

**ATTICA DYNAMIC ASSET ALLOCATION FUND OF FUNDS MIKTO**

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2020  
(ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2020 έως 30.06.2020)  
(ΑΡΘΡΟ 75 Ν.4099/2012 / Φ.Ε.Κ. 250/2012)

Προηγούμενη Ονομασία: Αττικής Αμοιβαίο Κεφάλαιο Μικτό Εσωτερικού  
Απόφαση Σύστασης: Ε.Κ. 6116/14.08.1996 , ΦΕΚ 875 Β/1996 , Τροποποίηση: Ε.Κ. 143/22.03.2012, Τροποποίηση: Ε.Κ. 223/17.09.2014, Τελευταία Τροποποίηση: Ε.Κ. 279/3.11.2017  
Εταιρία Διαχείρισης: Attica Wealth Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.  
Θεματοφύλακας: Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος Α.Ε.

**A.1. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ**

ΕΙΔΟΣ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ ΝΟΜΙΣΜΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2020	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2020	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2019
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>								
<b>ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>								
<b>ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΟΣΕΚΑ ΣΕ EUR</b>								
LYXOR EUROMTS ALL-MATURITY INVEST	850	193,440	164.424,00			9,30%	9,27%	
ISHARES BC EU GOV BOND 3-5	950	173,850	165.157,50			9,34%	9,31%	
VANECK VECTORS IBOX EU SO DI 1-10UC	10.000	14,524	145.240,00			8,21%	8,19%	
DBX II IBX SOV EUROZONE	680	251,220	170.829,60			9,66%	9,63%	
AMUNDI ETF EURO CORPORATES-C	700	223,192	156.234,54			8,84%	8,81%	
AMUNDI ETF EURO INFLATION UC	760	224,370	170.521,20			9,65%	9,61%	
SPDR EURO CORPORATE	2.450	58,572	143.501,40			8,12%	8,09%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>1.115.908,24</b>			<b>63,12%</b>	<b>62,91%</b>	
<b>ΜΕΤΟΧΙΚΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>								
<b>ΜΕΤΟΧΙΚΑ ΟΣΕΚΑ ΣΕ EUR</b>								
EASYETF FTSE EPRA EUROZONE	4.500	8,259	37.165,50			2,10%	2,10%	
MSCI EUROPE CONSUMER STAPLES INDEX	200	190,340	38.068,00			2,16%	2,15%	
MUF-LYXOR MSCI WORLD UCITS ETF	200	194,650	38.930,00			2,20%	2,20%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>114.163,50</b>			<b>6,46%</b>	<b>6,45%</b>	
<b>ΜΕΤΟΧΙΚΑ ΟΣΕΚΑ ΣΕ USD</b>								
CONSUMER STAPLES SPDR	600	52,367	31.419,90	35.184,00		1,78%	1,77%	
INVESCO S&P 500 LOW VOLATILITY	1.000,00	44,365	44.365,07	49.680,00		2,51%	2,50%	
ISHARES GLOBAL UTILITIES ETF	800	47,598	38.078,23	42.640,00		2,15%	2,15%	
SPDR S&P DIVIDEND ETF	900,00	81,443	73.298,80	82.080,00		4,15%	4,13%	
VANGUARD FTSE ALL WO X-US SC	400	86,283	34.513,31	38.648,00		1,95%	1,95%	
ISHARES GLOBAL TELECOM ETF	750	55,028	41.270,76	46.215,00		2,33%	2,33%	
ISHARES EDGE MSCI USA MOMENT	370	116,985	43.284,52	48.470,00		2,45%	2,44%	
VANGUARD FTSE PACIFIC ETF	610	56,841	34.672,71	38.626,50		1,96%	1,96%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>340.903,30</b>	<b>381.743,50</b>		<b>19,28%</b>	<b>19,23%</b>	
<b>ΛΟΙΠΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>								
<b>ΛΟΙΠΑ ΟΣΕΚΑ ΣΕ USD</b>								
INVESCO DB GOLD FUND	1.800	47,500	85.499,20	95.742,00		4,84%	4,82%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>85.499,20</b>	<b>95.742,00</b>		<b>4,84%</b>	<b>4,82%</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>								
			<b>1.656.474,24</b>			<b>93,70%</b>	<b>93,41%</b>	<b>93,44%</b>
<b>ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ</b>								
			172,83			0,01%	0,01%	0,00%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ</b>								
			<b>1.656.647,07</b>			<b>93,71%</b>	<b>93,42%</b>	<b>93,44%</b>
<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>								
ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ		116.703,62						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΨΗΦΩΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ		66,73	116.770,35			6,60%	6,58%	7,39%
<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>								
			1,30			0,00%	0,00%	0,00%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>								
			<b>1.773.418,72</b>			<b>100,31%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,83%</b>
<b>ΜΕΙΩΝ :</b>								
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>								
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ		5.078,50						
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ		457,93	(5.536,43)			(0,31%)		(0,83%)
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>								
<b>(ΜΕΡΙΔΙΑ 693.276.300 X 2,5500€)</b>								
			<b>1.767.882,29</b>			<b>100,00%</b>		<b>100,00%</b>

**A.2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ**

	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2020	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2020	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2019
<b>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>	1.656.474,24	93,70%	93,41%	93,44%
<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	116.770,35	6,60%	6,58%	7,39%
<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	172,83	0,01%	0,01%	0,00%
<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	1,30	0,00%	0,00%	0,00%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	1.773.418,72	100,31%	100,00%	100,83%
<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	(5.536,43)	(0,31%)		(0,83%)
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	1.767.882,29	100,00%		100,00%
<b>(ΜΕΡΙΔΙΑ 693.276.300 X 2,5500€)</b>				

**B. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01.01.2020 - 30.06.2020)**

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΕΥΡΩ
<b>I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ</b>		
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2019	784.863,603	1.893.930,32
<b>ΠΛΕΟΝ:</b>		
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2020 έως 30/06/2020	1.928,391	4.884,02
<b>ΜΕΙΩΝ:</b>		
ΕΣΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2020 έως 30/06/2020	(93.515,694)	(239.300,56)
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 30/06/2020</b>	<b>693.276,300</b>	<b>1.659.513,78</b>
<b>II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ</b>		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2020 ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ		1.767.882,29
<b>ΜΕΙΩΝ:</b>		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2020 ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ		(1.645.758,84)
<b>ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 30/06/2020 (ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ)</b>		<b>122.123,45</b>
<b>III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01- 30/06/2020)</b>		
<b>ΠΡΟΣΟΔΟΙ</b>		
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	5.219,57	
ΤΟΚΟΙ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	126,55	
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	7.042,96	12.389,08
<b>ΜΕΙΩΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ</b>		
ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ	18.318,74	
ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ	915,67	
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	1.860,00	
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ & ΕΣΟΔΑ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ	399,29	
ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	1.502,13	
ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	8.052,06	31.047,89
<b>ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΡΟΣΟΔΩΝ</b>		<b>(18.658,81)</b>
<b>ΠΛΕΟΝ</b>		
ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	13.788,64	13.788,64
<b>ΜΕΙΩΝ</b>		
ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	8.884,77	(8.884,77)
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 30/06/2020</b>		<b>(13.754,94)</b>
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ-ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2020</b>		
<b>(ΜΕΡΙΔΙΑ 693.276.300 X 2,5500€)</b>		<b>1.767.882,29</b>

**Γ. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2020**  
( Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	30.06.2020	31.12.2019	31.12.2018
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	1.656.474,24	1.968.265,02	2.184.985,33
Καταθέσεις σε τράπεζες	116.770,35	125.960,00	121.069,41
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	174,13	0,98	49.808,13
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>1.773.418,72</b>	<b>2.094.226,00</b>	<b>2.355.862,87</b>
Υποχρεώσεις	(5.536,43)	(23.888,52)	(11.956,49)
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>1.767.882,29</b>	<b>2.071.337,48</b>	<b>2.343.906,38</b>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	693.276,300	784.863,603	946.289,455
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	2,5500	2,6391	2,4769
<b>Ανάλυση χαρτοφυλακίου</b>			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	1.656.474,24	1.968.265,02	2.184.985,33
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0,00	0,00	0,00
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	0,00	0,00	0,00
4. Λοιπά μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2), και (3)	0,00	0,00	0,00
<b>Σύνολο</b>	<b>1.656.474,24</b>	<b>1.968.265,02</b>	<b>2.184.985,33</b>

**Δ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - Περιόδου 01.01. έως 30.06.2020**  
( Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01. - 30.06.2020	01.01. - 30.06.2019	01.01. - 29.06.2018
<b>Α. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις	5.346,12	8.146,42	15.587,06
Λοιπά εισοδήματα	7.042,96	1.442,01	46,43
Έξοδα διαχείρισης	(18.318,74)	(27.975,78)	(30.042,03)
Έξοδα θεματοφύλακα	(915,67)	(1.028,8)	(1.033,35)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(11.414,19)	(10.713,5)	(10.373,94)
<b>Καθαρό εισόδημα</b>	<b>(18.259,52)</b>	<b>(30.129,65)</b>	<b>(25.815,83)</b>
<b>Β. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδημάτων	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων	4.884,02	121.671,38	31.906,65
Εξαγορές μεριδίων	(239.300,56)	(525.359,76)	(362.129,12)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	122.123,45	123.294,57	5.074,96
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και επενδύσεων	4.903,87	2.946,35	(13.024,99)
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	(399,29)	(613,41)	(610,58)
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 01/01	1.893.930,32	2.356.782,09	3.248.422,80
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β)</b>	<b>1.786.141,81</b>	<b>2.078.721,22</b>	<b>2.935.689,70</b>
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β)</b>	<b>1.767.882,29</b>	<b>2.048.591,57</b>	<b>2.909.873,87</b>

**ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ**

- Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν.4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με την υπ' αριθμ. 18/775/31.1.2017 απόφαση της. Η κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμός) και η Κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν.4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας, καθώς δεν έχουν εκδοθεί σχετικές οδηγίες από τις αρμόδιες αρχές.
- Η αποτίμηση των μεριδίων των αμοιβαίων κεφαλαίων εξωτερικού που διαπραγματεύονται σε ενεργό αγορά με βάση την τιμή κλεισίματος αυτών της 30/06/2020. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπάρχουν τιμές την ημέρα αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές της προηγούμενης ημέρας.
- Οι προθεσμιακές καταθέσεις φέρονται στην αξία κτήσης τους και οι δεδουλευμένοι τόκοι τους έως 30/06/2020 εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς ενεργητικού και περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01/01-30/06/2020.
- Το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων που περιλαμβάνονται στο ενεργητικό του ΟΣΕΚΑ, έχει επιμετρηθεί στην εύλογη αξία και εντάσσεται στην κατηγορία α) σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 12 του άρθρου 24 του Ν. 4308/2014.
- Η μετατροπή των USD σε EYPQ έγινε με βάση το Δελτίο Αναφοράς της EKT της 30/06/2020.
- Ο ΟΣΕΚΑ επενδύει σε ένα ισορροπημένο χαρτοφυλάκιο ευρείας διασποράς σε Οργανισμούς Συλλογικών Επενδύσεων σε Κινητές Αξίες (ΟΣΕΚΑ) της Ευρωζώνης ή και σε άλλους οργανισμούς συλλογικών επενδύσεων οι οποίοι επενδύουν κυρίως σε μετοχές, ομόλογα και μέσα χρηματαγοράς στην Ευρώπη, Η.Π.Α., Ασία, αναδυόμενες αγορές.
- Ο φόρος επί του εξαμηνιαίου μέσου όρου του καθαρού ενεργητικού του Α/Κ υπολογίζεται με βάση τις διατάξεις του άρθρου 103 παρ. 3 του Ν.4099/2012, όπως αυτές τροποποιήθηκαν με βάση το άρθρο 56 του ν. 4646/2019 και τέθηκαν σε ισχύ από 12.12.2019 (άρθρο 86, ν.4646/2019).

**Ε. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΟΥ ΟΣΕΚΑ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30/06/2020**  
(άρθρο 61 § 8 Ν. 4099/2012)

Τα ποσοστά Επένδυσης του ΟΣΕΚΑ σε Ομίλους Εταιριών ήταν κάτω από το νόμιμο όριο του 20% του Καθαρού Ενεργητικού.  
Οι Επενδύσεις σε Ομίλους Εταιριών την 30.06.2020 είχαν ως εξής:

	ΠΟΣΟΣΤΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
<b>ΟΜΙΛΟΣ ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ</b> ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΕΞΣΜΙΑΣ	6,60%

**ΣΤ. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΑΠΟ 01/01-30/06/2020**  
(Άρθρο 9 παρ.7 Κώδικας Δεοντολογίας ΑΕΔΑΚ & ΕΕΧ)

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ	0,826%
-----------------------------------	--------

**Η. ΜΕΡΙΣΤΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ Ο.Σ.Ε.Κ.Α.**

Το κόστος συναλλαγών που βαρύνει τους οργανισμούς αυτούς και οι προμήθειες διάθεσης και εξαγοράς των μεριδίων τους παρουσιάζονται στον κατωτέρω πίνακα.

ISIN	Αμοιβαία Κεφάλαια	Expense Ratio	Προμήθεια Καταβαλλόμενη	
			Διάθεσης	Εξαγοράς
LU0290355717	DBX II IBX SOV EUROZONE	0,150	0,00	0,00
IE00B1FZ5681	ISHARES BC EU GOV BOND 3-5	0,150	0,00	0,00
LU1650490474	LYXOR EUROMTS ALL-MATURITY INVEST	0,200	0,00	0,00
FR0010754127	AMUNDI ETF EURO INFLATION UC	0,165	0,00	0,00
NL0009690254	VANECK VECTORS IBOX EU SO DI 1-10UC	0,160	0,00	0,00
IE00B3T9LM79	SPDR EURO CORPORATE	0,160	0,00	0,00
LU1681039647	AMUNDI ETF EURO CORPORATES-C	0,200	0,00	0,00
US46140H6018	INVESCO DB GOLD FUND	0,350	0,00	0,00
US78464A7634	SPDR S&P DIVIDEND ETF	0,780	0,00	0,00
US46138E3541	INVESCO S&P 500 LOW VOLATILITY	0,250	0,00	0,00
US4642887115	ISHARES GLOBAL UTILITIES ETF	0,400	0,00	0,00
LU0192223062	EASYETF FTSE EPRA EUROZONE	0,450	0,00	0,00
US46432F3964	ISHARES EDGE MSCI USA MOMENT	0,130	0,00	0,00
US4642872752	ISHARES GLOBAL TELECOM ETF	0,460	0,00	0,00
IE00BKWQ0D84	MSCI EUROPE CONSUMER STAPLES INDEX	0,150	0,00	0,00
FR0010315770	MUF-LYXOR MSCI WORLD UCITS ETF	0,460	0,00	0,00
US81369Y3080	CONSUMER STAPLES SPDR	0,300	0,00	0,00
US9220428661	VANGUARD FTSE PACIFIC ETF	0,300	0,00	0,00
US9220427184	VANGUARD FTSE ALL WO X-US SC	0,120	0,00	0,00

ΑΘΗΝΑ , 31 ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2020

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ  
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ  
ΑΤΤΙΣΑ WEALTH MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΦΟΝΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΣΠΥΡΙΑΚΗ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΑ

ΠΑΖΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ  
ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΣΟΛΩΜΟΥ ΜΑΡΓΑΡΙΤΑ  
ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

## Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «ATTICA WEALTH MANAGEMENT ANONYMH ETAIRIA DIAXEIRISHS AMOIBAIQN KEΦAΛAIQN» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATTICA DYNAMIC ASSET ALLOCATION FUND OF FUNDS MIKTO»

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATTICA DYNAMIC ASSET ALLOCATION FUND OF FUNDS MIKTO»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ATTICA DYNAMIC ASSET ALLOCATION FUND OF FUNDS MIKTO” (η Έκθεση Διαχειρίσεως) της 30ης Ιουνίου 2020, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του “ATTICA WEALTH MANAGEMENT ANONYMH ETAIRIA DIAXEIRISHS AMOIBAIQN KEΦAΛAIQN” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει την κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λουτές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχειρίσεως έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς,

Βάση γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ). Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην ενότητα της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως”. Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, καθ’ όλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις άλλες δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις αυτές.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Έμφαση θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στο εξής:

Στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχειρίσεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της, σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.

Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με το θέμα αυτό.

Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχειρίσεως

Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως, απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως στο σύνολό της είναι απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση ουσιαστικά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτή την Έκθεση Διαχειρίσεως.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ’ όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.

Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό τη διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη Διοίκηση.

Αθήνα, 31 Αυγούστου 2020  
Η Ορκωτή Ελέγκτρια Λογίστρια

Αθανασία Γερασμοπούλου  
Α.Μ. ΣΟΕΛ 32071