

ΑΤΤΙΚΑ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ
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]

Απόφαση Σύστασης: Ε.Κ. 162/31.01.2000, ΦΕΚ 167 Β/2000, 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.

Α.1. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
		ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΤΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ
		ΣΕ ΕΥΡΩ	ΣΕ ΕΥΡΩ	ΚΑΘΑΡΟΥ	ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ	ΚΑΘΑΡΟΥ
				ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
				30.06.2020	30.06.2020	30.06.2019
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.						
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ (ΚΟ)	135.000	1,248	168.480,00	2,83%	2,82%	
ΑΛΡΗΑ BANK ΑΕ (ΚΟ)	220.000	0,662	145.640,00	2,44%	2,44%	
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΕ (ΚΟ)	90.000	1,570	141.300,00	2,37%	2,36%	
EUROBANK HOLDINGS (ΚΟ)	450.000	0,408	183.600,00	3,08%	3,07%	
ΣΥΝΟΛΟ			639.020,00	10,72%	10,69%	
ΕΤΑΙΡΙΕΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ						
ΒΙΟΧΑΛΚΟ ΑΕ (ΚΑ)	30.000	2,325	69.750,00	1,17%	1,17%	
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΑΕ (ΚΟ)	35.000	3,170	110.950,00	1,86%	1,86%	
ΦΟΥΡΛΗΣ ΑΕ (Κ)	40.000	4,250	170.000,00	2,85%	2,84%	
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε.(ΚΟ)	58.000	6,050	350.900,00	5,89%	5,87%	
LAMDA DEVELOPMENT ΑΕ (ΚΟ)	45.000	5,970	268.650,00	4,51%	4,50%	
ΣΥΝΟΛΟ			970.250,00	16,28%	16,24%	
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ						
ΟΤΕ ΑΕ (ΚΟ)	42.000	12,010	504.420,00	8,46%	8,44%	
ΣΥΝΟΛΟ			504.420,00	8,46%	8,44%	
ΧΩΝΔΡΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ						
ΣΑΡΑΝΤΗΣ ΓΡ. Α.Β.Ε.Ε.(ΚΑ)	28.000	8,200	229.600,00	3,85%	3,84%	
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ ΑΕ (ΚΑ)	35.000	7,280	254.800,00	4,28%	4,26%	
ΣΥΝΟΛΟ			484.400,00	8,13%	8,10%	
ΜΗ ΜΕΤΑΛ/ΚΑ ΟΡΥΚΤΑ & ΤΣΙΜΕΝΤΑ						
ΑΕΤ ΤΙΤΑΝ (ΚΟ)	15.000	10,640	159.600,00	2,68%	2,67%	
ΣΥΝΟΛΟ			159.600,00	2,68%	2,67%	
ΛΙΑΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ						
JUMBO ΑΕ (ΚΟ)	16.000	16,000	256.000,00	4,29%	4,28%	
ΣΥΝΟΛΟ			256.000,00	4,29%	4,28%	
ΤΥΧΕΡΑ ΠΑΙΧΝΙΔΙΑ						
ΟΠΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)	47.000	8,445	396.915,00	6,66%	6,64%	
ΣΥΝΟΛΟ			396.915,00	6,66%	6,64%	
ΚΛΑΔΟΣ ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΩΝ						
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε. (ΚΟ)	35.000	5,950	208.250,00	3,49%	3,48%	
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ Α.Ε. (ΚΟ)	17.000	12,330	209.610,00	3,52%	3,51%	
ΣΥΝΟΛΟ			417.860,00	7,01%	6,99%	
ΥΔΡΕΥΣΗ						
Ε.Υ.Δ.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ)	20.000	6,970	139.400,00	2,34%	2,33%	
ΣΥΝΟΛΟ			139.400,00	2,34%	2,33%	
ΒΟΗΘ.ΠΡΟΣ ΤΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ						
ΟΛΠ Α.Ε. (ΚΟ)	10.000	17,320	173.200,00	2,91%	2,90%	
ΣΥΝΟΛΟ			173.200,00	2,91%	2,90%	
ΚΛΑΔΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ						
QUEST HOLDINGS SA	5.000	7,480	37.400,00	0,63%	0,63%	
ΣΥΝΟΛΟ			37.400,00	0,63%	0,63%	
ΜΕΤΑΛΛΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ						
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ	43.000	9,610	413.230,00	6,93%	6,91%	
ΣΥΝΟΛΟ			413.230,00	6,93%	6,91%	
ΚΛΑΔΟΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ						
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ ΑΑΕ	35.000	3,980	139.300,00	2,34%	2,33%	
ΣΥΝΟΛΟ			139.300,00	2,34%	2,33%	
ΕΙΔΩΝ - ΛΥΣΕΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ						
ΠΛΑΣΙΟ COMPUTERS ΑΕΕ (ΚΟ)	16.994	2,840	48.262,96	0,81%	0,81%	
ΣΥΝΟΛΟ			48.262,96	0,81%	0,81%	
ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
ΔΕΗ Α.Ε. (ΚΟ)	40.000	3,450	138.000,00	2,32%	2,31%	
ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ	37.000	2,275	84.175,00	1,41%	1,41%	
ΣΥΝΟΛΟ			222.175,00	3,73%	3,72%	
ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑΣ						
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ (ΚΑ)	70.000	1,852	129.640,00	2,17%	2,17%	
ΣΥΝΟΛΟ			129.640,00	2,17%	2,17%	
ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ ΕΠΕΝΔ.ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ						
BRIQ PROPERTIES	20.000	1,650	33.000,00	0,55%	0,55%	
ΣΥΝΟΛΟ			33.000,00	0,55%	0,55%	
ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
EUROXX ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΗ	7.921	1,100	8.713,10	0,15%	0,15%	
ΣΥΝΟΛΟ			8.713,10	0,15%	0,15%	
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.			5.172.786,06	86,79%	86,55%	87,56%
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
			46.382,28	0,78%	0,78%	0,65%
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			5.219.168,34	87,57%	87,33%	88,21%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜ/ΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΕΛΒΕΤΙΑΣ (EUR)						
COCA COLA HBC AG	20.000	22,400	448.000,00	7,52%	7,50%	
ΣΥΝΟΛΟ			448.000,00	7,52%	7,50%	
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜ/ΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			448.000,00	7,52%	7,50%	6,06%
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			448.000,00	7,52%	7,50%	6,06%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ			5.667.168,34	95,09%	94,83%	94,27%

ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ	298.446,35				
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ	7.504,09	305.950,44	5,13%	5,12%	6,21%

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	3.000,00	3.000,00	0,05%	0,05%	0,00%
-------------------	----------	----------	-------	-------	-------

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

	3,32	3,32	0,00%	0,00%	0,00%
--	------	------	-------	-------	-------

ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

		5.976.122,10	100,27%	100,00%	100,48%
--	--	--------------	---------	---------	---------

ΜΕΙΟΝ :**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ****ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ**

ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	12.975,23				
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	3.248,39	(16.223,62)	(0,27%)		(0,48%)

ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**(ΜΕΡΙΔΙΑ 11.039.333,3190 Χ 0,53990 €)**

		5.959.898,48	100,00%		100,00%
--	--	--------------	---------	--	---------

Α.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
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	5.620.786,06	94,31%	94,05%	93,62%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	305.950,44	5,13%	5,12%	6,21%
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	49.382,28	0,83%	0,83%	0,65%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	3,32	0,00%	0,00%	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	5.976.122,10	100,27%	100,00%	100,48%
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	(16.223,62)	(0,27%)		(0,48%)
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	5.959.898,48	100,00%		100,00%
(ΜΕΡΙΔΙΑ 11.039.333,3190 Χ 0,53990 €)				

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

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΕΥΡΩ
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2019	11.269.065,254	7.200.451,31
ΠΛΕΟΝ:		
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2020 έως 30/06/2020	112.460,800	63.344,75
ΜΕΙΟΝ:		
ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2020 έως 30/06/2020	(342.192,735)	(196.474,41)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 30/06/2020	11.039.333,319	7.067.321,65

II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2020 ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ		5.959.898,48
ΜΕΙΟΝ:		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2020 ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ		(5.789.404,56)
ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 30/06/2020 (ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ)		170.493,92

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01- 30/06/2020)

	ΕΥΡΩ	
ΠΡΟΣΟΔΟΙ		
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	124.554,53	
ΤΟΚΟΙ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	407,24	
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	1,63	124.963,40
ΜΕΙΟΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ		
ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ	64.968,39	
ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ	3.248,80	
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	1.860,00	
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ & ΕΣΟΔΑ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ	2.138,17	
ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	4.429,69	
ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	145,49	(76.790,54)
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΡΟΣΟΔΩΝ		48.172,86
ΠΛΕΟΝ		
ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	114.975,25	114.975,25
ΜΕΙΟΝ		
ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	1.441.065,20	1.441.065,20
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 30/06/2020		(1.277.917,09)
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ-ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2020 (ΜΕΡΙΔΙΑ 11.039.333,3190 Χ 0,53990 €)		5.959.898,48

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	5.667.168,34	8.102.207,98	5.491.718,23
Καταθέσεις σε τράπεζες	305.950,44	379.572,10	645.899,92
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	3.003,32	3,16	45,36
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	5.976.122,10	8.481.783,24	6.137.663,51
Υποχρεώσεις	(16.223,62)	(45.945,57)	(38.220,85)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	5.959.898,48	8.435.837,67	6.099.442,66
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	11.039.333,319	11.269.065,254	11.228.128,972
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	0,5399	0,7486	0,5432

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο	5.667.168,34	8.102.207,98	5.491.718,23
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες	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. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2), και (3)	0,00	0,00	0,00
Σύνολο	5.667.168,34	8.102.207,98	5.491.718,23

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
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	124.961,77	85.120,55	110.996,69
Λοιπά εισοδήματα	1,63	0,23	0,66
Έξοδα διαχείρισης	(64.968,39)	(68.249,01)	(72.709,16)
Έξοδα θεματοφύλακα	(3.248,80)	(3.412,030)	(3.635,96)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(6.435,18)	(28.385,39)	(29.898,8)
Καθαρό εισόδημα	50.311,03	(14.925,65)	4.753,43
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων	63.344,75	142.838,29	227.388,12
Εξαγορές μεριδίων	(196.474,41)	(89.989,82)	(167.287,63)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	170.493,92	1.132.956,17	(151.825,88)
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και επενδύσεων	(1.326.089,95)	(11.791,3)	(608.193,72)
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	(2.138,17)	(3.004,45)	(1.722,47)
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 01/01	7.200.451,31	7.142.557,92	7.737.398,49
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	5.909.587,45	8.313.566,81	7.035.756,91
	5.959.898,48	8.298.641,16	7.040.510,34

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 απόφασή 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 εισηγμένων στο Χρηματιστήριο Αθηνών μετοχών και λοιπών χρεογράφων έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 30/06/2020 (περιλαμβάνεται και η Εναλλακτική Αγορά).
- Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 30/06/2020. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν χρηματιστηριακές συναλλαγές την ημέρα αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές της προηγούμενης ημέρας συνεδρίασης των Χρηματιστηρίων.
- Οι προθεσμιακές καταθέσεις φέρονται στην αξία κτήσης τους πλέον των δουλειωμένων τόκων τους έως 30/06/2020, οι οποίοι 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.
- 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).
- Στη χρήση 2020 η Εταιρεία Διαχείρισης συμμετείχε στις Γενικές Συνελεύσεις των εκδοτριών εταιριών των μετοχών του χαρτοφυλακίου του ΟΣΕΚΑ, στις οποίες έκρινε σκόπιμο και άσκησε τα δικαιώματα ψήφου (άρθρο 6, παρ. 4 του Κώδικα Δεοντολογίας).
- Ο ΟΣΕΚΑ επενδύει σημαντικό ποσοστό του χαρτοφυλακίου σε μετοχικούς τίτλους εταιριών υψηλής κεφαλαιοποίησης και επιλεκτικά σε μετοχές μεσαίας και μικρής κεφαλαιοποίησης. Επιτρέπεται η επένδυση σε ποσοστό όχι μεγαλύτερο του 10% του ενεργητικού του ΟΣΕΚΑ, σε μετοχικές αξίες εξωτερικού.

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
ΟΜΙΛΟΣ ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ	
ΜΕΤΟΧΕΣ	2,83%
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ	5,13%
ΣΥΝΟΛΟ	7,96%
ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ	
LAMDA DEVELOPMENT ΑΕ (ΚΟ)	4,51%
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ	6,93%
ΣΥΝΟΛΟ	11,44%

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

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ **3,109%**

ΑΘΗΝΑ, 31 ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2020

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΑΤΤΙΚΑ WEALTH MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΦΟΝΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΣΠΥΡΙΔΑΚΗ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΑ

ΠΑΖΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΣΟΛΩΜΟΥ ΜΑΡΓΑΡΙΤΑ
ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «ΑΤΤΙCA WEALTH MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΑΤΤΙCA ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΑΤΤΙCA ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΑΤΤΙCA ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ” (η Έκθεση Διαχειρίσεως) της 30ης Ιουνίου 2020, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του “ΑΤΤΙCA WEALTH MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει την κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λυτές 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 διαρισμού 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 συνιστά 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 δικλείδων 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 Γερασιμοπούλου

A.M. ΣΟΕΛ 32071