

## ΑΤΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

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. 582/28.07.2005 / ΦΕΚ 105 Β/2005, Τροποποίηση: Ε.Κ. 126/1.9.2011, Τροποποίηση: Ε.Κ. 223/17.09.2014, Τελευταία Τροποποίηση: Ε.Κ. 285/11.01.2018

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

#### ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ

ΗΜΕΡ/ΝΙΑ ΕΚΔΟΣΗΣ	ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΟ ΕΠΙΤΟΚΙΟ	ΠΗΓΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΟΜΟΛΟΓΩΝ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν.	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
---------------------	------------------------	--------------------------------	----------------------------	---------	-------------------------------------	-----------------------------	-----------------------------	---	---	--

#### ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΕ ΕΥΡΩ

##### ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛ.ΔΗΜ. FIXED (SWAP)

ΟΕΔ 12/03/19-12/03/29	3,875%	CBBT	Composite	BB-	2.500,00	122.576	306.440,00	2,23%	2,22%	
ΟΕΔ 04/02/20-04/02/35	1,875%	CBBT	Composite	BB-	2.600,00	107.980	280.748,00	2,04%	2,04%	
ΟΕΔ 18/06/20-18/06/30	1,500%	CBBT	Composite	B+	1.600,00	102.798	164.476,80	1,19%	1,19%	
ΟΕΔ 05/12/17-30/01/28	3,750%	CBBT	Composite	BB-	2.500,00	120.008	300.020,00	2,18%	2,18%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>						<b>1.051.684,80</b>		<b>7,64%</b>	<b>7,63%</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΕ ΕΥΡΩ</b>						<b>1.051.684,80</b>		<b>7,64%</b>	<b>7,63%</b>	<b>2,00%</b>

#### ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ

##### ΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ

ASML 19/09/13-19/09/23	3,375%	BGN	Composite	A-	7.000,00	110.510	773.570,00	5,62%	5,61%	
TITAN GLOBAL FINANCE PLC 10/06/16-17/06/21	3,500%	BGN	S&P	BB	6.000,00	101.566	609.396,00	4,43%	4,42%	
MOTOR OIL FINANCE 30/03/17-01/04/22	3,250%	BGN			2.000,00	99.500	199.000,00	1,45%	1,44%	
OTE PLC 24/09/19-24/09/26	0,875%	BGN			3.000,00	98.421	295.263,00	2,15%	2,14%	
PHILIP MORRIS 01/08/19-01/08/31	0,800%	BGN	Composite	A	1.000,00	95.143	95.143,00	0,69%	0,69%	
K.T. PHILIP MORRIS 01/08/19-01/08/31							706,01	0,01%	0,01%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>						<b>1.973.078,01</b>		<b>14,34%</b>	<b>14,31%</b>	

##### ΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΣΕ USD

MERC & CO INC 10/02/15-10/02/25	2,750%	BGN	Composite	A+	5.000	97.116	485.577,78	3,53%	3,52%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>							<b>485.577,78</b>	<b>3,53%</b>	<b>3,52%</b>	

##### ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ ΣΕ ΕΥΡΩ

IRISH GOVT 14/01/14-18/03/24	3,400%	BGN	Composite	A+	5.000	114,465	572.325,00	4,16%	4,15%	
BUONI POLIEN. 02/03/15-01/06/25	1,500%	BGN	S&P	BBB+	7.000	104,088	728.616,00	5,29%	5,29%	
FRANCE DAT 25/05/15-25/05/26	0,500%	BGN	S&P	AAu	5.000	105,737	528.685,00	3,84%	3,84%	
BUONI POLIEN.01/03/16-01/06/26	1,600%	BGN	S&P	BBBu	10.000	104,610	1.046.100,00	7,60%	7,59%	
BONOS SPAIN 19/01/16-30/04/26	1,950%	BGN	Composite	BBB+	10.000	111,552	1.115.520,00	8,11%	8,09%	
BELGIUM GOVT 20/01/16-22/06/26	1,000%	BGN	S&P	AAu	5.000	108,475	542.375,00	3,94%	3,94%	
FRANCE GOVT 25/11/17-25/11/28	0,750%	BGN	S&P	AAu	10.000	108,671	1.086.710,00	7,90%	7,89%	
BONOS Y OBLIG 03/07/18-30/07/28	1,400%	BGN	S&P	Au	5.000	109,423	547.115,00	3,98%	3,97%	
BELGIUM KINGDOM 21/01/18-22/06/28	0,800%	BGN	S&P	AAu	5.000	108,680	543.400,00	3,95%	3,94%	
OBRIGACOES DO TESOURO 17/10/18-17/10/28	2,125%	BGN	S&P	BBBu	5.000	114,991	574.955,00	4,18%	4,17%	
REPUBLIC OF AUSTRIA 05/02/19-20/02/29	0,500%	BGN	Composite	AA+	5.000	106,867	534.335,00	3,88%	3,88%	
BONOS Y OBLIG DEL EST.19/06/19-31/10/29	0,600%	BGN	S&P	Au	5.000	102,354	511.770,00	3,72%	3,71%	
K.T. BONOS Y OBLIG DEL EST.19/06/19-31/10/29							729,51	0,01%	0,01%	
BUONI POLL.DELTES 01/09/19-01/04/30	1,350%	BGN	S&P	BBBu	7.000	101,226	708.582,00	5,15%	5,14%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ</b>						<b>11.499.873,30</b>		<b>83,58%</b>	<b>83,44%</b>	<b>91,40%</b>

#### ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ

##### ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΦΩΡΟΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						12.281,51				
ΠΡΟΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						1.147.346,19	1.159.627,70	8,43%	8,42%	6,54%

##### ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

#### ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

##### ΜΕΙΩΝ :

##### ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

##### ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ						20.461,49				
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ						1.693,49	(22.154,98)	(0,16%)		(0,31%)

##### ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

<b>(ΜΕΡΙΔΙΑ 4.231.616,2620 X 3,2516 €)</b>						<b>13.759.518,89</b>		<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	
--	--	--	--	--	--	----------------------	--	----------------	----------------	--

### 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	12.551.558,10	91,22%	91,07%	93,40%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.159.627,70	8,43%	8,42%	6,54%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	70.488,07	0,51%	0,51%	0,37%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	13.781.673,87	100,16%	100,00%	100,31%
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	(22.154,98)	(0,16%)		(0,31%)
ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	13.759.518,89	100,00%		100,00%
<b>(ΜΕΡΙΔΙΑ 4.231.616,2620 X 3,2516 €)</b>				

### Β. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΕΩΣ 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	4.281.225,245	13.211.450,43
<b>ΠΛΕΟΝ:</b>		
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2020 έως 30/06/2020	5.837,247	19.194,71
<b>ΜΕΙΩΝ:</b>		
ΕΣΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2020 έως 30/06/2020	(55.446,230)	(176.123,09)
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 30/06/2020</b>	<b>4.231.616,262</b>	<b>13.054.522,05</b>
<b>II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ</b>		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2020 ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ		13.759.518,89
<b>ΜΕΙΩΝ:</b>		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2020 ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ		(13.112.925,45)
<b>ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 30/06/2020 (ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ)</b>		<b>646.593,44</b>

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

	ΕΥΡΩ	
<b>ΠΡΟΣΟΔΟΙ</b>		
ΤΟΚΟΙ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1.276,37	
ΤΟΚΟΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	11.545,62	
ΤΟΚΟΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	94.752,94	
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	64,56	107.639,49
<b>ΜΕΙΟΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ</b>		
ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ	101.606,26	
ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ	4.741,46	
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	1.860,00	
ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	1.693,81	
ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	205,39	110.106,92
<b>ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΡΟΣΩΔΩΝ</b>		<b>(2.467,43)</b>
<b>ΠΛΕΟΝ</b>		
<b>ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ</b>		
ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	79.770,83	79.770,83
<b>ΜΕΙΟΝ</b>		
<b>ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ</b>		
ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	18.900,00	(18.900,00)
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 30/06/2020</b>		<b>58.403,40</b>
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ-ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2020</b>		
<b>(ΜΕΡΙΔΙΑ 4.231.616,2620 Χ 3,2516 €)</b>		<b>13.759.518,89</b>

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

	30.06.2020	31.12.2019	31.12.2018
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	12.551.558,10	13.105.649,46	13.280.516,11
Καταθέσεις σε τράπεζες	1.159.627,70	712.352,58	192.301,00
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	70.488,07	78.510,30	75.733,26
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>13.781.673,87</b>	<b>13.896.512,34</b>	<b>13.548.550,37</b>
Υποχρεώσεις	(22.154,98)	(44.322,05)	(45.267,16)
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>13.759.518,89</b>	<b>13.852.190,29</b>	<b>13.503.283,21</b>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	4.231.616,262	4.281.225,245	4.356.799,359
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	3,2516	3,2356	3,0994
<b>Ανάλυση χαρτοφυλακίου</b>			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	12.551.558,10	13.105.649,46	13.280.516,11
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. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περπτώσεις (1), (2), και (3)	0,00	0,00	0,00
<b>Σύνολο</b>	<b>12.551.558,10</b>	<b>13.105.649,46</b>	<b>13.280.516,11</b>

**Δ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - Περιόδου 01.01. έως 30.06.2020  
( N.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>A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις	107.574,93	102.935,76	107.192,14
Λοιπά εισοδήματα	64,56	1.290,83	0,00
Έξοδα διαχείρισης	(101.606,26)	(99.767,97)	(103.482,10)
Έξοδα θεματοφύλακα	(4.741,46)	(4.655,59)	(4.829,41)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(3.759,20)	(25.730,64)	(26.242,1)
<b>Καθαρό εισόδημα</b>	<b>(2.467,43)</b>	<b>(25.927,61)</b>	<b>27.361,47</b>
<b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων	19.194,71	10.250,00	100,00
Εξαγορές μεριδίων	(176.123,09)	(167.849,13)	(550.361,19)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	646.593,44	632.587,87	198.546,42
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και επενδύσεων	60.870,83	145.668,34	64.059,00
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	0,00	0,00	0,00
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 01/01	13.211.450,43	13.337.861,81	14.317.628,80
	<b>13.761.986,32</b>	<b>13.958.518,89</b>	<b>13.901.855,03</b>
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β)</b>	<b>13.759.518,89</b>	<b>13.932.591,28</b>	<b>13.874.493,56</b>

**Σ Η Μ Ε Ι Ω Σ Ε Ι Σ**

- 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.
- Οι Ομολογίες Εξωτερικού, τα Ο.Ε.Δ. και οι Ομολογίες Ελλήνων Εκδοτών που διαπραγματεύονται σε Χρηματιστήρια του εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους, που κατά περίπτωση ήταν η τιμή που προέκυψε από: i) την τελευταία συναλλαγή (BGN ή CBBT), ii) τη σταθμισμένη τιμή ζήτησης των παρόχων (BGN ή CBBT), iii) την τιμή ζήτησης του Lead Manager της έκδοσής τους κατά την 30/06/2020 - (Πηγή Αποτίμησης Bloomberg). Οι δουλευμένοι τόκοι τους εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς Ενεργητικού και περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01/01- 30/06/2020.
- Οι προθεσμιακές καταθέσεις φέρονται στην αξία κτήσης τους πλέον των δουλευμένων 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.
- Η μετατροπή των USD σε ΕΥΡΩ, έγινε με βάση το Δελτίο Αναφοράς της ΕΚΤ της 30/06/2020.
- 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).
- Ως πιστοληπτική διαβάθμιση των ομολόγων εσωτερικού και εξωτερικού λαμβάνεται η σύνθεση (composite) των δεικτών των οίκων αξιολόγησης S&P, MOODY'S και FITCH, όπως αυτή δημοσιεύεται στην πηγή πληροφόρησης Bloomberg. Όπου δεν υπάρχει σύνθεση δεικτών ως πιστοληπτική διαβάθμιση λαμβάνεται κατά σειρά αυτή των οίκων αξιολόγησης S&P, MOODY'S και FITCH, με ανάλογη προσαρμογή σε μορφή σύνθεσης (composite) Bloomberg.
- Το χαρτοφυλάκιο του ΟΣΕΚΑ, είναι προσανατολισμένο κυρίως σε διεθνή κρατικά ομόλογα, εταιρικά ομόλογα και δευτερευόντως σε ελληνικά. Ειδικότερα επενδύει κυρίως σε ομόλογα των χωρών μελών της Ευρωπαϊκής Ένωσης και των αναδυόμενων ευρωπαϊκών αγορών.

**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:

Ι. ΟΜΙΛΟΙ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΟΜΙΛΟΣ ΕΤΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ	8,43%

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

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ 0,428%

ΑΘΗΝΑ , 31 ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2020

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ  
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ  
ATTICA WEALTH MANAGEMENT Α. Ε. Δ.Α.Κ.

ΦΩΝΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΣΠΥΡΙΔΑΚΗ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΑ

ΠΑΖΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ  
ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΣΟΛΩΜΟΥ ΜΑΡΓΑΡΙΤΑ  
ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

## Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «ATTICA WEALTH MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATTICA ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATTICA ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ATTICA ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ” (η Έκθεση Διαχειρίσεως) της 30ης Ιουνίου 2020, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του “ATTICA 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 λοιπές 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, απαλλαγμένη 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 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