

ΑΤΤΙΚΑ DYNAMIC ASSET ALLOCATION FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 28η ΙΟΥΝΙΟΥ 2013

(ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2013 έως 28.06.2013)

(ΑΡΘΡΟ 75 Ν.4099/2012 / Φ.Ε.Κ. 250/2012)

Προηγούμενη Ονομασία: Αττικής Αμοibaία Κεφάλαιο Μικτό Εσωτερικού
Απόφαση Σύστασης: Ε.Κ. 6116/14.08.1996 , ΦΕΚ 875 Β/1996 , Τελευταία Τροποποίηση: Ε.Κ. 143/22.3.2012
Εταιρία Διαχείρισης: Attica Wealth Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.
Θεματοφύλακας: Attica Bank Α.Τ.Ε.

Α.1. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΞΕΝΟ ΝΟΜΙΣΜΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 28.06.2013	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 28.06.2013	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 29.06.2012
ΜΕΡΙΔΙΑ Α/Κ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ							
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ							
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ Α/Κ ΣΕ EUR							
LYXOR IBOXX LIQ H/Y 30	975	120,090	117,087,75		6,83%	6,80%	
LYXOR ETF EUROINTS GLOBAL IG	930	147,150	136,849,50		7,99%	7,95%	
EASYETF IBOXX LQ SOV GLOBAL	875	195,450	171,018,75		9,98%	9,93%	
ISHARES BC EU GOV BOND 3-5	165	155,740	25,697,10		1,50%	1,49%	
AMUNDI ETF GOVT BOND LOWEST	480	180,470	86,625,60		5,05%	5,03%	
DB X-TR II IBX GBL UCITS ETF	730	194,950	142,313,50		8,30%	8,26%	
CSETF ON IBOXX EUR GOV 1-3	1.600	108,010	172,816,00		10,08%	10,04%	
ISHARES BEU GOVT BOND 7-10	970	176,570	171,272,90		9,99%	9,95%	
ΣΥΝΟΛΟ			1.023.681,10		59,72%	59,45%	
ΜΕΤΟΧΙΚΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ							
ΜΕΤΟΧΙΚΑ Α/Κ ΣΕ EUR							
LYXOR ETF STOXX TECHNOLOGY	2.450	25,085	61,458,25		3,59%	3,57%	
ISHARES ST 600 HE CARE	1.850	55,330	102,360,50		5,97%	5,94%	
ΣΥΝΟΛΟ			163.818,75		9,56%	9,51%	
ΜΕΤΟΧΙΚΑ Α/Κ ΣΕ USD							
MARKET VECTORS BIOTECH ETF	880	52,378	46,092,35	60,288,80	2,69%	2,68%	
HEALTH CARE SELECT SECTOR	2.450	36,399	89,177,75	116,644,50	5,20%	5,18%	
ISHARES MSCI AUSTRIA CAPPED	1.250	12,416	15,519,88	20,300,00	0,91%	0,90%	
ΣΥΝΟΛΟ	#		150.789,98	197.233,30	8,80%	8,76%	
ΜΕΤΟΧΙΚΑ Α/Κ ΣΕ JPY							
NEXT FUNDS TORIX-17 STL-ML	150	140,196	21,029,45	2.721.000,00	1,23%	1,22%	
ΣΥΝΟΛΟ	#		21.029,45	2.721.000,00	1,23%	1,22%	
Δ/Δ Α/Κ ΣΕ EUR							
DB X-TR II EONIA UCITS ETF	1.000	139,754	139,753,90		8,15%	8,12%	
ΣΥΝΟΛΟ			139.753,90		8,15%	8,12%	
ΛΟΙΠΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ							
ΛΟΙΠΑ Α/Κ ΣΕ EUR							
ETFS NATURAL GAS	315.000	0,088	27,562,50		1,61%	1,60%	
ΣΥΝΟΛΟ			27.562,50		1,61%	1,60%	
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ Α/Κ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			1.526.635,68		89,07%	88,66%	87,98%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.							
					0,00%	0,00%	0,00%
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ							
					0,00%	0,00%	0,01%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΕ ΕΥΡΩ							
					0,00%	0,00%	0,10%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ							
			1.526.635,68		89,07%	88,66%	88,09%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ							
ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ		193.421,72					
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ		96,62	193.518,34		11,29%	11,24%	11,66%
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ							
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ		1.707,56	1.707,56		0,10%	0,10%	0,67%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			144,77		0,00%	0,00%	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			1.722.006,35		100,46%	100,00%	100,42%
ΜΕΙΟΝ :							
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΛΗΘΗΤΙΚΟΥ							
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ							
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ		6.937,41					
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ		1.019,62	(7.957,03)		(0,46%)		(0,42%)
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			1.714.049,32		100,00%		100,00%
(ΜΕΡΙΔΙΑ 693.178.686 X 2,4727 €)							

Α.2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 28.06.2013	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 28.06.2013	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 29.06.2012
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	1.526.635,68	89,07%	88,66%	88,09%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	193.518,34	11,29%	11,24%	11,66%
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	1.707,56	0,10%	0,10%	0,67%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	144,77	0,00%	0,00%	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.722.006,35	100,46%	100,00%	100,42%
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	(7.957,03)	(0,46%)		(0,42%)
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.714.049,32	100,00%		100,00%
(ΜΕΡΙΔΙΑ 693.178.686 X 2,4727 €)				

Β. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01.01.2013 - 28.06.2013)

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΕΥΡΩ
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2012	691.811,436	1.681.316,10
ΠΛΕΟΝ:		
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2013 έως 28/06/2013	18.514,350	46.219,27
ΜΕΙΟΝ:		
ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2013 έως 28/06/2013	(17.147,100)	(42.996,93)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 28/06/2013	693.178,686	1.684.538,44

II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 28/06/2013
ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ 1.714.049,32

ΜΕΙΟΝ:
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 28/06/2013
ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ (1.722.662,95)

ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 28/06/2013
(ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ) (8.613,63)

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01- 28/06/2013)

	ΕΥΡΩ	
ΠΡΟΣΩΔΟΙ		
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	7.799,98	
ΤΟΚΟΙ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	3.013,24	
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	40.932,28	51.745,50
ΜΕΙΟΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ		
ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ	16.856,64	
ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ	2.347,36	
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	1.722,00	
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ & ΕΣΟΔΑ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ	6.686,61	
ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	2.232,36	
ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	69.926,12	99.771,09
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΡΟΣΩΔΩΝ		(48.025,59)
ΠΛΕΟΝ:		
ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	93.643,69	93.643,69
ΜΕΙΟΝ:		
ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	7.493,59	7.493,59
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 28/06/2013		38.124,51
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ-ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 28/06/2013		
(ΜΕΡΙΔΙΑ 693.178.686 X 2,4727 €)		1.714.049,32

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

- Η αποτίμηση των μεριδίων των αμοιβαίων κεφαλαίων εξωτερικού έγινε με βάση την καθαρή τιμή αυτών της 28/06/2013.
- Οι προθεσμιακές καταθέσεις φέρονται στην αξία κτήσης τους και οι δουδευλευμένοι τόκοι τους έως 28/06/2013 εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς Ενεργητικού και περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01/01-28/06/2013.
- Η μετατροπή των USD, JPY σε ΕΥΡΩ έγινε με βάση το Δελτίο Αναφοράς της ΕΚΤ της 28/06/2013.
- 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, εμπορεύματα και μέσα χρηματιστηρίου στην Ευρώπη, Η.Π.Α., Ασία, αναδυόμενες αγορές.

Γ. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΟΥ ΟΣΕΚΑ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 28/06/2013
(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 28.06.2013 είχαν ως εξής:

	ΠΟΣΟΣΤΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΟΜΙΛΟΣ ΑΤΤΙΚΑ BANK	
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ ΣΕ EURO - USD	11,29%

Δ. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΑΠΟ 01/01-28/06/2013
(Άρθρο 9 παρ.7 Κώδικας Δεοντολογίας ΑΕΔΑΚ & ΕΕΧ)

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ 1,487%

Δ. ΔΕΙΚΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ (Δ.Σ.Ε.) & ΔΕΙΚΤΗΣ ΕΝΑΛΛΑΓΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ (Δ.Ε.Χ)
(απόφαση Ε.Κ. 8/335/6.4.05, άρθρο 4)

ΔΕΙΚΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ 2,41%
ΔΕΙΚΤΗΣ ΕΝΑΛΛΑΓΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ 522,63%

Ο Δ.Σ.Ε. ορίζεται ως το πηλίκο του συνολικού λειτουργικού κόστους προς το μέσο όρο του ενεργητικού του εν λόγω ΟΣΕΚΑ για τη χρήση του 2012.

Στο συνολικό λειτουργικό κόστος περιλαμβάνονται η αμοιβή διαχείρισης της Attica Wealth Management Α.Ε.Δ.Α.Κ., η προμήθεια θεματοφυλακής, η αμοιβή των ορκωτών ελεγκτών, τα έξοδα των προβλεπόμενων δημοσιεύσεων από το Ν.4099/2012 που πραγματοποιήθηκαν στη χρήση του 2012 καθώς επίσης και τα έξοδα της ίδιας χρήσης που αφορούν την υποχρεωτική από την κείμενη νομοθεσία ενημέρωση των μεριδιούχων του ΟΣΕΚΑ.

Ο Δ.Ε.Χ. ορίζεται ως το άθροισμα της συνολικής αξίας των αγορών και των πωλήσεων των στοιχείων του ΟΣΕΚΑ μείον το άθροισμα της συνολικής αξίας του ΟΣΕΚΑ που διατέθηκαν σε επενδυτές ή εξαγοράστηκαν από τον ΟΣΕΚΑ, προς το μέσο όρο του καθαρού ενεργητικού του ΟΣΕΚΑ για τη χρήση 01/01-31/12/2012.

ΣΤ. ΜΕΓΙΣΤΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ Ο.Σ.Ε.Κ.Α.

Το μέγιστο ποσοστό της αμοιβής διαχείρισης που βαρύνει τους οργανισμούς αυτούς και οι προμήθειες διάθεσης και εξαγοράς των μεριδίων τους παρουσιάζονται στον κατωτέρω πίνακα.

Αμοιβαία Κεφάλαια	Μέγιστη Αμοιβή Διαχειρίσεως	Προμήθεια Καταβαλλόμενη Διάθεσης	Εξαγοράς
LUXOR ETF EUROMTS GLOBAL IG	0,165%	0,00%	0,00%
EASYETF IBOXX LA SOV GLOBAL	0,15%	0,00%	0,00%
ISHARES BC EU GOV BOND 3-5	0,20%	0,00%	0,00%
L'YXOR IBOXX LIQ H/Y 30	0,45%	0,00%	0,00%
AMUNDI ETF GOVT BOND LOWEST	0,14%	0,00%	0,00%
DB X-TR II IBX GBL-UCITS ETF	0,20%	0,00%	0,00%
CSETF ON IBOXX EUR GOV 1-3	0,10%	0,00%	0,00%
ISHARES BEU GOVT BOND 7-10	0,12%	0,00%	0,00%
L'YXOR ETF STOXX TECHNOLOGY	0,30%	0,00%	0,00%
ISHARES ST 600 HE CARE	0,45%	0,00%	0,00%
MARKET VECTORS BIOTECH ETF	0,35%	0,00%	0,00%
HEALTH CARE SELECT SECTOR	0,04%	0,00%	0,00%
ISHARES MSCI AUSTRIA CAPPED	0,52%	0,00%	0,00%
NEXT FUNDS TOPIX-17 STL-ML	0,32%	0,00%	0,00%
DB X-TR II ΕΘΝΙΑ UCITS ETF	0,10%	0,00%	0,00%
ETF5 NATURAL GAS	0,49%	0,00%	0,00%

ΑΘΗΝΑ , 28 ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2013

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΑΤΤΙΚΑ BANK Α.Τ.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΑΤΤΙΚΑ WEALTH MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΝΤΟΥΣΚΟΥ ΑΓΓΕΛΙΚΗ
Δ/ΝΤΡΙΑ Δ/ΝΣΗΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΗΣ

ΜΠΑΪΡΑΚΤΑΡΗΣ ΣΤΕΦΑΝΟΣ
ΤΜΗΜΑ/ΡΧΗΣ Δ/ΝΣΗΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΗΣ

ΚΡΙΝΤΑΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ
Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΠΑΖΙΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
Δ/ΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΟΙ ΟΣΕΚΑ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΑΙ ΟΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΕΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της **ATTICA WEALTH MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ.** για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**ATTICA DYNAMIC ASSET ALLOCATION FUND OF FUNDS MIKTO**»

Έκθεση Ελέγχου επί της εξαμηνιαίας έκθεσης διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου

Ελέγξαμε την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου (η Έκθεση Διαχειρίσεως) «**ATTICA DYNAMIC ASSET ALLOCATION FUND OF FUNDS MIKTO**» της περιόδου από 1^η Ιανουαρίου έως 30^η Ιουνίου 2013, που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του «**ATTICA WEALTH MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ.**» και απεικονίζει την περιουσιακή κατάσταση, τα αποτελέσματα χρήσεως και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Ευθύνη της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της διαχειρίστριας εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 3283/2004 «Ανώνυμες Εταιρείες διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων, οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες, αμοιβαία κεφάλαια και άλλες διατάξεις» σε συνδυασμό με την ΑΠ 5567/87/8.6.2010 Απόφασης του Υπουργού Οικονομικών, με την οποία εκδόθηκε η υπ' αριθμόν 6/2009 κανονιστική πράξη της ΕΛΤΕ και για εκείνες τις εσωτερικές διαδικίες που η διοίκηση της διαχειρίστριας εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως απαλλαγμένης από ουσιώδη ανακρίβεια που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνη του Ελεγκτή

Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτής της Έκθεσης Διαχειρίσεως με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν η Έκθεση Διαχειρίσεως είναι απαλλαγμένη από ουσιώδη ανακρίβεια.

Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στην Έκθεση Διαχειρίσεως. Οι επιλεγμένες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας της Έκθεσης Διαχειρίσεως, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές διαδικίες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις και όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών διαδικιών της διαχειρίστριας εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίας της Έκθεσης Διαχειρίσεως.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Γνώμη

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχειρίσεως, της περιόδου από 1^η Ιανουαρίου έως 30^η Ιουνίου 2013, έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με το Ν.3283/2004 και περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από το άρθρο 28 του νόμου αυτού, όπως καθορίζεται από τις διατάξεις της ΑΠ 5567/87/8.6.2010 Απόφασης του Υπουργού Οικονομικών, με την οποία εκδόθηκε η υπ' αριθμόν 6/2009 κανονιστική πράξη της ΕΛΤΕ.



Αθήνα 30 Αυγούστου 2013
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Π. ΛΑΖΑΡΟΥ
Αρ Μ ΣΟΕΛ 13721
Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125