

# ΑΤΤΙΚΑ REAL ESTATE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2015

(ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2015 έως 30.06.2015)

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

Απόφαση Σύστασης: Ε.Κ. 9/813/18.03.2008, Τελευταία Τροποποίηση: Ε.Κ. 223/17.09.2014

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	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ
		ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ	ΑΞΙΑ	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ	ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ
		ΣΕ ΕΥΡΩ	ΣΕ ΕΥΡΩ	ΣΕ Ε.Ν.	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
					30.06.2015	30.06.2015	30.06.2014
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>							
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>							
							1,94%
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜ/ΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>							
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ (EUR)</b>							
DEUTSCHE WOHNEN AG	2.285	20,555	46.968,18		1,85%	1,83%	
PATRIZIA IMMOBILIEN AG	3.000	21,935	65.805,00		2,60%	2,57%	
TAG IMMOBILIEN AG	2.000	10,500	21.000,00		0,83%	0,82%	
DEUTSCHE ANNINGTON IMMOBILIEN SE	714	25,300	18.064,20		0,71%	0,70%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>151.837,38</b>		<b>5,99%</b>	<b>5,92%</b>	<b>10,21%</b>
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ (EUR)</b>							
KLEPIERRE	2.000	39,455	78.910,00		3,11%	3,08%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>78.910,00</b>		<b>3,11%</b>	<b>3,08%</b>	<b>0,00%</b>
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ (EUR)</b>							
UNIBALL RODAMCO SE	300	226,700	68.010,00		2,68%	2,65%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>68.010,00</b>		<b>2,68%</b>	<b>2,65%</b>	<b>6,83%</b>
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΥΣΤΡΙΑΣ (EUR)</b>							
BUWOG AG	1.500	17,400	26.100,00		1,03%	1,02%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>26.100,00</b>		<b>1,03%</b>	<b>1,02%</b>	<b>0,00%</b>
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ (GBP)</b>							
SEGR0	6.000	5,704	34.225,47	24.348,00	1,35%	1,34%	
HAMMERSON PLC	1.500	8,652	12.977,93	9.232,50	0,51%	0,51%	
BIG YELLOW GROUP PLC	3.000	8,961	26.883,61	19.125,00	1,06%	1,05%	
BRITISH LAND	4.000	11,154	44.616,25	31.740,00	1,76%	1,74%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>118.703,26</b>	<b>84.445,50</b>	<b>4,68%</b>	<b>4,64%</b>	<b>12,19%</b>
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΕΡΙΚΗΣ (USD)</b>							
DIGITAL REALTY TRUST INC	800	59,594	47.675,40	53.344,00	1,88%	1,86%	
ALEXANDRIA REAL ESTATE EQUITIES	1.500	78,166	117.249,08	131.190,00	4,62%	4,57%	
BOSTON PROPERTIES	1.200	108,178	129.813,21	145.248,00	5,12%	5,06%	
SIMON PROPERTY GROUP INC	1.000	154,634	154.634,02	173.020,00	6,10%	6,03%	
PROLOGIS	2.000	33,158	66.315,13	74.200,00	2,61%	2,59%	
VENTAS INV	800	55,492	44.393,60	49.672,00	1,75%	1,73%	
EQUITY RESIDENTIAL	400	62,713	25.085,35	28.068,00	0,99%	0,98%	
HOST HOTELS RESORTS	3.500	17,723	62.029,67	69.405,00	2,44%	2,42%	
PEBBLEBROOK HOTEL TRUST	2.000	38,323	76.646,71	85.760,00	3,02%	2,99%	
ESSEX PROPERTY TRUST INC	300	189,919	56.975,60	63.750,00	2,24%	2,22%	
MACERICH CO/THE	1.300	66,673	86.674,41	96.980,00	3,42%	3,38%	
KIMCO REALTY	2.000	20,145	40.289,57	45.080,00	1,59%	1,57%	
DUKE REALTY CORP	2.500	16,597	41.491,64	46.425,00	1,64%	1,62%	
LIBERTY PROPERTY TRUST	1.500	28,796	43.194,21	48.330,00	1,70%	1,69%	
AVALONBAY COMMUNITIES INC	500	142,881	71.440,70	79.935,00	2,82%	2,79%	
UDR INC	1.000	28,626	28.626,33	32.030,00	1,13%	1,12%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>1.092.534,63</b>	<b>1.222.437,00</b>	<b>43,07%</b>	<b>42,62%</b>	<b>37,13%</b>
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ HONG KONG (HKD)</b>							
CK HUTCHISON HOLDINGS LTD	2.000	13,131	26.262,39	227.800,00	1,03%	1,02%	
SUN HUNG AND PROPERTIES	6.000	14,480	86.880,33	753.600,00	3,43%	3,39%	
SINO LAND CO	30.000	1,494	44.823,61	388.800,00	1,77%	1,75%	
CHEUNG KONG PROPERTY HOLDINGS LTD	2.000	7,413	14.825,92	128.600,00	0,58%	0,58%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>172.792,25</b>	<b>1.498.800,00</b>	<b>6,81%</b>	<b>6,74%</b>	<b>5,57%</b>
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΙΑΠΩΝΙΑΣ (JPY)</b>							
MITSUBI FUDOSAN	4.000	25,013	100.051,09	13.708.000,00	3,95%	3,90%	
MITSUBISHI ESTAE	6.000	19,243	115.458,73	15.819.000,00	4,55%	4,51%	
SUMITOMO REALTY & DEVELOPMENT	2.000	31,337	62.674,26	8.587.000,00	2,47%	2,45%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>278.184,08</b>	<b>38.114.000,00</b>	<b>10,97%</b>	<b>10,86%</b>	<b>9,06%</b>
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΥΣΤΡΑΛΙΑΣ (AUD)</b>							
WESTFIELD GROUP	6.000	6,268	37.608,25	54.720,00	1,48%	1,47%	
SCENTRE GROUP	7.476	2,577	19.268,04	28.035,00	0,76%	0,75%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>56.876,29</b>	<b>82.755,00</b>	<b>2,24%</b>	<b>2,22%</b>	<b>3,11%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜ/ΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>							
			<b>2.043.947,89</b>		<b>80,58%</b>	<b>79,75%</b>	<b>84,10%</b>
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>							
ISHARES INTERNATIONAL DEVELOPED REAL ESTATE ETF* USD	3.000	26,580	79.739,03	89.220,00	3,14%	3,11%	
ISHARES UK PROPERTY** GBP	10.000	9,095	90.947,43	64.700,00	3,59%	3,55%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>170.686,46</b>	<b>153.920,00</b>	<b>6,73%</b>	<b>6,66%</b>	<b>1,59%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>							
			<b>170.686,46</b>		<b>6,73%</b>	<b>6,66%</b>	<b>1,59%</b>
<b>ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ</b>							
			<b>6.334,56</b>		<b>0,25%</b>	<b>0,25%</b>	<b>0,05%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ</b>							
			<b>2.220.968,91</b>		<b>87,56%</b>	<b>86,66%</b>	<b>87,68%</b>
<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>							
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ		341.764,42	<b>341.764,42</b>		<b>13,47%</b>	<b>13,34%</b>	<b>12,76%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>							
			<b>2.562.733,33</b>		<b>101,03%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,44%</b>
<b>ΜΕΙΟΝ :</b>							
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΛΑΗΤΙΚΟΥ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>							
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ		24.795,19					
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ		1.297,33	<b>(26.092,52)</b>		<b>(1,03%)</b>		<b>(0,44%)</b>
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>							
<b>(ΜΕΡΙΔΙΑ 210.861.281 X 12,02990 €)</b>			<b>2.536.640,81</b>		<b>100,00%</b>		<b>100,00%</b>

Α.2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ
	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ	ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ
	ΣΕ ΕΥΡΩ	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΚΑΘΑΡΟΥ
		30.06.2015	30.06.2015	30.06.2014
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	2.220.968,91	87,56%	86,66%	87,68%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	341.764,42	13,47%	13,34%	12,76%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>2.562.733,33</b>	<b>101,03%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,44%</b>
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	(26.092,52)	(1,03%)		(0,44%)
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>2.536.640,81</b>	<b>100,00%</b>		<b>100,00%</b>
<b>(ΜΕΡΙΔΙΑ 210.861,281 X 12.02990 €)</b>				

**Β. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01.01.2015 - 30.06.2015)**

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΕΥΡΩ
<b>I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ</b>		
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2014	168.693,164	1.542.842,86
<b>ΠΛΕΟΝ:</b>		
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2015 έως 30/06/2015	215.313,805	2.811.040,10
<b>ΜΕΙΟΝ:</b>		
ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2015 έως 30/06/2015	(173.145,688)	(2.264.837,8)
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 30/06/2015</b>	<b>210.861,281</b>	<b>2.089.045,16</b>
<b>II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ</b>		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2015 ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ		2.536.640,81
<b>ΜΕΙΟΝ:</b>		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2015 ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ		(2.147.656,18)
<b>ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 30/06/2015 (ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ)</b>		<b>388.984,63</b>
<b>III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01-30/06/2015)</b>		
<b>ΠΡΟΣΟΔΟΙ</b>		<b>ΕΥΡΩ</b>
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	332,00	
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	34.201,90	
ΤΟΚΟΙ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	756,20	
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	36.908,68	72.198,78
<b>ΜΕΙΟΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ</b>		
ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ	36.212,37	
ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ	1.853,05	
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	977,50	
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ & ΕΣΟΔΑ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ	1.623,32	
ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	9.544,92	
ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	26.699,50	(76.910,66)
<b>ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΡΟΣΟΔΩΝ</b>		<b>(4.711,88)</b>
<b>ΠΛΕΟΝ</b>		
ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	45.810,65	
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΕΡΔΗ	17.512,25	63.322,90
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 30/06/2015</b>		<b>58.611,02</b>
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ-ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2015 (ΜΕΡΙΔΙΑ 210.861,281 X 12.02990 €)</b>		<b>2.536.640,81</b>

**Σ Η Μ Ε Ι Ω Σ Ε Ι Σ**

- Οι οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες (Ο.Σ.Ε.Κ.Α.) του Ν.4099/2012, από 1.1.2015, οφείλουν να εφαρμόζουν τις σχετικές διατάξεις του Ν.4308/2014 «Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, συναφείς ρυθμίσεις και άλλες διατάξεις» και να συντάσσουν την «Κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμό)» του υποδείγματος Β.11 και την «Κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου» του υποδείγματος Β.12, του Παραρτήματος Β του προαναφερθέντος νόμου. Μετά από επικοινωνία με τις ρυθμιστικές αρχές και λόγω τεχνικών δυσκολιών στην προσαρμογή των στοιχείων της εξαμηνιαίας έκθεσης διαχείρισης, σύμφωνα με τα στοιχεία που ορίζονται στα υποδείγματα Β.11 και Β.12 του Παραρτήματος Β του Ν.4308/2014, η έκθεση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου συντάχθηκε με βάση το άρθρο 4 της απόφ. Ε.Κ. 17/633/2012, όπως ισχύει. Με τη μορφή παραρτήματος επισυνάπτονται οι καταστάσεις Β.11 και Β.12 του Ν.4308/2014. Το πλαίσιο κατάρτισης της έκθεσης ικανοποιεί τις απαιτήσεις των ρυθμιστικών αρχών.
- Βάσει της υπ' αριθμόν 65/28.06.2015 Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου (ΠΝΠ), η χρονική περίοδος από 28 Ιουνίου έως και 6 Ιουλίου 2015, κηρύχθηκε τραπεζική αργία. Για το ίδιο χρονικό διάστημα, το Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς κατά την 715η/29.06.2015 συνεδρίασή του, αποφάσισε μεταξύ άλλων, να παραμείνει κλειστή η οργανωμένη Αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών, καθώς και να ανασταλεί η εξαγορά και διάθεση μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων (άρθρο 8 του Ν. 4099/2012). Σαν αποτέλεσμα των ανωτέρω:
  - οι καταθέσεις που διατηρεί το αμοιβαίο κεφάλαιο σε ελληνικά πιστωτικά ιδρύματα υπόκεινται στους περιορισμούς ανάληψης μετρητών και μεταφοράς κεφαλαίων κίνησης, όπως αυτοί θεσπίστηκαν με την ΠΝΠ 65/28.06.2015 και εφαρμόζονται βάσει των σχετικών υπουργικών αποφάσεων,
  - η αναστολή εξαγοράς και διάθεσης μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων, σε συνδυασμό και με τους προαναφερθέντες περιορισμούς κίνησης κεφαλαίων, περιορίζουν σημαντικά τη δραστηριότητα των αμοιβαίων κεφαλαίων.
- Η αποτίμηση των εισπραγμάτων σε Χρηματιστήρια Μετοχών έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών των μετρητοίς της 30/06/2015. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν χρηματιστηριακές συναλλαγές την ημέρα αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές της προηγούμενης ημέρας συνεδρίασης των Χρηματιστηρίων.
- Η αποτίμηση των μεριδίων των αμοιβαίων κεφαλαίων εξωτερικού που διαπραγματεύονται σε ενεργό αγορά έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος αυτών της 30/06/2015.
- Οι δουλελευμμένοι τόκοι των προθεσμιακών καταθέσεων περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01/01-30/06/2015.
- Η μετατροπή των GBP, USD, HKD, JPY, AUD σε ΕΥΡΩ, έγινε με βάση το Δελτίο Αναφοράς της ΕΚΤ της 30/06/2015.
- Το χαρτοφυλάκιο του ΟΣΕΚΑ, είναι προανατολισμένο κυρίως σε μετοχικές αξίες αλλοδαπών εκδοτών Εταιριών Διαχείρισης Ακίνητης Περιουσίας υψηλής ρευστότητας. Επιτρέπεται η επένδυση σε ποσοστό όχι μεγαλύτερο του 10% του ενεργητικού Α/Κ, σε τίτλους ΟΣΕΚΑ.
- Με την υπ' αριθμόν 223/17.09.2014 απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς εγκρίθηκε η τροποποίηση του κανονισμού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου με σκοπό την εφαρμογή του περιεχομένου του με τις διατάξεις του νόμου 4099/2012 και των σχετικών αποφάσεων της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Επίσης τροποποιήθηκε το άρθρο 3 στο οποίο μεταβλήθηκε ο σκοπός του ΟΣΕΚΑ με την αφαίρεση του δείκτη αναφοράς καθώς και το άρθρο 11 το οποίο αφορά τη πολιτική προμηθειών με την εισαγωγή της μεταβλητής διαχείρισης (performance fee). Η εισαγωγή του performance fee θα ισχύει από 01/01/2015.

**Ε. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΟΥ ΟΣΕΚΑ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30/06/2015**  
**(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 30/06/2015 είχαν ως εξής:

	ΠΟΣΟΣΤΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
<b>Ι. ΟΜΙΛΟΙ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>	
<b>ΟΜΙΛΟΣ ΕΤΕ</b>	
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ EURO-USD	4,42%
<b>ΟΜΙΛΟΣ ΑΤΤΙΚΑ BANK</b>	
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ EURO-USD	9,05%

**ΣΤ. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΑΠΟ 01/01/2015-30/06/2015**  
**(Άρθρο 9 παρ.7 Κώδικας Δεοντολογίας ΑΕΔΑΚ & ΕΕΧ)**

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ 0,927%

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

ΔΕΙΚΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΞΟΔΩΝ 2,28%  
ΔΕΙΚΤΗΣ ΕΝΑΛΛΑΓΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ -14,86%

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 2014.  
Στο συνολικό λειτουργικό κόστος περιλαμβάνονται η αμοιβή διαχείρισης της ΑΤΤΙΚΑ WEALTH MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ, η προμήθεια Θεματοφυλακής, η αμοιβή των ορκωτών ελεγκτών, τα έξοδα των προβλεπόμενων δημοσιεύσεων από το Ν.4099/12 που πραγματοποιήθηκαν στη χρήση του 2014 καθώς επίσης και τα έξοδα της ίδιας χρήσης που αφορούν την υποχρεωτική από την κείμενη νομοθεσία ενημέρωση των μεριδίων του αμοιβαίου κεφαλαίου.  
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 των μεριδίων του ΟΣΕΚΑ που διατέθηκαν σε επενδυτές ή εξαγοράστηκαν από το ΟΣΕΚΑ, προς το μέσο όρο του καθαρού ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου, για τη χρήση 01/01-31/12/2014.

**Η. ΜΕΓΙΣΤΕΣ 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	Κόστος Συναλλαγών	Προμήθεια Καταβαλλόμενη Διάθεσης	Εξαγοράς
US4642884898	ISHARES INTERNATIONAL DEVELOPED REAL ESTATE ETF*USD	0,480%	0,00%	0,00%
IE00B1TKLS18	ISHARES UK PROPERTY*GBP	0,400%	0,00%	0,00%

ΑΘΗΝΑ , 28 ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2015

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ  
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.

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

ΦΟΝΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΚΑΒΕΡΑΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ

ΚΡΙΝΤΑΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΠΑΖΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ  
Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ Δ/ΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΑΤΤΙΚΑ REAL ESTATE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑΤΑ  
(Απόφ. 304/118/04-08-1992 της Ε.Κ. ΦΕΚ 551/04-09-1992 ΤΕΥΧΟΣ Β')

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΤΗΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2015

Ι. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2015

( Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	30.06.2015	30.06.2014	28.06.2013
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	2.214.634,35	1.295.631,59	940.815,38
Καταθέσεις σε τράπεζες	341.764,42	188.668,16	177.753,87
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	6.334,56	691,18	151,06
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>2.562.733,33</b>	<b>1.484.990,93</b>	<b>1.118.720,31</b>
Υποχρεώσεις	(26.092,52)	(6.533,67)	(6.119,65)
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>2.536.640,81</b>	<b>1.478.457,26</b>	<b>1.112.600,66</b>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	210.861,281	148.836,701	124.364,243
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	12,0299	9,9334	8,9463
<b>Ανάλυση χαρτοφυλακίου</b>			
<b>1.</b> Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	2.214.634,35	1.295.631,59	940.815,38
<b>2.</b> Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0,00	0,00	0,00
<b>3.</b> 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
<b>4.</b> Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2), και (3)	0,00	0,00	0,00
<b>Σύνολο</b>	<b>2.214.634,35</b>	<b>1.295.631,59</b>	<b>940.815,38</b>

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

Περίοδου 01.01. έως 30.06.2015

( Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01. - 30.06.2015	01.01. - 30.06.2014	01.01. - 28.06.2013
<b>A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις	35.290,10	25.475,82	19.748,92
Λοιπά εισοδήματα	36.908,68	4.821,45	3.633,73
Έξοδα διαχείρισης	(36.212,37)	(12.791,73)	(11.185,31)
Έξοδα θεματοφύλακα	(1.853,05)	(958,34)	(837,91)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(37.221,92)	(10.755,36)	(8.124,66)
<b>Καθαρό εισόδημα</b>	<b>(3.088,56)</b>	<b>5.791,84</b>	<b>3.234,77</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	2.811.040,10	127.142,35	4.940,71
Εξαγορές μεριδίων	(2.264.837,80)	(74.472,39)	0,00
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	388.984,63	225.618,61	112.421,40
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και επενδύσεων	63.322,90	5.802,08	(1.176,93)
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	1.623,32	940,75	693,90
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 01/01	1.542.842,86	1.189.515,52	993.874,61
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)</b>	<b>2.536.640,81</b>	<b>1.478.457,26</b>	<b>1.112.600,66</b>

## **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 REAL ESTATE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ»**

**Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου**

Ελέγξαμε την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATTICA REAL ESTATE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισεως) της περιόδου από 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Ιουνίου 2015, που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του «ATTICA WEALTH MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ.» εφεξής «Διαχειρίστρια Εταιρεία» και απεικονίζει την περιουσιακή κατάσταση, τα αποτελέσματα περιόδου και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

### **Ευθύνη της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχείρισεως**

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4099/2012 «Οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες και ανώνυμες εταιρείες διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων», σε συνδυασμό με την ΑΠ 5567/87/8.6.2010 Απόφαση του Υπουργού Οικονομικών, με την οποία εκδόθηκε η υπ' αριθμόν 6/2009 κανονιστική πράξη της ΕΛΤΕ και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισεως 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 Διαχείρισεως 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 να διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν η Έκθεση Διαχείρισεως αυτή είναι απαλλαγμένη από ουσιώδη ανακρίβεια.

Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις επεξηγηματικές σημειώσεις στην Έκθεση Διαχείρισεως. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας της Έκθεσης Διαχείρισεως αυτής, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχείρισεως, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων 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 παρουσίασης της Έκθεσης Διαχείρισεως αυτής.

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<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Ιουνίου 2015, έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4099/2012 και περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από το άρθρο 77 του νόμου αυτού, όπως εξειδικεύονται από την ΑΠ 5567/87/8.6.2010 Απόφαση του Υπουργού Οικονομικών, με την οποία εκδόθηκε η υπ' αριθμόν 6/2009 κανονιστική πράξη της ΕΛΤΕ.

## **Θέματα Έμφασης**

Επιστούμε την προσοχή σας στα εξής:

(1) Στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης όπου γίνεται αναφορά στο θέμα της εφαρμογής του Ν.4308/2014 «Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, συναφείς ρυθμίσεις και άλλες διατάξεις».

(2) Στη σημείωση 2 της Έκθεσης Διαχείρισης, όπου γίνεται αναφορά στις ιδιάζουσες συνθήκες που επικρατούν στις αγορές χρήματος και κεφαλαίου στην Ελλάδα και στις ενδεχόμενες επιπτώσεις, που αυτές πιθανόν να έχουν, στη δραστηριότητα των Αμοιβαίων Κεφαλαίων και στην αποτίμηση των στοιχείων της περιουσιακής τους κατάστασης.

Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με τα θέματα αυτά.

Αθήνα, 31 Αυγούστου 2015  
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής



Γεώργιος Π. Λαζάρου  
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 13721

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