

**ΑΤΤΙΚΑ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ**  
**ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2016**  
**(ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2016 έως 30.06.2016)**  
**(ΑΡΦΟΡΟ 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. 223/17.09.2014  
 Εταιρία Διαχείρισης: Attica Wealth Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.  
 Θεματοφύλακας: Attica Bank Α.Τ.Ε.

**A.1. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ**

ΕΙΔΟΣ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ		ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ
	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ	ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ
		ΣΕ ΕΥΡΩ	ΣΕ ΕΥΡΩ	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΚΑΘΑΡΟΥ
				30.06.2016	30.06.2016	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
						30.06.2015
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.</b>						
<b>ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>						
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)	600.000	0,192	115.200,00	2,03%		2,02%
ALPHA BANK ΑΕ (ΚΟ)	150.000	1,620	243.000,00	4,28%		4,26%
ΑΤΤΙΚΑ BANK ΑΤΕ (ΚΟ)	1.982.665	0,089	176.457,19	3,11%		3,10%
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΕ (ΚΟ)	500.000	0,161	80.500,00	1,42%		1,41%
ΕΦΓ EUROBANK ERGASIAS ΑΕ (ΚΟ)	370.000	0,550	203.500,00	3,58%		3,57%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>818.657,19</b>	<b>14,42%</b>		<b>14,36%</b>
<b>ΕΤΑΙΡΙΕΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ</b>						
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε. (ΚΟ)	43.425	4,260	184.990,50	3,26%		3,24%
ΦΟΥΡΛΗΣ Α.Ε. (Κ)	55.000	3,600	198.000,00	3,49%		3,47%
ΕΛΛΑΚΤΡ Α.Ε.	120.000	1,300	156.000,00	2,75%		2,74%
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΕ (ΚΟ)	80.000	1,750	140.000,00	2,46%		2,46%
LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε. (ΚΟ)	45.000	4,330	194.850,00	3,43%		3,42%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>873.840,50</b>	<b>15,39%</b>		<b>15,33%</b>
<b>ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ</b>						
ΟΤΕ ΑΕ (ΚΟ)	30.000	8,070	242.100,00	4,26%		4,25%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>242.100,00</b>	<b>4,26%</b>		<b>4,25%</b>
<b>ΧΟΝΔΡΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ</b>						
MEDITERRA Α.Ε. (ΚΟ)	123.231	0,550	67.777,05	1,19%		1,19%
FOODLINK ΑΕΒΕ	4.639	1,000	4.639,00	0,08%		0,08%
ΣΑΡΑΝΤΗΣ Γ.Ρ. Α.Β.Ε.Ε. (ΚΑ)	22.171	8,390	186.014,69	3,28%		3,26%
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ ΑΕ (ΚΑ)	60.000	3,770	226.200,00	3,98%		3,97%
ΚΡΗΤΩΝ ΑΡΤΟΣ ΑΕΒΕ	50.000	0,410	20.500,00	0,36%		0,36%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>505.130,74</b>	<b>8,89%</b>		<b>8,86%</b>
<b>ΜΗ ΜΕΤΑΛ/ΚΑ ΟΡΥΚΤΑ &amp; ΤΣΙΜΕΝΤΑ</b>						
ΑΕΤ ΤΙΤΑΝ (ΚΟ)	10.000	18,500	185.000,00	3,26%		3,24%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>185.000,00</b>	<b>3,26%</b>		<b>3,24%</b>
<b>ΛΙΑΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ</b>						
JUMBO ΑΕ (ΚΟ)	15.000	11,780	176.700,00	3,11%		3,10%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>176.700,00</b>	<b>3,11%</b>		<b>3,10%</b>
<b>ΤΥΧΕΡΑ ΠΑΙΧΝΙΔΙΑ</b>						
ΟΠΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)	50.000	6,220	311.000,00	5,48%		5,46%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>311.000,00</b>	<b>5,48%</b>		<b>5,46%</b>
<b>ΚΛΑΔΟΣ ΔΥΛΙΣΤΗΡΙΩΝ</b>						
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΙΑ Α.Ε. (ΚΟ)	50.000	3,770	188.500,00	3,32%		3,31%
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ Α.Ε. (ΚΟ)	20.000	9,790	195.800,00	3,45%		3,43%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>384.300,00</b>	<b>6,77%</b>		<b>6,74%</b>
<b>ΒΟΗΘ. ΠΡΟΣ ΤΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ</b>						
ΟΛΠ Α.Ε. (ΚΟ)	12.000	12,200	146.400,00	2,58%		2,57%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>146.400,00</b>	<b>2,58%</b>		<b>2,57%</b>
<b>ΚΛΑΔΟΣ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ</b>						
PROFILE ΑΕΒΕ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ (ΚΟ)	151.000	0,425	64.175,00	1,13%		1,13%
MIS ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ Α.Ε. (ΚΟ)	58.100	3,520	204.512,00	3,60%		3,59%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>268.687,00</b>	<b>4,73%</b>		<b>4,72%</b>
<b>ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΚΟΣΜΗΜΑΤΩΝ</b>						
FOLLI-FOLLIE GROUP	14.000	16,770	234.780,00	4,13%		4,12%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>234.780,00</b>	<b>4,13%</b>		<b>4,12%</b>
<b>ΜΕΤΑΛΛΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ</b>						
ΜΕΤΚΑ Α.Ε. (ΚΟ)	10.000	7,130	71.300,00	1,26%		1,25%
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ	50.000	2,410	120.500,00	2,12%		2,11%
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΤΕΧΝΟΔΟΜΙΚΗ ΑΝΕΜΟΣ	100.000	0,670	67.000,00	1,18%		1,18%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>258.800,00</b>	<b>4,56%</b>		<b>4,54%</b>
<b>ΚΛΑΔΟΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ</b>						
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ ΑΑΕ	30.000	6,170	185.100,00	3,26%		3,25%
ΕΥΡΩΣΥΜΒΟΥΛΟΙ Α.Ε.	119.491	0,956	114.233,40	2,01%		2,00%
ΕΥΡΩΣΥΜΒΟΥΛΟΙ Α.Ε. ΥΠΟ ΠΑΡΑΛΑΒΗ	9.957	0,956	9.518,89	0,17%		0,17%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>308.852,29</b>	<b>5,44%</b>		<b>5,42%</b>
<b>ΕΙΔΩΝ - ΛΥΣΕΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ</b>						
ΠΛΑΣΙΟ COMPUTERS ΑΕΕ (ΚΟ)	20.000	4,140	82.800,00	1,46%		1,45%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>82.800,00</b>	<b>1,46%</b>		<b>1,45%</b>
<b>ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ</b>						
ΔΕΗ Α.Ε. (ΚΟ)	35.000	2,450	85.750,00	1,51%		1,50%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>85.750,00</b>	<b>1,51%</b>		<b>1,50%</b>

ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑΣ ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ (ΚΑ) ΣΥΝΟΛΟ	70.000	1.430	100.100,00 100.100,00	1,76% 1,76%	1,76% 1,76%	1,19%
ΕΤΑΙΡΙΕΣ ΕΠΕΝΔ. ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ GRIVALIA PROPERTIES REIC ΣΥΝΟΛΟ	15.000	7,000	105.000,00 105.000,00	1,85% 1,85%	1,84% 1,84%	0,00%
ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ & ΕΙΔΗ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΚΛΕΜΜΑΝ HELLAS DOPPLER A.B.E.E. (ΚΟ) ΣΥΝΟΛΟ	7.859 39.662	1,540 1,050	12.102,86 41.645,10 53.747,96	0,21% 0,73% 0,94%	0,21% 0,73% 0,94%	0,72%
ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΥΡΩΧΧ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΗ ΣΥΝΟΛΟ	7.960	2,070	16.477,20 16.477,20	0,29% 0,29%	0,29% 0,29%	0,31%
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ALPHA TRUST ΑΕΠΕΥ ΣΥΝΟΛΟ	2.809	5,350	15.028,15 15.028,15	0,26% 0,26%	0,26% 0,26%	0,19%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.</b>			<b>5.173.151,03</b>	<b>91,09%</b>	<b>90,75%</b>	<b>91,82%</b>
<b>ΛΟΙΠΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>						<b>0,46%</b>
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.						
ΠΡΟΕΓΓΡΑΦΕΣ ΣΕ ΕΤΑΙΡΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ INTERCONTINENTAL INTERNATIONAL ΣΥΝΟΛΟ	9.100	5,520	50.232,00 50.232,00	0,88% 0,88%	0,88% 0,88%	0,00%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.</b>			<b>50.232,00</b>	<b>0,88%</b>	<b>0,88%</b>	<b>0,00%</b>
<b>ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			<b>16.000,00</b>	<b>0,28%</b>	<b>0,28%</b>	<b>0,10%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			<b>5.239.383,03</b>	<b>92,25%</b>	<b>91,91%</b>	<b>92,38%</b>
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜ/ΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΕΛΒΕΤΙΑΣ (EUR) COCA COLA HBC AG ΣΥΝΟΛΟ	8.000	17,910	143.280,00 143.280,00	2,52% 2,52%	2,51% 2,51%	3,63%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜ/ΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			<b>143.280,00</b>	<b>2,52%</b>	<b>2,51%</b>	<b>3,63%</b>
<b>ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			<b>3.200,00</b>	<b>0,06%</b>	<b>0,06%</b>	<b>0,00%</b>
<b>ΛΟΙΠΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ Η ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ</b>						<b>0,24%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			<b>146.480,00</b>	<b>2,58%</b>	<b>2,57%</b>	<b>3,87%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ</b>			<b>5.385.863,03</b>	<b>94,83%</b>	<b>94,48%</b>	<b>96,25%</b>
<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>						
ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ		206.649,12 62.834,34	269.483,46	4,75%	4,73%	3,89%
<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>						
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ		45.001,56	45.001,56	0,79%	0,79%	0,67%
<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>		4,60	4,60	0,00%	0,00%	0,00%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>			<b>5.700.352,65</b>	<b>100,37%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,81%</b>
<b>ΜΕΙΟΝ :</b>						
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ		14.669,25 6.354,41	(21.023,66)	(0,37%)		(0,81%)
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΜΕΡΙΔΙΑ 12.317.506.4540 X 0.46110 €)</b>			<b>5.679.328,99</b>	<b>100,00%</b>		<b>100,00%</b>

## A.2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2016	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2016	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2015
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	5.316.431,03	93,61%	93,26%	96,15%
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΔΕΝ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	50.232,00	0,88%	0,88%	0,00%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	269.483,46	4,75%	4,73%	3,89%
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	64.201,56	1,13%	1,13%	0,77%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	4,60	0,00%	0,00%	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	5.700.352,65	100,37%	100,00%	100,81%
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	(21.023,66)	(0,37%)		(0,81%)
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΜΕΡΙΔΙΑ 12.317.506.4540 X 0.46110 €)	5.679.328,99	100,00%		100,00%

**Β. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ,  
ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ  
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01.01.2016 - 30.06.2016)**

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΕΥΡΩ
<b>I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ</b>		
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2015	12.386.276,911	9.137.919,28
ΠΛΕΟΝ: ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2016 έως 30/06/2016	130.758,195	65.911,50
ΜΕΙΟΝ: ΕΣΑΓΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2016 έως 30/06/2016	<u>(199.528,652)</u>	<u>(101.419,77)</u>
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 30/06/2016	<u>12.317.506,454</u>	<u>9.102.411,01</u>

<b>II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ</b>		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2016 ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ		5.679.328,99
ΜΕΙΟΝ: ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2016 ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ		<u>(8.720.412,60)</u>
ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 30/06/2016 (ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ)		<u>(3.041.083,61)</u>

	ΕΥΡΩ	
<b>III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01- 30/06/2016)</b>		
ΠΡΟΣΩΔΟΙ ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΤΟΚΟΙ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	95.823,88 3.200,00 1.391,65 <u>0,82</u>	<u>100.416,35</u>
ΜΕΙΟΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ & ΕΣΟΔΑ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	60.745,84 3.949,20 1.213,73 5.194,44 8.573,46 <u>103,77</u>	<u>79.780,44</u>
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΡΟΣΩΔΩΝ		20.635,91
ΠΛΕΟΝ ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟ ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ Σ.Μ.Ε.(ΚΕΡΔΗ)	46.793,58 <u>7.000,00</u>	<u>53.793,58</u>
ΜΕΙΟΝ ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟ ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ Σ.Μ.Ε.(ΖΗΜΙΕΣ)	443.077,90 <u>13.350,00</u>	<u>(456.427,90)</u>
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 30/06/2016		<u>(381.998,41)</u>
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ-ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2016 <b>(ΜΕΡΙΔΙΑ 12.317.506,4540 Χ 0,46110 €)</b>		<u>5.679.328,99</u>

**Γ. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2016  
( Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	30.06.2016	30.06.2015	30.06.2014
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	5.316.431,03	7.958.020,64	11.293.640,06
Καταθέσεις σε τράπεζες	269.483,46	321.585,99	882.658,99
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	114.438,16	55.087,06	112.381,02
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	5.700.352,65	8.334.693,69	12.288.680,07
Υποχρεώσεις	<u>(21.023,66)</u>	<u>(67.363,92)</u>	<u>(116.601,02)</u>
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	5.679.328,99	8.267.329,77	12.172.079,05
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	12.317.506,454	12.286.146,038	12.382.386,026
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	0,4611	0,6729	0,9830
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	5.316.431,03	7.958.020,64	11.293.640,06
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	50.232,00	0,00	0,00
Σύνολο	5.366.663,03	7.958.020,64	11.293.640,06

**Δ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - Περίοδος 01.01. έως 31.12.2015**  
**( Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	01.01. - 30.06.2016	01.01. - 30.06.2015	01.01. - 30.06.2014
<b>A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις	100.415,53	120.305,93	51.641,46
Λοιπά εισοδήματα	(11,29)	0,00	0,00
Έξοδα διαχείρισης	(60.745,84)	(80.830,53)	(116.905,59)
Έξοδα θεματοφύλακα	(3.949,20)	(5.258,08)	(7.599,75)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(9.878,85)	(8.636,29)	(18.229,49)
<b>Καθαρό εισόδημα</b>	<b>25.830,35</b>	<b>25.581,03</b>	<b>(91.093,37)</b>
<b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων	65.911,50	395.703,43	1.360.787,39
Εξαγορές μεριδίων	(101.419,77)	(258.672,73)	(1.005.662,49)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	(3.041.083,61)	(2.673.517,23)	633.741,13
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και επενδύσεων	(402.634,32)	(498.106,47)	547.349,28
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	(5.194,44)	(21.993,92)	(28.781,07)
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 01/01	<b>9.137.919,28</b>	<b>11.298.335,66</b>	<b>10.755.738,18</b>
	<b>5.653.498,64</b>	<b>8.241.748,74</b>	<b>12.263.172,42</b>
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)</b>	<b>5.679.328,99</b>	<b>8.267.329,77</b>	<b>12.172.079,05</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. Η κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμός) και η Κατάσταση εξελίξεων των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν.4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της διακρίσης της Διαχειρίστριας Εταιρείας, καθώς δεν έχουν εκδοθεί σχετικές οδηγίες από τις αρμόδιες αρχές.
- Έως και την ημερομηνία δημοσίευσης της εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου:
  - Οι καταθέσεις που διατηρεί το αμοιβαίο κεφάλαιο σε ελληνικά πιστωτικά ιδρύματα, υπόκεινται στους περιορισμούς ανάληψης μετρητών και μεταφοράς κεφαλαίων κίνησης, σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις της, από 18.7.2015, Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ 84/Α/18.7.2015), όπως ισχύει, περί περιορισμού στην κίνηση κεφαλαίων (capital controls).
  - Μετά την αρχική απαγόρευση και την επιβολή περιορισμών στην απόκτηση μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων, επετράπη από τις 7.12.2015 και εφεξής, η απόκτηση μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων υπό την προϋπόθεση ότι τα κεφάλαια που προκύπτουν από νέες διαθέσιμες μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων δεν μπορούν να μεταφέρονται ή να επενδύονται στο εξωτερικό, τηρουμένων των διατάξεων της παραγράφου 3 του άρθρου 1 της ΓΔΟΠ 0001608 ΕΞ 2015/07.12.2015 απόφασης του Υπουργού Οικονομικών σχετικά με την άρση των περιορισμών της, από 18.7.2015, Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ 84/Α/18.7.2015).  
 Ως εκ τούτου, οι προαναφερθέντες συνεχιζόμενοι περιορισμοί κίνησης κεφαλαίων εξακολουθούν να επηρεάζουν σημαντικά τη δραστηριότητα των αμοιβαίων κεφαλαίων.
- Η αποτίμηση των εισηγμένων στο Χρηματιστήριο Αθηνών μετοχών και λοιπών χρονογράφων έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 30/06/2016 (περιλαμβάνεται και η Εναλλακτική Αγορά).
- Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών σε Χρηματιστήριο Εξωτερικού έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 30/06/2016. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν χρηματιστηριακές συναλλαγές την ημέρα αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές της προηγούμενης ημέρας συνεδρίασης των Χρηματιστηρίων.
- Η προεγγραφή σε εταιρία εσωτερικού αποτιμήθηκε στην αξία κτήσης της.
- Οι προθεσμιακές καταθέσεις φέρονται στην αξία κτήσης τους πλέον των δουλευμένων τόκων τους έως 30/06/2016, οι οποίοι εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς Ενεργητικού και περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01/01-30/06/2016.
- Ο σκοπός της χρήσης παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων κατά την διάρκεια της χρήσης ήταν αφενός η αποτελεσματική διαχείριση του χαρτοφυλακίου και αφετέρου η αντιμετώπιση κινδύνου (hedging). Οι κανόνες αποτίμησης και οι περιορισμοί στη χρήση χρηματοοικονομικών προϊόντων είναι σύμφωνα με την απόφαση 3/378/14.04.2006 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Η αποτίμηση των παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων έγινε σε όλη τη διάρκεια της χρήσης στις ελάχιστες τιμές διακανονισμού τους (κλεισίματος) και τα σχετικά αποτελέσματα (ζημιές 6.350,00 Ευρώ) έχουν λογιστικοποιηθεί.
- 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 και από 01/06/2016 σύμφωνα με τον Ν.4389/2016 ο ασφαλισμένος φόρος κάθε εξαμήνου δεν μπορεί να είναι μικρότερος από το 0,375% του εξαμηνιαίου μέσου όρου του Καθαρού Ενεργητικού.
- Στη χρήση 2016 η Εταιρία Διαχειρίστρια 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 μετοχές αξίες εξωτερικού.

**Ε. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΟΥ ΟΣΕΚΑ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30/06/2016**  
**(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 30/06/2016 είχαν ως εξής:

	ΠΟΣΟΣΤΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
<b>ΟΜΙΛΟΣ ΑΤΤΙΚΑ BANK</b>	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	3,11%
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ	3,64%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>6,75%</b>
<b>ΟΜΙΛΟΣ ALPHA BANK</b>	4,28%
<b>ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ</b>	
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΕ (ΚΟ)	2,46%
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ	2,12%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>4,58%</b>
<b>ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΥ</b>	
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ ΑΕ (ΚΑ)	3,98%
ΜΕΤΚΑ Α.Ε. (ΚΟ)	1,26%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>5,24%</b>

**ΣΤ. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ -ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΑΠΟ 01/01/2016 -30/06/2016**  
(Άρθρο 9 παρ.7 Κώδικας Δεοντολογίας ΑΕΔΑΚ & ΕΕΧ)

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ

2,298%

**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  
ΔΕΙΚΤΗΣ ΕΝΑΛΛΑΓΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

2,16%  
106,53%

Ο Δ.Σ.Ε. ορίζεται ως το ηθικό του συνολικού λειτουργικού κόστους προς το μέσο όρο του ενεργητικού του εν λόγω ΟΣΕΚΑ για τη χρήση του 2015. 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 2015 καθώς επίσης και τα έξοδα της ίδιας χρήσης που αφορούν την υποχρεωτική από την κείμενη νομοθεσία ενημέρωση των μεριδιούχων του αμοιβαίου κεφαλαίου.

Ο Δ.Ε.Χ. ορίζεται ως το άθροισμα της συνολικής αξίας των αγορών και των πωλήσεων των στοιχείων του ενεργητικού του ΟΣΕΚΑ μείον το άθροισμα της συνολικής αξίας των μεριδίων του ΟΣΕΚΑ που διατέθηκαν σε επενδυτές ή εξαγοράσθηκαν από το ΟΣΕΚΑ, προς το μέσο όρο του καθαρού ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου, για τη χρήση 01/01-31/12/2015.

ΑΘΗΝΑ , 29 ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2016

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ  
ΑΤΤΙΚΑ ΒΑΝΚ Α.Τ.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ  
ΑΤΤΙΚΑ WEALTH MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΝΤΟΥΣΚΟΥ ΑΓΓΕΛΙΚΗ  
ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΗΣ &  
ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ  
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΩΝ

ΜΠΑΪΡΑΚΤΑΡΗΣ ΣΤΕΦΑΝΟΣ  
ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΜΗΜΑΤΟΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΗΣ  
ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΚΡΙΝΤΑΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ  
Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΠΑΖΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ  
Δ/ΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ



## **Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή**

Προς τη Διοίκηση της «ATTICA WEALTH MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATTICA ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ».

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

Ελέγξαμε την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATTICA ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισεως) της περιόδου από 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Ιουνίου 2016, που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία της «ATTICA WEALTH MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.» εφεξής «Διαχειρίστρια Εταιρεία» και περιέχει την κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμό), την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία 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, 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 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 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 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, τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία 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 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 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 της Διαχειρίστριας Εταιρείας, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίας της Έκθεσης Διαχείρισεως.

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 2016, 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.

#### **Έμφαση Θεμάτων**

Επιστούμε την προσοχή σας στα εξής:

(1) στη σημείωση υπ' αριθμ. 1 της Έκθεσης Διαχειρίσεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.

(2) στη σημείωση υπ' αριθμ. 2 της Έκθεσης Διαχειρίσεως όπου γίνεται αναφορά στους συνεχιζόμενους περιορισμούς που θέτει το Νομοθετικό / Κανονιστικό πλαίσιο σχετικά με την κίνηση κεφαλαίων οι οποίοι εκτιμάται ότι επηρεάζουν σημαντικά τη δραστηριότητα των Αμοιβαίων Κεφαλαίων.

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

Αθήνα, 31 Αυγούστου 2016  
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής



Παναγιώτης Η. Κυριακόπουλος  
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 13661

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