

ΑΤΤΙΚΑ REAL ESTATE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2016

(ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2016 έως 30.06.2016)

(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.

Α.1. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΙΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ
		ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ	ΑΣΙΑ	ΑΣΙΑ	ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ	ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ
		ΣΕ ΕΥΡΩ	ΣΕ ΕΥΡΩ	ΣΕ Ξ.Ν.	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ	ΚΑΘΑΡΟΥ
					30.06.2016	30.06.2016	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
							30.06.2015
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜ/ΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ							
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΙΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ (EUR)							
DEUTSCHE WOHNEN AG	1.000	30.525	30.525,00		1,84%	1,83%	
PATRIZIA IMMOBILIEN AG	2.000	21.580	43.160,00		2,61%	2,60%	
TAG IMMOBILIEN AG	1.000	11.790	11.790,00		0,71%	0,71%	
VONOVIA SE	714	32.750	23.383,50		1,41%	1,41%	
ΣΥΝΟΛΟ			108.858,50		6,57%	6,55%	5,99%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΙΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ (EUR)							
KLEPIERRE	1.500	39.850	59.775,00		3,61%	3,59%	3,11%
ΣΥΝΟΛΟ			59.775,00		3,61%	3,59%	3,11%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΙΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ (EUR)							
UNIBALL RODAMCO SE	100	233.650	23.365,00		1,41%	1,40%	2,68%
ΣΥΝΟΛΟ			23.365,00		1,41%	1,40%	2,68%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΙΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΥΣΤΡΙΑΣ (EUR)							
BUNWOG AG	1.000	20.440	20.440,00		1,23%	1,23%	1,03%
ΣΥΝΟΛΟ			20.440,00		1,23%	1,23%	1,03%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΙΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ (GBP)							
HAMMERSON PLC	1.500	6.509	9.764,07	8.070,00	0,59%	0,59%	4,68%
ΣΥΝΟΛΟ			9.764,07	8.070,00	0,59%	0,59%	4,68%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΙΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΕΡΙΚΗΣ (USD)							
DIGITAL REALTY TRUST INC	600	98.172	58.902,90	65.394,00	3,55%	3,54%	
ALEXANDRIA REAL ESTATE EQUITIES	1.200	93.244	111.893,25	124.224,00	6,75%	6,72%	
BOSTON PROPERTIES	800	118.807	95.045,94	105.520,00	5,74%	5,71%	
SIMON PROPERTY GROUP INC	500	195.370	97.685,10	108.450,00	5,90%	5,87%	
PROLOGIS	1.000	44.172	44.172,22	49.040,00	2,67%	2,66%	
VENTAS INV	800	65.592	52.473,43	58.256,00	3,17%	3,15%	
EQUITY RESIDENTIAL	400	62.043	24.817,15	27.552,00	1,50%	1,49%	
HOST HOTELS & RESORTS	1.000	14.601	14.600,97	16.210,00	0,88%	0,88%	
PEBBLEBROOK HOTEL TRUST	1.000	23.644	23.644,39	26.250,00	1,43%	1,42%	
ESSEX PROPERTY TRUST INC	200	205.449	41.089,89	45.618,00	2,48%	2,47%	
MACERICH CO/THE	1.000	76.914	76.914,07	85.390,00	4,64%	4,62%	
KIMCO REALTY	2.000	28.265	56.530,35	62.760,00	3,41%	3,40%	
DUKE REALTY CORP	1.500	24.014	36.020,54	39.990,00	2,17%	2,16%	
LIBERTY PROPERTY TRUST	1.000	35.777	35.777,34	39.720,00	2,16%	2,15%	
AVALONBAY COMMUNITIES INC	300	162.484	48.745,27	54.117,00	2,94%	2,93%	
CARE CAPITAL PROPERTIES INC	200	23.608	4.721,67	5.242,00	0,28%	0,28%	
ΣΥΝΟΛΟ			823.034,58	908.491,00	49,67%	49,45%	43,07%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΙΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ HONG KONG (HKD)							
CK HUTCHISON HOLDINGS LTD	1.000	9.816	9.815,99	84.550,00	0,59%	0,59%	
SUN HUNG AND PROPERTIES	4.000	10.803	43.211,24	372.200,00	2,61%	2,60%	
SINO LAND CO	15.000	1.470	22.046,79	189.900,00	1,33%	1,32%	
ΣΥΝΟΛΟ			75.074,02	646.650,00	4,53%	4,51%	6,81%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΙΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΙΑΠΩΝΙΑΣ (JPY)							
mitsui fudosan	3.000	20.443	61.328,36	6.994.500,00	3,70%	3,69%	
MITSUBISHI ESTATE	4.000	16.423	65.690,49	7.492.000,00	3,96%	3,95%	
SUMITOMO REALTY & DEVELOPMENT	2.000	24.152	48.303,38	5.509.000,00	2,92%	2,90%	
ΣΥΝΟΛΟ			175.322,23	19.995.500,00	10,58%	10,54%	10,97%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΙΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΥΣΤΡΑΛΙΑΣ (AUD)							
WESTFIELD CORP	6.000	7.134	42.802,60	63.900,00	2,58%	2,57%	
SCENTRE GROUP	7.476	3.296	24.637,90	36.781,92	1,49%	1,48%	
ΣΥΝΟΛΟ			67.440,50	100.681,92	4,07%	4,05%	2,24%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣ/ΝΕΙΣ ΣΕ ΧΡΗΜ/ΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ							
			1.363.073,90		82,26%	81,91%	80,58%
ΜΕΡΙΔΙΑ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ							
			0,00		0,00%	0,00%	6,73%
ΜΕΡΙΣΜΑΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΒΙΣΤΡΑΚΤΕΣ							
			4.324,56		0,26%	0,26%	0,25%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ							
			1.367.398,46		82,52%	82,17%	87,56%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ							
ΠΡΟΒΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ EURO-USD		283.954,40					
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΛΗΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ EUR-USD		12.678,11	296.632,51		17,90%	17,83%	13,47%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							
			3,54		0,00%	0,00%	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							
			1.664.034,51		100,42%	100,00%	101,03%
ΜΕΡΩΝ:							
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ							
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ							
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΥ		4.989,94					
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ		1.965,35	(6.955,29)		(0,42%)		(1,03%)
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							
(ΜΕΡΙΔΙΑ 131.902.1810 X 12.5629 €)			1.657.079,22		100,00%		100,00%

Α.2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ		ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΣΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ		1.363.073,90	82,26%	81,91%	87,31%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ		296.632,51	17,90%	17,83%	13,47%
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ		4.324,56	0,26%	0,26%	0,25%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		3,54	0,00%	0,00%	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1.664.034,51	100,42%	100,00%	101,03%
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		(6.955,29)	(0,42%)		(1,03%)
ΚΑΘΑΡΗ ΑΣΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΜΕΡΙΔΙΑ 131.902.1810 X 12.5629 €)		1.657.079,22	100,00%		100,00%

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

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΕΥΡΩ
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΣΙΑ ΑΥΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2015	185.254,827	1.878.119,63
ΠΛΕΟΝ: ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΣΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2016 έως 30/06/2016	20,626	250,00
ΜΕΙΟΝ: ΕΣΑΓΩΓΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΣΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2016 έως 30/06/2016	(53.373,272)	(642.574,84)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΣΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 30/06/2016	131.902,181	1.235.794,79

II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2016 ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ		1.657.079,22
ΜΕΙΟΝ: ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2016 ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ		(1.340.178,8)
ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 30/06/2016 (ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ)		316.900,42

	ΕΥΡΩ	
III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01-30/06/2016)		
ΠΡΟΣΩΔΟΙ		
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	29.586,66	
ΤΟΚΟΙ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	299,59	
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	65.176,19	95.062,44
ΜΕΙΟΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ		
ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ	18.370,31	
ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ	1.377,12	
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	897,05	
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ	1.586,64	
ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	10.517,09	
ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	32.840,28	(65.588,49)
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΡΟΣΩΔΩΝ		29.473,95
ΠΛΕΟΝ		
ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	114.722,14	114.722,14
ΜΕΙΟΝ		
ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	39.812,08	(39.812,08)
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 30/06/2016		104.384,01
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΣΙΑ-ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2016 (ΜΕΡΙΔΙΑ 131.902.1810 X 12.5629 €)		1.657.079,22

**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	1.363.073,90	2.214.634,35	1.295.631,59
Καταθέσεις σε τράπεζες	296.632,51	341.764,42	188.668,16
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	4.328,10	6.334,56	691,18
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	1.664.034,51	2.562.733,33	1.484.990,93
Υποχρεώσεις	(6.955,29)	(26.092,52)	(6.533,67)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.657.079,22	2.536.640,81	1.478.457,26
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	131.902,181	210.861,281	148.836,701
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	12.5629	12,0299	9,9334
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	1.363.073,90	2.214.634,35	1.295.631,59
Σύνολο	1.363.073,90	2.214.634,35	1.295.631,59

**Δ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - Περιόδου 01.01. έως 30.06.2016
(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
Α. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	29.886,25	35.290,10	25.475,82
Λοιπά εισοδήματα	65.176,19	36.908,68	4.821,45
Εξόδα διαχείρισης	(18.370,31)	(36.212,37)	(12.791,73)
Εξόδα θεματοφύλακα	(1.377,12)	(1.853,05)	(958,34)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(44.254,42)	(37.221,92)	(10.755,36)
Καθαρό εισόδημα	31.060,59	(3.088,56)	5.791,84
Β. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων	250,00	2.811.040,10	127.142,35
Εξαγορές μεριδίων	(642.574,840)	(2.264.837,80)	(74.472,39)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	316.900,42	388.984,63	225.618,61
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και επενδύσεων	74.910,06	63.322,90	5.807,08
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	1.586,64	1.623,32	940,75
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 01/01	1.878.119,63	1.542.842,86	1.189.515,52
	1.626.018,63	2.539.729,37	1.472.665,42
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β)	1.657.079,22	2.536.640,81	1.478.457,26

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. 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 διοίκησης 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 απαρίθνηση και την επιβολή περιορισμών στην απόκτηση μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων, επιτράπη από τις 7.12.2015 και εφεξής η απόκτηση μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων υπό την προϋπόθεση ότι τα κεφάλαια που προκύπτουν από νέες διαθέσεις μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων δεν μπορούν να μεταφέρονται ή να επενδύονται στα εξωτερικά, τμηρούμενων των διατάξεων της παραγράφου 3 του άρθρου 1 της ΓΑΟΠ 0001608 ΕΣ 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 απόσχιση των εισηγμένων μετοχών σε Χρηματιστήρια 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 απόσχισης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές της προηγούμενης ημέρας συνεδρίασης των Χρηματιστηρίων.
- Οι προθεσμιακές καταθέσεις φέρονται στην αξία κτήσης τους πλέον των δουλευμένων τόκων τους έως 30/06/2016, οι οποίες εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς Ενεργητικού και περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01/01-30/06/2016.
- Η μετατροπή των GBP,USD, HKD,JPY, AUD σε EUR, έγινε με βάση το Δελτίο Αναφοράς της ΕΚΤ της 30/06/2016.
- 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 οφειλόμενος φόρος κάθε εξαμήνου δεν μπορεί να είναι μικρότερος από το 0,375% του εξαμηνιαίου μέσου όρου του Καθαρού Ενεργητικού.
- Το χαρτοφυλάκιο του ΟΣΕΚΑ είναι προσανατολισμένο κυρίως σε μετοχικές αξίες αλλοδαπών εκδόσεων Εταιρειών Διαχείρισης Ακίνητης Περιουσίας υψηλής ρευστότητας. Επιτρέπεται η επένδυση σε ποσοστό όχι μεγαλύτερο του 10% του ενεργητικού Α/Κ, σε τίτλους ΟΣΕΚΑ.

**Ε. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΟΥ ΟΣΕΚΑ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΩΝ 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:

Ι. ΟΜΙΛΟΙ ΕΤΑΙΡΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΟΜΙΛΟΣ ΕΤΕ
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ EURO-USD
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ
ΣΥΝΟΛΟ

ΠΟΣΟΣΤΑ
ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

0,77%
17,14%
17,90%

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

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ

0,999%

**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

2,72%
-167,19%

Ο Δ.Σ.Ε. ορίζεται ως το ηλίκο 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 ATTICA WEALTH MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ, η προμήθεια θεματοφύλακας, 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 με τον 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 01/01-31/12/2015.

ΑΘΗΝΑ, 29 ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2016

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.

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

ΦΟΝΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΣΠΥΡΙΑΔΗ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΑ

ΚΡΙΝΤΑΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ
Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΠΑΖΙΠΤΟΠΟΥΛΟΣ 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 REAL ESTATE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**».

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου
Ελέξαμε την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**ATTICA REAL ESTATE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**» (η Έκθεση Διαχείρισεως) της περιόδου από 1^η Ιανουαρίου έως 30^η 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^η Ιανουαρίου έως 30^η 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