

**ΑΤΤΙΚΑ DYNAMIC ASSET ALLOCATION FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ**

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2017

(ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2017 Έως 30.06.2017)

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

Προηγούμενη Ονομασία: Αττική Αμοιβαία Καφάλαιο Μικτό Εσωτερικού  
 Απόφαση Σύστασης: Ε.Κ. 6116/14.08.1996, ΦΕΚ 875 Β/1996, Τροποποίηση: Ε.Κ. 143/22.03.2012, Τελειωτική Τροποποίηση: Ε.Κ. 223/17.09.2014  
 Εταιρία Διαχείρισης: Attica Wealth Management A.E.D.A.K.  
 Θεματοφύλακας: Attica Bank A.T.E.

**A.1. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ**

ΕΛΑΣ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΣΩ ΝΟΜΙΣΜΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΒΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2017	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2017	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΒΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2016
<b>ΜΕΡΙΜΑ ΟΙΣΚΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>							
<b>ΟΜΟΛΟΓΙΚΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>							
<b>ΟΜΟΛΟΓΙΚΑ ΟΙΣΚΑ ΣΕ ΕΥΡΩ</b>							
LYXOR UCITS ETF BOXX EUR	2.690	119,920	322.584,80		8,80%	8,76%	
LYXOR ETF EUROMTS GLOBAL IG	1.850	175,530	324.730,50		8,86%	8,81%	
ISHARES BC EU GOV BOND 3-5	1.800	169,170	304.506,00		8,31%	8,27%	
AMUNDI ETF GOVT BOND LOWEST	590	226,300	133.517,00		3,64%	3,62%	
THINK BOXX GOVERNMENT BOND	23.000	13,741	316.043,00		8,62%	8,58%	
DBX II BKS SOV EUROZONE	1.400	227,010	317.814,00		8,67%	8,63%	
AMUNDI ETF EURO CORPORATES C	1.500	213,880	320.820,00		8,75%	8,71%	
ISHARES EURO HY CORP BND	3.000	107,410	322.230,00		8,79%	8,75%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>2.362.245,30</b>		<b>64,44%</b>	<b>64,13%</b>	
<b>ΜΕΤΟΧΙΚΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>							
<b>ΜΕΤΟΧΙΚΑ ΟΙΣΚΑ ΣΕ ΕΥΡΩ</b>							
EASY FTSE EPRA EUROZONE	370	241,020	89.177,40		2,43%	2,42%	
MSCI EUROPE CONSUMER STAPLES INDEX	390	179,360	69.950,40		1,91%	1,90%	
LYXOR ETF MSCI WORLD	390	167,960	65.504,40		1,79%	1,78%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>224.632,20</b>		<b>6,13%</b>	<b>6,10%</b>	
<b>ΜΕΤΟΧΙΚΑ ΟΙΣΚΑ ΣΕ USD</b>							
CONSUMER STAPLES SPDR	1.500	48,142	62.585,00	71.422,00	1,71%	1,70%	
POWERSHARES S&P 500 LOW VOL	1.650	39,196	64.672,71	73.804,50	1,76%	1,76%	
PROSHARES SHORT S&P 500	2.250	29,255	66.048,90	75.375,00	1,80%	1,79%	
SPDR S&P DIVIDEND ETF	1.600	77,892	124.626,71	142.224,00	3,40%	3,38%	
VANGUARD FTSE ALL WO X US SC	760	94,742	72.004,21	82.171,20	1,96%	1,95%	
ISHARES EDGE MSCI MIN VOL US	1.500	42,876	64.313,88	73.395,00	1,75%	1,75%	
VANGUARD FTSE DEVELOPED ETF	1.500	36,208	54.311,25	61.980,00	1,48%	1,47%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>508.562,66</b>	<b>580.371,70</b>	<b>13,86%</b>	<b>13,80%</b>	
<b>ΜΟΝΕΥ ΜΑΡΚΕΤ ΟΙΣΚΑ ΣΕ ΕΥΡΩ</b>							
DB X TR II FONIA UCITS ETF	1.800	138,416	249.148,80		6,80%	6,76%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>249.148,80</b>		<b>6,80%</b>	<b>6,76%</b>	
<b>ΛΟΙΠΑ ΟΙΣΚΑ ΣΕ USD</b>							
POWERSHARES DB GOLD FUND	3.020	34,727	104.874,34	119.682,60	2,86%	2,85%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>104.874,34</b>	<b>119.682,60</b>	<b>2,86%</b>	<b>2,85%</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΩΝ ΟΙΣΚΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			<b>3.449.463,30</b>		<b>94,09%</b>	<b>93,64%</b>	<b>93,91%</b>
<b>ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ/ΟΙΣΚΑ ΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΣ</b>			911,11		0,02%	0,02%	0,08%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ</b>			<b>3.450.374,41</b>		<b>94,11%</b>	<b>93,66%</b>	<b>93,99%</b>
<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>							
ΠΡΟΒΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ		214.138,30					
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ		19.707,84	233.846,14		6,38%	6,35%	6,37%
<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>			11,17		0,00%	0,00%	0,00%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>			<b>3.684.231,72</b>		<b>100,49%</b>	<b>100,01%</b>	<b>100,36%</b>
<b>ΜΕΙΩΣΕΙΣ</b>							
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>							
<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>							
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ		8.792,43					
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΓΙΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ		10.598,97	(19.391,4)		(0,53%)	(0,36%)	
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>			<b>3.664.840,32</b>		<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	
<b>(ΜΕΡΙΜΙΑ 1.414.921.991,0 Κ 2.590106)</b>							

**A.2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ**

ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΒΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2017	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2017	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΒΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2016
<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>	3.449.463,30	94,09%	93,64%	93,91%
<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>	233.846,14	6,38%	6,35%	6,37%
<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	911,11	0,02%	0,02%	0,08%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>3.684.231,72</b>	<b>100,49%</b>	<b>100,01%</b>	<b>100,36%</b>
<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>	(19.391,4)	(0,53%)	(0,36%)	
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>3.664.840,32</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	
<b>(ΜΕΡΙΜΙΑ 1.414.921.991,0 Κ 2.590106)</b>				

**B. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΩΝ, ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01.01.2017 - 30.06.2017)**

	ΜΕΡΙΜΙΑ	ΕΥΡΩ
<b>I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΩΝ</b>		
ΜΕΡΙΜΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2016	1.955.471,376	4.957.998,11
ΠΛΩΣΗ:		
ΠΙΣΤΩΣΕΙΣ ΜΕΡΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2017 Έως 30/06/2017	11.498,931	30.000,00
ΜΕΙΩΣΗ:		
ΕΞΑΓΩΡΕΣ ΜΕΡΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2017 Έως 30/06/2017	(552.048,31600)	(1.442.379,87)
ΜΕΡΙΜΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 30/06/2017	<b>1.414.921,991</b>	<b>3.545.618,24</b>
<b>II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ</b>		
ΚΑΒΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2017 ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ		3.664.840,32
ΜΕΙΩΣΗ:		
ΚΑΒΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2017 ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ		(3.604.465,22)
ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 30/06/2017 (ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ)		60.375,10

**III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01-30/06/2017**

	ΕΥΡΩ	
<b>ΠΡΟΣΩΔΟΙ</b>		
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΟΣΕΚΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	15.161,47	
ΤΟΚΟΙ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	909,17	
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	27.482,06	43.552,70
<b>ΜΕΙΟΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ</b>		
ΑΜΟΙΒΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ	42.428,01	
ΑΜΟΙΒΩΝ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ	4.003,99	
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	960,99	
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ & ΕΣΟΔΑ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ	7.720,83	
ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	13.241,62	
ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	19.150,26	87.505,71
<b>ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΡΟΣΩΔΩΝ</b>		<b>(43.953,01)</b>
<b>ΠΟΣΩΝ</b>		
ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	120.753,17	120.753,17
<b>ΜΕΙΟΝ</b>		
ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	17.953,18	(17.953,18)
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 30/06/2017</b>		<b>58.846,98</b>
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ-ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2017</b>		
<b>(ΜΕΡΗΛΙΑ 1.414.921.9910 X 2.590186)</b>		<b>3.664.840,32</b>

**Γ. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2017**  
( Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	30.06.2017	31.12.2016	31.12.2015
Μεταβιβάσιμα τίτλοι	3.449.463,30	4.729.659,01	6.124.689,21
Καταθέσεις σε τράπεζες	233.846,14	453.669,02	194.267,89
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	922,28	22,20	82.885,86
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	3.684.231,72	5.183.350,23	6.401.842,96
Υποχρεώσεις	(19.391,40)	(25.710,86)	(106.329,96)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	3.664.840,32	5.157.639,37	6.295.513,00
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	1.414.921,991	1.955.471,376	2.400.191,475
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	2.5901	2,6375	2,6225
Ανάλυση χρηματοφύλακων			
1. Μεταβιβάσιμα τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	3.449.463,30	4.729.659,01	6.124.689,21
Σύνολο	3.449.463,30	4.729.659,01	6.124.689,21

**Δ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - Περιόδου 01.01. έως 30.06.2017**  
( Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01. - 30.06.2017	01.01. - 30.06.2016	01.01. - 30.06.2015
<b>A. Κατάσταση αποκαταμημένων περιόδου</b>			
Εισοδήματα από επενδύσεις	16.070,64	28.057,33	21.344,96
Λοιπά εισοδήματα	27.482,06	9.800,81	174.180,62
Έξοδα διαχείρισης	(42.428,02)	(61.963,55)	(56.230,82)
Έξοδα θεματοφύλακα	(4.003,99)	(5.279,07)	(4.886,79)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(33.352,87)	(21.065,53)	(39.469,61)
Καθαρό εισόδημα	(36.232,18)	(50.450,01)	94.938,36
<b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβλητών καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>			
αποκαταμημένων περιόδου			
Διαμορφωτές και επενδυτές εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Έξοδα νέων μεριδίων	30.000,00	273.630,73	5.191.246,78
Εξαγορές μεριδίων	(1.442.379,87)	(503.711,18)	(2.241.846,39)
Διαφορές επιμερίτωσης επενδύσεων	60.375,10	279.215,56	(66.508,95)
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και επενδύσεων	102.799,99	(104.839,8)	60.155,11
Κάστη συναλλαγών του χαρτοφύλακα	(7.720,83)	(7.526,54)	(19.503,10)
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 01/01	4.957.998,11	6.288.060,57	3.593.162,78
	3.701.072,50	6.224.829,34	6.516.706,73
<b>Σύνολο μεταβλητών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)</b>	<b>3.664.840,32</b>	<b>6.174.579,33</b>	<b>6.611.644,09</b>

**ΖΗΜΙΩΣΕΙΣ**

- Η διοίκηση της Διαχειρίτριας 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 εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της διοίκησης της Διαχειρίτριας 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 ανάλιψης μετρητών και μεταφορές 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, 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 στο εξωτερικό, τρουσμένων των διατάξεων της παραγράφου 3 του άρθρου 1 της ΓΔΟΠ 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).
  - Ος εκ τούτου, οι προαναφερθέντες συνεχιζόμενοι περιορισμοί κίνησης κεφαλαίων εξακολουθούν να επηρεάζουν σημαντικά τη δραστηριότητα των αμοιβαίων κεφαλαίων.
- Η αποτίμηση των μεριδίων των αμοιβαίων κεφαλαίων εξωτερικού που διαπραγματεύονται σε ενεργό αγορά με βάση την τιμή κλεισίματος αυτών της 30/6/2017. Σε περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν τιμές την ημέρα αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές της προηγούμενης ημέρας.
- Οι προθεσμιακές καταθέσεις φέρονται στην αξία κτήσης τους και οι δεδουλευμένοι τόκοι τους έως 30/06/2017 εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς ενεργητικού και περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01/01-30/06/2017.
- Η μετατροπή των USD, JPY σε ΕΥΡΩ έγινε με βάση το Δελτίο Αναφοράς της ΕΚΤ της 30/06/2017.
- Ο ΟΣΕΚΑ επενδύει σε ένα υποροπτημένο χαρτοφύλακιο ευρείας διασποράς σε Οργανισμούς Ισολογισμών Επενδύσεων σε Κινητές Αξίες (ΟΙΕΚΑ) της Ευρωζώνης ή και σε άλλους οργανισμούς συλλογικών επενδύσεων οι οποίοι επενδύουν κυρίως σε μετοχές, αμύλα και μέσα χρηματιστηρίου στην Ευρώπη, Η.Π.Α., Ασία, αναδυόμενες αγορές.
- 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 τροποποιήθηκε από το Ν. 4389/2016.

**Ε. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΟΥ ΟΣΕΚΑ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30/06/2017**  
(άρθρο 61 § 8 Ν. 4099/2012)

Το ποσοστό Επένδυσης του ΟΣΕΚΑ σε Ομίλους Εταιρειών ήταν κάτω από το νόμιμο όριο του 20% του Καθαρού Ενεργητικού.  
Οι Επενδύσεις σε Ομίλους Εταιρειών την 30.06.2016 είχαν ως εξής:

ΟΜΙΛΟΣ ΑΤΤΙΚΑ BANK	ΠΟΣΟΣΤΑ
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΦΕΜΙΑΣ	ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
	5,84%

**ΣΤ. ΣΚΗΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΑΠΟ 01/01-30/06/2017**  
(Άρθρο 9 παρ.7 Κώδικας Δεοντολογίας ΑΕΔΑΚ & ΕΕΧ)

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ **0,149%**

**Η. ΜΕΤΙΣΤΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ Ο.Σ.Ε.Κ.Α.**

Το κάτω συνημμένων που βεβαιώνει τους οργανισμούς αυτούς και οι προμήθειες διαθέσιμες και εξαγορές των μεριδίων τους παρουσιάζονται στον κατωτέρω πίνακα.

IBIN	Άνοιγμα Κεφάλαια	Εκρυσσε Ratio	Προμήθεια Καταβαλλόμενη Διόρθωση	Εξαγορές
FR0010975771	LYXOR UCITS ETF IBOXX EUR	0,450%	0,00%	0,00%
FR0010028860	LYXOR ETF EUROAMTS GLOBAL IG	0,165%	0,00%	0,00%
IE00B1F25681	ISHARES BC EU GOV BOND 3-5	0,200%	0,00%	0,00%
FR0010992180	AMUNDI ETF GOVT BOND LOWEST	0,140%	0,00%	0,00%
HL0009690254	THINK IBOXX GOVERNMENT BOND	0,150%	0,00%	0,00%
LU0290355717	DIX II IBOX S&P EUROZONE	0,150%	0,00%	0,00%
FR0010754119	AMUNDI ETF EURO CORPORATES-C	0,160%	0,00%	0,00%
IE00B66F4759	ISHARES EURO HY CORP BND	0,500%	0,00%	0,00%
LU0192223062	EASYETF FTSE EPRA EUROZONE	0,500%	0,00%	0,00%
IE00BKWQ0D84	MSCI EUROPE CONSUMER STAPLES INDEX	0,300%	0,00%	0,00%
FR0010315770	LYXOR ETF EURO MSCI WORLD	0,300%	0,00%	0,00%
LU0290359497	DB X-TR II EDHIA UCITS ETF	0,150%	0,00%	0,00%
US8136913080	CONSUMER STAPLES SPDR	0,140%	0,00%	0,00%
US7393787799	POWERSHARES S&P 500 LOW VOLA	0,250%	0,00%	0,00%
US7434784251	PROSHARES SHORT S&P 500	0,890%	0,00%	0,00%
US7846447634	SPDR S&P DIVIDEND ETF	0,350%	0,00%	0,00%
US9220427184	VANGUARD FTSE ALL WO X-US SC	0,130%	0,00%	0,00%
US4642986974	ISHARES EDGE MSCI MIN VOL US	0,150%	0,00%	0,00%
US9219438580	VANGUARD FTSE DEVELOPED ETF	0,070%	0,00%	0,00%
US7393686065	POWERSHARES DB GOLD FUND	0,780%	0,00%	0,00%

ΑΘΗΝΑ, 28 ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2017

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ  
ATTICA BANK A.T.E.

Η ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ  
ATTICA WEALTH MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΝΤΟΥΣΚΟΥ ΑΙΤΕΛΙΚΗ  
ΥΠΟΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΗΣ  
& ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ  
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ & ΡΑΤΙΣΤΗΡΗΤΩΝ

ΜΠΑΡΠΑΡΑΚΗ ΣΤΕΦΑΝΟΣ  
ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΜΗΜΑΤΟΣ  
ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΗΣ ΑΜΟΙΒΑΚΩΝ  
ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΑΛΑΡΗΣ ΑΒΑΝΑΣΙΟΣ  
ΠΡΟΕΔΡΟΣ & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ

ΠΑΣΙΠΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ  
Δ/ΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

## **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 ΜΙΚΤΟ ».

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

Ελέγξαμε την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATTICA DYNAMIC ASSET ALLOCATION FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ» (η Έκθεση Διαχείρισεως) της περιόδου από 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως 30<sup>η</sup> Ιουνίου 2017, που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία της «ATTICA WEALTH MANAGEMENT A.E.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 απαλλαγμένη 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 2017, 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**

Εφιστούμε 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 2017  
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