

ATTICA DYNAMIC ASSET ALLOCATION FUND OF FUNDS MIKTO

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 29η ΙΟΥΝΙΟΥ 2018

(ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2018 έως 29.06.2018)

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

Προηγούμενη Ονομασία: Αττικής Αμοιβαία Κεφάλαιο Μικτό Εσωτερικό

Απόφαση Στάσης: Ε.Κ. 6116/14.08.1996 , ΘΕΚ 875 Β/1996 , Τροποποίηση: Ε.Κ. 143/22.03.2012, 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 ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 29.06.2018	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 29.06.2018	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2017
ΜΕΡΙΑ ΟΣΕΚΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ							
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ							
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΟΣΕΚΑ ΣΕ EUR							
LYXOR BOFAM EUR HIGH YIELD	2.200	114,720	252.384,00		8,67%	8,63%	
ISHARES BC EU GOV BOND 3-5	1.350	169,960	229.446,00		7,89%	7,85%	
THINK BOXX GOVERNMENT BOND	18.000	13,742	247.356,00		8,50%	8,46%	
DBX II BX GOV EUROZONE	1.100	230,430	253.473,00		8,71%	8,67%	
AMUNDI ETF EURO CORPORATES-C	1.250	215,590	269.487,50		9,26%	9,22%	
ISHARES EURO HY CORP BND	2.000	104,075	208.150,00		7,16%	7,12%	
SPDR EURO CORPORATE	4.500	57,178	257.301,00		8,84%	8,80%	
ΣΥΝΟΛΟ			1.717.597,50		59,03%	58,75%	
ΜΕΤΟΧΙΚΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ							
ΜΕΤΟΧΙΚΑ ΟΣΕΚΑ ΣΕ EUR							
LYXOR ETF EURO STOXX 50	1.300	33,925	44.102,50		1,52%	1,51%	
EASYETF FTSE EPRA EUROZONE	370	262,350	97.069,50		3,34%	3,32%	
LYXOR ETF MSCI WORLD	390	179,470	69.993,30		2,42%	2,39%	
ΣΥΝΟΛΟ			211.165,30		7,28%	7,22%	
ΜΕΤΟΧΙΚΑ ΟΣΕΚΑ ΣΕ USD							
CONSUMER STAPLES SPDR	1.300	44,201	57.461,83	66.989,00	1,97%	1,97%	
INVERCO S&P 500 LOW VOLATILITY	1.650	40,667	67.101,13	78.226,50	2,31%	2,30%	
PROSHARES SHORT S&P500	2.250	25,159	56.607,05	65.997,50	1,91%	1,94%	
SPDR S&P DIVIDEND ETF	1.600	79,516	127.225,94	148.320,00	4,37%	4,35%	
VANGUARD FT SE ALL WO X-U9 BC	760	98,996	75.237,26	87.711,60	2,59%	2,57%	
ISHARES EDGE MSCI MIN VOL US	1.300	45,600	59.279,46	69.108,00	2,04%	2,03%	
VANGUARD FT SE DEVELOPED ETF	1.500	36,799	55.198,15	64.350,00	1,89%	1,88%	
ΣΥΝΟΛΟ			498.110,82	580.697,60	17,12%	17,04%	
MONEY MARKET ΟΣΕΚΑ ΣΕ EUR							
DB X-TR # EONIA UCITS ETF	1.000	137,723	137.723,00		4,72%	4,71%	
ΣΥΝΟΛΟ			137.723,00		4,73%	4,71%	
ΛΟΙΠΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ							
ΛΟΙΠΑ ΟΣΕΚΑ ΣΕ USD							
INVERCO DB GOLD FUND	3.020	33,891	102.350,49	119.320,00	3,52%	3,50%	
ΣΥΝΟΛΟ			102.350,49	119.320,00	3,52%	3,50%	
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΩΝ ΟΣΕΚΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ			2.666.947,11		91,68%	91,22%	94,09%
ΜΕΡΩΝ ΜΑΤΑΡΩΣΕΩΝ ΕΞΩΠΡΑΚΤΕΣ			314,40		0,01%	0,01%	0,02%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ			2.667.261,51		91,69%	91,23%	94,11%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ							
ΠΡΟΕΞΙΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΟΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ		242.503,58					
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ ΣΕ ΠΙΣΤΟΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ		13.777,12	256.280,70		8,81%	8,77%	6,38%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΩΝ			8,08		0,00%	0,00%	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΩΝ			2.923.550,29		100,50%	100,00%	100,49%
ΜΕΙΩΝ :							
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΛΗΘΗΤΙΚΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ							
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ		6.165,87					
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ ΤΕΛΗ		7.510,55	(13.676,42)		(0,50%)		(0,49%)
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΩΝ			2.909.873,87		100,00%		100,00%
(ΜΕΡΙΑΙΑ 1.161.492.831,0 X 2.549206)							

A.2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 29.06.2018	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 29.06.2018	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2017
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	2.666.947,11	91,68%	91,22%	94,09%
ΑΠΛΗΤΗΣΕΙΣ	256.280,70	8,81%	8,77%	6,38%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΩΝ	314,40	0,01%	0,01%	0,02%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΩΝ	8,08	0,00%	0,00%	0,00%
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	2.923.550,29	100,50%	100,00%	100,49%
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΩΝ	(13.676,42)	(0,50%)		(0,49%)
(ΜΕΡΙΑΙΑ 1.141.492.831,0 X 2.549206)	2.909.873,87	100,00%		100,00%

**Β. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01.01.2018 - 29.06.2018)**

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΕΥΡΩ
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2017	1.270.903,920	3.248.422,80
ΠΛΕΟΝ: ΠΟΣΗΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2018 έως 29/06/2018	12.584,283	31.906,65
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΙΡΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2018 έως 29/06/2018	(141.995,372)	(362.129,12)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 29/06/2018	1.141.492,831	2.918.200,33
II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 29/06/2018 ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ		2.909.873,87
ΜΕΙΟΝ: ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 29/06/2018 ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ		(2.904.798,91)
ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 29/06/2018 (ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ)		5.074,96
III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01-29/06/2018)		
ΠΡΟΣΩΔΟΙ		ΕΥΡΩ
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΟΕΚΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	15.164,22	
ΤΟΚΟΙ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	422,84	
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	46,43	15.633,49
ΜΕΙΟΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ		
ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΣΤΡΩΣΕΩΣ	30.042,03	
ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ	1.033,35	
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	955,00	
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ & ΕΣΟΔΑ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ	610,58	
ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	9.352,55	
ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	66,39	42.059,90
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΣ) ΠΡΟΣΩΔΩΝ		(26.426,41)
ΠΛΕΟΝ:		
ΚΕΡΑΤΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
ΚΕΡΑΤΑ ΑΠΟ ΠΟΣΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	15.741,97	15.741,97
ΜΕΙΟΝ:		
ΖΗΜΙΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
ΖΗΜΙΣ ΑΠΟ ΠΟΣΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	2.716,98	(2.716,98)
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 29/06/2018		(13.401,42)
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ-ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 29/06/2018 (ΜΕΡΙΔΙΑ 1.141.492,8310 X 2,549206)		2.909.873,87

**Γ. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 29ης Ιουνίου 2018
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	29.06.2018	31.12.2017	31.12.2016
Μεταβιβάσιμα τίτλοι	2.666.947,11	3.090.434,85	4.729.659,01
Καταθέσεις σε τράπεζες	256.280,70	176.812,49	453.669,02
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	322,48	32.557,11	22,20
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	2.923.550,29	3.299.804,45	5.183.350,23
Υποχρεώσεις	(13.676,420)	(17.309,54)	(25.710,88)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	2.909.873,87	3.282.494,91	5.157.639,37
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	1.141.492,831	1.270.903,920	1.955.471,376
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδα)	2,5492	2,5828	2,6375
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμα τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	2.666.947,11	3.090.434,85	4.729.659,01
2. Μεταβιβάσιμα τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0,00	0,00	0,00
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμα τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	0,00	0,00	0,00
4. Λοιπά μεταβιβάσιμα τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2), και (3)	0,00	0,00	0,00
Σύνολο	2.666.947,11	3.090.434,85	4.729.659,01

**Δ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - Περίοδος 01.01. έως 29.06.2018
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	01.01. - 29.06.2018	01.01. - 30.06.2017	01.01. - 30.06.2016
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Επένδυση από επενδύσεις	15.587,06	16.070,64	28.057,33
Λοιπά εισοδήματα	46,43	27.482,06	9.800,81
Έσοδα διαχείρισης	(30.042,03)	(42.428,02)	(61.963,55)
Έσοδα θεματοφύλακα	(1.033,35)	(4.003,99)	(5.279,07)
Λοιπά έσοδα και φόροι	(10.373,94)	(33.352,87)	(21.065,53)
Καθαρό εισόδημα	(25.815,83)	(86.232,18)	(50.450,01)
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων			
αποτελεσμάτων περιόδου			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων	31.906,65	30.000,00	273.630,73
Εξγορεύσεις μεριδίων	(362.129,12)	(1.442.379,87)	(503.711,18)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	5.074,96	60.375,10	279.215,56
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και επενδύσεων	13.024,99	102.799,99	(104.839,81)
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	(610,58)	(7.720,83)	(7.526,54)
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 01/01	3.248.422,80	4.957.998,11	6.288.060,57
	2.935.689,70	3.701.072,50	6.224.829,34
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	2.909.873,87	3.664.840,32	6.174.379,33

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

- Η διακρίση 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 την απόφαση 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με την υπ' αριθμ. 18/775/31.1.2017 απόφαση της. Η κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμός) και η Κατάσταση ελέγχου των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν.4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διαχειρίστριας Εταιρείας, καθώς δεν έχουν εκδοθεί σχετικές οδηγίες από τις αρμόδιες αρχές.
- Τις και την μερομηνία δημοσίευσης της εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου:
 - Οι καταθέσεις που διατηρεί το αμοιβαίο κεφάλαιο σε ελληνικά πιστωτικά ιδρύματα, υπόκεινται στους περιορισμούς ανάλυσης 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, επετράθη από τις 7.12.2015 και εφέλξ, 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, τρουμένων 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). Ως εκ τούτου, οι προσαναφθέντες συνεχιζόμενα περιορισμοί κίνησης κεφαλαίων εξακολουθούν να επηρεάζουν σημαντικά τη δραστηριότητα των αμοιβαίων κεφαλαίων.
- Η απόκτηση των μεριδίων των αμοιβαίων κεφαλαίων εξωτερικού που διαπραγματεύονται σε ενεργό αγορά με βάση την τιμή κλεισίματος αυτών της 29/06/2018. Έις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν τιμές την ημέρα απαίτησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές της προηγούμενης ημέρας.
- Οι προθεσμιακές καταθέσεις φέρονται στην αξία κτήσης τους και οι δεδουλευμένοι τόκοι τους έως 29/06/2018 εμφανίζονται στους μεταβλητούς λογαριασμούς ενεργητικού και περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01/01-29/06/2018.
- Η μετατροπή των USD σε ΕΥΡΟ έγινε με βάση το Δελτίο Αναφοράς της ΕΚΤ της 29/06/2018.
- Ο ΟΣΕΚΑ επενδύει σε ένα ισορροπημένο χαρτοφυλάκιο ευρείας διασποράς σε Οργανισμούς Ειλλογικών Επενδύσεων σε Κινητές Αξίες (ΟΣΕΚΑ) της Ευρωζώνης ή και σε άλλους οργανισμούς συλλογικών επενδύσεων οι οποίοι επενδύουν ευρίως σε μεταξέξ αμόλα και μέσα χρηματιστογοράς 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 ΕΤΑΙΡΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 29/06/2018
(άρθρο 51 § 8 Ν. 4099/2012)**

Τα ποσοτά Επένδυσης του ΟΣΕΚΑ σε Ομίλους Εταριών ήταν άνω από το νόμιμο όριο του 20% του Καθαρού Ενεργητικού. Οι Επενδύσεις σε Ομίλους Εταριών την 29.06.2018 ήταν ως εξής:

ΟΜΙΛΟΣ ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΥΝΕΙ
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΒΕΙΜΙΑΣ
ΣΥΝΟΛΟ

ΠΟΣΟΣΤΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
0,47%
8,34%
8,81%

**ΣΤ. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗ ΑΠΟ 01/01-29/06/2018
(άρθρο 9 παρ.7 Κώδικας Δεοντολογίας ΔΕΔΑΚ & ΕΕΚ)**

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΝΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ

0,183%

Η. ΜΕΡΙΣΤΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΣ Ο.Σ.Ε.Κ.Α.

Το κάτωο συναλλαγών που βαρύνει τους οργανισμούς αυτούς και οι προμηθεύτες διαθέσης και εξαγοράς των μεριδίων τους παρουσιάζονται στον κατωτέρω πίνακα.

ISIN	Αμοιβαία Κεφάλαια	Expense Ratio	Προμήθεα Καταβαλλομένη	
			Διθέσης	Εξαγοράς
LU1881039647	AMUNDI ETF EURO CORPORATES-C	0,160%	0,00%	0,00%
EU008319LM79	SPDR EURO CORPORATE	0,200%	0,00%	0,00%
FR0010878771	LYXOR BOFAM. EUR HIGH YIELD	0,150%	0,00%	0,00%
LU0290385717	DBX II BX SOV EUROZONE	0,450%	0,00%	0,00%
NL0000692254	TIMEX ΒΟΧΑ GOVERNMENT BOND	0,500%	0,00%	0,00%
EU001F22681	ISHARES BC EU GOV BOND 3-6	0,160%	0,00%	0,00%
EU00866F4769	ISHARES EURO HY CORP BND	0,200%	0,00%	0,00%
LU0290358497	DB X-TR II EONIA UCITS ETF	0,150%	0,00%	0,00%
US7846447834	SPDR S&P DIVIDEND ETF	0,140%	0,00%	0,00%
US84140H0018	INVECO DB GOLD FUND	0,350%	0,00%	0,00%
LU0102223082	EASYETF FTSE EPRA EUROZONE	0,780%	0,00%	0,00%
US9220427184	VANGUARD FTSE ALL WO X-US BC	0,400%	0,00%	0,00%
FR0010519770	LYXOR ETF MSCI WORLD	0,130%	0,00%	0,00%
US40138E3341	INVECO S&P 500 LOW VOLATILITY	0,300%	0,00%	0,00%
US8442898274	ISHARES EDGE MSCI MN VOL US	0,250%	0,00%	0,00%
US81989Y3080	CONSUMER STAPLES SPDR	0,140%	0,00%	0,00%
US9219458580	VANGUARD FTSE DEVELOPED ETF	0,150%	0,00%	0,00%
US7434784251	PROSHARES SHORT S&P500	0,890%	0,00%	0,00%
FR0007054358	LYXOR ETF EURO STOXX 60	0,070%	0,00%	0,00%

ΑΘΗΝΑ, 30 ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2018

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΑΤΤΙΚΑ WEALTH MANAGEMENT ΔΕΔΑΚ

ΦΟΝΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΣΤΥΡΙΑΔΗ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΑ

ΤΣΑΔΑΡΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΠΑΣΙΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Έκθεση 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 “ATTICA DYNAMIC ASSET ALLOCATION FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ ”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την συνημμένη Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ATTICA DYNAMIC ASSET ALLOCATION FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ ” (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 30ης Ιουνίου 2018, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του “ATTICA WEALTH MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ.” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά τη γνώμη μας, η συνημμένη Έκθεση Διαχείρισεως 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.

Βάση Γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ). Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας «Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως». Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία σύμφωνα με τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις άλλες δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις αυτές.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Έμφαση θεμάτων

Επιστούμε την προσοχή σας στα εξής:

1. Στη σημείωση υπ' αριθμ.1 της Έκθεσης Διαχείρισεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.
2. Στη σημείωση υπ' αριθμ.2 της Έκθεσης Διαχείρισεως 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.

Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης 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 δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθιστάται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισεως, απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως στο σύνολό της είναι απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτή την Έκθεση Διαχειρίσεως.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλείδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 31 Αυγούστου 2018

Παναγιώτης Η. Κυριακόπουλος

Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 13661

ΣΟΛ  **Crowe SOL**

Ο Ρ Κ Ω Τ Ο Ι Λ Ο Γ Ι Σ Τ Ε Σ

Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.
Μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11 257 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125