

YPSILON GLOBAL GROWTH FUND ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022

(ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2022 έως 31.12.2022)

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

Απόφαση Σύστασης: Ε.Κ. 362/10.7.2020
Εταιρεία Διαχείρισης: Altica Wealth Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.
Θεματοφύλακος: 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	ΕΠΙ ΤΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ	
		ΣΕ ΕΥΡΩ	ΣΕ ΕΥΡΩ	ΣΕ Ε.Ν.	ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ
					31.12.2022	ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ	31.12.2022	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
						ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	31.12.2022	31.12.2021
ΜΕΡΩΔΙΑ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ								
ΜΕΤΟΧΙΚΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ - EUR								
LYXOR TH-REUTERS CORE COMMO - ACC	1,000,000	24,810	24,810.00		2.81%		2.80%	
			24,810.00		2.81%		2.80%	
ΛΟΙΠΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ - EUR								
MUF-LYXOR MSCI WORLD UCITS ETF	80,000	239,740	19,179.20		2.17%		2.17%	
			19,179.20		2.17%		2.17%	
ΛΟΙΠΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ - USD								
S&P 500 RECEIPTS	50,000	358,551	19,927.53	19,121.50	2.03%		2.02%	
			19,927.53		2.03%		2.02%	
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΩΔΙΩΝ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			61,916.73		7.02%		6.99%	3.97%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜ/ΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ								
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΑ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ (EUR)								
BASF AG	300.00	46,390	13,917.00		1.58%		1.57%	
SAP AG	250.00	96,390	24,097.50		2.73%		2.72%	
SIEMENS AG NPV	100.00	129,640	12,964.00		1.47%		1.46%	
INFINEON TECHNOLOGIES AG	550.00	28,430	15,636.50		1.77%		1.77%	
ΣΥΝΟΛΟ			66,615.00		7.55%		7.52%	
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΑ ΠΑΡΙΣΙΟΥ (EUR)								
DANONE ORD	380.00	49,230	18,707.40		2.12%		2.11%	
KERING	40.00	475,900	19,020.00		2.16%		2.15%	
LOUIS VUITTON	40.00	679,900	27,196.00		3.08%		3.07%	
SCHNEIDER ELECTRIC S.A.	90.00	130,720	11,764.80		1.33%		1.33%	
TOTAL ENERGIE SA	350.00	32,995	20,527.50		2.33%		2.32%	
SOCIETE GENERALE	1,000.00	23,480	23,480.00		2.66%		2.65%	
ΣΥΝΟΛΟ			120,695.70		13.68%		13.63%	
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΑ ΑΜΣΤΕΡΤΑΜ (EUR)								
ASM LITHOGRAPHY HOLDING NV	60.00	503,800	30,228.00		3.43%		3.41%	
PROSUS NV	200.00	64,450	12,890.00		1.46%		1.46%	
STMICROELECTRONICS NV	500.00	32,995	16,497.50		1.87%		1.86%	
ADYEN NV	5.00	1288,400	6,442.00		0.73%		0.73%	
UNILEVER NV	550.00	46,870	25,778.50		2.92%		2.91%	
ΣΥΝΟΛΟ			91,836.00		10.41%		10.37%	
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΑ ΕΛΒΕΤΙΑΣ (CHF)								
ABB LTD-REG	600.00	28,496	17,097.50	16,836.00	1.94%		1.93%	
NESTLE SA-REGISTERED	350.00	108,805	38,081.65	37,499.00	4.32%		4.30%	
ROCHE HOLDING AG	50.00	295,014	14,750.69	14,525.00	1.67%		1.67%	
ACCELERON INDUSTRIES LTD	30.00	19,442	583.27	574.35	0.07%		0.07%	
ΣΥΝΟΛΟ			70,513.20	69,434.35	7.99%		7.96%	
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΑ ΑΜΕΡΙΚΗΣ (USD)								
ALPHABET INC	420.00	82,721	34,742.73	37,056.60	3.94%		3.92%	
APPLE INC	400.00	121,817	48,726.80	51,927.00	5.52%		5.50%	
BIODEN IDEC INC	100.00	259,629	25,962.87	27,692.00	2.94%		2.93%	
INTEL	230.00	24,780	5,699.32	6,078.90	0.65%		0.64%	
JOHNSON & JOHNSON	210.00	165,620	34,780.14	37,096.50	3.94%		3.93%	
MICROSOFT	180.00	224,845	40,472.15	43,167.60	4.59%		4.57%	
VISA INC - CLASS A SHARES	140.00	194,787	27,270.20	29,086.40	3.09%		3.08%	
MASTERCARD INC - A	40.00	326,017	13,040.69	13,909.20	1.48%		1.47%	
INTL BUSINESS MACHINES CORP	180.00	132,093	23,776.67	25,360.20	2.70%		2.68%	
TAIWAN SEMICONDUCTOR-SP ADR	200.00	69,839	13,967.75	14,898.00	1.58%		1.58%	
ALIBABA GROUP HOLDING-SP ADR	50.00	82,590	4,129.48	4,404.50	0.47%		0.47%	
WALT DISNEY CO/THE	90.00	81,455	7,330.96	7,819.20	0.83%		0.83%	
NVIDIA CORP	40.00	137,015	5,480.59	5,845.60	0.62%		0.62%	
BAIDU INC - SPON ADR	100.00	107,238	10,723.80	11,438.00	1.22%		1.21%	
META PLATFORMS INC-CLASS A	50.00	112,826	5,641.29	6,017.00	0.64%		0.64%	
ΣΥΝΟΛΟ			301,745.44	321,841.70	34.21%		34.06%	
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΑ ΚΙΝΑΖ (HKD)								
PING AN INSURANCE GROUP CO-H	1,200.00	6,211	7,452.83	61,980.00	0.84%		0.84%	
TENCENT HOLDINGS LTD	200.00	40,162	8,032.42	66,800.00	0.91%		0.91%	
JD.COM INC - CL A	9.00	26,478	238.30	3,993.80	0.03%		0.03%	
ΣΥΝΟΛΟ			15,723.55	128,780.00	1.78%		1.78%	
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΑ ΙΑΠΩΝΙΑΣ (JPY)								
KEYENCE CORP	30.00	365,562	10,966.87	1,542,600.00	1.24%		1.24%	
FANUC CORP	60.00	141,014	8,460.83	1,190,100.00	0.96%		0.96%	
ΣΥΝΟΛΟ			19,427.70	2,732,700.00	2.20%		2.19%	
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜ/ΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			686,556.59		77.83%		77.50%	77.47%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ			748,473.32		84.85%		84.49%	81.44%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ								
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΥΔΕΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ (EUR-USD)		77,018.43						
ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ		60,142.64	137,161.07		15.55%		15.48%	18.89%
ΔΙΑΤΙΘΕΙΣ								
ΧΡΕΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ			194.14		0.02%		0.02%	0.00%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			0.50		0.00%		0.00%	0.01%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			885,829.03		100.42%		100.00%	100.34%
ΜΕΙΩΝ :								
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ								
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ								
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ								
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ		2,814.67						
		886.56	(3,701.23)		(0.42%)		(0.34%)	
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			882,127.80		100.00%		100.00%	
(ΜΕΡΩΔΙΑ 90.661.349 Χ 9.7299 €)								

A.2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ
	ΣΕ ΕΥΡΩ	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
		31.12.2022	31.12.2022	31.12.2021
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	748,473.32	84.85%	84.49%	81.44%
ΔΙΑΤΙΘΕΙΣ	137,161.07	15.55%	15.48%	18.89%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	194.14	0.02%	0.02%	0.00%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0.50	0.00%	0.00%	0.01%
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	885,829.03	100.42%	100.00%	100.34%
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	(3,701.23)	(0.42%)	(0.34%)	
(ΜΕΡΩΔΙΑ 90.661.349 Χ 9.7299 €)	882,127.80	100.00%	100.00%	

Β. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΩΣΗ ΜΕΡΩΔΙΩΝ, ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01.01.2022 - 31.12.2022)

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΩΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΩΔΙΑ	ΕΥΡΩ
	ΜΕΡΩΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2021	91,630,676
ΠΛΕΟΝ: ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΜΕΡΩΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2022 έως 31/12/2022	7,231,674	75,328,43
ΜΕΙΩΝ: ΕΣΛΟΓΕΣ ΜΕΡΩΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2022 έως 31/12/2022	(8,201,001)	(83,056,420)
ΜΕΡΩΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 31/12/2020	90,661,349	914,495,24

II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

ΚΑΒΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 31/12/2022
ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ

882.127,80

ΜΕΙΟΝ:
ΚΑΒΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 31/12/2022
ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ

(894.126,06)

ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 31/12/2022
(ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ)

(11.998,26)

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01-31/12/2022)

ΠΡΟΪΟΔΟΙ
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΑΜΟΙΒΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ
ΤΟΚΟΙ ΚΑΤΑΒΕΣΕΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ

ΕΥΡΩ

12.892,57
458,28
41,54
5.168,02
18.560,41

ΜΕΙΟΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ
ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ & ΕΣΟΔΑ ΣΥΜΜΑΧΩΝ
ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ
ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ

16.763,49
957,94
2.480,00
335,54
4.671,27
101,39
(25.310,63)

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΡΟΪΟΔΩΝ

(6.750,22)

ΠΛΕΟΝ
ΚΕΡΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ
ΚΕΡΗ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ

563,90

ΜΕΙΟΝ
ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ
ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ

(14.182,86)

ΚΑΒΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01- 31/12/2022

(20.369,18)

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΒΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 31/12/2022
(ΜΕΡΙΑΙΑ 90.661.349 Χ 9.7299 €)

882.127,80

Γ. ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 2022

ΕΥΡΩ

ΚΑΒΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ

(20.369,18)

Η ΔΙΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΖΗΜΙΩΝ ΕΓΙΝΕ ΩΣ ΕΞΗΣ:

(20.369,18)

ΖΗΜΙΕΣ ΕΙΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Δ. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021	ΧΡΗΣΗ 2020
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΕΥΡΩ)	882.127,80	1.058.515,38	470.086,17
ΑΡΘΡΟΣ ΜΕΡΙΩΝ	90.661.349	91.630.676	47.006.111
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΑΝΑ ΜΕΡΙΔΙΟ (ΕΥΡΩ)	9.7299	11.5520	10,0005

Ε. ΊΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Μεταβιβάσιμα τίτλοι	748.473,32	862.057,27	312.823,18
Καταθέσεις σε τράπεζες	137.161,07	199.916,27	158.704,77
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	194,64		
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	885.829,03	1.061.973,54	471.527,95
Υποχρεώσεις	(3.701,23)	(3.458,16)	(1.441,79)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	882.127,80	1.058.515,38	470.086,17
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	90.661.349	91.630.676	47.006.111
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	9.7299	11.5520	10,0005
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμα τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	748.473,32	862.057,27	312.823,18
2. Μεταβιβάσιμα τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0,00	0,00	0,00
3. Προσφώντες εκδοθέντες μεταβιβάσιμα τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή ενός 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	748.473,32	862.057,27	312.823,18

ΣΤ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΡΙΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - Περίοδοι 01.01. έως 31.12.2022
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01. - 31.12.2022	01.10. - 31.12.2021	01.10. - 31.12.2020
A. Κατάσταση αποτιμωμένων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	13.392,39	7.453,49	128,92
Λοιπά εισοδήματα	5.168,02	420,13	137,65
Έσοδα διαχείρισης	(16.763,49)	(14.071,21)	(1.587,89)
Έσοδα θεματοφύλακα	(957,94)	(804,08)	(90,76)
Λοιπά έσοδα και φόροι	(7.252,66)	(5.868,75)	(2.080,25)
Καθαρό εισόδημα	(6.413,68)	(12.870,42)	3.497,33
B. Κατάσταση λοιπών μεταβλητών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτιμωμένων περιόδου			
Αναμείς και αποπειρόδοτες εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Τκδοση νέων μεριδίων	75.328,43	481.880,18	768.500,00
Εξαγορές μεριδίων	(83.056,42)	(9.871,9100)	(299.645,68)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	(11.998,26)	136.292,15	5.753,88
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και επενδύσεων	(13.618,96)	0,00	0,00
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	(336,54)	(1.246,91)	(1.024,70)
Αξία μεριδίων εν κυκλοφορία την 01/01	922.223,23	464.332,29	0,00
888.541,48	1.071.385,80	473.583,50	
Σύνολο μεταβλητών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	882.127,80	1.058.515,38	470.086,17

Σ Η Μ Ε Ι Ω Σ Ε Ι Σ

- Η διοίκηση της Διαχειριστικής Εταιρείας έχει καταρτίσει την Ετήσια 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, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με την υπ' αριθμ. 18/775/31.1.2017 απόφαση της Η κατανομή χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμό) και η Κατάσταση Εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσεως, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν.4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της διοίκησης της Διαχειριστικής Εταιρείας, καθώς δεν έχουν εκδοθεί σχετικές οδηγίες από τις αρμόδιες αρχές.
- Η αποτίμηση των μεριδίων των αμοιβαίων κεφαλαίων που διαπραγματεύονται σε ενεργό αγορά έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος αυτών την ημέρα κλεισίματος αυτών της 30/12/2022.
- Η αποτίμηση των εισπραγμάτων μετόχων σε χρηματιστήρια Εξωτερικού έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματοοικονομικών συναλλαγών τους μετρησιώς της 30/12/2022. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρξαν χρηματιστηριακές συναλλαγές την ημέρα αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές της προηγούμενης ημέρας συναδείκνυσης των χρηματιστηρίων.
- Οι προθεσμιακές καταθέσεις φέρουν στην αξία κτήσης τους και οι δεδουλευμένοι τόκοι τους έως 31/12/2022 εμφανίζονται στους μεταβλητούς λογαριασμούς ενεργητικού και περιλαμβάνονται στα έσοδα.
- Το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων που περιλαμβάνονται στο ενεργητικό του ΟΣΕΚΑ, έχει επιμετρηθεί στην εύλογη αξία και εντάσσεται στην κατηγορία α) σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 12 του άρθρου 24 του Ν. 4308/2014.
- Η μετατροπή των USD, HKD, CHF, JPY σε ΕΥΡΩ, έγινε με βάση το Δελτίο Αναφοράς της ΕΚΤ της 31/12/2021.
- Ο φόρος επί του εαργμαγίου μέσου όρου του καθαρού ενεργητικού του Α/Κ υπολογίζεται με βάση τις διατάξεις του άρθρου 103 παρ. 3 του Ν.4099/2012, όπως αυτές τροποποιήθηκαν με βάση το άρθρο 56 του ν. 4646/2019 και τέθηκαν σε ισχύ από 12.12.2019 (άρθρο 86, ν.4646/2019).
- Ο ΟΣΕΚΑ επενδύει σε ένα διαφοροποιημένο χαρτοφυλάκιο που αποτελείται κυρίως από μετοχές εταιριών υψηλής κεφαλαιοποίησης, εισπραγμένες σε διεθνή χρηματιστήρια κυρίως ανεπτυγμένων / ή και αναπτυσσόμενων αγορών. Δευτερευόντως, ο ΟΣΕΚΑ τοποθετείται σε άλλες κινητές αξίες, ομόλογα και μέσα χρηματοοικονομικά, τραπεζικές καταθέσεις και μερίδια ΟΣΕΚΑ. Ο ΟΣΕΚΑ μπορεί να τοποθετείται σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα με σκοπό την αποτελεσματική διαχείριση ή την αντιστάθμιση του κινδύνου με βάση την ισχύουσα νομοθεσία.
- Αναφορικά με τις εξελίξεις στην Ουκρανία, δεν υπάρχουν ιδιαίτερες επιπτώσεις στη δραστηριότητα των αμοιβαίων κεφαλαίων, καθώς στο χαρτοφυλάκιο δεν τηρούνται τίτλοι χρέους και αξιόγραφα των εμπλεκόμενων κρατών, ενώ η γενικότερη ανησυχία της Διαχειριστικής Εταιρείας για το μακροοικονομικό περιβάλλον εδράζεται στη γεωπολιτική αβεβαιότητα και στο ρυθμό κλιμάκωσης του πληθωρισμού λόγω της αύξησης του ενεργειακού κόστους.
- Πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 41(1)(β) και το άρθρο 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088: Το ως άνω αμοιβαίο κεφάλαιο δεν προσφέρει περιλαμβαντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τη απόφραξη επενδύσεων και ως εκ τούτου δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 έως 13 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088. Η Εταιρεία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει πολιτική περί ενσωμάτωσης των κινδύνων βιωσιμότητας στη διαδικασία λήψης επενδυτικών αποφάσεων και παροχής επενδυτικών αμοιβαίων σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088, η οποία, όπως κάθε φορά ισχύει, αναρτάται στο διαδικτυακό της τόπο www.atissawallib.gr. Με βάση την ως άνω πολιτική, η Εταιρεία έχει ενσωματώσει τους κινδύνους βιωσιμότητας κατά τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων για τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται.

Ζ. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΟΥ ΟΣΕΚΑ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2022
(**άρθρο 61 § 8 Ν. 4099/2012**)

Τα ποσοτά Επένδυσης του ΟΣΕΚΑ σε Ομίλους Εταιριών ήταν κάτω από το νόμιμο όριο του 20% του Καθαρού Ενεργητικού. Οι Επενδύσεις σε Ομίλους Εταιριών την 31/12/2022 είναι ως εξής:

ΟΜΙΛΟΣ ΕΤΑΙΡΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
OMILOS NASPERS LTD	1,46%
PROSUS NV	0,91%
TENCENT HOLDINGS LTD	2,37%

Η. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΑΠΟ 01/01/2022-31/12/2022
(Άρθρο 9 παρ.7 Κώδικας Δεοντολογίας ΑΕΔΑΚ & ΕΕΚ)

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ

1,032%

Θ. ΜΕΤΡΗΣΗ ΚΙΝΔΥΝΩΝ & ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ
(απόφαση Ε.Κ. 3/645/30.04.13, άρθρο 20)

1. Η Εταιρία για την μέθοδο υπολογισμού της συνολικής έκθεσης του ΟΣΕΚΑ σε κίνδυνο ακολουθεί την μέθοδο της Σχετικής Δυναμικής Ζημιάς (Relative VaR).
2. Δείκτης Αναφοράς του ΟΣΕΚΑ είναι ο Eurostoxx50(50%)-Bloomberg Barclays Series E-Euro Govt 5-10Yr Bond Index.
3. Η Σχετική Δυναμική Ζημιά (Relative VaR) του ΟΣΕΚΑ την 31/12/2022, η μέση τιμή για την περίοδο αναφοράς, η μέγιστη και ελάχιστη τιμή της σχέσης VaR Αμοιβαίου Κεφαλαίου προς VaR Δείκτη Αναφοράς για την περίοδο 01/01-31/12/2022, παρουσιάζονται στον ακόλουθο πίνακα :

ΟΣΕΚΑ	ΥPSILON GLOBAL GROWTH FUND ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΤΕΡΙΚΟΥ
Σχετική Δυναμική Ζημιά 31/12/2022	-5,53%
ΜΕΣΗ ΤΙΜΗ Σχετικής Δυναμικής Ζημιάς 02/01-31/12/2022	-4,84%
ΑΝΩΤΑΤΟ ΟΡΙΟ ΣΧΕΣΗΣ VaR AK/VaR Δείκτη Αναφοράς	200%
ΜΕΓΙΣΤΗ ΤΙΜΗ ΣΧΕΣΗΣ VaR AK/ VaR Δείκτη Αναφοράς	102,33%
ΕΛΑΧΙΣΤΗ ΤΙΜΗ ΣΧΕΣΗΣ VaR AK/ VaR Δείκτη Αναφοράς	64,18%

Η δυναμική ζημιά του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν πρέπει να υπερβαίνει το διπλάσιο της δυναμικής ζημιάς του Δείκτη Αναφοράς.

Δεδομένα υπολογισμού υποδείγματος Σχετικής Δυναμικής Ζημιάς:

- Ιστορικές παρατηρήσεις	250
- Διόρθωμα εμπιστοσύνης	99%
- Οριζόντια διακρέτηση (ημέρες)	5

4. ΕΠΙΠΕΔΟ ΜΟΧΛΕΥΣΗΣ 2022 (Μέσος όρος): 0,00%

Ι. ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΣΧΩΝ
(απόφαση Ε.Κ. 18/775/31.01.17, άρθρο 1, παρ. II)

Η πολιτική αποδοχών καθορίζεται από την Attica Wealth Management ΑΕΔΑΚ και είναι αναρτημένη στην ιστοσελίδα της εταιρίας <http://www.atticawealth.gr>

ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΙΚΑΙΟΥΧΩΝ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 : 21 άτομα (Σύμφωνα με το άρθρο 14α παραρ.3 της οδηγίας 91/2014)
ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΥΦΟΣ ΑΠΟΔΟΣΧΩΝ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2022 :
ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΣΧΕΣ 526.215,05 €
ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΣΧΕΣ 0,00 €

ΑΝΑΜΟΧΗ ΚΑΤΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΥΠΟΛΛΗΛΩΝ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΣΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΣΧΕΣ
ΑΝΩΤΕΡΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΑ ΣΤΕΛΕΧΗ	271.729,30 €	0,00 €
ΜΟΝΑΔΕΣ ΕΣΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ	33.749,98 €	0,00 €
ΠΡΟΣΩΠΑ ΠΟΥ ΑΝΑΛΑΜΒΑΝΟΥΝ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ	105.468,68 €	0,00 €
ΣΥΝΟΛΟ	410.947,96 €	0,00 €

Τα ανωτέρω ποσά για τη χρήση 01/01-31/12/2022 επιβαρύνουν τα αποτελέσματα της διαχειριστικής εταιρίας ΑΤΤΙΚΑ WEALTH MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ και τίθενται πληροφοριακά σύμφωνα με την Απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαίων της 18/775/31.1.2017 .

ΑΘΗΝΑ , 25 ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2023

Ο ΓΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.

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

ΦΩΝΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΣΑΚΕΛΛΑΡΗ ΕΛΕΝΗ

ΠΑΣΙΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΚΟΛΙΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
ΠΡΩΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΤΗΡΙΟΥ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «ATTICA WEALTH MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «YPSILON GLOBAL GROWTH FUND ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «YPSILON GLOBAL GROWTH FUND ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «YPSILON GLOBAL GROWTH FUND ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 31ης Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «ATTICA WEALTH MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» (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 ανωτέρω 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 ενότητα της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως”. Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, καθ’ όλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως 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 θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.

Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με τα θέμα αυτό.

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 καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισεως, απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισεως 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 τη 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 δικλίδων 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 τη διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας 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, 26 Απριλίου 2023

Η Ορκωτή Ελέγκτρια Λογίστρια

Αθανασία Γερασιμοπούλου

A.M. Σ.Ο.Ε.Λ. 32071



Grant Thornton

Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Λ. Κατεγάκη 58, 115 25 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 127