

ΑΤΤΙΚΑ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ
ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2021
(ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2021 έως 30.06.2021)
(ΑΡΘΡΟ 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. 279/3.11.2017
 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	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ
		ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΤΟΥ	ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ
		ΣΕ ΕΥΡΩ	ΣΕ ΕΥΡΩ	ΚΑΘΑΡΟΥ	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΚΑΘΑΡΟΥ
				30.06.2021	30.06.2021	30.06.2020
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΗΜΕΝΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ (ΚΟ)	152.000	2,400	364.800,00	4,31%	4,28%	
ΑΙΡΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ & ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	340.000	1,078	366.520,00	4,33%	4,30%	
ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS Α.Ε. (ΚΟ)	110.000	1,490	163.900,00	1,93%	1,92%	
EUROBANK ERGASIAS ΥΠ. & ΣΥΜΜ/ΧΩΝ ΑΕ (ΚΟ)	400.000	0,850	340.000,00	4,01%	3,99%	
ΣΥΝΟΛΟ			1.235.220,00	14,58%	14,49%	
ΕΤΑΙΡΙΕΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ						
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΑΕ (ΚΟ)	35.000	4,100	143.500,00	1,69%	1,68%	
ΦΟΥΡΛΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	40.000	4,460	178.400,00	2,11%	2,09%	
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΣΥΜ.(ΚΟ)	53.000	9,350	495.550,00	5,85%	5,81%	
ΛΑΜΔΑ DEVELOPMENT ΑΕ (ΚΟ)	45.000	7,520	338.400,00	3,99%	3,97%	
ΣΥΝΟΛΟ			1.155.850,00	13,64%	13,56%	
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ						
ΟΤΕ ΑΕ (ΚΟ)	41.000	14,150	580.150,00	6,85%	6,80%	
ΣΥΝΟΛΟ			580.150,00	6,85%	6,80%	
ΧΟΝΔΡΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ						
ΣΑΡΑΝΤΗΣ ΓΡ. Α.Β.Ε.Ε.(ΚΑ)	28.000	8,900	249.200,00	2,94%	2,92%	
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ ΑΕ (ΚΑ)	27.000	15,340	414.180,00	4,89%	4,86%	
ΣΥΝΟΛΟ			663.380,00	7,83%	7,77%	
ΛΙΑΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ						
JUMBO ΑΕ (ΚΟ)	16.000	14,190	227.040,00	2,68%	2,66%	
ΣΥΝΟΛΟ			227.040,00	2,68%	2,66%	
ΤΥΧΕΡΑ ΠΑΙΧΝΙΔΙΑ						
ΟΠΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)	35.000	12,710	444.850,00	5,25%	5,22%	
ΣΥΝΟΛΟ			444.850,00	5,25%	5,22%	
ΚΛΑΔΟΣ ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΩΝ						
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε. (ΚΟ)	35.000	6,140	214.900,00	2,54%	2,52%	
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ Α.Ε. (ΚΟ)	17.000	14,300	243.100,00	2,87%	2,85%	
ΣΥΝΟΛΟ			458.000,00	5,41%	5,37%	
ΥΔΡΕΥΣΗ						
Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ)	25.000	8,270	206.750,00	2,44%	2,42%	
ΣΥΝΟΛΟ			206.750,00	2,44%	2,42%	
ΒΟΗΘ. ΠΡΟΣ ΤΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ						
ΟΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)	10.000	19,740	197.400,00	2,33%	2,32%	
ΣΥΝΟΛΟ			197.400,00	2,33%	2,32%	
ΚΛΑΔΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ						
QUEST HOLDINGS SA	5.000	13,760	68.800,00	0,81%	0,81%	
EPSILON NET Α.Ε ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ	7.200	8,400	60.480,00	0,71%	0,71%	
ΣΥΝΟΛΟ			129.280,00	1,53%	1,52%	
ΜΕΤΑΛΛΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ						
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ	32.000	11,900	380.800,00	4,50%	4,47%	
ΣΥΝΟΛΟ			380.800,00	4,50%	4,47%	
ΚΛΑΔΟΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ						
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ ΑΑΕ	43.926	5,290	232.368,54	2,74%	2,73%	
ΣΥΝΟΛΟ			232.368,54	2,74%	2,73%	
ΕΙΔΩΝ - ΛΥΣΕΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ						
ΠΛΑΣΙΟ COMPUTERS ΑΕΕ (ΚΟ)	16.994	4,040	68.655,76	0,81%	0,81%	
ΣΥΝΟΛΟ			68.655,76	0,81%	0,81%	
ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
ΔΕΗ Α.Ε. (ΚΟ)	50.000	8,970	448.500,00	5,29%	5,26%	
ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ	37.000	2,605	96.385,00	1,14%	1,13%	
ΣΥΝΟΛΟ			544.885,00	6,43%	6,39%	
ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑΣ						
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ (ΚΑ)	70.000	6,700	469.000,00	5,53%	5,50%	
ΣΥΝΟΛΟ			469.000,00	5,53%	5,50%	
ΕΤΑΙΡΙΕΣ ΕΠΕΝΔ.ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ						
BRIQ PROPERTIES	20.000	1,980	39.600,00	0,47%	0,46%	
ΣΥΝΟΛΟ			39.600,00	0,47%	0,46%	
ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
EUROXX ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΗ	1.511	0,735	1.110,59	0,01%	0,01%	
ΣΥΝΟΛΟ			1.110,59	0,01%	0,01%	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			7.034.339,89	83,04%	82,49%	
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΛΟΙΠΕΣ ΒΕΛΓΙΟΥ						
VIOHALCO SA	30.000	4,440	133.200,00	1,57%	1,56%	
TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A. (ΚΑ)	22.000	16,360	359.920,00	4,25%	4,22%	
ΣΥΝΟΛΟ			493.120,00	5,82%	5,78%	
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΗΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.			7.527.459,89	20,64%	20,51%	

ΛΟΙΠΕΣ ΕΛΒΕΤΙΑΣ COCA COLA HBC AG	20.000	30,730	614.600,00	7,26%	7,21%
ΣΥΝΟΛΟ			614.600,00	7,26%	7,21%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			1.107.720,00	13,08%	12,99%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ			8.142.059,89	96,11%	95,48%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ					
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ		151.382,35	151.382,35	1,79%	1,78%
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ					
ΧΡΕΟΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ		180.000,00			
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ		53.208,67	233.208,67	2,75%	2,74%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			8.526.650,91	100,65%	100,00%
ΜΕΙΩΝ :					
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ		51.548,60			
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ		3.952,78	(55.501,38)	(0,65%)	(0,27%)
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΜΕΡΙΔΙΑ 11.213.994,315 Χ 0,7554 €)			8.471.149,53	100,00%	100,00%

Α.2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ
	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2021	ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2021	ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2020
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	8.142.059,89	96,11%	95,48%	94,31%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	151.382,35	1,79%	1,78%	5,13%
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	233.208,67	2,75%	2,74%	0,83%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	8.526.650,91	100,65%	100,00%	100,27%
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	(55.501,38)	(0,65%)		(0,27%)
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΜΕΡΙΔΙΑ 11.213.994,315 Χ 0,7554 €)	8.471.149,53	100,00%		100,00%

Β. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01.01.2021 - 30.06.2021)

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΕΥΡΩ
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2020	11.346.613,190	5.898.545,62
ΠΛΕΟΝ:		
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2021 έως 30/06/2021	414.853,638	303.489,58
ΜΕΙΩΝ:		
ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2021 έως 30/06/2021	(547.472,513)	(399.005,37)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 30/06/2021	11.213.994,315	5.803.029,83
II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2021 ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ		8.471.149,53
ΜΕΙΩΝ:		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2021 ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ		(5.757.803,57)
ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 30/06/2021 (ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ)		2.713.345,96
III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01- 30/06/2021)		ΕΥΡΩ
ΠΡΟΣΟΔΟΙ		
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	68.278,33	
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	900,00	
	2,64	69.180,97
ΜΕΙΩΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ		
ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ	112.866,14	
ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ	3.952,78	
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	1.807,20	
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ	895,15	
ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	4.714,64	
ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	113,24	(124.349,15)
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΑΗ) ΠΡΟΣΟΔΩΝ		(55.168,18)
ΠΛΕΟΝ ΚΕΡΑΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
ΚΕΡΑΗ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	134.413,48	134.413,48
ΜΕΙΩΝ ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	(124.471,56)	(124.471,56)
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 30/06/2021		(45.226,26)
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ-ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2021 (ΜΕΡΙΔΙΑ 11.213.994,315 Χ 0,7554 €)		8.471.149,53

Γ. ΞΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2021
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	30.06.2021	31.12.2020	31.12.2019
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	8.142.059,89	7.058.008,16	8.102.207,98
Καταθέσεις σε τράπεζες	151.382,35	563.197,54	379.572,10
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	233.208,67	0,00	3,16
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	8.526.650,91	7.621.205,70	8.481.783,24
Υποχρεώσεις	(55.501,38)	(18.852,57)	(45.945,57)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	8.471.149,53	7.602.353,13	8.435.837,67
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	11.213.994,315	11.346.613,190	11.269.065,254
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	0,7554	0,6700	0,7486
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο	8.142.059,89	7.058.008,16	8.102.207,98
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0,00	0,00	0,00
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι 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. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2), και (3)	0,00	0,00	0,00
Σύνολο	8.142.059,89	7.058.008,16	8.102.207,98

Δ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - Περιόδου 01.01. έως 30.06.2021
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01. - 30.06.2021	01.01. - 30.06.2020	01.01. - 29.06.2019
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	69.178,33	124.961,77	85.120,55
Λοιπά εισοδήματα	2,64	1,63	0,23
Έξοδα διαχείρισης	(112.866,14)	(64.968,39)	(68.249,01)
Έξοδα θεματοφύλακα	(3.952,780)	(3.248,80)	(3.412,030)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(6.635,08)	(6.435,18)	(28.385,39)
Καθαρό εισόδημα	(54.273,03)	50.311,03	(14.925,65)
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδημάτων	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων	303.489,58	63.344,75	142.838,29
Εξαγορές μεριδίων	(399.005,37)	(196.474,41)	(89.989,82)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	2.713.345,96	170.493,92	1.132.956,17
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και επενδύσεων	9.941,92	(1.326.089,95)	(11.791,3)
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	(895,15)	(2.138,17)	(3.004,45)
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 01/01	5.898.545,62	7.200.451,31	7.142.557,92
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	8.525.422,56	5.909.587,45	8.313.566,81
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	8.471.149,53	5.959.898,48	8.298.641,16

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, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με την υπ' αριθμ. 18/775/31.1.2017 απόφαση της. 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 Διαχειρίστριας Εταιρείας, καθώς δεν έχουν εκδοθεί σχετικές οδηγίες από τις αρμόδιες αρχές.
- Η αποτίμηση των εισηγμένων στο Χρηματιστήριο Αθηνών μετοχών και λοιπών χρεογράφων έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30/06/2021 (περιλαμβάνεται και η Εναλλακτική Αγορά).
- Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30/06/2021. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν χρηματιστηριακές συναλλαγές την ημέρα αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές της προηγούμενης ημέρας συνεδρίασης των Χρηματιστηρίων.
- 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.
- 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 αυτές τροποποιήθηκαν με βάση το άρθρο 56 του ν. 4646/2019 και τέθηκαν σε ισχύ από 12.12.2019 (άρθρο 86, ν.4646/2019).
- Στην περίοδο 01/01/2021-30/06/2021 η Εταιρία Διαχειρίσεως 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.

Ε. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΟΥ ΟΣΕΚΑ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30/06/2021
(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 30/06/2021 είχαν ως εξής:

	ΠΟΣΟΣΤΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΟΜΙΛΟΣ ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ	
ΜΕΤΟΧΕΣ	4,31%
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΩΦΕΩΣ	1,79%
ΣΥΝΟΛΟ	6,09%
ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ	
LAMDA DEVELOPMENT ΑΕ (ΚΟ)	3,99%
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ	4,50%
ΣΥΝΟΛΟ	8,49%

ΣΤ. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ -ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΑΠΟ 01/01/2021 -30/06/2021
(Άρθρο 9 παρ.7 Κώδικας Δεοντολογίας ΔΕΔΑΚ & ΕΕΚ)

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ **0,9519%**

ΑΘΗΝΑ, 30 ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2021

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.

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

ΦΟΝΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΣΠΥΡΙΔΑΚΗ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΑ

ΜΠΕΡΝΙΤΣΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΠΑΖΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «ΑΤΤΙCΑ WEALTH MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΑΤΤΙCΑ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΑΤΤΙCΑ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΑΤΤΙCΑ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 30ης Ιουνίου 2021, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «ΑΤΤΙCΑ 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 κατάρτισης 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, 31 Αυγούστου 2021

Η Ορκωτή Ελέγκτρια Λογίστρια

Αθανασία Γερασιμοπούλου

A.M. Σ.Ο.Ε.Λ. 32071



Grant Thornton

Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Ζεφύρου 56, 17564 Παλαιό Φάληρο
Α.Μ. ΣΟΕΛ 127