

## ΥPSILON ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2023

(ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2023 έως 30.06.2023)

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

Απόφαση Σύστασης: Ε.Κ. 162/31.01.2000, ΦΕΚ 167 Β/2000, Τροποποίηση: Ε.Κ. 279/3.11.2017, Τελευταία Τροποποίηση: Ε.Κ. 406/17.01.2022

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
				ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
				30.06.2023	30.06.2023	30.06.2022
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>						
<b>ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>						
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ (ΚΟ)	138.000	5,954	821.652,00	7,54%	7,52%	
ΑΛΦΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ & ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	390.000	1,500	585.000,00	5,37%	5,35%	
ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS Α.Ε. (ΚΟ)	260.000	3,006	781.560,00	7,18%	7,15%	
EUROBANK ERGASIAS ΥΠ. & ΣΥΜΜ/ΧΩΝ ΑΕ (ΚΟ)	340.000	1,509	513.060,00	4,71%	4,69%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>2.701.272,00</b>	<b>24,80%</b>	<b>24,71%</b>	
<b>ΕΤΑΙΡΙΕΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ</b>						
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΑΕ (ΚΟ)	40.000	5,150	206.000,00	1,89%	1,88%	
ΦΟΥΡΛΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	40.000	4,660	186.400,00	1,71%	1,71%	
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΣΥΜ.(ΚΟ)	36.500	14,340	523.410,00	4,81%	4,79%	
LAMBDA DEVELOPMENT ΑΕ (ΚΟ)	40.000	6,740	269.600,00	2,48%	2,47%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>1.185.410,00</b>	<b>10,88%</b>	<b>10,84%</b>	
<b>ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ</b>						
ΟΤΕ ΑΕ (ΚΟ)	29.000	15,710	455.590,00	4,18%	4,17%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>455.590,00</b>	<b>4,18%</b>	<b>4,17%</b>	
<b>ΧΩΝΔΡΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ</b>						
ΣΑΡΑΝΤΗΣ ΓΡ. Α.Β.Ε.Ε.(ΚΑ)	24.243	7,480	181.337,64	1,66%	1,66%	
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ ΑΕ (ΚΑ)	17.200	32,340	556.248,00	5,11%	5,09%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>737.585,64</b>	<b>6,77%</b>	<b>6,74%</b>	
<b>ΛΙΑΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ</b>						
JUMBO ΑΕ (ΚΟ)	16.000	25,200	403.200,00	3,70%	3,69%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>403.200,00</b>	<b>3,70%</b>	<b>3,69%</b>	
<b>ΤΥΧΕΡΑ ΠΑΙΧΝΙΔΙΑ</b>						
ΟΠΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)	31.787	15,980	507.956,26	4,66%	4,65%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>507.956,26</b>	<b>4,66%</b>	<b>4,65%</b>	
<b>ΚΛΑΔΟΣ ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΩΝ</b>						
HELLENIC ENERGY Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	39.100	7,830	306.153,00	2,81%	2,80%	
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ Α.Ε. (ΚΟ)	18.500	23,200	429.200,00	3,94%	3,93%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>735.353,00</b>	<b>6,75%</b>	<b>6,73%</b>	
<b>ΥΔΡΕΥΣΗ</b>						
Ε.Υ.Δ.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ)	25.000	6,930	173.250,00	1,59%	1,58%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>173.250,00</b>	<b>1,59%</b>	<b>1,58%</b>	
<b>ΒΟΗΘ. ΠΡΟΣ ΤΙΣ ΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ</b>						
ΟΛΠ Α.Ε. (ΚΟ)	10.000	20,750	207.500,00	1,91%	1,90%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>207.500,00</b>	<b>1,91%</b>	<b>1,90%</b>	
<b>ΚΛΑΔΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΠΑΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ</b>						
QUEST HOLDINGS SA	15.000	6,100	91.500,00	0,84%	0,84%	
EPSILON NET Α.Ε ΠΑΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ	28.800	8,080	232.704,00	2,14%	2,13%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>324.204,00</b>	<b>2,98%</b>	<b>2,97%</b>	
<b>ΜΕΤΑΛΛΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ</b>						
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ	25.000	20,200	505.000,00	4,64%	4,62%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>505.000,00</b>	<b>4,64%</b>	<b>4,62%</b>	
<b>ΚΛΑΔΟΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ</b>						
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ ΑΑΕ	43.926	10,800	474.400,80	4,36%	4,34%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>474.400,80</b>	<b>4,36%</b>	<b>4,34%</b>	
<b>ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ</b>						
ΔΕΗ Α.Ε. (ΚΟ)	55.500	10,450	579.975,00	5,33%	5,31%	
ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ	37.000	2,295	84.915,00	0,78%	0,78%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>664.890,00</b>	<b>6,10%</b>	<b>6,08%</b>	
<b>ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑΣ</b>						
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ (ΚΑ)	65.000	5,490	356.850,00	3,28%	3,26%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>356.850,00</b>	<b>3,28%</b>	<b>3,26%</b>	
<b>ΕΤΑΙΡΙΕΣ ΕΠΕΝΔ.ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ</b>						
BRIQ PROPERTIES	20.000	1,960	39.200,00	0,36%	0,36%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>39.200,00</b>	<b>0,36%</b>	<b>0,36%</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			<b>9.471.661,70</b>	<b>86,96%</b>	<b>86,64%</b>	<b>87,30%</b>
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>						
<b>ΛΟΙΠΕΣ ΒΕΛΓΙΟΥ</b>						
VIOHALCO SA	8.000	5,880	47.040,00	0,43%	0,43%	
TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A. (ΚΑ)	17.000	17,340	294.780,00	2,71%	2,70%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>341.820,00</b>	<b>3,14%</b>	<b>3,13%</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.</b>			<b>9.813.481,70</b>	<b>90,10%</b>	<b>89,76%</b>	

ΛΟΙΠΕΣ ΕΛΒΕΤΙΑΣ						
COCA COLA HBC AG	17,000	27,340	464.780,00	4,27%	4,25%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>464.780,00</b>	<b>4,27%</b>	<b>4,25%</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			<b>806.600,00</b>	<b>7,41%</b>	<b>7,38%</b>	<b>8,09%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ</b>			<b>10.278.261,70</b>	<b>94,37%</b>	<b>94,02%</b>	<b>95,38%</b>
<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΘΡΕΩΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ			565.487,82	5,19%	5,17%	4,11%
<b>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>						
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ			87.617,53	0,80%	0,80%	0,77%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>			<b>10.931.367,05</b>	<b>100,37%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,26%</b>
<b>ΜΕΙΟΝ :</b>						
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ		20.670,36				
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ		19.225,57	(39.895,93)	(0,37%)		(0,26%)
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΜΕΡΙΔΙΑ 10.891.471,12 X 1,0589 €)</b>			<b>10.891.471,12</b>	<b>100,00%</b>		<b>100,00%</b>

Α.2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ
	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ	ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ
	ΣΕ ΕΥΡΩ	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΚΑΘΑΡΟΥ
		30.06.2023	30.06.2023	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
				30.06.2022
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	10.278.261,70	94,37%	94,02%	95,38%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	565.487,82	5,19%	5,17%	4,11%
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	87.617,53	0,80%	0,80%	0,77%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	10.931.367,05	100,37%	100,00%	100,26%
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	(39.895,93)	(0,37%)		(0,26%)
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΜΕΡΙΔΙΑ 10.891.471,12 X 1,0589 €)</b>	<b>10.891.471,12</b>	<b>100,00%</b>		<b>100,00%</b>

**Β. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ - ΕΚΡΩΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01.01.2023 - 30.06.2023)**

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΕΥΡΩ
<b>I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ</b>		
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2022	10.515.818,989	5.695.150,28
<b>ΠΛΕΟΝ:</b>		
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2023 έως 30/06/2023	360.211,424	338.906,24
<b>ΜΕΙΟΝ:</b>		
ΕΣΑΓΩΓΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2023 έως 30/06/2023	(590.533,999)	(540.097,44)
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 30/06/2023</b>	<b>10.285.496,414</b>	<b>5.493.959,08</b>
<b>II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ</b>		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2023 ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ		10.891.471,12
<b>ΜΕΙΟΝ:</b>		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2023 ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ		(5.782.974,27)
<b>ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 30/06/2023 (ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ)</b>		<b>5.108.496,85</b>
<b>III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01- 30/06/2023)</b>		<b>ΕΥΡΩ</b>
<b>ΠΡΟΣΩΔΟΙ</b>		
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	138.813,36	
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	24.420,00	
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	0,08	163.233,44
<b>ΜΕΙΟΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ</b>		
ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ	92.643,00	
ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ	4.632,20	
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	1.222,20	
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ & ΕΣΟΔΑ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ	931,15	
ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	20.459,26	
ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	161,54	(120.049,35)
<b>ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΡΟΣΩΔΩΝ</b>		<b>43.184,09</b>
<b>ΠΛΕΟΝ</b>		
ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ		245.831,10
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 30/06/2023</b>		<b>289.015,19</b>
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ-ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30/06/2023 (ΜΕΡΙΔΙΑ 10.891.471,12 X 1,0589 €)</b>		<b>10.891.471,12</b>

**Γ. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2023**  
( N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	10.278.261,70	7.876.745,64	8.228.404,25
Καταθέσεις σε τράπεζες	565.487,82	360.516,91	443.623,41
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	87.617,53	46.151,19	0,00
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>10.931.367,05</b>	<b>8.283.413,74</b>	<b>8.672.027,66</b>
Υποχρεώσεις	(39.895,93)	(81.364,03)	(73.000,92)
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>10.891.471,12</b>	<b>8.202.049,71</b>	<b>8.599.026,74</b>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	10.285.496,414	10.515.818,989	11.166.602,493
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	1,0589	0,7800	0,7701
<b>Ανάλυση χαρτοφυλακίου</b>			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο	10.278.261,70	7.876.745,64	8.228.404,25
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
<b>Σύνολο</b>	<b>10.278.261,70</b>	<b>7.876.745,64</b>	<b>8.228.404,25</b>

**Δ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - Περιόδου 01.01. έως 30.06.2023**  
( N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01. - 30.06.2023	01.01. - 30.06.2022	01.01. - 30.06.2021
<b>A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις	163.233,36	73.250,89	69.178,33
Λοιπά εισοδήματα	0,08	0,27	2,64
Έξοδα διαχείρισης	(92.643,00)	(81.719,08)	(112.866,14)
Έξοδα θεματοφύλακα	(4.632,20)	(4.085,99)	(3.952,780)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(21.843,00)	(6.664,87)	(6.635,08)
<b>Καθαρό εισόδημα</b>	<b>44.115,24</b>	<b>19.218,78</b>	<b>(54.273,03)</b>
<b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών</b>			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων	338.906,24	210.689,47	303.489,58
Εξαγορές μεριδίων	(540.097,44)	(528.984,89)	(399.005,37)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	5.108.496,85	1.516.974,46	2.713.345,96
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και	245.831,10	(252.139,85)	(9.941,92)
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	(931,15)	(1.416,47)	(895,15)
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 01/01	5.695.150,28	5.877.658,59	5.898.545,62
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)</b>	<b>10.847.355,88</b>	<b>7.327.061,01</b>	<b>8.525.422,56</b>
	<b>10.891.471,12</b>	<b>7.307.842,23</b>	<b>8.471.149,53</b>

**ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ**

- Με την απόφαση 406/17.01.2022 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, τροποποιήθηκε ο κανονισμός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, με συνέπεια να αλλάξει την ονομασία του από Attica Μετοχικό Εσωτερικού σε Ypsilon Μετοχικό Εσωτερικού.
- 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 (ισολογισμό) 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 30/06/2023 (περιλαμβάνεται και η Εναλλακτική Αγορά).
- Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών σε Χρηματιστήριο Εξωτερικού έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30/06/2023. 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 01/01/2023-30/06/2023 η Εταιρεία Διαχειρίστριας 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.
- Πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 4(1)(β) και το άρθρο 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088: Το ως άνω αμοιβαίο κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις και ως εκ τούτου δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 έως 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088. Η Εταιρεία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει πολιτική περιεχόμενη στην ενσωμάτωση των κινδύνων βιωσιμότητας στη διαδικασία λήψης επενδυτικών αποφάσεων και παροχής επενδυτικών συμβουλών σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088, η οποία, όπως κάθε φορά ισχύει, αναρτάται στον διαδικτυακό της τόπο [www.atticawealth.gr](http://www.atticawealth.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.

**Ε. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΟΥ ΟΣΕΚΑ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30/06/2023**  
(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 30/06/2023 είχαν ως εξής:

	ΠΟΣΟΣΤΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
<b>ΟΜΙΛΟΣ ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ</b>	
ΜΕΤΟΧΕΣ	7,54%
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΥΣΕΩΣ	5,19%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>12,74%</b>
<b>ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ</b>	
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΕ (ΚΟ)	4,81%
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ	4,72%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>9,53%</b>

ΣΤ. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΑΠΟ 01/01/2023 -30/06/2023  
(Άρθρο 9 παρ.7 Κώδικας Δεοντολογίας ΑΕΔΑΚ & ΕΕΧ)

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ

1,2290%

ΑΘΗΝΑ, 28 ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2023

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ  
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.

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

ΦΟΝΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΜΕΡΤΙΚΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΠΑΖΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ  
ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΚΟΛΛΙΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ  
ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

# Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

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

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

### Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΥPSILON ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 30ης Ιουνίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «ΑΤΤΙCΑ WEAΛTH MΑNΑGEMENT 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 2 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, 28 Αυγούστου 2023

Η Ορκωτή Ελέγκτρια Λογίστρια

Αθανασία Γερασιμοπούλου

A.M. Σ.Ο.Ε.Λ. 32071



**Grant Thornton**

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