

ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ  
 ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ: 116/21.7.1992 ΦΕΚ: 504/Β/6.8.92  
 ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗΣ: 251/ 25.01.2016  
 ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ MetLife Α.Ε.Δ.Α.Κ.  
 ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ CITIBANK EUROPE plc

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30.06.2017 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓ/ΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓ/ΚΟΥ
<b>ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ</b>						
<b>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>						
<b>Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>						
<b>Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>						
<b>ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>						
<b>Κρατικά Ομόλογα σε EURO-FIX</b>						
GGB GOVT 17.04.19 4.75%	300.000,000	101,5170		304.551,00	6,93 %	6,97 %
GGB-GOVT-24.02.29 3.00%	276.560,000	82,1560		227.210,63	5,17 %	5,20 %
GGB-GOVT-24.02.30 3.00%	376.560,000	80,6860		303.831,20	6,91 %	6,95 %
GGB-GOVT-24.02.31 3.00%	276.560,000	79,2580		219.195,92	4,98 %	5,01 %
GGB-GOVT-24.02.32 3.00%	256.560,000	78,1670		200.545,26	4,56 %	4,59 %
GGB-GOVT-24.02.33 3.00%	476.560,000	76,9920		366.913,08	8,34 %	8,39 %
GGB - GOVT - 24.02.27 3,00%	100.000,000	88,0520		88.052,00	2,00 %	2,01 %
GGB- GOVT - 24.02.28 3,00%	276.560,000	84,6670		234.155,06	5,32 %	5,36 %
GGB-GOVT-24.02.34 3.00%	520.000,000	75,9280		394.825,60	8,98 %	9,03 %
GGB- GOVT - 24.02.42 3,00%	45.840,000	72,2960		33.140,49	0,75 %	0,76 %
GGB-GOVT-24.02.35 3,00%	860.000,000	74,8310		643.546,60	14,64 %	14,72 %
GGB-GOVT-24.02.37 3,00%	106.560,000	73,0160		77.805,85	1,77 %	1,78 %
GGB-GOVT-24.02.39 3.00%	76.560,000	72,4790		55.489,92	1,26 %	1,27 %
GGB-GOVT-24.02.36 3,00%	817.000,000	73,7670		602.676,39	13,71 %	13,79 %
GGB-GOVT-24.02.38 3,00%	476.560,000	72,5960		345.963,50	7,87 %	7,91 %
GGB- GOVT- 24.02.25 3,00%	42.975,000	90,2320		38.777,20	0,88 %	0,89 %
GGB-GOVT-24.02.26 3,00%	200.000,000	89,2320		178.464,00	4,06 %	4,08 %
				<b>4.315.143,70</b>	<b>98,13 %</b>	<b>98,71 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>				<b>4.315.143,70</b>	<b>98,13 %</b>	<b>98,71 %</b>
<b>ΛΟΙΠΑ ΑΞΙΟΓΡΑΦΑ</b>						
<b>Λοιποί Τίτλοι σε EURO</b>						
GGB-GOVT- 15.10.2042(GDP)-ΑΕΠ	13.188,000	0,2400		3.165,12	0,07 %	0,07 %
				<b>3.165,12</b>	<b>0,07 %</b>	<b>0,07 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΑΞΙΟΓΡΑΦΑ</b>				<b>3.165,12</b>	<b>0,07 %</b>	<b>0,07 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>				<b>4.318.308,82</b>	<b>98,20 %</b>	<b>98,78 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>				<b>4.318.308,82</b>	<b>98,20 %</b>	<b>98,78 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>				<b>4.318.308,82</b>	<b>98,20 %</b>	<b>98,78 %</b>
<b>ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>						
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				56.584,26	1,29 %	1,29 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>				<b>56.584,26</b>	<b>1,29 %</b>	<b>1,29 %</b>
<b>ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ</b>						
<b>ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ</b>						
CITI BANK PLC EUR				22.404,64	0,51 %	0,51 %

ΟΙ ΟΣΕΚΑ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΑΙ ΟΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΕΣ

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ</b>	<b>22.404,64</b>	<b>0,51 %</b>	<b>0,51 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ</b>	<b>22.404,64</b>	<b>0,51 %</b>	<b>0,51 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>4.397.297,72</b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,59 %</b>
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>			
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	-18.835,66		-0,43 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ	-6.947,57		-0,16 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>-25.783,23</b>	<b>-0,59 %</b>	<b>-0,59 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>4.371.514,49</b>		<b>100,00 %</b>

(Μερίδια 313,462.527 \* 13.9459 EUR)

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ  
ΜΕΤΑΞΥ 30.06.2017 ΚΑΙ 31.12.2016**

	<b>30.06.2017</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>ΜΕΤΑΒΟΛΗ</b>
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>4.371.514,49</b>	<b>4.135.403,43</b>	
<b>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>	<b>98,78 %</b>	<b>94,76 %</b>	<b>4,02 %</b>
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	98,71 %	92,31 %	6,40 %
ΛΟΙΠΑ ΑΞΙΟΓΡΑΦΑ	0,07 %	0,03 %	0,04 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	0,00 %	2,42 %	-2,42 %

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ  
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2017 - 30.06.2017**

		<b>ΑΞΙΑ ΣΕ EUR</b>
<b>A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ</b>		
I. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων		535,66
II. Έσοδα Ομολόγων Ελληνικών Δανείων		82.580,53
		<b><u>83.116,19</u></b>
<b>B. ΚΕΡΔΗ/ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ</b>		
I. Κέρδη/Ζημιές από πώλησεις χρεογράφων		138.582,77
		<b><u>138.582,77</u></b>
<b>Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ</b>		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-19.852,04
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-721,53
III. Φόροι		-6.947,57
IV. Τόκοι και Συναφή Έξοδα		-340,84
V. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού		-981,83
		<b><u>-28.843,81</u></b>
<b>Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ</b>		
		<b><u>0,00</u></b>
<b>ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2017 - 30.06.2017</b>		<b><u>192.855,15</u></b>

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ  
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2017 - 30.06.2017**

	<b>ΜΕΡΙΔΙΑ</b>	<b>ΑΞΙΑ ΣΕ EUR</b>
<b>I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ</b>		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2016	346.751,12	2.853.442,97
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2017 - 30.06.2017	14.379,14	196.248,27
<u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2017 - 30.06.2017</u>	<u>-47.667,73</u>	<u>-570.147,79</u>

Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30.06.2017	313.462,53	2.479.543,45
Κέρδη Περιόδου 01.01.2017 - 30.06.2017		192.855,15
<b>Σύνολο Αξίας Μεριδίων</b>		<b>2.672.398,60</b>

## II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

### α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς

Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2017	2.619.192,93	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2017	4.318.308,82	
<u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u>		<u>1.699.115,89</u>

### β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού

Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2017	53.205,67	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2017	53.205,67	
<u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u>		<u>0,00</u>

<b>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) &amp; Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού</b>		<b>1.699.115,89</b>
---	--	---------------------

<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>		<b>4.371.514,49</b>
--	--	---------------------

(Μερίδια 313,462.527 \* 13.9459 EUR)

## ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2014		ΧΡΗΣΗ 2015		ΧΡΗΣΗ 2016	
	01.01. -31.12.14	01.01. -31.12.15	01.01. -31.12.16	01.01. -31.12.16	01.01. -31.12.16	01.01. -31.12.16
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	3.651.278,17	3.847.812,56	4.135.403,43			
<b>ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12</b>	8,8116	10,3806	11,9261			

## ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΙΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ (Αρ.61, παρ.8 Ν.4099/2012)

Κατά την 30/06/2017, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν διατηρούσε επενδύσεις σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς εταιρειών του ίδιου ομίλου.

## Πίνακας Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων (30.06.2017)

Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ.	Πιστοληπτική Διαβάθμιση		
				Moody's	S&P	Fitch
<b>Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου</b>						
HELLENIC REPUBLIC / GR / 12/03/2012	GR0128012698	OXI	CBBT		B-	CCC
HELLENIC REPUBLIC / GR / 12/03/2012	GR0133006198	OXI	CBBT		B-	CCC
HELLENIC REPUBLIC / GR / 12/03/2012	GR0128014710	OXI	CBBT		B-	CCC
HELLENIC REPUBLIC / GR / 12/03/2012	GR0138011771	OXI	CBBT		B-	CCC
HELLENIC REPUBLIC GOVERNMENT BOND / GR / 17/04/2014	GR0114028534	OXI	CBBT	Caa2	B-	CCC
HELLENIC REPUBLIC / GR / 12/03/2012	GR0138006722	OXI	CBBT		B-	CCC
HELLENIC REPUBLIC / GR / 12/03/2012	GR0138014809	OXI	CBBT		B-	CCC
HELLENIC REPUBLIC / GR / 12/03/2012	GR0138007738	OXI	CBBT		B-	CCC
HELLENIC REPUBLIC / GR / 12/03/2012	GR0138009759	OXI	CBBT		B-	CCC
HELLENIC REPUBLIC / GR / 12/03/2012	GR0138008744	OXI	CBBT		B-	CCC
HELLENIC REPUBLIC / GR / 12/03/2012	GR0138010765	OXI	CBBT		B-	CCC
HELLENIC REPUBLIC / GR / 12/03/2012	GR0138005716	OXI	CBBT		B-	CCC
HELLENIC REPUBLIC / GR / 12/03/2012	GR0133010232	OXI	CBBT		B-	CCC
HELLENIC REPUBLIC / GR / 12/03/2012	GR0133009226	OXI	CBBT		B-	CCC
HELLENIC REPUBLIC / GR / 12/03/2012	GR0133008210	OXI	CBBT		B-	CCC
HELLENIC REPUBLIC / GR / 12/03/2012	GR0128013704	OXI	CBBT		B-	CCC
HELLENIC REPUBLIC / GR / 12/03/2012	GR0133007204	OXI	CBBT		B-	CCC

Πηγές Τιμών: Bloomberg Composite Bond Trading

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 30.06.2017  
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	<u>30.06.2017</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	4.318.308,82	3.919.122,30	3.434.406,97
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	22.404,64	78.503,95	418.562,67
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	56.584,26	149.224,66	0,00
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>4.397.297,72</b>	<b>4.146.850,91</b>	<b>3.852.969,64</b>
Υποχρεώσεις	-25.783,23	-11.447,48	-5.157,08
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>4.371.514,49</b>	<b>4.135.403,43</b>	<b>3.847.812,56</b>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	313.462,527	346.751,118	370.674,790
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	13,9459	11,9261	10,3806
<b>Ανάλυση Χαρτοφυλακίου</b>			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	0,00	0,00	0,00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	4.318.308,82	3.919.122,30	3.434.406,97
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους	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>4.318.308,82</b>	<b>3.919.122,30</b>	<b>3.434.406,97</b>

II. 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)

	<u>01.01.-30.06.17</u>	<u>01.01.-30.06.16</u>	<u>01.01.-30.06.15</u>
<b>A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις	221.698,96	70.222,02	95.006,05
Λοιπά εισοδήματα	0,00		
Έξοδα διαχείρισης	-19.852,04	-18.652,54	-17.040,54
Έξοδα θεματοφύλακα	-721,53	-932,62	-852,05
Λοιπά έξοδα και φόροι	-8.270,24	-1.903,27	-5.710,82
<b>Καθαρό εισόδημα</b>	<b>192.855,15</b>	<b>48.733,59</b>	<b>71.402,64</b>
<b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Έκδοση νέων μεριδίων	196.248,27	56.260,22	109.544,35
Εξαγορές μεριδίων	-570.147,79	-203.049,60	-426.718,44
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	417.155,43	171.404,27	-848.305,16
	43.255,91	24.614,89	-1.165.479,25
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 1.1-30.06</b>	<b>236.111,06</b>	<b>73.348,48</b>	<b>-1.094.076,61</b>
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 1.7-31.12		214.242,39	1.290.611,00
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>236.111,06</b>	<b>287.590,87</b>	<b>196.534,39</b>

**ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ**

- Με την Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου (ΠΝΠ) υπ' αριθμόν 65/28.06.2015, η χρονική περίοδος από 28 Ιουνίου έως και 6 Ιουλίου 2015, κηρύχθηκε τραπεζική αργία βραχείας διάρκειας.  
Για το ίδιο χρονικό διάστημα, το Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς κατά την 715η/29.06.2015 συνεδρίαση του, αποφάσισε μεταξύ άλλων, να παραμείνει κλειστή η Οργανωμένη Αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών και να ανασταλεί η μεταφορά κεφαλαίων κίνησης καθώς και η εξαγορά μεριδίων ΟΣΕΚΑ (άρθρο 8 του Ν. 4099/2012). Η αναστολή εξαγοράς μεριδίων ΟΣΕΚΑ άρθηκε με την υπ' αριθμόν 2/727/31.08.2015 απόφαση του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.  
Επιπροσθέτως, ως και την ημερομηνία δημοσίευσης της εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου εξακολουθούν να ισχύουν τα κάτωθι:  
α) Οι καταθέσεις που διατηρεί το Αμοιβαίο Κεφάλαιο σε ελληνικά πιστωτικά ιδρύματα, υπόκεινται στους περιορισμούς ανάληψης μετρητών και μεταφοράς κεφαλαίων κίνησης, σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις περί περιορισμών στην κίνηση κεφαλαίων (capital controls).  
β) Σύμφωνα με την υπ' αριθμόν ΓΔΟΠ 0001608 ΕΞ 2015/ 07.12.2015 απόφαση του Υπουργού Οικονομικών «Άρση περιορισμών της Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου της 18.7.2015 (Α' 84) για τη διενέργεια συναλλαγών στις ελληνικές οργανωμένες αγορές επί χρηματοπιστωτικών μέσων», επιτρέπεται η απόκτηση μεριδίων ΟΣΕΚΑ του Ν.4099/2012, που διατίθενται στην Ελλάδα, υπό την προϋπόθεση ότι τα κεφάλαια που προκύπτουν από νέες διαθέσεις μεριδίων ΟΣΕΚΑ δεν μπορούν να μεταφέρονται ή να επενδύονται στο εξωτερικό, τηρουμένων των διατάξεων της παραγράφου 3 του άρθρου 1 της απόφασης αυτής.  
Ως εκ τούτου, οι προαναφερθέντες περιορισμοί κίνησης κεφαλαίων εξακολουθούν να περιορίζουν σημαντικά τη δραστηριότητα των Αμοιβαίων Κεφαλαίων.
- Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων Περιόδου, συντάχθηκαν κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρίας, λαμβάνοντας υπόψη τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014 (Παράρτημα Β) και τις σχετικές αποφάσεις των αρμόδιων αρχών.

3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει σύμφωνα με τα οριζόμενα επενδυτικά όρια των άρθρων 61-65 του Ν.4099/2012.
4. Η αποτίμηση του παραστατικού τίτλου δικαιωμάτων κτήσης (warrant) των Τίτλων Α.Ε.Π. του Ελληνικού Δημοσίου έγινε με τις τελευταίες διαθέσιμες αγοραίες τιμές της 30.06.2017 με βάση τις τιμές Bloomberg BVAL.
5. Οι δεδουλευμένοι και μη αγορασθέντες τόκοι των Ομολόγων της περιόδου 01.01.2017 - 30.06.2017 περιλαμβάνονται στα έσοδα της ίδιας περιόδου.
6. Η συνολική αξία των Χρηματοοικονομικών στοιχείων που αφορούν κινητές αξίες και επιμετρήθηκαν σε εύλογες αξίες βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται σε 4.318.308,82€ και σημειώνεται ότι δεν πραγματοποιήθηκε επιμέτρηση εύλογων αξιών βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων/εισορών που έχουν ή όχι παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά (κανονιστική πράξη 6/2009 της Επιτροπής Λογιστικής Τυποποίησης και Ελέγχων έπειτα από εισηγητική απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 22/530/19.11.2009).
7. Οι καταθέσεις όψεως που περιλαμβάνονται στην κατηγορία Καταθέσεις σε Πιστωτικά Ιδρύματα και οι δεδουλευμένοι τόκοι την 30.06.2017 αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης αξίας τους.
8. Η εταιρεία δε χρησιμοποίησε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα στη διάρκεια του εξαμήνου και επομένως το επίπεδο μόχλευσης των χαρτοφυλακίων ήταν μηδενικό.
9. Η εταιρεία προκειμένου να υπολογίσει τη συνολική έκθεση σε κίνδυνο ακολουθεί τη μέθοδο της Σχετικής Δυνητικής Ζημίας (Relative Value At Risk ή Relative VaR).
10. Η MetLife Α.Ε.Δ.Α.Κ., τροποποίησε τον κανονισμό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ», σύμφωνα με την Απόφαση 266/20.04.2017 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, η οποία παρέχει άδεια, για την εναρμόνιση ως προς τα καθήκοντα του Θεματοφύλακα σύμφωνα με όσα ορίζει ο Νόμος 4416/2016 και οι σχετικές αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, την τροποποίηση του σκοπού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και την δυνατότητα ύπαρξης Μεταβλητής Αμοιβής Διαχείρισης. Η τροποποίηση του σκοπού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου έχει να κάνει με αναδιτύπωσή του που δεν μεταβάλλει ουσιαστικά ούτε τον χαρακτήρα ούτε την ουσία της επενδυτικής στρατηγικής του.
11. Η Εταιρεία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει πολιτική αποδοχών σύμφωνα με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο. Η πολιτική αποδοχών της MetLife ΑΕΔΑΚ, εγκρίθηκε με την υπ' αριθμ. 337/20.02.2017 απόφαση του Διοικητικού της Συμβουλίου και έχει αναρτηθεί στην ιστοσελίδα της, στον σύνδεσμο [www.metlifemfc.gr](http://www.metlifemfc.gr).

Αθήνα 28.08.2017

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ  
MetLife Α.Ε.Δ.Α.Κ.

Β.ΑΝΤΩΝΙΑΔΗΣ

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ  
CITIBANK EUROPE plc

Κ.ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΥ

Κ.ΝΤΕΚΕΛΕ

## Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «MetLife A.E.Δ.Α.Κ.» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

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

Ελέγξαμε την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (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 του «MetLife A.E.Δ.Α.Κ.» εφεξής «Διαχειρίστρια Εταιρία» και περιέχει την Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός), 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 Εταιρίας για την Έκθεση Διαχείρισεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρίας 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 όπως τροποποιήθηκε και είναι σε ισχύ και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρίας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθιστάται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισεως απαλλαγμένης 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 Εταιρίας. 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 Εταιρίας, 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 Διαχείρισεως, 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 όπως τροποποιήθηκε και είναι σε ισχύ.

## Έμφαση Θεμάτων

Εφιστούμε την προσοχή σας στα εξής:

- (1) στη σημείωση (2) της Έκθεσης Διαχειρίσεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.
- (2) στη σημείωση (1) 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, 30 Αυγούστου 2017

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής



**Δέσποινα Ξενάκη**

A.M. ΣΟΕΛ: 14161

Deloitte Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών

Φραγκοκκλησιός 3α & Γρανικού, 151 25 Μαρούσι

ΑΜ ΣΟΕΛ: Ε 120