

MetLife ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΑΝΑΔΥΟΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ BRIC  
 ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ: 650/23.12.2004 ΦΕΚ: 1971/Β/31.12.2004  
 ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ ΤΕΛΕΥΤΑΙΑΣ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗΣ: 294/27.03.2018  
 ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ MetLife Α.Ε.Δ.Α.Κ.

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ERGASIAS Α.Ε.

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30.06.2019 (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 ΕΝΕΡ/ΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡ/ΚΟΥ
<b>ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ</b>						
<b>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>						
<b>A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>						
<b>II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>						
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΑΛΛΟΔΑΠΗΣ</b>						
<b>Αγγλία</b>						
GAZPROM PAO	24.000,000	7,3260	175.824,00	154.502,64	4,72 %	4,76 %
LUKOIL PJSC	1.000,000	84,4200	84.420,00	74.182,78	2,27 %	2,28 %
NOVATEK OAO	475,000	212,0000	100.700,00	88.488,58	2,71 %	2,72 %
SBERBANK OF RUSSIA PJSC	18.000,000	15,3800	276.840,00	243.268,89	7,44 %	7,49 %
TATNEFT PAO	1.000,000	73,8000	73.800,00	64.850,62	1,98 %	2,00 %
ROSNEFT OIL	13.720,000	6,5500	89.866,00	78.968,37	2,41 %	2,43 %
NORILSK NICKEL PJSC-ADR	1.620,000	22,7100	36.790,20	32.328,82	0,99 %	1,00 %
				<b>736.590,70</b>	<b>22,53 %</b>	<b>22,67 %</b>
<b>Αμερική</b>						
HDFC Bank Ltd	400,000	130,0400	52.016,00	45.708,26	1,40 %	1,41 %
ITAU UNIBANCO HOLDING SA	13.400,000	9,4200	126.228,00	110.920,91	3,39 %	3,41 %
VALE SA	6.700,000	13,4400	90.048,00	79.128,30	2,42 %	2,44 %
WIPRO Ltd	11.333,000	4,3300	49.071,89	43.121,17	1,32 %	1,33 %
PETROLEO BRASILEIRO	6.000,000	15,5700	93.420,00	82.091,39	2,51 %	2,53 %
BANCO SANTANDER BRASIL-ADS	6.000,000	11,8700	71.220,00	62.583,48	1,91 %	1,93 %
TELEFONICA BRASIL-ADR PREF	11.000,000	13,0200	143.220,00	125.852,37	3,85 %	3,87 %
BANCO BRADESCO SA	10.500,000	9,8200	103.110,00	90.606,33	2,77 %	2,79 %
				<b>640.012,21</b>	<b>19,57 %</b>	<b>19,70 %</b>
<b>Χονγκ Κονγκ</b>						
AGRICULTURAL BANK OF CHINA LTD	30.000,000	3,2700	98.100,00	11.039,09	0,34 %	0,34 %
SINO BIOPHARMACEUTICAL	75.000,000	7,9900	599.250,00	67.432,99	2,06 %	2,08 %
BANK OF CHINA LTD	250.000,000	3,3000	825.000,00	92.836,41	2,84 %	2,86 %
CHINA CONSTRUCTION BANK CORP	347.000,000	6,7300	2.335.310,00	262.790,04	8,04 %	8,09 %
CHINA UNICOM HONG KONG LTD	83.000,000	8,5700	711.310,00	80.042,99	2,45 %	2,46 %
CNOOC Ltd	50.000,000	13,3600	668.000,00	75.169,36	2,30 %	2,31 %
CHINA TELECOM CORP LTD	160.000,000	3,9300	628.800,00	70.758,22	2,16 %	2,18 %
INDUSTRIAL & COMMERCIAL BANK	260.000,000	5,7000	1.482.000,00	166.767,94	5,10 %	5,13 %
CHINA PETROLEUM & CHEMICAL COR	58.300,000	5,3100	309.573,00	34.835,93	1,07 %	1,07 %
PICC Property & Casualty Co Lt	25.500,000	8,4300	214.965,00	24.189,79	0,74 %	0,74 %
PING AN INSURANCE GROUP CO	12.000,000	93,8000	1.125.600,00	126.662,62	3,87 %	3,90 %
TENCENT HOLDINGS LTD	7.100,000	352,6000	2.503.460,00	281.711,79	8,61 %	8,67 %
PETROCHINA CO LTD	60.000,000	4,3100	258.600,00	29.099,99	0,89 %	0,90 %
CHINA OVERSEAS LAND & INVESTMNTS	4.000,000	28,8000	115.200,00	12.963,34	0,40 %	0,40 %
COUNTRY GARDEN HOLDINGS	19.500,000	11,8800	231.660,00	26.068,46	0,80 %	0,80 %
PEOPLE'S INSURANCE CO GRP OF CHINA	68.000,000	3,0500	207.400,00	23.338,51	0,71 %	0,72 %
POSTAL SAVINGS BANK OF CHINA	230.000,000	4,6400	1.067.200,00	120.090,92	3,67 %	3,70 %
COUNTRY GARDEN SERVICES HOLD	2.241,000	18,0600	40.472,46	4.554,32	0,14 %	0,14 %
SINOPHARM GROUP CO-H	15.000,000	27,5000	412.500,00	46.418,20	1,42 %	1,43 %
				<b>1.556.770,91</b>	<b>47,61 %</b>	<b>47,92 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ</b>				<b>2.933.373,82</b>	<b>89,70 %</b>	<b>90,28 %</b>

**ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**
**ETF Μετοχικά σε USD**

ISHARES MSCI HONG KONG ETF	10.000,000	25,8800	258.800,00	227.416,52	6,95 %	7,00 %
				<b>227.416,52</b>	<b>6,95 %</b>	<b>7,00 %</b>

**ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**
**227.416,52 6,95 % 7,00 %**
**ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**
**3.160.790,34 96,66 % 97,28 %**
**ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ**
**3.160.790,34 96,66 % 97,28 %**
**ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ**
**3.160.790,34 96,66 % 97,28 %**
**ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ**

ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ				25.187,09	0,77 %	0,78 %
--------------------------------	--	--	--	-----------	--------	--------

**ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ**
**25.187,09 0,77 % 0,78 %**
**ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ**
**ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ**

ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ERGASIAS SA EUR				19.935,34	0,61 %	0,61 %
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ERGASIAS SA HKD	196.722,13			22.136,94	0,68 %	0,68 %
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ERGASIAS SA USD	47.834,78			42.034,08	1,29 %	1,29 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ</b>				<b>84.106,36</b>	<b>2,57 %</b>	<b>2,59 %</b>

**ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ**
**84.106,36 2,57 % 2,59 %**
**ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**
**3.270.083,79 100,00 % 100,65 %**
**ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ**

ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				-9.155,85		-0,28 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ				-11.904,89		-0,37 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>				<b>-21.060,74</b>	<b>-0,64 %</b>	<b>-0,65 %</b>

**ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**
**3.249.023,05 100,00 %**

(Μερίδια 755,460.021 \* 4.3007 EUR)

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ**
**ΜΕΤΑΞΥ 30.06.2019 ΚΑΙ 31.12.2018**

	30.06.2019	31.12.2018	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>3.249.023,05</b>	<b>2.967.116,18</b>	
<b>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>	<b>97,28 %</b>	<b>81,93 %</b>	<b>15,35 %</b>
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΑΛΛΟΔΑΠΗΣ	90,28 %	74,29 %	15,99 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	7,00 %	7,64 %	-0,64 %

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ**
**ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2019 - 30.06.2019**
**A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**
**ΑΞΙΑ ΣΕ EUR**

I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων	987,66
II. Μερίσματα Ξένων Μετοχών	44.452,82

**45.440,48**
**B. ΚΕΡΔΗ/ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ**

I. Κέρδη/Ζημιές από πωλήσεις χρεογράφων	108.553,18
---	------------

**108.553,18**
**Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ**

I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-47.571,32	
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-2.061,41	
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-9.698,59	
IV. Φόροι	-14.677,99	
V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα	-1,00	
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού	-1.023,44	
		<b>-75.033,75</b>
<b>Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ</b>		
Συναλλαγματικές Διαφορές	24.938,23	
		<b>24.938,23</b>
<b>ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2019 - 30.06.2019</b>		<b>103.898,14</b>

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ  
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2019 - 30.06.2019**

<b>I. ΚΕΦΑΛΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ</b>	<b>ΜΕΡΙΔΙΑ</b>	<b>ΑΞΙΑ ΣΕ EUR</b>
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2018	757.069,43	2.910.005,16
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2019 - 30.06.2019	3.955,73	16.930,87
<u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2019 - 30.06.2019</u>	<u>-5.565,14</u>	<u>-24.190,50</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30.06.2019	<b>755.460,021</b>	<b>2.902.745,53</b>
<u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2019 - 30.06.2019</u>		<u>103.898,14</u>
<b>Σύνολο Αξίας Μεριδίων</b>		<b>3.006.643,67</b>
<b>II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ</b>		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2019	2.917.303,82	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2019	3.160.790,34	
<u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u>	<u>243.486,52</u>	
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2019	89.339,85	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2019	88.232,71	
<u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u>	<u>-1.107,14</u>	
<b>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) &amp; Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού</b>		<b>242.379,38</b>
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>		<b>3.249.023,05</b>
(Μερίδια 755,460.021 * 4.3007 EUR)		

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2019- 30.06.2019**

Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) περιόδου	103.898,14
Κέρδη εις Κεφάλαιο	103.898,14

## ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2016	ΧΡΗΣΗ 2017	ΧΡΗΣΗ 2018
	01.01. -31.12.16	01.01. -31.12.17	01.01. -31.12.18
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	2.298.319,61	1.557.162,95	2.967.116,18
<b>ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12</b>	3,7527	4,1483	3,9192

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

Κατά την 30.06.2019, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν διατηρούσε επενδύσεις σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς εταιρειών του ίδιου ομίλου.

## I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 30.06.2019

(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	30.06.2019	31.12.2018	31.12.2017
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	3.160.790,34	2.430.870,92	1.444.484,73
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	84.106,36	546.882,35	125.732,58
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	25.187,09	2.455,49	577,31
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>3.270.083,79</b>	<b>2.980.208,76</b>	<b>1.570.794,62</b>
Υποχρεώσεις	-21.060,74	-13.092,58	-13.631,67
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>3.249.023,05</b>	<b>2.967.116,18</b>	<b>1.557.162,95</b>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	755.460,021	757.069,429	375.377,798
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	4,3007	3,9192	4,1483
<b>Ανάλυση Χαρτοφυλακίου</b>			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	3.160.790,34	2.430.870,92	1.444.484,73
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	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>3.160.790,34</b>	<b>2.430.870,92</b>	<b>1.444.484,73</b>

## II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 30.06.2019

(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01.-30.06.19	01.01.-30.06.18	01.01.-30.06.17
<b>A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις	177.944,23	32.159,09	169.629,30
Λοιπά εισοδήματα	987,66	516,12	1.030,14
Έξοδα διαχείρισης	-47.571,32	-24.117,37	-37.486,45
Έξοδα θεματοφύλακα	-2.061,41	-1.045,09	-1.624,40
Λοιπά έξοδα και φόροι	-25.401,02	-11.872,67	-18.843,92
<b>Καθαρό εισόδημα</b>	<b>103.898,14</b>	<b>-4.359,92</b>	<b>112.704,67</b>
<b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Έκδοση νέων μεριδίων	16.930,87	199.041,34	305.000,00
Εξαγορές μεριδίων	-24.190,50	-110.288,71	-33.383,20
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	185.268,36	-42.195,25	-52.453,32
<b>Σύνολο</b>	<b>178.008,73</b>	<b>46.557,38</b>	<b>219.163,48</b>
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 1.1-30.06</b>	<b>281.906,87</b>	<b>42.197,46</b>	<b>331.868,15</b>
Γ. Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 1.7-31.12		1.367.755,77	-1.073.024,81
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B+Γ)</b>	<b>281.906,87</b>	<b>1.409.953,23</b>	<b>-741.156,66</b>

## ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

1. Με την από 18.07.2015 Πράξη Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ Α 84) όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, επεβλήθησαν περιορισμοί στις αναλήψεις μετρητών και στην κίνηση κεφαλαίων (capital controls). Συνέπεια αυτής, υπήρξε ο σημαντικός περιορισμός στη δραστηριότητα των Αμοιβαίων Κεφαλαίων και στην κλειόμενη περίοδο της 30.06.2019.
2. 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 Α.Ε.Δ.Α.Κ. αποτιμά τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που αποτελούν στοιχεία του ενεργητικού του Α/Κ στην εύλογη αξία τους, σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στον Ν.4308/2014 και τους λογιστικούς κανόνες που θεσπίζονται με απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Ο προσδιορισμός των εύλογων αξιών και οι σχετικές γνωστοποιήσεις γίνονται με βάση τα Δ.Π.Χ.Α.  
Ειδικότερα:
  - α) Η αποτίμηση των εισηγμένων αξιογράφων στα χρηματιστήρια εξωτερικού έγινε με βάση τις τελευταίες διαθέσιμες αγοραίες της 28.06.2019. β)  
Τα Μεριδια των διαπραγματεύσιμων Αμοιβαίων Κεφαλαίων Εξωτερικού (ETF'S) αποτιμήθηκαν με βάση τις τιμές κλεισίματος της 28.06.2019.
5. Η συνολική αξία Χρηματοοικονομικών στοιχείων που αφορούν κινητές αξίες και επιμετρήθηκαν σε εύλογες αξίες βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται σε 3.160.790,34 € και σημειώνεται ότι δεν πραγματοποιήθηκε επιμέτρηση εύλογων αξιών βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων/εισροών που έχουν ή όχι παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά (λαμβάνοντας υπόψη την πρόνοια των άρθρων 1 παρ.9α και 24 παρ.12 του Ν. 4308/2014).
6. Η μετατροπή σε ευρώ της τρέχουσας αξίας των αξιογράφων και των χρηματικών διαθεσίμων σε νόμισμα εκτός Ευρωζώνης έγινε με βάση τη τιμή του Δελτίου Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 29/06/2018.
7. Οι τοποθετήσεις σε μετοχές εισηγμένες στο χρηματιστήριο του Χονγκ-Κόνγκ, ξεπερνούν σε ποσοστό το 35% του συνολικού Ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.
8. Τα ξένα χρεόγραφα φυλάσσονται σε υποθεματοφύλακες του εξωτερικού.
9. Η Εταιρία δε χρησιμοποίησε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα στη διάρκεια του εξαμήνου και επομένως το επίπεδο μόχλευσης του χαρτοφυλακίου ήταν μηδενικό.
10. Οι καταθέσεις όψεως που περιλαμβάνονται στην κατηγορία Καταθέσεις σε Πιστωτικά Ιδρύματα και οι δεδουλευμένοι τόκοι την 30.06.2019 αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης αξίας τους.
11. Η Εταιρία προκειμένου να υπολογίσει τη συνολική έκθεση σε κίνδυνο ακολουθεί τη μέθοδο της Σχετικής Δυνητικής Ζημίας (Relative Value At Risk ή Relative VaR).
12. Η Εταιρία 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.metlifefmfc.gr](http://www.metlifefmfc.gr).

Αθήνα 29.08.2019

Η ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ

MetLife Α.Ε.Δ.Α.Κ.

Σ.ΠΕΤΡΟΥ

Κ.ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΥ

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ

ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ERGASIAS A.E.

## **Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή**

---

Προς τη Διοίκηση της "Metlife Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων" για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "METLIFE ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΑΝΑΔΥΟΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ BRIC "

### **Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου "METLIFE ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΑΝΑΔΥΟΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ BRIC "**

#### **Γνώμη**

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "METLIFE ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΑΝΑΔΥΟΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ BRIC" (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 30<sup>ης</sup> Ιουνίου 2019, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του "Metlife Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων" (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, καθόλη 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 θεμάτων**

Εφιστούμε την προσοχή σας στα εξής:

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

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, 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 Διαχειρίσεως, 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 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, 29 Αυγούστου 2019

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δέσποινα Ξενάκη

A.M. ΣΟΕΛ: 14161

Deloitte Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών

Φραγκοκκλησιάς 3α & Γρανικού, 151 25 Μαρούσι

A.M. ΣΟΕΛ: E 120