

ΑΤΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΙΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017
(ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2017 Έως 31.12.2017)
(ΑΡΘΡΟ 75 Ν. 4099/2013 / Θ.Ε.Κ. 250/2012)

Αποφασισθείσα: Ε.Κ. 582/28.07.2005 / Θ.Ε.Κ. 105/8/2005, Τροποποιήθηκε: Ε.Κ. 124/1.9.2011, Τελικώς Τροποποιήθηκε: Ε.Κ. 285/11.01.2018
Επιμέλεια Διαχείρισης: Attica Wealth Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.
Οργανισμός: Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος Α.Ε.

A.1. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΠΟΣΕΙΣ ΕΙΣΗΓΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ

ΟΜΟΛΟΓΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΒΑΝΚΩΝ

ΠΕΡΙΓΡΦΗ ΕΣΩΣΤΕΡΑ	ΟΜΟΛΟΓΗΤΙΚΟ ΕΠΙΠΛΗΡΩΣ 21/12/2017	ΡΗΤΗ ΑΠΟΤΙΜΗΜΕΝΗ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΔΙΑΒΑΘΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΠΟΛΙΣ ΤΩΝ ΜΕΜΒΛΩΣΕ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΠΟΛΙΣ ΑΔΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΠΟΛΙΣ ΑΔΑ ΣΕ Σ.Λ.	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
								ΕΣ ΤΟΥ ΕΣΩΣΤΕΡΟΥ 21.12.2017	ΕΣ ΤΟΥ ΕΣΩΣΤΕΡΟΥ 31.12.2017	ΕΣ ΤΟΥ ΕΣΩΣΤΕΡΟΥ 31.12.2016
ΟΜΟΛΟΓΙΑ ΑΛΛΟΔΑΤΩΝ ΒΑΝΚΩΝ										
ΓΑΛΛΙΚΕΣ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ (Ε.Ε.)										
ASMI 11/09/11-15/09/23	1,17%	ΒΓΗ	Comptel	8881	7.000	114.062	812.434,00	5,37%		5,34%
ΤΡΙΑΝ ΟΛΟΜΑ ΓΡΑΜΜΕ Π.Σ 10/06/16-17/06/21	3,500%	ΒΓΗ	S&P	88	8.000	106.184	837.104,00	4,37%		4,36%
ΜΟΤΙΟ ΟΛ ΓΡΑΜΜΕ 20/01/2017-01/04/23	3,250%	ΒΓΗ			2.000	102.149	255.763,00	1,42%		1,41%
ΣΥΝΟΛΟ							1.453.238,00	11,96%		11,33%
ΓΑΛΛΙΚΕΣ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ (Η.Ε.) (ΠΡΟΣΘΙΑ 1.183)										
MIBC & CO ΟΚ 11/09/11-15/09/22	2,400%	ΒΓΗ	Comptel	ΑΑ-	3.000	83.208	418.043,88	2,86%		2,84%
ΣΥΝΟΛΟ							418.043,88	2,86%		2,84%
ΟΜΟΛΟΓΙΑ ΔΙΑΜΕΣΟΥ ΣΤΑΘΟΥ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ (Ε.Ε.)										
ΓΡΑΜΜΕ (ΣΟΝΤ) 15/09/11-25/09/23	1,750%	ΒΓΗ	S&P	ΑΑ+	3.000	109.390	547.850,00	3,76%		3,75%
ΒΙΟΜ ΡΟΛΕΙ 01/09/11-01/12/18	3,500%	ΒΓΗ	S&P	BB+	10.000	103.529	1.033.280,00	7,10%		7,08%
ΒΓΗ ΣΟΝΤ 14/09/11-14/09/24	3,400%	ΒΓΗ	Comptel	A	5.000	115.517	587.583,00	4,10%		4,09%
ΒΙΟΜ ΡΟΛΕΙ 01/09/11-01/12/24	2,500%	ΒΓΗ	S&P	BB+	10.000	107.132	1.071.330,00	7,35%		7,33%
SPRINT ΣΟΝΤ 20/09/11-31/09/24	2,750%	ΒΓΗ	Comptel	BB+	5.000	112.766	563.830,00	3,87%		3,86%
ΒΙΟΜ ΡΟΛΕΙ 01/09/11-01/12/24	0,500%	ΒΓΗ	S&P	ΑΑ+	10.000	102.884	1.029.840,00	7,26%		7,24%
ΓΡΑΜΜΕ (ΣΟΝΤ) 25/09/11-25/09/23	0,500%	ΒΓΗ	S&P	ΑΑ+	15.000	109.834	1.334.310,00	10,46%		10,42%
ΒΙΟΜ ΡΟΛΕΙ 01/09/11-01/12/24	1,500%	ΒΓΗ	S&P	BB+	10.000	99.547	995.870,00	6,83%		6,81%
ΓΡΑΜΜΕ ΣΟΝΤ 20/09/11-20/09/26	0,500%	ΒΓΗ	S&P	ΑΑ+	15.000	102.513	1.507.685,00	10,34%		10,31%
ΒΙΟΜ ΡΟΛΕΙ 01/09/11-01/12/24	1,800%	ΒΓΗ	S&P	BB+	3.000	88.817	491.085,00	3,38%		3,37%
ΒΙΟΜ ΣΡΑΗ 11/09/11-10/09/26	1,850%	ΒΓΗ	Comptel	BB+	10.000	108.487	1.034.870,00	7,24%		7,21%
ΒΙΟΜ ΣΡΑΗ 01/09/11-01/12/24	1,800%	ΒΓΗ	Comptel	BB+	5.000	104.594	523.970,00	3,59%		3,58%
ΜΕΤΡΩΝ ΣΡΑΗ ΣΟΝΤ 24/09/11-15/09/24	0,500%	ΒΓΗ	S&P	ΑΑ+	3.000	109.123	505.615,00	3,47%		3,46%
ΒΙΟΜ ΡΟΛΕΙ 20/09/11-12/09/26	1,000%	ΒΓΗ	S&P	ΑΑ+	3.000	104.529	327.843,00	2,30%		2,27%
ΣΥΝΟΛΟ							13.972.568,00	81,14%		81,89%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΛΛΟΔΑΤΩΝ ΒΑΝΚΩΝ							14.843.843,68	96,36%	96,05%	91,98%
ΣΥΝΟΛΟ ΕΙΣΗΓΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ							14.843.843,68	96,36%	96,05%	91,98%

ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΜΑ	ΤΡΕΠΟΛΙΣ ΑΔΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΣ ΤΟΥ ΕΣΩΣΤΕΡΟΥ 21.12.2017	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΣ ΤΟΥ ΕΣΩΣΤΕΡΟΥ 31.12.2017	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΣ ΤΟΥ ΕΣΩΣΤΕΡΟΥ 31.12.2016
ΚΑΤΑΒΕΤΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΕΡΙΤΟΚΑ ΙΣΤΡΗΜΑΤΑ (ΕΙΣΡΟΔΟ)	5.713,38			
ΠΡΟΣΔΟΜΑΚΕΣ ΚΑΤΑΒΕΤΕΣ Ή ΠΕΡΙΤΟΚΑ ΙΣΤΡΗΜΑΤΑ	497.227,35		3,43%	3,43%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	77.666,95		0,53%	0,47%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	14.824.548,77		100,34%	100,30%
ΜΕΣΩ:				
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
ΥΠΟΚΡΕΤΕΣΕΙΣ				
ΠΕΡΙΤΟΚΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ	21.782,27			
ΥΠΟΚΡΕΤΕΣΕΙΣ ΑΠΟ ΟΡΘΟΝΟΜ. ΤΕΛΗ	21.851,48		(0,34%)	(0,36%)
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
(ΜΕΡΗΜΙΑ 4.631.800,576 X 3,14670 C)	14.574.923,01		100,00%	100,00%

A.2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

	ΤΡΕΠΟΛΙΣ ΑΔΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΣ ΤΟΥ ΕΣΩΣΤΕΡΟΥ 21.12.2017	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΣ ΤΟΥ ΕΣΩΣΤΕΡΟΥ 31.12.2017	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΣ ΤΟΥ ΕΣΩΣΤΕΡΟΥ 31.12.2016
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΔΙΑΡΧΗΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	14.843.843,68	96,36%	96,05%	91,98%
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΜΑ	502.816,18	3,43%	3,43%	3,28%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	77.666,95	0,53%	0,52%	0,47%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	14.824.548,77	100,34%	100,00%	100,30%
ΥΠΟΚΡΕΤΕΣΕΙΣ	(48.843,74)		(0,34%)	(0,36%)
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΩΝ	14.574.923,01	100,00%	100,00%	100,00%
(ΜΕΡΗΜΙΑ 4.631.800,576 X 3,14670 C)				

B. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΗΜΙΩΝ, ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΕΩΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01.01.2017 - 31.12.2017)

	ΜΕΡΗΜΙΑ	ΕΥΡΩ
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΗΜΙΩΝ		
ΜΕΡΗΜΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ	4.800.032,773	15.087.060,32
ΕΙΣΤΑ ΤΗΝ 31/12/2016		
ΡΑΒΔΟΙ:		
ΠΩΣΗ ΣΕ ΜΕΡΗΜΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ	254.952	800,00
από 01/01/2017 Έως 31/12/2017		
ΜΕΣΩ:		
ΕΙΣΡΟΦΗ ΜΕΡΗΜΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ	(268.487,149)	(841.269,65)
από 01/01/2017 Έως 31/12/2017		
ΜΕΡΗΜΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 31/12/2017	4.631.800,576	14.246.790,67
II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 31/12/2017		
ΣΕ ΤΡΕΠΟΛΙΣ ΤΗΜΕΙ		14.574.923,01
ΜΕΣΩ:		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 31/12/2017		
ΣΕ ΤΗΜΕΙ ΕΙΣΗΓΗΣΕΩΣ		(14.517.628,80)
ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 31/12/2017		257.294,21
(ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΙΣΗΓΗΣΕΩΝ)		

Β. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01- 31/12/2017

	ΕΥΡΩ
ΠΡΟΣΟΔΗ	
ΤΟΣΟ ΚΑΤΑΒΛΗΤΩΝ ΕΙΣΤΗ ΠΙΚΩΤ	3.849,37
ΤΟΣΟ ΠΡΟΣΦΑΘΩΝ ΕΙΣΤΗ ΠΙΚΩΤ	241.894,11
ΛΟΓΙΑ ΕΙΣΟΔ	78.686,00
ΜΕΙΩΝ	
ΜΕΙΩΝ ΒΑΛΑΝΣ	
ΑΜΟΙΒΗ ΕΚΔΑΞΕΩΝ	222.820,15
ΑΜΟΙΒΗ Β ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΦΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ	13.232,19
ΑΜΟΙΒΗ ΚΑΙ ΕΙΣΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	3.390,01
ΦΟΡΟΣ ΠΛΗΝ	51.991,51
ΛΟΓΙΕΙ ΒΑΛΑΝΣ	1.731,49
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΗ) ΠΡΟΣΟΔΩΝ	31.358,13
ΜΕΙΩΝ	
ΚΕΡΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
ΚΕΡΗ ΑΠΟ ΠΙΣΤΗΝ ΚΑΝΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	43.060,00
ΜΕΙΩΝ	
ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΠΙΣΤΗΝ ΚΑΝΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	5.580,00
ΕΛΑΦΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 31/12/2017	78.838,13
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟ ΕΠΕΝΔΥΣΤΙΚΟ ΤΗΝ 31/12/2017	
(ΜΕΡΙΑΣ 4.631.800,578 X 3,14670 €)	14.574.923,01

Γ. ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 2017

	ΕΥΡΩ
ΕΛΑΦΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ	78.838,13
Η ΔΙΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΚΕΡΩΝ (ΤΗΝ ΟΙ ΕΙΣΤΕ)	
ΚΕΡΗ ΣΤΙΣ ΚΕΦΑΛΑΙΩ	78.838,13

Δ. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΥΠΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΗΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2017	ΧΡΗΣΗ 2016	ΧΡΗΣΗ 2015
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (ΕΥΡΩ)	14.574.923,01	15.539.213,40	17.324.054,35
ΚΡΕΙΤΤΕΣ ΜΕΡΩΝ	4.631.800,578	4.907.022,773	5.566.639,073
ΕΛΑΦΑ ΤΗΜΗ ΑΝΑ ΜΕΡΩ (ΕΥΡΩ)	3,1467	3,1712	3,1480

Ε. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2017

(Ν.4308/14 Περίσχημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / Φ.Κ.Ε 251 Α/24-13-14)

	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Μεταβιβάσιμα τίτλοι	14.043.943,49	14.296.109,05	16.847.772,15
Κετοβόλετες σε τρέχουσες	502.956,13	2.232.483,45	770.522,33
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	77.666,95	72.889,93	138.650,68
Επίσημα περιουσιακά στοιχεία	14.624.566,77	15.601.482,43	17.757.095,28
Υποχρεώσεις	(49.643,76)	(64.276,31)	(32.976,71)
Άλλα καθαρών περιουσιακών στοιχείων	14.574.923,01	15.539.213,40	17.324.054,35
Αριθμός μονάδων (μεριών) σε κυκλοφορία	4.631.800,578	4.900.032,773	5.566.639,073
Άλλα καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	3,1467	3,1712	3,1480
Ανάλυση χρηματοοικονομίας			
1. Μεταβιβάσιμα τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημα χρηματιστήρια αξιών	14.043.943,49	14.296.109,05	16.847.772,15
2. Μεταβιβάσιμα τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0,00	0,00	0,00
3. Προσφάτως ελεγχόμενα μεταβιβάσιμα τίτλοι ή έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισήγηση ενός ή περισσότερων χρηματιστηρίων ή άλλων ρυθμιζόμενων αγορών	0,00	0,00	0,00
4. Λοιπά μεταβιβάσιμα τίτλοι που δεν παραλαμβάνονται στα χρηματιστήρια (1), (2), και (3)	0,00	0,00	0,00
Σύνολο	14.043.943,49	14.296.109,05	16.847.772,15

ΣΤ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - Περιόδου 01.01. έως 31.12.2017

(Ν.4308/14 Περίσχημα Β. - Υπόδειγμα Β.12. / Φ.Κ.Ε 251 Α/24-13-14)

	01.01. - 31.12.2017	01.01. - 31.12.2016	01.01. - 31.12.2015
Α. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισοδήματα από επενδύσεις	245.843,48	343.242,96	505.979,72
Λοιπά εισοδήματα	78.686,00	71,10	3.991,80
Έξοδα διαχείρισης	(222.820,15)	(263.820,15)	(316.686,33)
Έξοδα θεματοφύλακα	(13.232,19)	(15.824,04)	(19.000,75)
Λοιπά έσοδα και φόροι	(57.313,01)	(41.846,84)	(32.564,89)
Καθαρά εισοδήματα	31.358,13	21.848,03	163.119,83
Β. Κατάσταση λοιπών μεταβιβάσιμων καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Τίτλοι νέων μεριών	800,00	560.696,37	2.374.014,43
Ετήσιες μερίδες	(641.066,65)	(2.716.425,79)	(6.381.136,07)
Αποφασίσεις επιμήκυνσης επενδύσεων	257.294,21	432.153,08	800.371,99
Λοιπά μεταβιβάσιμα των περιουσιακών στοιχείων και επενδύσεων	39.480,00	493.261,15	734.448,86
Έκδοση συναλλαγών των χρηματοοικονομικών	0,00	0,00	0,00
Άλλα μερίδων σε κυκλοφορία την 01/01	15.097.060,32	16.727.642,56	19.632.235,49
Σύνολο μεταβιβάσιμων καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β)	14.574.923,01	15.539.213,40	17.324.054,35

Ζ. ΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

- Η διακρίση της Διαχειρίστρας Έτσιως έχει καταρτίσει την Έγχαρη Υπόθεση Διακρίσεως σύμφωνα με τις οριστικές διατάξεις του Ν.4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/133/20.12.2012 που διευκρινισό το ζήτημα της Επιτροπής Καθαρισμού, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με την υπ' αριθμ. 18/775/31.12.2017 απόφαση της Η Επιτροπής Καθαρισμού σχετικά με την καταρτίσει έλλογες των καθαρών περιουσιακών στοιχείων τρέχουσας, καταρτίστηκε με βάση τη υποδείγματα του Ν.4308/2014, Περίσχημα Β. και την κρίση της Διαχειρίστρας Έτσιως, καθώς δεν έχουν ενδοθεί σχετικά οδηγίες από τις αρμόδιες αρχές.
- Έως και την ημερομηνία δημοσίευσής της ετήσιας Έκθεσης Διακρίσεως του Αμμοβελίου Καθαρισμού:
 - Οι κετοβόλετες που διατηρείται το αμμοβελίο καθόλου σε άλλους πιστωτικά ιδρύματα, υπόκεινται στους περιορισμούς ανάλυσης μετρήτων και μεταφοράς κεφαλαίων ετήσιας, σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις της, από 18.7.2015, Πρόληψη Νοσημάτων Παράσχημα Β (ΟΚΕ 84/Α/18.7.2015), όπως ισχύει, περί περιορισμού στην κίνηση κεφαλαίων (capital controls).
 - Μετά την αφαίρεση απαγορεύσει και την επιβολή περιορισμών στην απόκτηση μερίδων αμμοβελίου «καθαρισμού», επαφίσει από της 7.12.2015 και εφεξής, η απόκτηση μερίδων αμμοβελίου καθόλου υπό την προϋπόθεση ότι το καθαρισμό των προκείμενων από νέες διατάξεις μερίδων αμμοβελίου κεφαλαίων δεν μπορούν να μεταβιβάσονται ή να αποδίδονται στο πλαίσιο της προκείμενης των διατάξεων της παραγράφου 3 του άρθρου 1 της ΓΔΟΤ 002/1608 ΕΣ 2015/07.12.2015 απόφασης του Υπουργού Οικονομικών στις 01 με την άρση των περιορισμών της, από 18.7.2015, Πρόληψη Νοσημάτων Παράσχημα Β (ΟΚΕ 84/Α/18.7.2015).
 - Εκ τεύτο, οι προαναφερθέντες συναξιόμενοι περιορισμοί κίνησης κεφαλαίων (επιτακτικών) και επηρεάζουν σημαντικά τη δραστηριότητα των αμμοβελίων καθόλου.
- Οι Οικονομικές Ερωτήσεις και οι Διακρίσεις Ελλογών Έξοδων που διαπραγματεύονται σε χρηματιστήρια του αμμοβελίου απομακρύνονται στην έκδοση της, που κατά περίπτωση (ήτοι η περί που προέβλεπε από) την παλαιότερη συναλλαγή (BCN ή CBOT), ή τη σταθμισμένη τιμή όρους των μεριών (BCN ή CBOT), ή τη τιμή όρους της Local Manager της έκδοσης τους, κατά την 29/12/2017 - (Πληθ Αντιλήψεις Bloomberg). Οι διακρίσεις τους τους εμφορούνται στους μεταβιβάσιμους λογαριασμούς Ενεργητικού και παραλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01/01 - 31/12/2017.
- Οι προαναφερθείσες κετοβόλετες φέρονται στην ίδια κτήση τους πλέον των δουλαιμένων τόκων τους έως 31/12/2017, οι οποίοι εμφορούνται στους μεταβιβάσιμους λογαριασμούς Ενεργητικού και παραλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01/01 - 31/12/2017.
- Η μεταρτίση των USD σε ΕΥΡΩ, έγινε με βάση το Δελτίο Αναφοράς της ΕΚΤ της 28/12/2017.
- Ο φόρος επί του ελεγχόμενου μέρους του καθαρού Ενεργητικού του Α/Κ υπολογίζεται με βάση τις διατάξεις του άρθρου 103 παρ.3 του Ν.4099/2012 και από 01/06/2016 σύμφωνα με τον Ν.4389/2016 οφειλόμενος φόρος κάθε έμμετρου δεν μπορεί να είναι μεγαλύτερος από το 0,175% του ελεγχόμενου μέρους του καθαρού Ενεργητικού.
- Οι πιστωτικές διαβιβάσεις των αμμοβελίων εσωτερικά και εξωτερικά λαμβάνονται η σύνθεση (composit) των δελτιών των ελέων (ελεγχόμενης ΣΔΡ, ΜΟΟΤΥΣ και ΓΙΤΟ), όπως αυτή δημοσιεύεται στην ισχυρή πληροφορία Bloomberg. Δενται δεν υπάρχει σύνθεση δελτιών ως πιστωτική διαβιβάση λαμβάνεται κατά σειρά αυτή των ελέων (ελεγχόμενης ΣΔΡ, ΜΟΟΤΥΣ και ΓΙΤΟ), με ανάλογη προτεραιότητα (αρχική σύνθεση) Bloomberg.
- Το χρηματοοικονομικό του ΟΣΕΑ, είναι προσανατολισμένο κυρίως σε διεθνή κερδοφόρα ομόλογα, στα οποία ομολόγια και διαπραγματεύονται σε άλλους, ιδιαίτερα επενδύει κυρίως σε ομόλογα των χωρών μελών της Ευρωπαϊκής Ένωσης και των αναδυόμενων ευρωπαϊκών αγορών.

Ζ. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΟΥ ΟΣΕΚΑ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2017
(άρθρο 9 § Β Ν. 4099/2012)

Το ποσοστό (πένδυσης) του ΟΣΕΚΑ σε Ομίλους (εταιριών) ήταν κέρσι από το νόμισμα όμοιο του 20% του καθαρού ενεργητικού. Οι επενδύσεις σε Ομίλους (εταιριών) την 31/12/2017 ήταν ως εξής:

L ΟΜΙΛΟΙ ΕΤΑΙΡΩΝ ΕΙΣΤΡΕΦΟΥ	ΠΟΣΟΤΑ ΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΟΜΙΛΟΣ ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ	
ΕΛΤΑΦΟΙΣ 0-100	0,04%
ΕΛΤΑΦΟΙΣ 0- ΠΡΟΕΣΤΙΑΣ ΕΥΡΩ	0,11%
ΕΥΡΩΚΟ	0,19%
ΟΜΙΛΟΣ ΑΤΤΙΚΑ ΒΑΝΚ ΑΤΕ	
ΕΛΤΑΦΟΙΣ 0- ΠΡΟΕΣΤΙΑΣ ΕΥΡΩ	2,11%

Η. ΣΚΕΪΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗ ΑΠΟ 01/01/2017-31/12/2017
(άρθρο 9 παρ.7 Κώδικας Δεοντολογίας ΑΕΔΑΚ & ΕΔΚ)

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΤΕΛΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ 6,183%

Θ. ΜΕΤΡΙΧΗ ΚΙΝΔΥΝΩΝ & ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΔΕΙΞΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ
(απόφαση Ε.Κ. 2/648/20.04.13, άρθρο 20)

- Η τιμολογία για την μέθοδο υπολογισμού της συνολικής έκδειξης του ΟΣΕΚΑ σε εθνικό ομολογείται την μέθοδο της Σχετικής Δυναμικής Σημάς (Relative VaR)
- Δείκτης Αναφοράς του ΟΣΕΚΑ είναι ο Bloomberg Barclays Series 1-4 Euro Govt 5-10Yr Bond Index.
- Η Σχετική Δυναμική Σημάς (Relative VaR) του ΟΣΕΚΑ την 29/12/2017, η μέση τιμή για την περίοδο αναφοράς, η μέγιστη και ελάχιστη τιμή της σχέσης VaR Αμοιβαίου Κεφαλαίου προς VaR Δείκτη Αναφοράς για την περίοδο 01/01-29/12/2017, παρουσιάζονται στον ακόλουθο πίνακα:

ΟΣΕΚΑ	ΑΤΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΙΑ ΕΙΣΤΡΕΦΟΥ
Σχετική Δυναμική Σημάς 29/12/2017	-1,81%
ΜΕΣΗ ΤΙΜΗ Σχετικής Δυναμικής Σημάς 01/01-29/12/2017	-1,80%
ΜΑΧΙΣΤΟ ΤΟ ΟΡΙΟ ΣΧΕΤΗΣ VaR ΑΔ/ΝΑΔ Δείκτη Αναφοράς	200%
ΜΕΓΙΣΤΗ ΤΙΜΗ ΣΧΕΤΗΣ VaR ΑΔ/ VaR Δείκτη Αναφοράς	123,46%
ΕΛΑΧΙΣΤΗ ΤΙΜΗ ΣΧΕΤΗΣ VaR ΑΔ/ VaR Δείκτη Αναφοράς	46,48%

Η δυναμική Σημάς του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν πρέπει να υπερβεί το δεκάπλο της δυναμικής Σημάς του Δείκτη Αναφοράς.

Δεδομένα υπολογισμού υποδείγματος Σχετικής Δυναμικής Σημάς:

- Ιστορικές παρατηρήσεις	230
- Διαστήματα εμπιστοσύνης	99%
- Ορίσματα διασφάλισης (ρύθμιση)	5

4. ΕΠΙΣΤΑΣΗ ΜΟΝΑΔΙΑΙΗΣ 2017 (Μόνοος όρος): 0,02%

Ι. ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΣΩΝ

(απόφαση Ε.Κ. 18/775/31.03.17, άρθρο 1, παρ. II)

Η πολιτική αποδόσεων καθορίζεται από την Αττικά Bank, προσομοιάζεται στα πλαίσια του κινδύνου και είναι αναρτημένη στην ιστοσελίδα της εταιρείας <http://www.atticabank.gr>

ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΙΑΔΙΟΥΣΗΝ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2017 :	10 όμοια (εφόσον με το άρθρο 14α παρ.αγρ.3 της οδηγίας 91/271/4)	
ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΤΥΠΟΣ ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2017 :		
ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	354.601,05 €	
ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	0,00 €	
ΑΝΑΓΝΩΣΤΑ ΔΕΛΤΙΑ ΔΑΠΝΟΡΟΝ ΠΡΟΑΜΟΛΩΝ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ
ΑΝΟΙΞΤΑ ΔΕΛΤΙΑ ΤΗΛΑ ΣΤΑΘΕΡΗ	165.966,13 €	0,00 €
ΜΟΝΑΔΕΣ ΕΙΣΤΡΕΦΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ	52.038,80 €	0,00 €
ΠΡΟΣΩΠΙΑ ΠΟΥ ΑΚΑΛΑΜΒΑΝΟΥΝ ΚΙΝΔΥΝΟΥ	55.839,44 €	0,00 €
ΣΥΝΟΛΟ	273.938,37 €	0,00 €

Το ανωτέρω ποσό για τη χρήση 01/01-31/12/2017 αποβόρουν τα αποτελέσματα της διαχειρίσιμης εταιρείας ΑΤΤΙΚΑ WEALTH MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ και τίθενται πληροφόρητο σύμφωνα με την Απόφαση της Επικρατούς Καταστατικής 18/775/31.3.2017.

ΑΘΗΝΑ, 26 ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2018

Ο ΠΡΕΣΒΥΤΕΡΟΣ
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.

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

ΘΩΝΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΣΠΥΡΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ

ΣΤΑΘΑΡΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΠΑΝΔΙΠΡΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της “ATTICA WEALTH MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ.”

για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ ATTICA ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ”

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ ATTICA ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την συνημμένη Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ ATTICA ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ” (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2017, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του “ATTICA WEALTH MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ.” (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 συνημμένη 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 παράγραφο της έκθεσής μας «Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως». Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία σύμφωνα με τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης 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 υπ' αριθμ.1 της Έκθεσης Διαχείρισεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.
2. Στη σημείωση υπ' αριθμ.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 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 Διαχείρισεως.

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 την 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 την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της 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, 27 Απριλίου 2018
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΣΟΛ Crowe SOL

ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

Παναγιώτης Η. Κυριακόπουλος
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 13661
Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125