

**ΑΤΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**  
**ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018**  
**(ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01.01.2018 έως 31.12.2018)**  
**(ΑΡΘΡΟ 75 Ν. 4099/2012 / Φ.Ε.Κ. 250/2012)**

Απόφαση Σύστασης: Ε.Κ. 582/28.07.2005 / ΦΕΚ 105 Β/2005, Τροποποίηση: Ε.Κ. 126/1.9.2011, Τελευταία Τροποποίηση: Ε.Κ. 285/11.01.2018  
 Εταιρία Διαχείρισης: Attica Wealth Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.  
 Θεματοφύλακας: Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος Α.Ε.

**A.1. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ**

ΗΜΕΡ/ΝΙΑ ΕΚΔΟΣΗΣ	ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΟ ΕΠΙΤΟΚΙΟ	ΠΗΓΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΟΜΟΛΟΓΩΝ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ		ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
			ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	Α-		ΑΕΙΑ	ΑΕΙΑ	ΕΠΙ ΤΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ	
	31/12/2018	ΟΜΟΛΟΓΩΝ				ΣΕ ΕΥΡΩ	ΣΕ ΕΥΡΩ	ΣΕ Ε.Ν.	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2017
<b>ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ</b>											
<b>ΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ (EUR)</b>											
ASML 19/09/13-19/09/23	3,375%	BGN	Composite	A-	7.000	112,360	786.520,00		5,82%		5,81%
TITAN GLOBAL FINANCE PLC 10/06/16-17/06/21	3,500%	BGN	S&P	BB+	6.000	101,911	611.466,00		4,53%		4,51%
MOTOR OIL FINANCE 30/03/2017-01/04/22	3,250%	BGN			2.000	101,177	202.354,00		1,50%		1,49%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>							<b>1.600.340,00</b>		<b>11,85%</b>		<b>11,81%</b>
<b>ΕΤΑΙΡΙΚΕΣ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ (USD) ΞΟΤΙΜΙΑ 1,145</b>											
MERC & CO INC 10/02/15-10/02/25	2,750%	BGN	Composite	AA-	5.000	84,681	423.406,11	484.800,00	3,14%		3,13%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>							<b>423.406,11</b>	<b>484.800,00</b>	<b>3,14%</b>		<b>3,13%</b>
<b>ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ ΣΕ ΕΥΡΩ</b>											
FRANCE (GOVT) 25/05/12-25/05/23	1,750%	BGN	S&P	AAu	5.000	108,411	542.055,00		4,01%		4,00%
IRISH GOVT 14/01/14-18/03/24	3,400%	BGN	Composite	A	5.000	116,845	584.225,00		4,33%		4,31%
BUONI POLIEN 01/09/14-01/12/24	2,500%	BGN	S&P	BBB	7.000	102,613	718.291,00		5,32%		5,30%
SPANISH GOVT 20/06/14-31/10/24	2,750%	BGN	Composite	A-	5.000	112,033	560.165,00		4,15%		4,14%
BUNDESREPUB.DEUTSCHLAND REP DBR 16/01/15-15/02/25	0,500%	BGN	S&P	AAAu	10.000	104,095	1.040.950,00		7,71%		7,68%
FRANCE (GOVT) 25/05/14-25/05/25	0,500%	BGN	S&P	AAu	15.000	101,831	1.527.465,00		11,31%		11,27%
BUONI POLIEN. 02/03/15-01/06/25	1,500%	BGN	S&P	BBB	7.000	96,077	672.539,00		4,98%		4,96%
FRANCE OAT 25/05/15-25/05/26	0,500%	BGN	S&P	AAu	15.000	101,080	1.516.200,00		11,23%		11,19%
BUONI POLIEN.01/03/16-01/06/26	1,600%	BGN	S&P	BBB	10.000	95,486	954.860,00		7,07%		7,05%
BONOS SPAIN 19/01/16-30/04/26	1,950%	BGN	Composite	A-	10.000	106,723	1.067.230,00		7,90%		7,88%
BONOS Y OBLIG DEL ESTADO 27/01/15-30/04/25	1,600%	BGN	Composite	A-	5.000	105,332	526.660,00		3,90%		3,89%
NETHERLANDS GOVT 24/03/16-15/07/26	0,500%	BGN	S&P	AAAu	10.000	102,681	1.026.810,00		7,60%		7,58%
BELGIUM GOVT 20/01/16-22/06/26	1,000%	BGN	S&P	AAu	5.000	103,864	519.320,00		3,85%		3,83%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>							<b>11.256.770,00</b>		<b>83,36%</b>		<b>83,08%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ</b>							<b>13.280.516,11</b>		<b>98,35%</b>		<b>96,36%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ</b>											
							<b>13.280.516,11</b>		<b>98,35%</b>		<b>96,36%</b>
<b>ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>											
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΨΗΦΟΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ (EUR-USD)						18.021,96					
ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						174.279,04	192.301,00		1,42%	1,42%	3,45%
<b>ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>							<b>75.733,26</b>		<b>0,56%</b>	<b>0,56%</b>	<b>0,53%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>							<b>13.548.550,37</b>		<b>100,33%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,34%</b>
<b>ΜΕΙΟΝ :</b>											
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>											
<b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>											
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ						21.368,51					
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ						23.898,65	(45.267,16)		(0,33%)		(0,34%)
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b> <b>(ΜΕΡΙΔΙΑ 4.356.799,359 Χ 3,0994 €)</b>							<b>13.503.283,21</b>		<b>100,00%</b>		<b>100,00%</b>

**A.2. ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ**

	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
	ΑΕΙΑ	ΕΠΙ ΤΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ	ΕΠΙ ΤΟΥ
	ΣΕ ΕΥΡΩ	ΚΑΘΑΡΟΥ	ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ	ΚΑΘΑΡΟΥ
		ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
		31.12.2018	31.12.2018	31.12.2017
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	13.280.516,11	98,35%	98,02%	96,36%
ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	192.301,00	1,42%	1,42%	3,45%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	75.733,26	0,56%	0,56%	0,53%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	13.548.550,37	100,33%	100,00%	100,34%
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	(45.267,16)	(0,33%)		(0,34%)
ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	13.503.283,21	100,00%		100,00%
<b>(ΜΕΡΙΔΙΑ 4.356.799,359 Χ 3,0994 €)</b>				

**B. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ - ΕΚΡΩΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΕΩΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01.01.2018 - 31.12.2018)**

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΕΥΡΩ
<b>I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ</b>		
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2017	4.631.800,576	14.317.628,80
<b>ΠΛΕΟΝ:</b>		
ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2018 έως 31/12/2018	129,255	400,00
<b>ΜΕΙΟΝ:</b>		
ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ από 01/01/2018 έως 31/12/2018	(275.130,472)	(858.605,29)
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΑ ΑΥΤΩΝ ΤΗΝ 31/12/2018</b>	<b>4.356.799,359</b>	<b>13.459.423,51</b>
<b>II. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ</b>		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 31/12/2018 ΣΕ ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΤΙΜΕΣ		13.503.283,21
<b>ΜΕΙΟΝ:</b>		
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 31/12/2018 ΣΕ ΤΙΜΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ		(13.337.861,810)
<b>ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΤΗΝ 31/12/2018 (ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ)</b>		<b>165.421,40</b>

**III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01- 31/12/2018)**

	ΕΥΡΩ	
<b>ΠΡΟΣΟΔΟΙ</b>		
ΤΟΚΟΙ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	2.502,15	
ΤΟΚΟΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	208.747,21	
ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	287,99	211.537,35
<b>ΜΕΙΩΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ</b>		
ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ	207.044,95	
ΑΜΟΙΒΗ & ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑ	9.662,17	
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	3.390,00	
ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	48.310,12	
ΛΟΙΠΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ	632,81	269.040,05
<b>ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΡΟΣΩΔΩΝ</b>		<b>(57.502,70)</b>
<b>ΜΕΙΩΝ</b>		
<b>ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ</b>		
ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	64.059,00	(64.059,00)
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01 - 31/12/2018</b>		<b>(121.561,70)</b>
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ-ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 31/12/2018</b>		
<b>(ΜΕΡΙΑΔΙΑ 4.356.799.359 Χ 3,0994 €)</b>		<b>13.503.283,21</b>

**Γ. ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 2018**

	ΕΥΡΩ
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ</b>	<b>(121.561,70)</b>
Η ΔΙΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΖΗΜΙΩΝ ΕΓΙΝΕ ΩΣ ΕΞΗΣ:	
<b>ΖΗΜΙΕΣ ΕΙΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟ</b>	<b>(121.561,70)</b>

**Δ. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ**

	ΧΡΗΣΗ 2018	ΧΡΗΣΗ 2017	ΧΡΗΣΗ 2016
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (EURO)</b>	13.503.283,21	14.574.923,01	15.539.213,40
<b>ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΑΩΝ</b>	4.356.799.359	4.631.800.576	4.900.032.773
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΑΝΑ ΜΕΡΙΑΔΙΟ (EURO)</b>	3,0994	3,1467	3,1712

**Ε. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018**  
( Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	13.280.516,11	14.043.943,69	14.290.108,05
Καταθέσεις σε τράπεζες	192.301,00	502.956,13	1.232.385,65
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	75.733,26	77.666,95	72.989,93
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>13.548.550,37</b>	<b>14.624.566,77</b>	<b>15.595.483,63</b>
Υποχρεώσεις	(45.267,16)	(49.643,76)	(56.270,23)
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>13.503.283,21</b>	<b>14.574.923,01</b>	<b>15.539.213,40</b>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	4.356.799.359	4.631.800.576	4.900.032.773
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	3,0994	3,1467	3,1712
<b>Ανάλυση χαρτοφυλακίου</b>			
<b>1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών</b>	<b>13.280.516,11</b>	<b>14.043.943,69</b>	<b>14.290.108,05</b>
<b>2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Προσφατώς εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Λοιπά μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2), και (3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Σύνολο</b>	<b>13.280.516,11</b>	<b>14.043.943,69</b>	<b>14.290.108,05</b>

**ΣΤ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - Περιόδου 01.01. έως 31.12.2018**  
( Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01. - 31.12.2018	01.01. - 31.12.2017	01.01. - 31.12.2016
<b>A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις	211.249,36	245.843,48	343.247,96
Λοιπά εισοδήματα	287,99	78.680,00	71,10
Έξοδα διαχείρισης	(207.044,95)	(222.820,15)	(263.802,15)
Έξοδα θεματοφύλακα	(9.662,17)	(13.232,19)	(15.824,04)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(52.332,93)	(57.113,01)	(41.846,84)
<b>Καθαρό εισόδημα</b>	<b>(57.502,70)</b>	<b>31.358,13</b>	<b>21.846,03</b>
<b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων	400,00	800,00	565.696,37
Εξαγορές μεριδίων	(858.605,29)	(841.069,65)	(2.716.425,79)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	165.421,40	257.294,21	452.153,08
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και επενδύσεων	(64.059,00)	39.480,00	493.261,15
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	0,00	0,00	0,00
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 01/01	14.317.628,80	15.087.060,32	16.722.682,56
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)</b>	<b>13.503.283,21</b>	<b>14.574.923,01</b>	<b>15.539.213,40</b>

**Σ Η Μ Ε Ι Ω Σ Ε Ι Σ**

- Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την Ετήσια 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 χρήσεως, 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.
- Έως και την ημερομηνία δημοσίευσης της ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου:
  - 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 της, από 18.7.2015, Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ 84/Α/18.7.2015), όπως ισχύει, περί περιορισμού στην κίνηση κεφαλαίων (capital controls).
  - Μετά την αρχική απαγόρευση και την επιβολή περιορισμών στην απόκτηση μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων, επετράπη από τις 7.12.2015 και εφεξής, η απόκτηση μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων υπό την προϋπόθεση ότι τα κεφάλαια που προκύπτουν από νέες διαθέσεις μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων δεν μπορούν να μεταφέρονται ή να επενδύονται στο εξωτερικό, τηρουμένων των διατάξεων της παραγράφου 3 του άρθρου 1 της ΓΔΟΠ 0001608 ΕΞ 2015/07.12.2015 απόφασης του Υπουργού Οικονομικών σχετικά με την άρση των περιορισμών της, από 18.7.2015, Πράξης Νομοθετικού Περιεχομένου (ΦΕΚ 84/Α/18.7.2015).  
Ως εκ τούτου, οι προαναφερθέντες συνεχιζόμενοι περιορισμοί κίνησης κεφαλαίων εξακολουθούν να επηρεάζουν σημαντικά τη δραστηριότητα των αμοιβαίων κεφαλαίων.
- Οι Ομολογίες Εξωτερικού και οι Ομολογίες Ελλήνων Εκδότων που διαπραγματεύονται σε Χρηματιστήρια του εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους, που κατά περίπτωση ήταν η τιμή που προέκυψε από: i) την τελευταία συναλλαγή (BGN ή CBBT), ii) τη σταθμισμένη τιμή ζήτησης των παρόχων (BGN ή CBBT), iii) την τιμή ζήτησης του Lead Manager της έκδοσής τους, κατά την 31/12/2018 - (Πηγή Αποτίμησης Bloomberg). Οι δουλευμένοι τόκοι τους εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς Ενεργητικού και περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01/01- 31/12/2018.
- Οι προθεσμιακές καταθέσεις φέρονται στην αξία κτήσης τους πλέον των δουλευμένων τόκων τους έως 31/12/2018, οι οποίοι εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς Ενεργητικού και περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01/01- 31/12/2018.
- Η μετατροπή των USD σε ΕΥΡΩ, έγινε με βάση το Δελτίο Αναφοράς της ΕΚΤ της 31/12/2018.
- 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 τροποποιήθηκε από το Ν.4389/2016.
- Ος πιστοληπτική διαβάθμιση των ομολόγων εσωτερικού και εξωτερικού λαμβάνεται η σύνθεση (composite) των δεικτών των οίκων αξιολόγησης S&P, MOODY'S και FITCH, όπως αυτή δημοσιεύεται στην πηγή πληροφόρησης Bloomberg. Όταν δεν υπάρχει σύνθεση δεικτών ως πιστοληπτική διαβάθμιση λαμβάνεται κατά σειρά αυτή των οίκων αξιολόγησης S&P, MOODY'S και FITCH, με ανάλογη προσαρμογή σε μορφή σύνθεσης (composite) Bloomberg.
- Το χαρτοφυλάκιο του ΟΣΕΚΑ, είναι προσαρμοσμένο κυρίως σε διεθνή κρατικά ομόλογα, εταιρικά ομόλογα και δευτερευόντως σε ελληνικά. Ειδικότερα επενδύει κυρίως σε ομόλογα των χωρών μελών της Ευρωπαϊκής Ένωσης και των αναδυόμενων ευρωπαϊκών αγορών.

**Ζ. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΟΥ ΟΣΕΚΑ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31/12/2018**  
(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 31/12/2018 είχαν ως εξής:

	ΠΟΣΟΣΤΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
<b>Ι. ΟΜΙΛΟΙ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>	
<b>ΟΜΙΛΟΣ ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ</b>	
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΨΕΦΩΣ	0,13%
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ EURO	0,55%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>0,68%</b>
<b>ΟΜΙΛΟΣ ΑΤΤΙΚΑ BANK ΑΤΕ</b>	
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ EURO	0,74%

**Η. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΑΠΟ 01/01/2018- 31/12/2018**  
(Άρθρο 9 παρ.7 Κώδικας Δεοντολογίας ΑΕΔΑΚ & ΕΕΧ)

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ 0,166%

**Θ. ΜΕΤΡΗΣΗ ΚΙΝΔΥΝΩΝ & ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ**  
(απόφαση Ε.Κ. 3/645/30.04.13, άρθρο 20)

- Η Εταιρία για την μέθοδο υπολογισμού της συνολικής έκθεσης του ΟΣΕΚΑ σε κίνδυνο ακολουθεί την μέθοδο της Σχετικής Δυναμικής Ζημιάς (Relative VaR).
- Δείκτης Αναφοράς του ΟΣΕΚΑ είναι ο Bloomberg Barclays Series E-Euro Govt 5-10Yr Bond Index.
- Η Σχετική Δυναμική Ζημιά (Relative VaR) του ΟΣΕΚΑ την 31/12/2018, η μέση τιμή για την περίοδο αναφοράς, η μέγιστη και ελάχιστη τιμή της σχέσης VaR Αμοιβαίου Κεφαλαίου προς VaR Δείκτη Αναφοράς για την περίοδο 02/01-31/12/2018, παρουσιάζεται στον ακόλουθο πίνακα :

ΟΣΕΚΑ	ΑΤΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ
Σχετική Δυναμική Ζημιά 31/12/2018	-1,28%
ΜΕΣΗ ΤΙΜΗ Σχετικής Δυναμικής Ζημιάς 02/01-31/12/2018	-1,49%
ΑΝΩΤΑΤΟ ΟΡΙΟ ΣΧΕΣΗΣ VaR AK/VaR Δείκτη Αναφοράς	200%
ΜΕΓΙΣΤΗ ΤΙΜΗ ΣΧΕΣΗΣ VaR AK/ VaR Δείκτη Αναφοράς	135,90%
ΕΛΑΧΙΣΤΗ ΤΙΜΗ ΣΧΕΣΗΣ VaR AK/ VaR Δείκτη Αναφοράς	90,94%

Η δυναμική ζημιά του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν πρέπει να υπερβαίνει το διπλάσιο της δυναμικής ζημιάς του Δείκτη Αναφοράς.

Δεδομένα υπολογισμού υποδείγματος Σχετικής Δυναμικής Ζημιάς:

- Ιστορικές παρατηρήσεις	250
- Διάστημα εμπιστοσύνης	99%
- Οριζόντια Διακράτηση (ημέρες)	5

4. ΕΠΙΠΕΔΟ ΜΟΧΛΕΥΣΗΣ 2018 (Μέσος όρος): 0,00%

**Ι. ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ**  
( απόφαση Ε.Κ. 18/775/31.01.17, άρθρο 1, παρ. ΙΙ )

Η πολιτική αποδοχών καθορίζεται από την Attica Bank, προσαρμόζεται στα πλαίσια του ομίλου και είναι αναρτημένη στην ιστοσελίδα της εταιρίας <http://www.atticawealth.gr>

**ΑΡΙΘΜΟΣ ΔΙΚΑΙΟΥΧΩΝ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2018 :** 18 άτομα (Σύμφωνα με το άρθρο 14α παραγρ.3 της οδηγίας 91/2014)  
**ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΥΨΟΣ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2018 :**  
ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ 335.096,58 €  
ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ 0,00 €

ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΑΤΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΥΠΑΛΛΗΛΩΝ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
ΑΝΩΤΕΡΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΑ ΣΤΕΛΕΧΗ	121.796,07 €	0,00 €
ΜΟΝΑΔΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ	51.844,82 €	0,00 €
ΠΡΟΣΩΠΑ ΠΟΥ ΑΝΑΛΑΜΒΑΝΟΥΝ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ	62.170,49 €	0,00 €
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>235.811,38 €</b>	<b>0,00 €</b>

Τα ανωτέρω ποσά για τη χρήση 01/01-31/12/2018 επιβάρυναν τα αποτελέσματα της διαχειρίστριας εταιρίας ΑΤΤΙΚΑ WEALTH MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ και τίθενται πληροφοριακά σύμφωνα με την Απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 18/775/31.1.2017 .

ΑΘΗΝΑ, 22 ΑΠΡΙΛΙΟΥ 2019

Ο ΓΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ  
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.

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

ΦΟΝΙΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΣΠΥΡΙΔΑΚΗ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΑ

ΤΣΑΔΑΡΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ  
ΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΠΑΖΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ  
ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ & ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ  
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

#### Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΑΤΤΙΣΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχειρίσεως) της 31<sup>ης</sup> Δεκεμβρίου 2018, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «ATTICA WEALTH MANAGEMENT Α.Ε.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 ανωτέρω Έκθεση Διαχειρίσεως 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 Διαχειρίσεως”. 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 Διαχειρίσεως στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις άλλες δεοντολογικές 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 Διαχειρίσεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισης της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.
2. Στη σημείωση 2 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.

#### 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, 23 Απριλίου 2019

Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παναγιώτης Η. Κυριακόπουλος  
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 13661

ΣΟΛ Α.Ε.  
Μέλος Δικτύου Crowe Global  
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα  
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125