

**ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ
ΔΗΛΟΣ EXTRA INCOME II 18months ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ
31.12.2023**

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

0.05000 % BAYER AG 12/01/2021-12/01/2025 / XS2281342878 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	BBB	2800000	96,1630	2.692.564,00	0,97 %	0,97 %
FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 1.75000 % CITIGROUP INC 28/01/2015-28/01/2025 / XS1173792159 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	A-	3900000	97,8150	3.814.785,00	1,37 %	1,37 %
FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 0.37500 % NN BANK NV NETHERLANDS 26/11/2019-26/02/2025 / XS2084050637 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	N/A	2200000	96,3120	2.118.864,00	0,76 %	0,76 %
EURONEXT-AMSTERDAM /ΟΛΛΑΝΔΙΑ 0.37500 % COMPAGNIE FIN ET INDUS 09/09/2016-07/02/2025 / FR0013201126 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	N/A	600000	96,6220	579.732,00	0,21 %	0,21 %
STUTTGART STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 3.40000 % BUONI POLIENNALI DEL TES 24/02/2023-28/03/2025 / IT0005534281 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	N/A	69500000	100,2760	69.691.820,00	25,04 %	25,09 %
BORSA ITALIANA S.P.A 1.50000 % HEIDELBERG MATERIALS AG 07/12/2016-07/02/2025 / XS1529515584 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	BBB	1000000	98,0990	980.990,00	0,35 %	0,35 %
FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 0.37500 % LLOYDS BK CORP MKTS PLC 28/01/2020-28/01/2025 / XS2108394077 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	A	3600000	96,5300	3.475.080,00	1,25 %	1,25 %
LONDON STOCK EXCHANGE 1.12500 % BANCO SANTANDER SA 17/01/2018-17/01/2025 / XS1751004232 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	BBB+	1400000	97,2680	1.361.752,00	0,49 %	0,49 %
IRISH STOCK EXCHANGE 1.00000 % BRITISH TELECOMMUNICATION 14/11/2017-21/11/2024 / XS1720922175 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	BBB	1380000	97,4930	1.345.403,40	0,48 %	0,48 %
LONDON STOCK EXCHANGE 0.10000 % BOOKING HOLDINGS INC 08/03/2021-08/03/2025 / XS2308321962 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	A-	2000000	96,0670	1.921.340,00	0,69 %	0,69 %
NASDAQ 3.75000 % ABN AMRO BANK NV 20/04/2023-20/04/2025 / XS2613658470 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	A+	500000	100,3090	501.545,00	0,18 %	0,18 %
EURONEXT-AMSTERDAM /ΟΛΛΑΝΔΙΑ 1.62500 % INTESA SANPAOLO SPA 21/10/2019-21/04/2025 / XS2067213913 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	BBB-	15550000	97,5020	15.161.561,00	5,45 %	5,46 %
IRISH STOCK EXCHANGE 1.12500 % ANZ NEW ZEALAND INTL/LON 20/03/2018-20/03/2025 / XS1794394848 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	A+	1800000	97,0790	1.747.422,00	0,63 %	0,63 %
FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 1.00000 % EURONEXT NV 18/04/2018-18/04/2025 / XS1789623029 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	N/A	6500000	96,5490	6.275.685,00	2,25 %	2,26 %
IRISH STOCK EXCHANGE 2.50000 % MYTILINEOS FINANCIAL 29/11/2019-01/12/2024 / XS2010038144 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	BB	12663000	98,2390	12.440.004,57	4,47 %	4,48 %
ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ 1.37500 % CREDIT AGRICOLE LONDON 13/03/2018-13/03/2025 / XS1790990474 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	A-	1000000	97,4820	974.820,00	0,35 %	0,35 %
EURONEXT PARIS S.A 1.25000 % BANQUE FED CRED MUTUEL 14/01/2015-14/01/2025 / XS1166201035 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	A+	500000	97,4390	487.195,00	0,18 %	0,18 %
EURONEXT PARIS S.A 1.12500 % SOCIETE GENERALE 23/01/2018-23/01/2025 / FR0013311503 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	BBB	7000000	97,1680	6.801.760,00	2,44 %	2,45 %
EURONEXT PARIS S.A 0.62500 % NYKREDIT REALKREDIT AS 28/06/2019-17/01/2025 / DK0009522062 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	A-	3000000	96,8760	2.906.280,00	1,04 %	1,05 %
COPENHAGEN STOCK EXCHANGE 0.75000 % INTESA SANPAOLO SPA 12/04/2019-12/04/2024 / XS2089368596 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	BBB	3751000	97,2890	3.649.310,39	1,31 %	1,31 %
ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ 0.06400 % TOYOTA FINANCE AUSTRALIA 13/01/2022-13/01/2025 / XS2430285077 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	A+	2400000	96,4560	2.314.944,00	0,83 %	0,83 %
LONDON STOCK EXCHANGE 0.00000 % BERKSHIRE HATHAWAY INC 12/03/2020-12/03/2025 / XS2133056114 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	AA	3000000	96,1500	2.884.500,00	1,04 %	1,04 %
NEW YORK STOCK EXCHANGE 1.12500 % PERNO RICARD SA 06/04/2020-07/04/2025 / FR0013506524 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	BBB+	1000000	97,1440	971.440,00	0,35 %	0,35 %
EURONEXT PARIS S.A 1.37500 % BANK OF AMERICA CORP 26/03/2015-26/03/2025 / XS1209863254 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	A+	600000	97,4450	584.670,00	0,21 %	0,21 %
LONDON STOCK EXCHANGE 3.37500 % VINCI SA 04/05/2023-04/02/2025 / FR001400HQD4 Σταθροί Επιτοκίου	Bloomberg	A-	1000000	99,9000	999.000,00	0,36 %	0,36 %
EURONEXT PARIS S.A.							

0.00000 % TYCO ELECTRONICS GROUP S 14/02/2020-14/02/2025 / XS2114807691 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου IRISH STOCK EXCHANGE	Bloomberg	A-	2000000	96,1680	1.923.360,00	0,69 %	0,69 %
0.00000 % BANQUE STELLANTIS FRANCE 22/01/2021-22/01/2025 / FR0014001JP1 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου EURONEXT PARIS S.A.	Bloomberg	BBB+	1200000	96,1420	1.153.704,00	0,41 %	0,42 %
1.62500 % MEDIOBANCA DI CRED FIN 02/04/2019-07/01/2025 / XS1973750869 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου IRISH STOCK EXCHANGE	Bloomberg	BBB	4800000	97,6780	4.688.544,00	1,68 %	1,69 %
3.12500 % STANDARD CHARTERED PLC 19/11/2014-19/11/2024 / XS1140857316 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου LONDON STOCK EXCHANGE	Bloomberg	BBB	3400000	99,1200	3.370.080,00	1,21 %	1,21 %
2.12500 % INTESA SANPAOLO SPA 26/05/2020-26/05/2025 / XS2179037697 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου XPΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ	Bloomberg	BBB	2500000	97,9310	2.448.275,00	0,88 %	0,88 %
0.62500 % KONINKLIJKE KPN NV 09/09/2016-09/04/2025 / XS1485532896 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου EURONEXT-AMSTERDAM /ΟΛΛΑΝΔΙΑ	Bloomberg	BBB-	600000	96,3910	578.346,00	0,21 %	0,21 %
1.25000 % KELLOGG CO 09/03/2015-10/03/2025 / XS1199356954 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου NEW YORK STOCK EXCHANGE	Bloomberg	BBB	2000000	97,3990	1.947.980,00	0,70 %	0,70 %
0.75000 % NOVO NORDISK FINANCE NL 31/03/2022-31/03/2025 / XS2441244535 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου EURONEXT-AMSTERDAM /ΟΛΛΑΝΔΙΑ	Bloomberg	N/A	600000	96,9040	581.424,00	0,21 %	0,21 %
0.87500 % SANOFI 06/04/2022-06/04/2025 / FR0014009KS6 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου EURONEXT PARIS S.A.	Bloomberg	AA-	1000000	96,9690	969.690,00	0,35 %	0,35 %
1.12500 % NORDEA BANK ABP 12/02/2015-12/02/2025 / XS1189263400 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου IRISH STOCK EXCHANGE	Bloomberg	AA-	1000000	97,3990	973.990,00	0,35 %	0,35 %
2.75000 % BAT INTL FINANCE PLC 25/03/2013-25/03/2025 / XS0909359332 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου LONDON STOCK EXCHANGE	Bloomberg	BBB	5000000	98,5260	4.926.300,00	1,77 %	1,77 %
0.50000 % UNICREDIT SPA 09/10/2019-09/04/2025 / XS2063547041 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου XPΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ	Bloomberg	BBB	4850000	96,0410	4.657.988,50	1,67 %	1,68 %
1.12500 % DEUTSCHE BANK AG 09/03/2015-17/03/2025 / DE000DB7XJP9 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ	Bloomberg	BBB+	1700000	96,8270	1.646.059,00	0,59 %	0,59 %
0.50000 % HSBC SFH FRANCE 17/04/2018-17/04/2025 / FR0013329638 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου EURONEXT PARIS S.A.	Bloomberg	N/A	500000	96,4860	482.430,00	0,17 %	0,17 %
1.37500 % VOLKSWAGEN LEASING GMBH 06/07/2017-20/01/2025 / XS1642590480 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ	Bloomberg	BBB+	500000	97,5240	487.620,00	0,18 %	0,18 %
1.00000 % BNP PARIBAS CARDIF 29/11/2017-29/11/2024 / FR0013299641 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ	Bloomberg	N/A	2300000	97,0990	2.233.277,00	0,80 %	0,80 %
3.00000 % CREDIT AGRICOLE SA 02/02/2015-02/02/2025 / FR0012395689 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου EURONEXT PARIS S.A.	Bloomberg	N/A	1000000	98,6090	986.090,00	0,35 %	0,35 %
1.00000 % ENI SPA 15/09/2017-14/03/2025 / XS1684269332 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου XPΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ	Bloomberg	BBB+	1400000	97,0320	1.358.448,00	0,49 %	0,49 %
1.00000 % BPCE SA 01/04/2019-01/04/2025 / FR0013412343 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου EURONEXT PARIS S.A.	Bloomberg	BBB+	4500000	96,8480	4.358.160,00	1,57 %	1,57 %
0.00000 % VOLKSWAGEN FIN SERV AG 12/08/2021-12/02/2025 / XS2374595127 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου STUTTGART STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ	Bloomberg	BBB+	600000	96,0430	576.258,00	0,21 %	0,21 %
1.25000 % BNP PARIBAS 19/03/2018-19/03/2025 / XS1793252419 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου EURONEXT PARIS S.A.	Bloomberg	A-	8600000	97,2160	8.360.576,00	3,00 %	3,01 %
1.62500 % HEINEKEN NV 30/03/2020-30/03/2025 / XS2147977479 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου MUNICH STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ	Bloomberg	BBB+	850000	97,8400	831.640,00	0,30 %	0,30 %
1.50000 % JPMORGAN CHASE & CO 27/01/2015-27/01/2025 / XS1174469137 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου LONDON STOCK EXCHANGE	Bloomberg	A	800000	97,6670	781.336,00	0,28 %	0,28 %
3.37500 % GOLDMAN SACHS GROUP INC 27/03/2020-27/03/2025 / XS2149207354 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ	Bloomberg	A-	1200000	99,7290	1.196.748,00	0,43 %	0,43 %
1.37500 % TOTALENERGIES CAP INTL 19/11/2014-19/03/2025 / XS1139315581 Σταθροῦ Ἐπιτοκίου EURONEXT PARIS S.A.	Bloomberg	A+	300000	97,3650	292.095,00	0,10 %	0,11 %

1.00000 % SVENSKA HANDELSBANKEN AB 15/04/2020-15/04/2025 / XS2156510021 Σταθέρου Επιτοκίου	Bloomberg	AA	1500000	96,9590	1.454.385,00	0,52 %	0,52 %
IRISH STOCK EXCHANGE 3.75000 % VOLKSWAGEN FIN SERV NV 25/11/2022-25/11/2024 / XS2560100468 Σταθέρου Επιτοκίου	Bloomberg	BBB+	1000000	99,6140	996.140,00	0,36 %	0,36 %
GETTEX STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 0.01000 % BANQUE FED CRED MUTUEL 07/12/2021-07/03/2025 / FR0014006XE5 Σταθέρου Επιτοκίου	Bloomberg	A+	6800000	95,8010	6.514.468,00	2,34 %	2,34 %
EURONEXT PARIS S.A. 0.25000 % VOLKSWAGEN FIN SERV AG 31/01/2022-31/01/2025 / XS2438615606 Σταθέρου Επιτοκίου	Bloomberg	BBB+	100000	96,4200	96.420,00	0,03 %	0,03 %
GETTEX STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 1.37500 % KONINKLIJKE PHILIPS NV 25/03/2020-30/03/2025 / XS2149368529 Σταθέρου Επιτοκίου	Bloomberg	BBB+	1800000	97,3630	1.752.534,00	0,63 %	0,63 %
FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 2.62500 % TELENOR ASA 06/12/2012-06/12/2024 / XS0862442331 Σταθέρου Επιτοκίου	Bloomberg	BBB+	650000	98,9310	643.051,50	0,23 %	0,23 %
FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 0.50000 % BMW FINANCE NV 22/02/2022-22/02/2025 / XS2447561403 Σταθέρου Επιτοκίου	Bloomberg	A	1200000	96,6630	1.159.956,00	0,42 %	0,42 %
FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 0.75000 % THALES SA 23/01/2018-23/01/2025 / FR0013311347 Σταθέρου Επιτοκίου	Bloomberg	A-	2600000	97,1320	2.525.432,00	0,91 %	0,91 %
EURONEXT PARIS S.A. 0.01000 % NTT FINANCE CORP 03/03/2021-03/03/2025 / XS2305026762 Σταθέρου Επιτοκίου	Bloomberg	A	500000	95,9900	479.950,00	0,17 %	0,17 %
FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 2.85500 % INTESA SANPAOLO SPA 23/04/2015-23/04/2025 / XS1222597905 Σταθέρου Επιτοκίου	Bloomberg	BB+	2000000	98,7840	1.975.680,00	0,71 %	0,71 %
ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ 2.75000 % PHILIP MORRIS INTL INC 19/03/2013-19/03/2025 / XS0906815591 Σταθέρου Επιτοκίου	Bloomberg	A-	1000000	98,9610	989.610,00	0,36 %	0,36 %
MUNICH STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 0.62500 % INFINEON TECHNOLOGIES AG 17/02/2022-17/02/2025 / XS2443921056 Σταθέρου Επιτοκίου	Bloomberg	N/A	800000	96,6490	773.192,00	0,28 %	0,28 %
FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 3.12500 % VOLKSWAGEN INTL FIN NV 28/06/2022-28/03/2025 / XS2491738352 Σταθέρου Επιτοκίου	Bloomberg	BBB+	4500000	99,3670	4.471.515,00	1,61 %	1,61 %
GETTEX STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 1.96600 % ENEL FINANCE INTL NV 27/01/2015-27/01/2025 / XS1176079843 Σταθέρου Επιτοκίου	Bloomberg	BBB	500000	98,1910	490.955,00	0,18 %	0,18 %
IRISH STOCK EXCHANGE 0.62500 % KBC GROUP NV 10/04/2019-10/04/2025 / BE0002645266 Σταθέρου Επιτοκίου	Bloomberg	A-	2000000	96,4990	1.929.980,00	0,69 %	0,69 %
BRUSSELS STOCK EXCHANGE					272.037.711,86	97,75 %	97,92 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ					272.037.711,86	97,75 %	97,92 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					272.037.711,86	97,75 %	97,92 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ					275.530.116,86	99,00 %	99,18 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ					275.530.116,86	99,00 %	99,18 %
ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ							
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					2.539.669,87	0,91 %	0,91 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					2.539.669,87	0,91 %	0,91 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ							
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ							
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ EUR					240.848,07	0,09 %	0,09 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ					240.848,07	0,09 %	0,09 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ					240.848,07	0,09 %	0,09 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					278.310.634,80	100,00 %	100,18 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ							
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ					-171.759,09		-0,06 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ					-319.142,14		-0,11 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					-490.901,23		-0,18 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					277.819.733,57		100,00 %

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) ΟΡΓΑΝΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ (ΟΣΕΚΑ)

N.4099/2012 [N. 4308/2014 παράρτημα Β.11 & άρθρο 4 παρ. 6 απόφαση Ε/Κ 17/633/20.12.2012]

	31.12.2023
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	275.530.116,86
Καταθέσεις σε τράπεζες	240.848,07
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	2.539.669,87
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	278.310.634,80
Υποχρεώσεις	-490.901,23
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	277.819.733,57
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	27.424.777,124
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	10,1302
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου	
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	275.530.116,86
Σύνολο	275.530.116,86

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΧΡΗΣΗΣ, ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ (ΟΣΕΚΑ)

N.4099/2012 [N. 4308/2014 παράρτημα Β.12 & άρθρο 4 παρ. 6 απόφαση Ε/Κ 17/633/20.12.2012]

	31/12/2023
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Χρήσης 04.09-31.12.	
Εισόδημα από επενδύσεις	963.690,60
Λοιπά εισοδήματα	534,18
Έξοδα διαχείρισης	-337.161,84
Έξοδα θεματοφύλακα	-33.716,19
Λοιπά έξοδα και φόροι	-329.990,05
Κέρδη από αγοραπωλησίες κινητών αξιών /μέσων χρηματαγοράς και πράξεων σε παράγωγα προϊόντα	506.202,19
Ζημιές από αγοραπωλησίες κινητών αξιών /μέσων χρηματαγοράς και πράξεων σε παράγωγα προϊόντα	-788,50
Καθαρό εισόδημα Χρήσης 04.09-31.12.	768.770,39
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων Χρήσης 04.09-31.12.	
Έκδοση νέων μεριδίων	279.228.843,98
Εξαγορές μεριδίων	-4.858.145,79
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	2.680.264,99
Σύνολο Χρήσης 04.09-31.12.	277.050.963,18
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	277.819.733,57

ΕΙΣΡΟΕΣ - ΕΚΡΟΕΣ ΑΠΟ ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΑΙ ΕΞΑΓΟΡΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ

(άρθρο 77 Ν.4099/2012 & άρθρο 4 παρ. 6 απόφαση Ε/Κ 17/633/20.12.2012)

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	Μερίδια	Αξία EUR
ΔΗΛΟΣ EXTRA INCOME II 18months - ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ		
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 04/09/2023 - 31/12/2023	27.909.774,206	279.228.843,98
Μείον Εξαγορές μεριδίων 04/09/2023 - 31/12/2023	-484.997,082	-4.858.145,79
Αποτελέσματα Χρήσης Κεφαλοποίησης 04.09.2023 - 31.12.2023		768.770,39
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023	27.424.777,124	275.139.468,58

ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ-ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ)

(άρθρο 77 Ν.4099/2012 & άρθρο 4 παρ. 6 απόφαση Ε/Κ 17/633/20.12.2012)

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	Αξία EUR
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς	
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	272.849.851,87
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	275.530.116,86
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)	2.680.264,990
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού	
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	2.289.616,71
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	2.289.616,71
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού	0,000

ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (άρθρο 77 Ν.4099/2012 & άρθρο 4 παρ. 3 & 4 απόφαση Ε/Κ 17/633/20.12.2012)

	Αξία EUR
ΔΗΛΟΣ EXTRA INCOME II 18months - ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	
Σύνολο καθαρού ενεργητικού την 31/12/2023	277.819.733,57
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023	27.424.777,1240
Καθαρή τιμή μεριδίου την 31/12/2023	10,1302

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ & ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ (ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ) ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΚΑΤΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

(άρθρο 77 Ν.4099/2012 & άρθρο 4 παρ. 5 απόφαση Ε/Κ 17/633/20.12.2012)

	Αξία EUR	% επί Κ.Ε
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	3.492.405,00	1,26 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	3.492.405,00	1,26 %
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	272.037.711,86	97,92 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΓΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	272.037.711,86	97,92 %

ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΚΑΤΑ ΤΗ ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΑΝΑΦΟΡΑΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

(άρθρο 77 Ν.4099/2012 & άρθρο 4 παρ. 5 απόφαση Ε/Κ 17/633/20.12.2012)

	Αξία EUR		Μεταβολή %
	31/12/2023	31/12/2022	
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	3.492.405,00	0,00	100,00 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	3.492.405,00	0,00	100,00 %
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	272.037.711,86	0,00	100,00 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΓΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	272.037.711,86	0,00	100,00 %

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

(άρθρο 77 Ν.4099/2012 & άρθρο 4 παρ.7 απόφαση Ε/Κ 17/633/20.12.2012)

	31/12/2023
ΔΗΛΟΣ EXTRA INCOME II 18months - ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	
Σύνολο Καθαρού Ενεργητικού	277.819.733,57
Αριθμός Μεριδίων	27.424.777,1240
Καθαρή Τιμή Μεριδίου	10,1302

ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 01/01/2023 - 31/12/2023

Τυπική Απόκλιση (%)	0,58 %
---------------------	--------

ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΤΗΣ 31/12/2023 (ΕΛΤΕ Κανονιστική Πράξη 006/2009)

Αξία χρηματοοικονομικών στοιχείων στις 31/12/2023 που επιμετρήθηκαν σε εύλογη αξία με:	Αξία EUR	Ποσοστό %
Δημοσιευμένες Τιμές	275.530.116,86	100,00
Σύνολο Αξίας χρηματοοικονομικών στοιχείων στις 31/12/2023	275.530.116,86	100,00

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

- i. Εταιρία Διαχείρισης : ΕΘΝΙΚΗ ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.
- ii. Θεματοφύλακας : ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.
- iii. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων Χρήσης, 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.
- iv. Τα αποτελέσματα της χρήσης 2023 μεταφέρθηκαν στο λογαριασμό «Κεφάλαιο» και διαμόρφωσαν το υπόλοιπό του.
- v. Κατ' επιταγή του ν. 4706/2020, γνωστοποιείται στους θεσμικούς επενδυτές ότι στην ιστοσελίδα της Εταιρείας www.nbgam.gr είναι διαθέσιμος ο Κανονισμός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, το Ενημερωτικό του Δελτίο, το Έγγραφο Βασικών Πληροφοριών για τους Επενδυτές (KID), η Ποσοστιαία σύνθεση, οι Πίνακες επενδύσεων, η Ετήσια Έκθεση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, η Πολιτική Ενεργού Συμμετοχής & Άσκησης Δικαιωμάτων Ψήφου, η Επενδυτική Πολιτική και Στρατηγική ESG και συνοπτική περιγραφή της Πολιτικής Σύγκρουσης Συμφερόντων της Εθνικής Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ. Μέσω των πληροφοριών, που αναγράφονται στα ανωτέρω έντυπα, δύνανται οι θεσμικοί επενδυτές να εκτιμήσουν κατά πόσον η επένδυσή τους στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο συνάδει με την επενδυτική τους στρατηγική και συμβάλλει στη μεσομακροπρόθεσμη απόδοση των περιουσιακών στοιχείων του εκάστοτε θεσμικού επενδυτή, λαμβάνοντας υπόψη τους αναφερόμενους στα ανωτέρω έντυπα βασικούς κινδύνους που συνδέονται με τις επενδύσεις, τη σύνθεση του χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, τη συχνότητα εναλλαγής και τα έξοδα της συχνότητας εναλλαγής, καθώς και την πολιτική της Εθνικής Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ. ως προς τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων, την ενεργό συμμετοχή και άσκηση δικαιωμάτων ψήφου, τη σύγκρουση συμφερόντων και τον δανεισμό αξιών.
- vi. Με ημερομηνία αναφοράς 04/09/2023, συστάθηκε το Αμοιβαίο Κεφάλαιο με την επωνυμία ΔΗΛΟΣ EXTRA INCOME II 18months - Ομολογιακό (αριθμός απόφασης σύστασης Ε.Κ. 479 / 01.09.2023). Ως εκ τούτου, δεν υφίσταται συγκριτική πληροφόρηση με προηγούμενες χρήσεις.
- vii. Επενδυτικός σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επίτευξη ελκυστικών μακροχρόνιων αποδόσεων σε σχέση με άλλες μορφές επένδυσης σταθερού εισοδήματος. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιδιώκει να προσφέρει στη λήξη του, την διασφάλιση του επενδεδυμένου κεφαλαίου, με την προϋπόθεση πως δεν θα υπάρξουν αρνητικές εξελίξεις στην αγορά ομολόγων όπως ένα πιστωτικό γεγονός με αθέτηση των υποχρεώσεων εκδοτών ομολόγων και λοιπών αξιογράφων του χαρτοφυλακίου. Τα ομόλογα που θα αγοραστούν κατά την έναρξη του Αμοιβαίου Κεφαλαίου επιδιώκεται να διακρατηθούν έως τη λήξη τους και ενδέχεται να προκύψουν υπεραξίες στη λήξη του Αμοιβαίου Κεφαλαίου από ομόλογα που είχαν αγορασθεί σε τιμή μικρότερη της ονομαστικής τους αξίας (below par). Για την επίτευξη του σκοπού του, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει κυρίως σε επιλεγμένους εταιρικούς και κυβερνητικούς ομολογιακούς τίτλους μεσοπρόθεσμης διάρκειας και δύνανται να διαπραγματεύονται στην Ελλάδα ή/και σε οργανωμένες αγορές του εξωτερικού. Ειδικότερα, τα ομόλογα που θα απαρτίζουν το χαρτοφυλάκιο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου επιδιώκεται να διακρατούνται μέχρι την λήξη τους (buy & hold) ώστε να διασφαλίζεται το επενδυμένο κεφάλαιο μέσω της αποπληρωμής των ομολόγων στην λήξη. Ομόλογα που θα λήγουν πριν την λήξη του Αμοιβαίου Κεφαλαίου θα αντικαθίστανται με ομόλογα αντίστοιχης υπολειπόμενης διάρκειας με την λήξη του Αμοιβαίου Κεφαλαίου ή με μέσα χρηματαγοράς. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο είναι ορισμένης διάρκειας και λήγει την 29 Δεκεμβρίου 2027.

- viii. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 ή 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 καθώς δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά, ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις.

Για περισσότερες πληροφορίες σχετικά με το Αμοιβαίο Κεφάλαιο, ο επενδυτής μπορεί να ανατρέξει στον Κανονισμό, στο Ενημερωτικό Δελτίο και στο έγγραφο Βασικών Πληροφοριών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ

Τα χρηματοοικονομικά στοιχεία του ενεργητικού του Α/Κ αποτιμώνται στην εύλογη αξία της ημερομηνίας επιμέτρησής τους.

Ειδικότερα :

1. ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ - ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

- i. Η αποτίμηση των εισηγμένων ομολογιών στο Χρηματιστήριο Αθηνών, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει της δημοσιευμένης τιμής κλεισίματος Bloomberg (BGN) της 29/12/2023.
- ii. Η αποτίμηση των ομολογιών εξωτερικού έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών κλεισίματος Bloomberg (BGN) της 29/12/2023.

Οι τυχόν καταβληθέντες τόκοι κατά την αγορά των ομολογιών καθώς και οι δεδουλευμένοι τόκοι αυτών από την απόκτησή τους ή την προηγούμενη επέτειό τους έως 31/12/2023 περιλαμβάνονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς ενεργητικού. Οι τόκοι που αφορούν την χρήση 04/09/2023– 31/12/2023, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, έχουν συμπεριληφθεί στα έσοδα της χρήσης αυτής.

2. ΙΣΟΤΙΜΙΕΣ ΞΕΝΩΝ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΩΝ

Δεν υπήρχαν ξένα νομίσματα εκτός Ευρώ στις 31/12/2023.

ΔΕΙΚΤΗΣ ΕΝΑΛΛΑΓΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ (Απόφαση Ε/Κ 8/335/06.04.2005)

Ο Δείκτης Εναλλαγής Χαρτοφυλακίου (Δ.Ε.Χ.) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, υπολογίζεται σύμφωνα με τα παρακάτω :

$$\Delta.Ε.Χ. = ((\text{Σύνολο 1} - \text{Σύνολο 2}) / M) * 100$$

Όπου :

- Σύνολο 1 είναι το άθροισμα της συνολικής αξίας των αγορών και των πωλήσεων των κινητών αξιών που περιλαμβάνονται στο χαρτοφυλάκιο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
- Σύνολο 2 είναι το άθροισμα της συνολικής αξίας των μεριδίων που διατέθηκαν σε επενδυτές ή εξαγοράστηκαν από το Αμοιβαίο Κεφάλαιο
- M είναι ο μέσος όρος του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Ο Δ.Ε.Χ. για τη χρήση 2023 (04/09/2023– 31/12/2023) ανήλθε σε 142,53%.

Κατά την χρήση 2023, δεν υπήρξαν έξοδα συχνότητας εναλλαγής του χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ
ΣΕ ΕΤΑΙΡΙΕΣ ΤΟΥ ΙΔΙΟΥ ΟΜΙΛΟΥ

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει σύμφωνα με τα οριζόμενα επενδυτικά όρια των άρθρων 61-65 του Ν. 4099/2012.

Παρατίθεται ανάλυση των επενδύσεων σε εταιρίες του ίδιου ομίλου σε ποσοστό μεγαλύτερο ή ίσο του 5%, στις 31/12/2023:

ΟΜΙΛΟΣ INTESA SAN PAOLO SPA : 8,36%

Ομολογίες εταιριών ομίλου	8,36%
---------------------------	-------

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΕΣ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Η Εταιρεία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει πολιτικές και πρακτικές αποδοχών που συνάδουν με την ορθή και αποτελεσματική διαχείριση των κινδύνων, την οποία και προάγουν, ενώ δεν ενθαρρύνουν την ανάληψη κινδύνων στο γενικό πλαίσιο της λειτουργίας της Εταιρείας και σε όλο το φάσμα των υπηρεσιών και δραστηριοτήτων της του άρθρου 12 του ν. 4099/2012, όπως ισχύει. Οι πολιτικές και πρακτικές αποδοχών τις οποίες έχει θεσπίσει και εφαρμόζει η Εταιρεία ενσωματώνονται στην Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας. Ως «Προσωπικό» ορίζεται το προσωπικό της Εταιρείας, που εμπίπτει στο πεδίο εφαρμογής της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας, σύμφωνα με τα αναφερόμενα στο κεφάλαιο 2.2 της Πολιτικής Αποδοχών - Κατηγοριοποίηση Προσωπικού.

Δομή Αποδοχών

Οι συνολικές αποδοχές παρέχονται μέσω εξαρτημένης ή μη σχέσης εργασίας και διακρίνονται σε σταθερές και μεταβλητές.

Σταθερές θεωρούνται οι αποδοχές, οι οποίες δεν συνδέονται με τις επιδόσεις του Προσωπικού και συμφωνούνται στη σύμβαση εργασίας. Μεταβλητές αποδοχές θεωρούνται οι πρόσθετες πληρωμές ή παροχές, οι οποίες εξαρτώνται από τις επιδόσεις του Προσωπικού ή από συμβατικούς όρους. Επικουρικές πληρωμές ή παροχές, οι οποίες αποδίδονται χωρίς διακρίσεις στο Προσωπικό, αποτελούν μέρος της γενικής πολιτικής της Εταιρείας και δεν παρέχουν κίνητρα για την ανάληψη κινδύνων, δεν εντάσσονται στον ορισμό των μεταβλητών αποδοχών της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας.

Υπολογισμός μεταβλητών Αποδοχών

A. Κριτήρια αξιολόγησης επιδόσεων

Σε περίπτωση καταβολής μεταβλητών αποδοχών που συνδέονται με τις επιδόσεις, το συνολικό ποσό των αποδοχών/παροχών βασίζεται σε ένα συνδυασμό αξιολόγησης των επιδόσεων του φυσικού προσώπου και της σχετικής επιχειρηματικής μονάδας στην οποία ανήκει ή του σχετικού ΟΣΕΚΑ και των κινδύνων τους και των συνολικών αποτελεσμάτων της Εταιρείας.

Κατά την αξιολόγηση των ατομικών επιδόσεων, λαμβάνονται υπόψη τόσο χρηματοοικονομικά όσο και μη χρηματοοικονομικά κριτήρια καθώς και ποιοτικά κριτήρια. Ποιοτικά κριτήρια μπορεί να

είναι ενδεικτικά τα προσόντα, η εξέλιξη, ο βαθμός συμμόρφωσης του αμειβόμενου προσώπου στις διαδικασίες της Εταιρείας. η εφαρμογή των Αρχών για τις Υπεύθυνες Επενδύσεις (Responsible Investments) που καλύπτουν τους τρεις πυλώνες Περιβάλλον-Κοινωνία-Εταιρική Διακυβέρνηση (ESG) και η εφαρμογή της επενδυτικής πολιτικής και στρατηγικής ESG, καθώς και η συμμόρφωση με τις σχετικές κανονιστικές απαιτήσεις σε σχέση με τις υπεύθυνες επενδύσεις.

Η Εταιρεία διασφαλίζει ότι δεν ανταμείβει ούτε αξιολογεί την απόδοση του προσωπικού της Διεύθυνσης Επενδύσεων κατά τρόπο που να έρχεται σε σύγκρουση με την επενδυτική πολιτική και στρατηγική ESG. Ιδίως η Εταιρεία δεν υιοθετεί πολιτικές αποδοχών, στόχων, που θα αποτελούσαν κίνητρο για τη μη συμμόρφωση με την επενδυτική πολιτική και στρατηγική ESG.

Οι επιδόσεις που αφορούν οικονομικά μεγέθη δεν αντισταθμίζουν τυχόν διαπιστωθείσες ελλείψεις ή αστοχίες που αφορούν θέματα μη συμμόρφωσης του αμειβόμενου προς τις διαδικασίες και την πολιτική της Εταιρείας.

Η αξιολόγηση των επιδόσεων, για τον υπολογισμό των ατομικών και των ομαδοποιημένων συνιστωσών των μεταβλητών αποδοχών, προσαρμόζεται προς κάθε είδος τρεχόντων και μελλοντικών κινδύνων και λαμβάνει υπόψη το κόστος κεφαλαίου και την απαιτούμενη ρευστότητα. Η μέτρηση των επιδόσεων για τον υπολογισμό των μεταβλητών αποδοχών ή ομάδων μεταβλητών αποδοχών περιλαμβάνει έναν ολοκληρωμένο μηχανισμό προσαρμογής, που ενσωματώνει όλα τα σχετικά είδη υφιστάμενων και μελλοντικών κινδύνων. Επίσης, η κατανομή των συνιστωσών για τις μεταβλητές αποδοχές εντός της Εταιρείας λαμβάνει υπόψη το πλήρες φάσμα των τρεχόντων και μελλοντικών κινδύνων.

B. Χρονικό πλαίσιο αξιολόγησης επιδόσεων

Η αξιολόγηση των επιδόσεων που συνδέονται με την καταβολή αποδοχών εντάσσεται σε πολυετές πλαίσιο, ώστε να διασφαλίζεται, αφενός ότι η διαδικασία αξιολόγησης βασίζεται σε μακροπρόθεσμες επιδόσεις, και αφετέρου ότι η καταβολή τμημάτων της αμοιβής που συνδέονται με τις επιδόσεις κατανέμεται σε χρονική περίοδο που λαμβάνει υπόψη τόσο τον επιχειρηματικό κύκλο της Εταιρείας, όσο και τους επιχειρηματικούς της κινδύνους.

Ανάλυση των αποδοχών

Κατά το έτος 2023, η Εταιρεία Διαχείρισης κατέβαλε μόνο σταθερές αποδοχές συνολικού ύψους € 1.834.617,72 στο σύνολο του προσωπικού της. Ο συνολικός αριθμός των δικαιούχων ήταν 44. Η ανάλυση των αποδοχών κατά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών προσωπικού όπως αναφέρονται στο άρθρο 14^ο παρ. 3 της Οδηγίας 91/2014 και στην Κατηγοριοποίηση του Προσωπικού της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας, παρατίθεται στον παρακάτω πίνακα:

(ποσά σε €)

ΑΝΑΛΥΣΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΣΕ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΤΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ ΑΠΟΔΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ – ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ (I) ΕΩΣ (VI)		
I	Εκτελεστικά και μη Εκτελεστικά Μέλη Διοικητικού Συμβουλίου	201.249,77
II	Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη, υπεύθυνα για την καθημερινή λειτουργία της Εταιρείας, τα οποία δεν περιλαμβάνονται στην ανωτέρω υπό στοιχείο (I) κατηγορία	215.016,40
	Πρόσωπα τα οποία αναλαμβάνουν κινδύνους, για λογαριασμό της Εταιρείας και ειδικότερα πρόσωπα που μέσω των πράξεων τους είναι	

III	δυνατόν να επηρεάσουν ουσιωδώς το προφίλ του κινδύνου της Εταιρείας στο γενικό πλαίσιο λειτουργίας της Εταιρείας και σε όλο το φάσμα των υπηρεσιών και δραστηριοτήτων της του άρθρου 12 του ν. 4099/2012 ή/και το προφίλ κινδύνου των ΟΣΕΚΑ τους οποίους διαχειρίζονται	578.046,36
IV	Πρόσωπα που ασκούν καθήκοντα ελέγχου και είναι ανώτερα στελέχη αρμόδια για την Κανονιστική Συμμόρφωση, τη Διαχείριση Κινδύνων και τον Εσωτερικό Έλεγχο	101.359,13
V	Κάθε εργαζόμενος και οποιοσδήποτε υπάλληλος, οι συνολικές αποδοχές του οποίου τον εντάσσουν στο ίδιο επίπεδο αμοιβών/ίδιο μισθολογικό κλιμάκιο με τα υπό (I), (II) και (III) ανωτέρω πρόσωπα, ο οποίος δεν περιλαμβάνεται στις ανωτέρω κατηγορίες προσωπικού	671.435,64
VI	Πρόσωπα των οποίων οι επαγγελματικές δραστηριότητες έχουν ουσιώδη αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου, το οποίο αναλαμβάνει ή πρόκειται να αναλάβει η Εταιρεία στο γενικό πλαίσιο λειτουργίας της Εταιρείας και σε όλο το φάσμα των υπηρεσιών και δραστηριοτήτων της του άρθρου 12 του ν. 4099/2012 ή/και στο προφίλ κινδύνου των ΟΣΕΚΑ τους οποίους διαχειρίζονται.	-
Συνολικός αριθμός δικαιούχων : 39 / Σύνολο αποδοχών (α)		1.767.107,30
VII	Πρόσωπα που δεν υπάγονται σε καμία κατηγορία της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας	67.510,42
Συνολικός αριθμός δικαιούχων : 5 / Σύνολο αποδοχών (β)		67.510,42
Συνολικός αριθμός δικαιούχων : 44/ Γενικό σύνολο αποδοχών (α) + (β)		1.834.617,72

Παρατηρήσεις :

- ✓ Το σύνολο των αποδοχών επιβάρυναν την Εταιρεία και όχι το Αμοιβαίο Κεφάλαιο.
- ✓ Ο αριθμός καθώς και οι αποδοχές των προσώπων έχουν προσδιοριστεί με έτος αναφοράς 2023.
- ✓ Ο συνολικός αριθμός των προσώπων, που εμπίπτουν στις κατηγορίες (I) – (VI), συγκεντρωτικά και χωρίς να υπολογίζονται πρόσωπα περισσότερες από μία φορές, τα οποία λόγω της θέσης/του ρόλου/των αρμοδιοτήτων/των αποδοχών τους εμπίπτουν σε περισσότερες από μία κατηγορίες Προσωπικού ή/και περισσότερες από μία φορές στην ίδια κατηγορία Προσωπικού, με ημερομηνία αναφοράς την 31/12/2023 είναι 39 πρόσωπα, στα οποία περιλαμβάνεται και 1 πρόσωπο το οποίο δεν αμείβεται από την Εταιρεία. Για το λόγο αυτό στην ανάλυση των αποδοχών στις κατηγορίες (I) έως και (VI) εμφανίζεται το σύνολο των αποδοχών για 38 πρόσωπα.
- ✓ Τα πρόσωπα της κατηγορίας (VI) Πρόσωπα των οποίων οι επαγγελματικές δραστηριότητες έχουν ουσιώδη αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου, έχουν κατηγοριοποιηθεί ήδη σε μία από τις (I) έως και (V) ανωτέρω κατηγορίες Προσωπικού και σε συμφωνία με τα όσα ορίζονται στην Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας εμφανίζονται μόνο στην κατηγορία Προσωπικού που έχουν αρχικά κατηγοριοποιηθεί. Για τον λόγο αυτό στην κατηγορία (VI) δεν έχουν συμπληρωθεί ποσά αποδοχών.
- ✓ Η Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας επικαιροποιήθηκε/τροποποιήθηκε τον Φεβρουάριο 2022, στο πλαίσιο εναρμόνισής της με την αναθεωρημένη πολιτική αποδοχών της Τράπεζας και του Ομίλου Ε.Τ.Ε., ώστε, ιδίως, να καθορίζει τις βασικές αρχές, στις οποίες ο Όμιλος βασίζεται για τη διαμόρφωση των αποδοχών που καταβάλει στο προσωπικό, να καταλαμβάνει το σύνολο του προσωπικού της Εταιρείας στον βαθμό που δεν αφορά σε ειδικές προβλέψεις οι οποίες εφαρμόζονται σε συγκεκριμένες κατηγορίες του προσωπικού, να περιλαμβάνει προβλέψεις για κίνδυνο συμπεριφοράς (conduct risk), ρυθμίσεις malus - επιστροφής αποδοχών, διευκρινίσεις ως προς τις χορηγούμενες παροχές και να καθορίζει την εγκριτική διαδικασία για τον προσδιορισμό σταθερών και μεταβλητών αποδοχών, συνεκτιμώντας σε κάθε περίπτωση, μεταξύ άλλων, το μέγεθος της Εταιρείας καθώς και τις

απαιτήσεις του ειδικού νομοθετικού και κανονιστικού πλαισίου που διέπει την Εταιρεία. Κατά το έτος 2023, σε συμμόρφωση με τα σχετικώς οριζόμενα στο ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο και στην Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, πραγματοποιήθηκε εσωτερικός έλεγχος, που αφορούσε το χρονικό διάστημα 01/01/2022 έως 31/12/2022, προκειμένου, μεταξύ άλλων, να διαπιστωθεί ο βαθμός συμμόρφωσης της Εταιρείας με το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο και να αξιολογηθεί η εφαρμογή της εν λόγω Πολιτικής, από τον οποίο δεν προέκυψαν ευρήματα / παρατυπίες και δεν διαπιστώθηκαν αδυναμίες στην τήρηση της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας και των σχετικών διαδικασιών.

- ✓ Η Εταιρεία κατά τη χρήση του 2023 κατέβαλλε μόνο σταθερές αποδοχές και δεν προέβη σε χορήγηση μεταβλητών αποδοχών.
- ✓ Για περισσότερες πληροφορίες μπορείτε να ανατρέξετε στην ιστοσελίδα της Εταιρείας http://www.nbgam.gr/funds/pd/rp/Remuneration_Policy.pdf στην οποία είναι αναρτημένη η ισχύουσα Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας. Η Εταιρεία μπορεί να διαθέτει, κατόπιν αιτήματος και χωρίς επιβάρυνση, αντίγραφο της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας στην Ελληνική γλώσσα, σε έντυπη μορφή.

Αθήνα, 29 Απριλίου 2024

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ

Η ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
ΕΘΝΙΚΗ ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ

Γ. ΦΟΝΙΑΣ

Ε. ΣΑΚΕΛΛΑΡΗ

Ε. ΣΑΡΑΝΤΙΝΟΣ
Διευθύνων Σύμβουλος

ΧΡ. ΜΠΑΜΠΑΡΟΥΤΣΗΣ
Υποδιευθυντής
Λογιστικής Υποστήριξης
& Διεκπεραίωσης Συναλλαγών

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «ΕΘΝΙΚΗΣ ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΔΗΛΟΣ EXTRA INCOME II 18months ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ».

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2023 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΔΗΛΟΣ EXTRA INCOME II 18months ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» (η Έκθεση Διαχειρίσεως), που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «ΕΘΝΙΚΗΣ ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει την κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (Ισολογισμός), την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσης, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχειρίσεως παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΔΗΛΟΣ EXTRA INCOME II 18months ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις 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 ισχύουν.

Βάση γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ), όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο 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 τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, όπως αυτός έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του προαναφερόμενου Κώδικα Δεοντολογίας. 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 (iii) της Έκθεσης Διαχειρίσεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις. Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με το θέμα αυτό.

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχείρισεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση 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 ισχύουν 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, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, 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 όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στην Έκθεση Διαχείρισεως, 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 δικλίδων εσωτερικού ελέγχου.
- Κατανοούμε τις δικλίδες 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 Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών πολιτικών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.
- Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχείρισεως, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισεως απεικονίζει τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.



Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.



ΠράιςγουωτερχσουςΚούπερς
Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
Λεωφ. Κηφισίας 260
152 32 Χαλάνδρι
ΑΜ ΣΟΕΛ 113

Αθήνα, 30 Απριλίου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Ευάγγελος Βενιζέλος
ΑΜ ΣΟΕΛ 39891