

**ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ
ΔΗΛΟΣ ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΩΝ & ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ
31.12.2023**

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

9.75000 % PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS 26/06/2019-26/06/2029 / XS2018638648 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	B-	1500000	101,1790	1.517.685,00	2,03 %	2,04 %
ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ 3.40000 % LAMDA DEVELOPMENT 21/07/2020-21/07/2027 / GRC2451207D1 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	N/A	195000	93,2500	181.837,50	0,24 %	0,24 %
ATHENS STOCK EXCHANGE 3.45000 % HELLENIC REPUBLIC 05/02/2019-02/04/2024 / GR0114031561 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	BB+	700000	99,9750	699.825,00	0,94 %	0,94 %
HDAT Prices Bulletin 7.00000 % ALPHA BANK SA 01/11/2022-01/11/2025 / XS2549772924 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	BB-	500000	102,1710	510.855,00	0,68 %	0,69 %
EURONEXT PARIS S.A. 3.87500 % HELLENIC REPUBLIC 05/04/2023-15/06/2028 / GR0114033583 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	BB+	800000	105,5810	844.648,00	1,13 %	1,14 %
HDAT Prices Bulletin 2.45000 % ELVALHALKOR HELLENIC COP 16/11/2021-16/11/2028 / GRC281121BD8 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	N/A	44000	90,0000	39.600,00	0,05 %	0,05 %
IRISH STOCK EXCHANGE 3.75000 % Ο.Ε.Δ. 10ΕΤΕΣ 05/12/2017-30/01/2028 / GR0124034688 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	BB+	300000	104,7690	314.307,00	0,42 %	0,42 %
HDAT Prices Bulletin 4.25000 % ALPHA BANK ΑΕ 13/02/2020-13/02/2030 / XS2111230285 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	B-	400000	97,3520	389.408,00	0,52 %	0,52 %
ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ 8.25000 % NATIONAL BANK OF GREECE 18/07/2019-18/07/2029 / XS2028846363 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	B+	2014000	101,3390	2.040.967,46	2,74 %	2,74 %
ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ					21.081.550,96	28,26 %	28,35 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ					21.471.712,16	28,78 %	28,87 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ					27.240.526,78	36,51 %	36,63 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ							
ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ							
ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ							
0.00000 % FRENCH DISCOUNT T-BILL 30/08/2023-07/02/2024 / FR0127921296 Λοιπά EURONEXT PARIS S.A.	Bloomberg	N/A	1000000	99,6410	996.410,00	1,34 %	1,34 %
					996.410,00	1,34 %	1,34 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					996.410,00	1,34 %	1,34 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ							
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΜΕΤΑΒΛ.ΕΠ. ΣΕ ΕΥΡΩ							
4.49700 % INTESA SANPAOLO SPA 17/03/2023-17/03/2025 / FRN / XS2597970800 Κυμαινόμενου Επιτοκίου	Bloomberg	BBB	300000	100,1000	300.300,00	0,40 %	0,40 %
ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ 4.74300 % SOCIETE GENERALE 22/05/2017-22/05/2024 / FRN / XS1616341829 Κυμαινόμενου Επιτοκίου	Bloomberg	BBB	300000	100,2180	300.654,00	0,40 %	0,40 %
EURONEXT PARIS S.A.					600.954,00	0,81 %	0,81 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΣΤ.ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ ΣΕ ΕΥΡΩ							
4.87500 % ING GROEP NV 14/11/2022-14/11/2027 / XS2554746185 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	A-	300000	103,6590	310.977,00	0,42 %	0,42 %
EURONEXT-AMSTERDAM /ΟΛΛΑΝΔΙΑ 1.62500 % DEUTSCHE BANK AG 09/01/2020-20/01/2027 / DE000DL19UJ23 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	BBB+	200000	93,8480	187.696,00	0,25 %	0,25 %
STUTTGART STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 3.62500 % BPCE SA 17/04/2023-17/04/2026 / FR001400HAC0 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	A	300000	100,8080	302.424,00	0,41 %	0,41 %
EURONEXT PARIS S.A. 2.10000 % BUONI POLIENNALI DEL TES 15/04/2019-15/07/2026 / IT0005370306 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	N/A	500000	98,3860	491.930,00	0,66 %	0,66 %
BORSA ITALIANA S.P.A. 3.40000 % MERCEDES-BENZ INT FINCE 13/04/2023-13/04/2025 / DE000A3LGLL0 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	A	300000	99,8080	299.424,00	0,40 %	0,40 %
FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 1.00000 % BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND 15/08/2014-15/08/2024 / DE0001102366 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	N/A	500000	98,5490	492.745,00	0,66 %	0,66 %
FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 3.85000 % BUONI POLIENNALI DEL TES 17/07/2023-15/09/2026 / JT0005556011 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	N/A	1000000	102,7220	1.027.220,00	1,38 %	1,38 %
BORSA ITALIANA S.P.A. 2.37500 % TITAN GLOBAL FINANCE PLC 16/11/2017-16/11/2024 / XS1716212243 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	BB	1300000	98,3180	1.278.134,00	1,71 %	1,72 %
IRISH STOCK EXCHANGE							

0.95000 % IBM CORP 23/05/2017-23/05/2025 / XS1617845083	Bloomberg	A-	500000	96,6640	483.320,00	0,65 %	0,65 %
Σταθροπού Επτοκίου DUSSELDORF STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ							
2.00000 % HELLENIC PETROLEUM FINAN 04/10/2019-04/10/2024 / XS2060691719	Bloomberg	N/A	1800000	97,0320	1.746.576,00	2,34 %	2,35 %
Σταθροπού Επτοκίου XPΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ							
2.62500 % DEUTSCHE BANK AG 12/02/2020-12/02/2026 / DE000DL19US6	Bloomberg	BBB+	200000	98,0900	196.180,00	0,26 %	0,26 %
Σταθροπού Επτοκίου MUNICH STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ							
2.37500 % BNP PARIBAS 17/02/2015-17/02/2025 / XS1190632999	Bloomberg	BBB+	200000	98,5060	197.012,00	0,26 %	0,26 %
Σταθροπού Επτοκίου EURONEXT PARIS S.A.							
1.65000 % ENERGIAS DE PORTUGAL SA 15/04/2020-15/04/2027 / PTEDPNOM0015	Bloomberg	BBB	300000	95,6100	286.830,00	0,38 %	0,39 %
Σταθροπού Επτοκίου IRISH STOCK EXCHANGE							
1.62500 % EIFFAGE SA 30/06/2020-14/01/2027 / FR0013521960	Bloomberg	N/A	500000	95,1460	475.730,00	0,64 %	0,64 %
Σταθροπού Επτοκίου EURONEXT PARIS S.A.							
1.94900 % BANK OF AMERICA CORP 27/04/2022-27/10/2026 / XS2462324232	Bloomberg	A	300000	97,0160	291.048,00	0,39 %	0,39 %
Σταθροπού Επτοκίου LONDON STOCK EXCHANGE							
1.75000 % MORGAN STANLEY 30/01/2015-30/01/2025 / XS1180256528	Bloomberg	A	500000	97,9140	489.570,00	0,66 %	0,66 %
Σταθροπού Επτοκίου LONDON STOCK EXCHANGE							
4.50000 % VOLKSWAGEN LEASING GMBH 25/09/2023-25/03/2026 / XS2694872081	Bloomberg	BBB+	500000	101,9840	509.920,00	0,68 %	0,69 %
Σταθροπού Επτοκίου XPΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ							
2.75000 % EUROPEAN UNION 16/05/2023-05/10/2026 / EU000A3K4D82	Bloomberg	AA+	1600000	100,7840	1.612.544,00	2,16 %	2,17 %
Σταθροπού Επτοκίου FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ							
1.62500 % RCI BANQUE SA 12/04/2017-11/04/2025 / FR0013250693	Bloomberg	BBB	300000	97,5040	292.512,00	0,39 %	0,39 %
Σταθροπού Επτοκίου EURONEXT PARIS S.A.							
0.50000 % FRANCE (GOVT OF) 25/05/2014-25/05/2025 / FR0012517027	Bloomberg	N/A	1000000	96,9840	969.840,00	1,30 %	1,30 %
Σταθροπού Επτοκίου EURONEXT PARIS S.A.							
0.50000 % BPIFRANCE FINANCEMENT SA 16/04/2015-25/05/2025 / FR0012682060	Bloomberg	AA-	500000	96,4920	482.460,00	0,65 %	0,65 %
Σταθροπού Επτοκίου EURONEXT PARIS S.A.							
2.50000 % BANK OF CYPRUS PCL 24/06/2021-24/06/2027 / XS2355059168	Bloomberg	BB	500000	91,8400	459.200,00	0,62 %	0,62 %
Σταθροπού Επτοκίου XPΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ							
1.37500 % BANCO SANTANDER SA 05/05/2020-05/01/2026 / XS2168647357	Bloomberg	BBB+	500000	95,8590	479.295,00	0,64 %	0,64 %
Σταθροπού Επτοκίου IRISH STOCK EXCHANGE							
2.37500 % RENAULT SA 25/11/2020-25/05/2026 / FR0014000NZ4	Bloomberg	BB+	500000	96,6910	483.455,00	0,65 %	0,65 %
Σταθροπού Επτοκίου EURONEXT PARIS S.A.							
0.62500 % REPUBLIC OF CYPRUS 03/05/2019-03/12/2024 / XS1989405425	Bloomberg	BBB	200000	97,4640	194.928,00	0,26 %	0,26 %
Σταθροπού Επτοκίου LONDON STOCK EXCHANGE							
1.62500 % DAIMLER TRUCK INTL 06/04/2022-06/04/2027 / XS2466172363	Bloomberg	BBB+	400000	95,6410	382.564,00	0,51 %	0,51 %
Σταθροπού Επτοκίου FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ							
1.75000 % BANCO BPM SPA 28/10/2019-28/01/2025 / XS2072815066	Bloomberg	BBB-	500000	97,6460	488.230,00	0,65 %	0,66 %
Σταθροπού Επτοκίου XPΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ							
0.05000 % BAYER AG 12/01/2021-12/01/2025 / XS2281342878	Bloomberg	BBB	500000	96,1630	480.815,00	0,64 %	0,65 %
Σταθροπού Επτοκίου FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ							
2.17900 % NATIONAL GRID PLC 30/05/2022-30/06/2026 / XS2486461010	Bloomberg	BBB	300000	97,1750	291.525,00	0,39 %	0,39 %
Σταθροπού Επτοκίου LONDON STOCK EXCHANGE							
3.40000 % BUONI POLIENNALI DEL TES 24/02/2023-28/03/2025 / JT0005534281	Bloomberg	N/A	500000	100,2760	501.380,00	0,67 %	0,67 %
Σταθροπού Επτοκίου BORSA ITALIANA S.P.A.							
1.62500 % AEROPORTI DI ROMA SPA 08/06/2017-08/06/2027 / XS1627947440	Bloomberg	BBB-	200000	95,7890	191.578,00	0,26 %	0,26 %
Σταθροπού Επτοκίου IRISH STOCK EXCHANGE							
1.00000 % SOCIETE GENERALE 24/11/2020-24/11/2030 / FR0014000O22	Bloomberg	BBB-	400000	93,7250	374.900,00	0,50 %	0,50 %
Σταθροπού Επτοκίου EURONEXT PARIS S.A.							
2.65000 % CPLP SHIPPING HOLDINGS PLC 22/10/2021-22/10/2026 / GRC823121AB9	Bloomberg	N/A	41000	93,3000	38.253,00	0,05 %	0,05 %
Σταθροπού Επτοκίου ATHENS STOCK EXCHANGE							
2.75000 % REPUBLIC OF CYPRUS 27/06/2017-27/06/2024 / XS1637276848	Bloomberg	BBB	300000	99,7280	299.184,00	0,40 %	0,40 %
Σταθροπού Επτοκίου LONDON STOCK EXCHANGE							

0.875000 % HSBC HOLDINGS PLC 06/09/2016-06/09/2024 / XS1485597329 Σταθροπό Εππροκίου LONDON STOCK EXCHANGE	Bloomberg	A-	400000	97,9780	391.912,00	0,53 %	0,53 %
4.375000 % AMCO SPA 27/09/2022-27/03/2026 / XS2502220929 Σταθροπό Εππροκίου XPHMATIZTHPIO ΛOYEEMBOYΠFOY	Bloomberg	BBB	200000	101,2650	202.530,00	0,27 %	0,27 %
0.250000 % ITALGAS SPA 24/06/2020-24/06/2025 / XS2192431380 Σταθροπό Εππροκίου XPHMATIZTHPIO ΛOYEEMBOYΠFOY	Bloomberg	BBB	600000	95,3080	571.848,00	0,77 %	0,77 %
2.500000 % MYTILINEOS FINANCIAL 29/11/2019-01/12/2024 / XS2010038144 Σταθροπό Εππροκίου XPHMATIZTHPIO ΛOYEEMBOYΠFOY	Bloomberg	BB	250000	98,2390	245.597,50	0,33 %	0,33 %
0.625000 % BANQUE FED CRED MUTUEL 19/01/2022-19/11/2027 / FR0014007PV3 Σταθροπό Εππροκίου EURONEXT PARIS S.A.	Bloomberg	A-	300000	89,8830	269.649,00	0,36 %	0,36 %
1.375000 % CREDIT AGRICOLE LONDON 13/03/2018-13/03/2025 / XS1790990474 Σταθροπό Εππροκίου EURONEXT PARIS S.A.	Bloomberg	A-	800000	97,4820	779.856,00	1,05 %	1,05 %
1.250000 % BANQUE FED CRED MUTUEL 14/01/2015-14/01/2025 / XS1166201035 Σταθροπό Εππροκίου EURONEXT PARIS S.A.	Bloomberg	A+	500000	97,4390	487.195,00	0,65 %	0,66 %
0.625000 % NYKREDIT REALKREDIT AS 28/06/2019-17/01/2025 / DK0009522062 Σταθροπό Εππροκίου COPENHAGEN STOCK EXCHANGE	Bloomberg	A-	300000	96,8760	290.628,00	0,39 %	0,39 %
3.250000 % CREDIT SUISSE GROUP AG 02/04/2020-02/04/2026 / CH0537261858 Σταθροπό Εππροκίου SWISS EXCHANGE	Bloomberg	A-	300000	99,0270	297.081,00	0,40 %	0,40 %
2.000000 % WELLS FARGO & COMPANY 26/10/2015-27/04/2026 / XS1310934382 Σταθροπό Εππροκίου LONDON STOCK EXCHANGE	Bloomberg	A	300000	96,5770	289.731,00	0,39 %	0,39 %
1.125000 % PERNOD RICARD SA 06/04/2020-07/04/2025 / FR0013506524 Σταθροπό Εππροκίου EURONEXT PARIS S.A.	Bloomberg	BBB+	300000	97,1440	291.432,00	0,39 %	0,39 %
3.750000 % CAIXABANK SA 15/02/2019-15/02/2029 / XS1951220596 Σταθροπό Εππροκίου IRISH STOCK EXCHANGE	Bloomberg	BBB-	500000	99,8540	499.270,00	0,67 %	0,67 %
1.750000 % NATWEST GROUP PLC 02/03/2018-02/03/2026 / XS1788515606 Σταθροπό Εππροκίου LONDON STOCK EXCHANGE	Bloomberg	A-	300000	97,3190	291.957,00	0,39 %	0,39 %
2.750000 % COCA COLA HBC FINANCE BV 23/09/2022-23/09/2025 / XS2533012790 Σταθροπό Εππροκίου LONDON STOCK EXCHANGE	Bloomberg	BBB+	700000	99,0390	693.273,00	0,93 %	0,93 %
1.200000 % UNICREDIT SPA 20/01/2020-20/01/2026 / XS2104967695 Σταθροπό Εππροκίου XPHMATIZTHPIO ΛOYEEMBOYΠFOY	Bloomberg	BBB-	1000000	97,0280	970.280,00	1,30 %	1,30 %
0.583000 % BANK OF AMERICA CORP 24/05/2021-24/08/2028 / XS2345799089 Σταθροπό Εππροκίου LONDON STOCK EXCHANGE	Bloomberg	A	200000	90,0680	180.136,00	0,24 %	0,24 %
1.450000 % BJONI POLIENNALI DEL TES 15/09/2017-15/11/2024 / IT0005282527 Σταθροπό Εππροκίου BORSA ITALIANA S.P.A	Bloomberg	N/A	500000	98,4040	492.020,00	0,66 %	0,66 %
0.625000 % BPCE SA 26/09/2019-26/09/2024 / FR0013429073 Σταθροπό Εππροκίου EURONEXT PARIS S.A.	Bloomberg	BBB+	500000	97,6070	488.035,00	0,65 %	0,66 %
2.125000 % INTESA SANPAOLO SPA 26/05/2020-26/05/2025 / XS2179037697 Σταθροπό Εππροκίου XPHMATIZTHPIO ΛOYEEMBOYΠFOY	Bloomberg	BBB	500000	97,9310	489.655,00	0,66 %	0,66 %
1.125000 % INFINEON TECHNOLOGIES AG 24/06/2020-24/06/2026 / XS2194283672 Σταθροπό Εππροκίου XPHMATIZTHPIO ΛOYEEMBOYΠFOY	Bloomberg	N/A	300000	95,0560	285.168,00	0,38 %	0,38 %
0.250000 % BNP PARIBAS 13/04/2021-13/04/2027 / FR0014002X43 Σταθροπό Εππροκίου EURONEXT PARIS S.A.	Bloomberg	A-	400000	92,7320	370.928,00	0,50 %	0,50 %
0.000000 % CNH INDUSTRIAL FIN EUR S 01/12/2020-01/04/2024 / XS2264980363 Σταθροπό Εππροκίου IRISH STOCK EXCHANGE	Bloomberg	BBB	200000	98,9810	197.962,00	0,27 %	0,27 %
2.750000 % DEÜTSCHÉ BANK AG 17/02/2015-17/02/2025 / DE000DB7XJ2 Σταθροπό Εππροκίου MUNICH STOCK EXCHANGE /EPMANIA	Bloomberg	BBB-	200000	98,6260	197.252,00	0,26 %	0,27 %
0.750000 % BARCLAYS PLC 09/12/2019-09/06/2025 / XS2092324364 Σταθροπό Εππροκίου LONDON STOCK EXCHANGE	Bloomberg	BBB+	500000	98,4580	492.290,00	0,66 %	0,66 %
2.875000 % KBC GROUP NV 29/06/2022-29/06/2025 / BE0974423569 Σταθροπό Εππροκίου BRUSSELS STOCK EXCHANGE	Bloomberg	A-	700000	99,2930	695.051,00	0,93 %	0,93 %

0.12500 % ING GROEP NV 29/11/2021-29/11/2025 / XS2413696761 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	A-	700000	96,5460	675.822,00	0,91 %	0,91 %
EURONEXT-AMSTERDAM /ΟΛΛΑΝΔΙΑ							
0.87500 % OTE PLC 24/09/2019-24/09/2026 / XS2055106137 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	N/A	300000	93,8400	281.520,00	0,38 %	0,38 %
ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ							
2.75000 % TELECOM ITALIA SPA 15/04/2019-15/04/2025 / XS1982819994 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	B+	500000	97,2370	486.185,00	0,65 %	0,65 %
ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ							
1.87500 % TELEPERFORMANCE 25/06/2018-02/07/2025 / FR0013346822 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	N/A	500000	96,8070	484.035,00	0,65 %	0,65 %
EURONEXT PARIS S.A.							
3.62500 % ABN AMRO BANK NV 10/01/2023-10/01/2026 / XS2573331324 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	A+	1000000	100,7170	1.007.170,00	1,35 %	1,35 %
EURONEXT-AMSTERDAM /ΟΛΛΑΝΔΙΑ							
2.00000 % NATWEST GROUP PLC 27/05/2022-27/08/2025 / XS248553866 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	A	500000	97,4400	487.200,00	0,65 %	0,66 %
LONDON STOCK EXCHANGE							
1.12500 % LANXESS AG 16/05/2018-16/05/2025 / XS1820748538 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	N/A	600000	96,4290	578.574,00	0,78 %	0,78 %
FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ							
0.30900 % HSBC HOLDINGS PLC 13/11/2020-13/11/2026 / XS2251736646 Σταθερού Επιτοκίου	Bloomberg	A-	500000	94,1470	470.735,00	0,63 %	0,63 %
LONDON STOCK EXCHANGE							
					32.021.376,50	42,92 %	43,06 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ					32.622.330,50	43,73 %	43,87 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					33.618.740,50	45,06 %	45,21 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΣΤΩΝ					60.859.267,28	81,58 %	81,84 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ					60.859.267,28	81,58 %	81,84 %
ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ							
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					928.278,13	1,24 %	1,25 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					928.278,13	1,24 %	1,25 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ							
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ							
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ EUR					3.966.743,80	5,32 %	5,33 %
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ USD			3.510,50		3.176,92	0,00 %	0,00 %
EUROBANK ERGASIAS A.E. EUR					775,25	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ					3.970.695,97	5,32 %	5,34 %
ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ							
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ EUR					4.000.000,00	5,36 %	5,38 %
ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS A.E. EUR					2.620.425,44	3,51 %	3,52 %
EUROBANK ERGASIAS A.E. EUR					2.225.345,63	2,98 %	2,99 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ					8.845.771,07	11,86 %	11,90 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ					12.816.467,04	17,18 %	17,24 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					74.604.012,45	100,00 %	100,33 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ							
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ					-110.898,92		-0,15 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ					-130.726,31		-0,18 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					-241.625,23		-0,32 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					74.362.387,22		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 ΕΚ 17/633/20.12.2012]

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	60.859.267,28	19.440.551,40	21.340.477,10
Καταθέσεις σε τράπεζες	12.816.467,04	3.672.724,02	5.610.178,25
Λοπά περιουσιακά στοιχεία	928.278,13	243.701,43	250.097,96
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	74.604.012,45	23.356.976,85	27.200.753,31
Υποχρεώσεις	-241.625,23	-85.722,53	-47.221,18
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	74.362.387,22	23.271.254,32	27.153.532,13
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	5.507.820,582	1.797.924,4420	2.015.721,9620
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	13,5012	12,9434	13,4709
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	60.859.267,28	19.440.551,40	21.340.477,10
Σύνολο	60.859.267,28	19.440.551,40	21.340.477,10

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	31/12/2022	31/12/2021
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Χρήσης 01.01-31.12.			
Εισοδήματα από επενδύσεις	1.018.133,38	523.446,89	399.165,17
Λοιπά εισοδήματα	1.178,39	30,15	278,06
Έξοδα διαχείρισης	-196.776,64	-126.436,29	-105.392,64
Έξοδα θεματοφύλακα	-11.806,62	-7.586,17	-6.323,57
Λοιπά έξοδα και φόροι	-175.104,11	-25.491,54	-12.163,81
Κέρδη από αγοραπωλησίες κινητών αξιών /μέσων χρηματαγοράς και πράξεων σε παράγωγα προϊόντα	155.872,46	10.435,00	20.940,67
Ζημιές από αγοραπωλησίες κινητών αξιών /μέσων χρηματαγοράς και πράξεων σε παράγωγα προϊόντα	-526.356,01	-206.416,05	-84.022,59
Έξοδα αγοραπωλησίας χρεογράφων και πράξεων παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων	0,00	-76,83	-777,83
Καθαρό εισόδημα Χρήσης 01.01-31.12.	265.140,85	167.905,16	211.703,46
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων Χρήσης 01.01-31.12.			
Έκδοση νέων μεριδίων	52.023.981,83	1.074.902,43	9.982.704,96
Εξαγορές μεριδίων	-2.859.880,45	-3.883.571,51	-1.102.046,31
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	1.661.890,67	-1.241.513,89	-259.321,33
Σύνολο Χρήσης 01.01-31.12.	50.825.992,05	-4.050.182,97	8.621.337,32
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	51.091.132,90	-3.882.277,81	8.833.040,78

ΕΙΣΡΟΕΣ - ΕΚΡΟΕΣ ΑΠΟ ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΑΙ ΕΞΑΓΟΡΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ

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

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	Μερίδια	Αξία EUR
ΔΗΛΟΣ ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΩΝ & ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ - ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022	1.797.924,442	24.720.979,56
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	3.927.235,683	52.023.981,83
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	-217.339,543	-2.859.880,45
Αποτελέσματα Χρήσης Κεφαλαιοπονηθέντα 01.01.2023 - 31.12.2023	0,000	265.140,85
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023	5.507.820,582	74.150.221,79

ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ-ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ)

(άρθρο 77 N.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	60.647.496,49
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	60.859.267,28
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)	211.770,790
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού	
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	13.502.725,30
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	13.503.119,94
Σύνολο από Λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού	394.640

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

	Αξία EUR
ΔΗΛΟΣ ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΩΝ & ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΩΝ	
Σύνολο καθαρού ενεργητικού την 31/12/2023	74.362.387,22
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023	5.507.820,5820
Καθαρή τιμή μεριδίου την 31/12/2023	13,5012

ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΠΟΥ ΕΠΗΡΕΑΖΟΥΝ ΤΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ / ΠΑΘΗΤΙΚΟ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

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

	Αξία EUR	% επί Κ.Ε.
Συναλλαγματικές διαφορές αποτίμησης λοιπών στοιχείων καθαρού ενεργητικού σε €=N	394,64	0,00 %

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

(άρθρο 77 N.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 ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	27.240.526,78	36,63 %
ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	5.768.814,62	7,76 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	21.471.712,16	28,87 %
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	33.618.740,50	45,21 %
ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	996.410,00	1,34 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	32.622.330,50	43,87 %

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	27.240.526,78	10.420.708,40	161,408
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	21.471.712,16	10.420.708,40	106,048
ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	5.768.814,62	0,00	100,000
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	33.618.740,50	9.019.843,00	272,720
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	32.622.330,50	9.019.843,00	261,673
ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	996.410,00	0,00	100,000

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	31/12/2022	31/12/2021
ΔΗΛΟΣ ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΩΝ & ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΩΝ			
Σύνολο Καθαρού Ενεργητικού	74.362.387,22	23.271.254,32	27.153.532,13
Αριθμός Μεριδίων	5.507.820,5820	1.797.924,4420	2.015.721,9620
Καθαρή Τιμή Μεριδίου	13,5012	12,9434	13,4709

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

Τυπική Απόκλιση (%)			0,90 %
---------------------	--	--	--------

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	60.859.267,28	100,00
Σύνολο Αξίας χρηματοοικονομικών στοιχείων στις 31/12/2023	60.859.267,28	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 (ΚΙΔ), 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. Επενδυτικός σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η διατήρηση της αξίας του αρχικού ενεργητικού του και η παροχή αποδόσεων αναλόγων με τις αποδόσεις στις χρηματαγορές. Για την επίτευξη του παραπάνω σκοπού, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει κυρίως σε μέσα χρηματαγοράς και τοποθετείται σε καταθέσεις που τηρούνται σε πιστωτικά ιδρύματα.
- vii. 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. ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ - ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

- i. Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου HELLENIC T-BILL λήξης 29/03/2024, επιτοκίου 0.00000%, HELLENIC T-BILL λήξης 07/06/2024, επιτοκίου 0.00000%, HELLENIC T-BILL λήξης 26/04/2024, επιτοκίου 0.00000% και HELLENIC T-BILL λήξης 28/06/2024, επιτοκίου 0.00000%, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει της δημοσιευμένης τιμής κλεισίματος Bloomberg (BGN) της 29/12/2023, ενώ η αποτίμηση του Εντόκου Γραμματίου Ελληνικού Δημοσίου HELLENIC T-BILL λήξης 23/02/2024, επιτοκίου 0.00000%, έγινε με βάση το Δελτίο Τιμών Αγοράς Τίτλων Ελληνικού Δημοσίου στις 29/12/2023 της Η.Δ.Α.Τ. (Ηλεκτρονική Δευτερογενής Αγορά Τίτλων).

- ii. Η αποτίμηση του FRENCH DISCOUNT T-BILL λήξης 07/02/2024, επιτοκίου 0.00000%, %, έγινε στην εύλογη αξία του βάσει της δημοσιευμένης τιμής κλεισίματος Bloomberg (BGN) της 29/12/2023.

2. ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ - ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

- i. Η αποτίμηση του Ο.Ε.Δ., έγινε στην εύλογη αξία του βάσει των δημοσιευμένων τιμών κλεισίματος Bloomberg (BGN) της 29/12/2023.
- ii. Η αποτίμηση των ομολογιών HELLENIC REPUBLIC λήξης 15/12/2027, επιτοκίου 5.07500%, HELLENIC REPUBLIC λήξης 15/02/2025, επιτοκίου 3.37500%, HELLENIC REPUBLIC λήξης 02/04/2024, επιτοκίου 3.45000%, HELLENIC REPUBLIC λήξης 22/04/2027, επιτοκίου 2.00000%, HELLENIC REPUBLIC λήξης 12/02/2026, επιτοκίου 0.00000% και HELLENIC REPUBLIC λήξης 15/06/2028, επιτοκίου 3.87500%, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει της δημοσιευμένης τιμής κλεισίματος Bloomberg (BGN) της 29/12/2023.
- iii. Η αποτίμηση των εισηγμένων ομολογιών στο Χρηματιστήριο Αθηνών: NATIONAL BANK OF GREECE λήξης 18/07/2029, επιτοκίου 8.25000%, ALPHA BANK SA λήξης 13/02/2030, επιτοκίου 4.25000%, PUBLIC POWER CORP λήξης 30/03/2026 επιτοκίου 4.37500%, MYTILINEOS SA λήξης 30/10/2026, επιτοκίου 2.25000%, EUROBANK SA λήξης 05/05/2027, επιτοκίου 2.00000%, MOTOR OIL (HELLAS) SA λήξης 19/07/2026, επιτοκίου 2.12500%, PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS λήξης 26/06/2029, επιτοκίου 9.75000%, EUROBANK SA λήξης 09/03/2025, επιτοκίου 4.37500%, ALPHA BANK SA λήξης 01/11/2025, επιτοκίου 7.00000%, PIRAEUS BANK SA λήξης 28/01/2027, επιτοκίου 8.25000% και ALPHA BANK SA λήξης 16/06/2027, επιτοκίου 7.50000%, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει της δημοσιευμένης τιμής κλεισίματος Bloomberg (BGN) της 29/12/2023.
- iv. Η αποτίμηση των εισηγμένων ομολογιών στο Χρηματιστήριο Αθηνών: TEPNA ENERGY FINANCE λήξης 22/10/2026, επιτοκίου 2.60000%, LAMDA DEVELOPMENT λήξης 21/07/2027, επιτοκίου 3.40000% και ELVALHALKOR HELLENIC COP λήξης 16/11/2028, επιτοκίου 2.45000%, έγινε στην εύλογη αξία τους με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 29/12/2023.
- v. Η αποτίμηση των ομολογιών εξωτερικού έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών κλεισίματος Bloomberg (BGN) της 29/12/2023 εκτός των CPLP SHIPPING HOLDINGS PLC λήξης 22/10/2026, επιτοκίου 2.65000%, που έγινε στην εύλογη αξία τους με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών 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 01/01/2023 – 31/12/2023, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, έχουν συμπεριληφθεί στα έσοδα της χρήσης αυτής.

Η εταιρία SIV Portfolio Plc (πρώην Cheyne Finance Plc) έχει τεθεί σε καθεστώς εκκαθάρισης βάσει της οποίας αδυνατεί να πληρώσει τους ομολογιούχους μειωμένης εξασφάλισης, της ομολογίας 0% CHEYNE-FINANCE Plc 31/10/2006-20/12/2021 / FRN. Για το λόγο αυτόν η εταιρία εμφανίζει απαίτηση ίση με την αξία κτήσης του ομολόγου σε USD 6.316.000,00 / 4.947.645,92 Ευρώ (τρέχουσα αξία 5.715.837,10 Ευρώ), με ταυτόχρονη δημιουργία ισόποσης επισφαλούς πρόβλεψης.

3. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ

Οι καταθέσεις προθεσμίας που περιλαμβάνονται στα Χρηματικά Διαθέσιμα την 31/12/2023 αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης αξίας τους, ενώ οι δεδουλευμένοι τόκοι από την έναρξη των καταθέσεων έως 31/12/2023 περιλαμβάνονται στους

μεταβατικούς λογαριασμούς ενεργητικού. Τέλος, οι δεδουλευμένοι τόκοι που αφορούν την χρήση 01/01/2023 – 31/12/2023 έχουν συμπεριληφθεί στα έσοδα της χρήσης αυτής.

4. ΙΣΟΤΙΜΙΕΣ ΞΕΝΩΝ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΩΝ

Η μετατροπή σε ευρώ της τρέχουσας αξίας των αξιογράφων, των χρηματικών διαθεσίμων, των απαιτήσεων – υποχρεώσεων και των μεταβατικών λογαριασμών ενεργητικού σε νόμισμα εκτός Ευρωζώνης, έγινε με βάση τις τιμές (fixing) του Δελτίου Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 31/12/2023 ως εξής :

Ευρώ 1,10500 USD.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΑΝΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ

Στο πλαίσιο της Απόφασης 3/645/30.04.2013 του ΔΣ της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς σχετικά με τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο, ο ΟΣΕΚΑ χρησιμοποιεί τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει των υποχρεώσεων (Commitment Approach). Ο συνολικός κίνδυνος υπολογίζεται αποτιμώντας τυχόν θέσεις σε τυποποιημένα παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα στην αγοράία αξία της ισοδύναμης θέσης στο υποκείμενο περιουσιακό στοιχείο, σύμφωνα με τις αντίστοιχες κανονιστικές διατάξεις.

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
- Μ είναι ο μέσος όρος του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Ο Δ.Ε.Χ. για τη χρήση 2023 (01/01/2023 – 31/12/2023) ανήλθε σε 84,64%.

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 ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. : 13,46%

Ομολογίες εταιριών ομίλου	2,74%
Διαθέσιμα - Καταθέσεις	10,72%

ΟΜΙΛΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCLAL HOLDINGS Α.Ε. : 8,41%

Ομολογίες εταιριών ομίλου	4,89%
Διαθέσιμα - Καταθέσεις	3,52%

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
III	Πρόσωπα τα οποία αναλαμβάνουν κινδύνους, για λογαριασμό της Εταιρείας και ειδικότερα πρόσωπα που μέσω των πράξεων τους είναι 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 ουσιαστικά 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 ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΤΟΠΟΘΕΤΗΣΕΩΝ 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 ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΤΟΠΟΘΕΤΗΣΕΩΝ 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 ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΩΝ ΤΟΠΟΘΕΤΗΣΕΩΝ 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