

Ετήσια Έκθεση 2023

Αμοιβαίων Κεφαλαίων ΓΓ

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.

Αρ.Γ.Ε.ΜΗ. 154558160000
ΟΘΩΝΟΣ 8, 105 57 ΑΘΗΝΑ

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

1. GREEK FUND ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	3
2. GREEK FUND DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	7
3. GREEK FUND GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	12
4. GREEK FUND GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	17
5. GREEK FUND GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	23
6. GREEK FUND GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	31
7. GREEK FUND BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ	37
8. GREEK FUND EQUITY BLEND FUND OF FUNDS ΜΕΤΟΧΙΚΟ	42
9. GREEK FUND TARGET MATURITY ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	47
10. GREEK FUND GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	52
11. GREEK FUND TARGET MATURITY II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	56
12. GREEK FUND TARGET MATURITY III ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	61
13. GREEK FUND TARGET MATURITY IV ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	66
14. GREEK FUND TARGET MATURITY V ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	71
15. GREEK FUND TARGET MATURITY VI ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	76
16. GREEK FUND TOP 30 SELECT ΣΥΝΘΕΤΟ	80
17. GREEK FUND HELLAS INVEST ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	84
18. GREEK FUND TARGET MATURITY VII ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	88

GREEK FUND ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 323/20.06.2019

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2023 (Περίοδος 01/01/2023-31/12/2023)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
-------------------------	---------	------------------------------	----------------------	--	--

I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ

ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)

ΑΘΗΝΑ

- HELLENIC T-BILL					
1/12/2023 -31/5/2024, ZERO CPN	BBB-	374.200	98,404	36.822.776,80	
- HELLENIC T-BILL					
10/3/2023 -8/3/2024, ZERO CPN	BBB-	1.000	99,300	99.300,00	
- HELLENIC T-BILL					
25/8/2023 -23/2/2024, ZERO CPN	BBB-	30.000	99,431	2.982.930,00	
- HELLENIC T-BILL					
27/10/2023 -26/4/2024, ZERO CPN	BBB-	509.240	98,789	50.307.310,36	
- HELLENIC T-BILL					
28/7/2023 -26/1/2024, ZERO CPN	BBB-	91.700	99,740	9.146.158,00	
- HELLENIC T-BILL					
29/12/2023 -28/6/2024, ZERO CPN	BBB-	231.000	98,108	22.662.948,00	
- HELLENIC T-BILL					
29/9/2023 -29/3/2024, ZERO CPN	BBB-	644.700	99,108	63.894.927,60	
- HELLENIC T-BILL					
3/11/2023 -2/2/2024, ZERO CPN	BBB-	40.000	99,661	3.986.440,00	
- HELLENIC T-BILL					
6/10/2023 -5/1/2024, ZERO CPN	BBB-	425.000	99,969	42.486.825,00	
- HELLENIC T-BILL					
8/12/2023 -6/12/2024, ZERO CPN	BBB-	214.000	96,645	20.682.030,00	
- HELLENIC T-BILL					
8/9/2023 -6/9/2024, ZERO CPN	BBB-	250.000	97,526	24.381.500,00	
ΣΥΝΟΛΟ			277.453.145,76	66,60%	67,12%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			277.453.145,76	66,60%	67,12%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ			277.453.145,76	66,60%	67,12%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

- ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ			2.442.724,91		
ΣΥΝΟΛΟ			2.442.724,91	0,59%	0,59%
- ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ			136.327.829,47		
ΣΥΝΟΛΟ			136.327.829,47	32,72%	32,98%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			138.770.554,38	33,31%	33,57%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΙΣΟΔΑ			362.130,01		
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			362.130,01	0,09%	0,09%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			416.585.830,15	100,00%	

ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			492.008,93		
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ			616.381,18		
III. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΓΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ (ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΡΟΣ ΕΚΔΟΣΗ)			2.113.060,00		
IV. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			988,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			413.363.392,04		

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023
- EUROBANK NTT GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	122.056.066,509	3,2140
- EUROBANK I GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	6.465.747,995	3,2599

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014

(Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023

	ΑΣΙΕΣ ΣΕ EUR		
	31/12/23	31/12/22	31/12/21
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	277.453.145,76	36.629.670,00	14.291.517,10
Καταθέσεις σε τράπεζες	138.770.554,38	20.316.850,51	16.606.198,14
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	362.130,01	2.777,08	0,00
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	416.585.830,15	56.949.297,59	30.897.715,24
Υποχρεώσεις	-3.222.438,11	-159.477,06	-43.965,81
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	413.363.392,04	56.789.820,53	30.853.749,43

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	31/12/23	31/12/22	31/12/21
EUROBANK NTT GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	392.285.523,06	36.829.681,14	20.894.950,87
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	122.056.066,509	11.762.742,925	6.644.823,350
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	3,2140	3,1310	3,1445
EUROBANK I GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	21.077.868,98	19.960.139,39	9.958.798,56
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	6.465.747,995	6.304.064,620	3.140.900,091
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	3,2599	3,1662	3,1707

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	277.453.145,76	36.629.670,00	14.291.517,10
Σύνολο	277.453.145,76	36.629.670,00	14.291.517,10

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 01.01 έως 31.12.2023

	ΑΣΙΕΣ ΣΕ EUR		
	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισοδήματα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	1.772.294,26	36.832,93	4.418,84
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	3.192.840,80	-15.881,97	-6.838,68
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	-681,15	0,00	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-752.450,11	-91.050,77	-137.590,30
Έξοδα θεματοφύλακα	-95.986,01	-22.621,93	-28.488,26
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-19.197,44	-3.506,32	-3.560,99
Λοιπά έξοδα και φόροι	-806.679,70	-25.755,80	-8.680,14
Καθαρό εισόδημα περιόδου	3.290.140,65	-121.983,86	-180.739,53

Β. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου

Έκδοση νέων μεριδίων	395.696.149,96	33.465.479,87	1.660.651,57
Εξαγορές μεριδίων	-44.488.927,81	-7.457.518,84	-11.417.440,23
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	2.076.208,71	50.093,93	-40.170,34
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	353.283.430,86	26.058.054,96	-9.796.959,00

Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12

356.573.571,51 **25.936.071,10** **-9.977.698,53**

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΑΞΙΕΣ	ΑΞΙΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
	ΑΞΙΕΣ	ΑΞΙΕΣ	%	ΚΤΗΣΗΣ	ΚΤΗΣΗΣ	%
	31/12/23	31/12/22		31/12/23	31/12/22	
- Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	277.453.145,76	25.696.164,00	979,75%	275.342.964,50	25.670.864,00	972,59%
- Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	0,00	10.933.506,00	-100,00%	0,00	10.924.833,45	-100,00%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023**I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)**

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
EUROBANK NTT GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	11.762.742,925
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	123.950.662,791
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(13.657.339,207)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	122.056.066,509

EUROBANK I GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	6.304.064,620
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	504.422,267
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(342.738,892)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	6.465.747,995

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	56.877.831,84
ΠΛΕΟΝ:	
- ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	395.696.149,96
ΜΕΙΟΝ:	
- ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	(44.488.927,81)
ΜΕΙΟΝ:	
- ΖΗΜΙΕΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΙΣΣ	(121.983,86)
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	407.963.070,13

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΩΔΟΙ	
- ΤΟΚΟΙ	1.772.294,26
ΣΥΝΟΛΟ	1.772.294,26

B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	3.199.311,55
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(6.470,75)
ΣΥΝΟΛΟ	3.192.840,80

Γ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ

- ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	(681,15)
ΣΥΝΟΛΟ	(681,15)

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ) **4.964.453,91**

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	752.450,11
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	95.986,01
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	19.197,44
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών λογιστών	11.614,38
- Φόροι - τέλη	771.225,09
- Λοιπά έξοδα	23.840,23

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ **1.674.313,26**

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ **3.290.140,65** **3.290.140,65**

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	277.453.145,76
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	275.342.964,50
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)	2.110.181,26
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	2.110.181,26 2.110.181,26

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023 **3.290.140,65**

Η διάθεση γίνεται ως εξής:

ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ

- ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ **3.290.140,65**

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2021	2022	2023
EUROBANK NTT GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	20.894.950,87	36.829.681,14	392.285.523,06
- Καθαρή τιμή μεριδίου	3,1445	3,1310	3,2140
EUROBANK I GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	9.958.798,56	19.960.139,39	21.077.868,98
- Καθαρή τιμή μεριδίου	3,1707	3,1662	3,2599

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 22/11/2023-31/12/2023

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- EUROBANK NTT GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,01%
- EUROBANK I GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,01%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ**ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ**

1. 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 ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ποσολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων χρήσης, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.) αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 29/12/2023 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Οι καταθέσεις σε τράπεζες την 31/12/2023 αποτιμήθηκαν στη λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης αξίας τους.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 277.453.145,76
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2023, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2023 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.) λήφθηκε από τον διεθνή αναγνωρισμένο Οίκο Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Fitch.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2023, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της απόλυτης δυναμικής ζημιάς για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal Limit)	Highest VaR Utilization (Internal Limit)	Average VaR Utilization (Internal Limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
1 MONTH ABSOLUTE VaR LIMIT 1%	7,64%	37,17%	17,69%	1 MONTH ABSOLUTE VaR LIMIT	99%	21 Days	1 Year	Sum of Nationals	100,0%	0,0%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο απέδωσε 2,96% κατά το 2023.

Το Α/Κ επέστρεψε σε θετικές αποδόσεις κατά το 2023 ύστερα από πολλά έτη αρνητικών επιδοκίων. Η τάση αύξησης των επιδοκίων από -0,50% από την ΕΚΤ είχε ξεκινήσει το β' εξάμηνο του 2022 και φάνηκε να ολοκληρώνεται το 2023 με το Deposit facility να διαμορφώνεται στο 4% τον Οκτώβριο του 2023.

Οι αποδόσεις των Ελληνικών Εντόκων Γραμματίων τριμηνιαίας διάρκειας αυξήθηκαν από 2,18% σε 3,84% εντός του 2023. Το Α/Κ ακολούθησε την πορεία των επιδοκίων κατά το 2023, αυξάνοντας την έκθεσή του σε ελληνικά ΕΓΕΔ τα οποία προσέφεραν υψηλότερες αποδόσεις σε σχέση με έντοκα γραμμάτια άλλων χωρών Ευρωζώνης. Έτσι, τα ΕΓΕΔ αυξήθηκαν κατά το 2023 σταδιακά από περίπου 45% του ενεργητικού, σε 67% του ενεργητικού με αντίστοιχη μείωση των καταθέσεων και των εντόκων γραμματίων άλλων χωρών Ευρωζώνης.

Εντός του τελευταίου διμήνου του 2023, οι καταθέσεις αυξήθηκαν αφενός λόγω εισροών που δέχθηκε το Α/Κ την περίοδο και αφετέρου λόγω της σχετικής πτώσης των αποδόσεων των εντόκων γραμματίων σε σχέση με τα καταθετικά επιτόκια που κατέστησαν ελκυστικότερα.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών, κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023, ανέρχεται στο ποσό των € 3.413.106,63 και αφορά σε 49 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτό εισόδημα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Η Εταιρεία έχει την δυνατότητα να παρέχει εγγυημένες μεταβλητές αποδοχές, προγράμματα κινήτρων, προγράμματα διακρίσεως και προαιρετικές συνταξιοδοτικές παροχές.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.054.426,16	287.999,40
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	1.195.498,09	88.104,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	154.743,93	5.740,00
Υποστηρικτικές Λειτουργίες	588.697,05	37.898,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.993.365,23	419.741,40

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου, όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 26.01.2024, δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 11.03.2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών. Η αναθεώρηση έγινε προκειμένου αυτή να συμμορφώνεται με την Πολιτική Αποδοχών της Τράπεζας Eurobank A.E..

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 1,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2023 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με τα ακόλουθα ποσοστά ανά κατηγορία μεριδίων (class):

– EUROBANK NTT GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ

01/01 - 30/06/2023 0,20%

01/07 - 31/12/2023 0,50%

– EUROBANK I GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ 0,05%

- Με την απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 323/20.06.2019 εγκρίθηκε η μετατροπή του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GF ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ EUR», η μετονομασία του σε «GREEK FUND ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ» και η ένταξή του στην εξής κατηγορία και είδος:

Πρότυπο ΑΚΧΑ - ΑΚΧΑ Κυμαινόμενης ΚΑΕ

Με την ίδια απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς εγκρίθηκε η τροποποίηση του επενδυτικού σκοπού, των επενδύσεων, των επενδυτικών ορίων και του τρόπου αποτίμησης του ΑΚΧΑ καθώς και η τροποποίηση του Κανονισμού για την προσαρμογή του στον Κανονισμό ΕΕ 2017/1131/14.06.2017.

Σύμφωνα με τον Κανονισμό του, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δύναται να επενδύει σε ποσοστό μεγαλύτερο από 35% και έως το 100% του ενεργητικού του, σε Ελληνικά μέσα χρηματαγοράς.

Επιπλέον, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δύναται να επενδύει πάνω από 5% των περιουσιακών του στοιχείων σε μέσα χρηματαγοράς που έχουν εκδοθεί από τη Γερμανία, την Ιταλία, την Πορτογαλία, την Ισπανία, την Κύπρο, τη Γαλλία την Ολλανδία και το Βέλγιο καθώς και σε διάφορα μέσα της χρηματαγοράς που έχουν εκδοθεί ή είναι εγγυημένα χωριστά ή από κοινού από την Ένωση, από τις εθνικές, περιφερειακές και τοπικές διοικήσεις των κρατών μελών ή τις κεντρικές τράπεζές τους, την Ευρωπαϊκή Κεντρική Τράπεζα, την Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων, τον Ευρωπαϊκό Ταμείο Επενδύσεων, τον Ευρωπαϊκό Μηχανισμό Σταθερότητας, την Ευρωπαϊκή Διευκόλυνση Χρηματοπιστωτικής Σταθερότητας, κεντρική αρχή ή κεντρική τράπεζα τρίτης χώρας, το Διεθνές Νομισματικό Ταμείο, τη Διεθνή Τράπεζα Ανασυγκρότησης και Ανάπτυξης, την Τράπεζα Ανάπτυξης του Συμβουλίου της Ευρώπης, την Ευρωπαϊκή Τράπεζα Ανασυγκρότησης και Ανάπτυξης, την Τράπεζα Διεθνών Διακανονισμών ή οποιοδήποτε άλλο σχετικό διεθνές χρηματοπιστωτικό ίδρυμα ή οργανισμό στον οποίο ανήκει ένα ή περισσότερα κράτη μέλη.

- Το 2023 σηματοδότησε από δυσμενείς εξελίξεις στο διεθνές οικονομικό και γεωπολιτικό περιβάλλον. Τα ανοικτά πολεμικά μέτωπα και ιδιαίτερα οι συνέπειες της κλιμάκωσης των συγκρούσεων στη Μέση Ανατολή, οι συνεχείς αυξήσεις επιδοκίων από τις Κεντρικές Τράπεζες και οι παρατεταμένες – αν και με τάση χαλάρωσης – πληθωριστικές πιέσεις, έφεραν τις οικονομίες κοντά στη στασιμότητα και επηρέασαν τις παγκόσμιες κεφαλαιαγορές, οι οποίες κατάφεραν να αντιδράσουν έντονα ανοδικά το τελευταίο τρίμηνο.

Κίνδυνοι και αβεβαιότητες που σχετίζονται με τις γεωπολιτικές εξελίξεις, μια πιθανή συνέχιση του τρέχοντος πληθωριστικού κύματος, το χρονοδιάγραμμα της αναμενόμενης μείωσης των επιδοκίων, πιθανές αναταράξεις στο παγκόσμιο οικονομικό σύστημα λόγω της διάρθρωσης των τιμών των ακινήτων στην Ευρώπη και στις ΗΠΑ, ο αυξημένος γεωπολιτικός κίνδυνος σε σχέση με τις επερχόμενες εθνικές και υπερεθνικές εκλογές σε σημαντικές οικονομίες της υψηλίου καθώς και η επιδείνωση των φυσικών καταστροφών λόγω της κλιματικής αλλαγής, είναι πιθανό να ενισχύσουν την πολιτική και οικονομική αβεβαιότητα, τη χρηματοοικονομική μεταβλητότητα, το χρηματοοικονομικό κόστος και να επηρεάσουν την απόδοση των διεθνών χρηματοπιστωτικών αγορών.

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου, οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.

Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 η Εταιρεία Διαχείρισης δηλώνει ότι, προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη της τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2023-31/12/2023. Ως προς τους εν λόγω παράγοντες, για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία Διαχείρισης προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.

Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία Διαχείρισης δηλώνει ότι, οι υποκείμενες επενδύσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2024

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ

ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ

ΘΕΟΦΑΝΗΣ ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖΑΝΗΣ ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «**EUROBANK ASSET MANAGEMENT**
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«**GREEK FUND ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«**GREEK FUND ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**GREEK FUND ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31ης Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «**EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ.**» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό (κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης), 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 Διαχείρισης 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 Διαχείρισης**». 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 Διαχείρισης στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις άλλες δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις αυτές.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Έμφαση θέματος

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισης 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 επί της Έκθεσης Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης 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 και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης, απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 Διαχείρισης.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ, ασκούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 29 Απριλίου 2024

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παναγιώτα Ναπ. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151

ΣΟΛ Crowe SOL
Ο Ρ Κ Ω Τ Ο Ι Λ Ο Γ Ι Σ Τ Ε Σ

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

GREEK FUND DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 335/22.07.2019

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2023 (Περίοδος 01/01/2023-31/12/2023)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ USD	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ USD	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΒΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ USD	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ USD	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΒΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ						ΜΙΛΑΝΟ					
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						- CANADA GOVERNMENT					
						22/1/2020 -22/1/2025, 1,625%, FXD AA+					
						2.000 96,925 193.850,00					
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (USD)						ΣΥΝΟΛΟ					
						193.850,00 1,99% 2,00%					
ΛΟΝΔΙΝΟ						ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ					
- EUROPEAN BK RECON & DEV						- INTL BK RECON & DEVELOP					
27/9/2019 -27/9/2024, 1,625%, FXD AAA						15/1/2020 -15/1/2025, 1,625%, FXD AAA					
4.500 97,553 438.988,50						5.000 96,860 484.300,00					
ΣΥΝΟΛΟ						438.988,50 4,51% 4,52%					
ΝΕΑ ΥΟΡΚΗ						- US TREASURY N/B					
- AMERICAN HONDA FINANCE						16/2/2021 -15/2/2024, 0,125%, FXD AAA					
4/10/2023 -3/10/2025, 5,8%, FXD A						1.000 99,367 99.367,19					
- APPLE INC 10/5/2023 -8/5/2026, 4,421%, FXD (CALLABLE) Aaa						- US TREASURY N/B					
1.700 100,071 170.120,70						30/9/2022 -30/9/2024, 4,25%, FXD AA					
- BANQUE FED CRED MUTUEL						6.000 99,492 596.953,13					
27/11/2020 -27/2/2024, 0,65%, FXD AA-						ΣΥΝΟΛΟ					
- CITIBANK NA 29/9/2023 -29/9/2025, 5,864%, FXD (CALLABLE) A+(EXP)						1.180.620,32 12,12% 12,17%					
2.500 101,690 254.225,00						ΝΤΥΣΣΕΛΑΝΤΟΦ					
- CREDIT AGRICOLE SA						- EUROPEAN INVESTMENT BANK					
5/7/2023 -5/7/2026, 5,589%, FXD AA-						13/4/2022 -15/8/2025, 2,75%, FXD AAA					
2.500 101,804 254.510,00						2.600 97,339 253.081,40					
- DIAGEO CAPITAL PLC						ΣΥΝΟΛΟ					
5/10/2023 -5/10/2026, 5,375%, FXD (CALLABLE) A3						253.081,40 2,60% 2,61%					
3.000 102,204 306.612,00						ΣΤΟΥΤΓΚΑΡΔΗ					
- EATON CORP 18/5/2023 -18/5/2028, 4,35%, FXD (CALLABLE) A3						- US TREASURY N/B					
3.500 100,260 350.910,00						31/1/2018 -31/1/2025, 2,5%, FXD AAA					
- ELECTRICITE DE FRANCE SA						4.000 97,660 390.640,62					
23/5/2023 -23/5/2028, 5,7%, FXD (CALLABLE) BBB+						ΣΥΝΟΛΟ					
2.000 103,375 206.750,00						390.640,62 4,01% 4,02%					
- FORD MOTOR CREDIT CO LLC						ΔΟΥΒΛΙΝΟ					
10/1/2022 -10/2/2025, 2,3%, FXD (CALLABLE) BBB-						- SWEDISH EXPORT CREDIT					
2.000 96,187 192.374,00						30/11/2022 -28/11/2025, 4,625%, FXD AA+					
- HYUNDAI CAPITAL AMERICA						- UBS AG LONDON					
26/6/2023 -26/6/2028, 5,68%, FXD (CALLABLE) Baa1						9/2/2021 -9/2/2024, 0,45%, FXD AA-					
1.400 101,956 142.738,40						2.000 99,455 198.910,00					
- JPMORGAN CHASE & CO						ΣΥΝΟΛΟ					
15/12/2022 -15/12/2025, 5,546%, VARIABLE (CALLABLE) AA-(EXP)						499.111,00 5,13% 5,14%					
4.000 100,081 400.324,00						ΠΑΡΙΣΙ					
- PFIZER INVESTMENT ENTER						- CAISSE D'AMORT DETTE SOC					
19/5/2023 -19/5/2025, 4,65%, FXD A2						25/1/2023 -25/1/2026, 4%, FXD AA					
4.000 99,772 399.088,00						2.000 99,268 198.536,00					
- PHILIP MORRIS INTL INC						ΣΥΝΟΛΟ					
15/2/2023 -13/2/2026, 4,875%, FXD A						198.536,00 2,04% 2,05%					
1.400 100,284 140.397,60						ΜΟΝΑΧΟ					
- SOCIETE GENERALE						- KFW 5/5/2023 -27/3/2025,					
19/1/2022 -21/1/2026, 2,22%, VARIABLE (CALLABLE) A-						4,125%, FXD AAA					
3.000 96,055 288.165,00						4.000 99,284 397.136,00					
- WESTPAC BANKING CORP						ΣΥΝΟΛΟ					
17/11/2023 -17/11/2025, 5,512%, FXD A+						397.136,00 4,08% 4,09%					
3.000 101,663 304.989,00						9.612.804,17 98,71% 99,06%					
- WESTPAC BANKING CORP						ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ (USD)					
17/11/2023 -17/11/2028, 5,535%, FXD A+						9.612.804,17 98,71% 99,06%					
2.000 103,842 207.684,00						ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					
ΣΥΝΟΛΟ						9.612.804,17 98,71% 99,06%					
3.959.857,90 40,66% 40,81%						ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ					
						9.612.804,17 98,71% 99,06%					
ΒΕΡΟΛΙΝΟ						II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ					
- US TREASURY N/B						ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΩΦΕΩΣ					
12/2021 -31/1/2026, 0,375%, FXD AAA						Μονάδες σε Ξ.Ν. Τρέχουσα τιμή					
13.000 92,383 1.200.976,57						σε Ξ.Ν. μόνδος σε USD					
- US TREASURY N/B						- EUR					
1/6/2020 -31/5/2025, 0,25%, FXD AAA						107,45 1,1050 118,73					
8.000 94,172 753.375,00						- USD					
- US TREASURY N/B						— — 50.730,95					
17/11/2014 -15/11/2024, 2,25%, FXD AAA						ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ					
1.500 97,754 146.630,86						50.849,68 0,52% 0,52%					
ΣΥΝΟΛΟ						III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
2.100.982,43 21,57% 21,65%						- ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)					
						502,84					
						ΣΥΝΟΛΟ					
						502,84 0,01% 0,01%					
						- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ					
						73.897,74					
						ΣΥΝΟΛΟ					
						73.897,74 0,76% 0,76%					
						ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ					
						74.400,58 0,77% 0,77%					
						ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ					
						9.738.054,43 100,00%					

ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	8.879,20
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	22.220,40
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΙ	2.918,81
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	9.704.036,02

Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12

-1.145.117,00 -2.132.969,98 -1.781.930,54

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12)

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023
- EUROBANK GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	630.607,270	13,5698
- EUROBANK NTT GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	84.513,276	13,5698

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)
I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ USD		
	31/12/23	31/12/22	31/12/21
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	9.612.804,17	10.567.101,24	12.392.840,80
Καταθέσεις σε τράπεζες	50.849,68	234.888,98	564.324,32
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	74.400,58	67.057,21	40.690,61
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	9.738.054,43	10.869.047,43	12.997.855,73
Υποχρεώσεις	-34.018,41	-19.894,41	-15.732,73
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	9.704.036,02	10.849.153,02	12.982.123,00

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)
EUROBANK GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	8.557.210,04	9.741.095,82	11.576.455,84
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	630.607,270	742.967,771	847.228,075
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	13,5698	13,1111	13,6639

EUROBANK NTT GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.146.825,98	1.108.057,20	1.405.667,16
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	84.513,276	84.513,276	102.874,558
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	13,5698	13,1110	13,6639

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	9.612.804,17	10.567.101,24	12.392.840,80
Σύνολο	9.612.804,17	10.567.101,24	12.392.840,80

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 01.01 έως 31.12.2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ USD		
	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	249.886,56	157.495,82	172.466,15
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	-92.396,26	-312.506,23	-84.622,16
Κέρδη/(Ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	-24.602,55	138,00	0,00
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	-732,27	72,56	-110,42
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	-654,14	-328,53	-346,19
Έξοδα διαχείρισης	-77.102,95	-87.176,15	-112.517,24
Έξοδα θεματοφύλακα	-5.140,08	-5.812,01	-7.500,98
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-5.140,13	-5.811,88	-7.492,54
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-789,98	0,00	0,00
Λοιπά έξοδα και φόροι	-44.736,59	-15.151,30	-7.511,25
Καθαρό εισόδημα περιόδου	-1.408,39	-269.079,72	-47.634,63
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	623.666,47	1.629.836,34	2.373.466,12
Εξαγορές μεριδίων	-2.111.308,10	-3.261.851,66	-3.922.991,68
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	343.933,02	-231.874,94	-184.770,35
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	-1.143.708,61	-1.863.890,26	-1.734.295,91

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ ΣΕ USD 31/12/23	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ ΣΕ USD 31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ ΣΕ USD 31/12/23	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ ΣΕ USD 31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
	- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	9.612.804,17	10.567.101,24	-9,03%	9.603.555,44	10.901.781,10

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023
I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
EUROBANK GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	742.967,771
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	47.184,820
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(159.545,321)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	630.607,270
EUROBANK NTT GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	84.513,276
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	0,000
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(0,000)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	84.513,276

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	USD
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	11.452.917,19
ΠΛΕΟΝ:	
- ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	623.666,47
ΜΕΙΟΝ:	
- ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	(2.111.308,10)
ΜΕΙΟΝ:	
- ΖΗΜΙΕΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΣΕΩΣ	(269.079,72)
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	9.696.195,84

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΩΔΟΙ	
- ΤΟΚΟΙ	249.886,56
ΣΥΝΟΛΟ	249.886,56
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	14.147,04
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(106.543,30)
ΣΥΝΟΛΟ	(92.396,26)
Γ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	
- ΣΥΝ/ΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ	(654,14)
ΣΥΝΟΛΟ	(654,14)
Δ. ΕΣΟΔΑ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	
- ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	(732,27)
ΣΥΝΟΛΟ	(732,27)
E. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ	
- ΚΕΡΔΗ	10.193,14
- ΖΗΜΙΕΣ	(34.795,69)
ΣΥΝΟΛΟ	(24.602,55)
ΣΥΝΟΛΟ (Α+Β+Γ+Δ+Ε)	131.501,34

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	77.102,95
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	5.140,08
- Αμοιβές υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	5.140,13
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού-εξωτερικού	789,98
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	2.400,00
- Φόροι - τέλη	40.300,27
- Λοιπά έξοδα	2.036,32

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	132.909,73
----------------------	-------------------

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ	(1.408,39)	(1.408,39)
---	-------------------	-------------------

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	9.612.804,17
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	9.603.555,44
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	9.248,73

- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	118,73	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	118,89	
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	(0,16)	
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	9.248,57	9.248,57

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023-31/12/2023	(1.408,39)
- ΣΕ ΜΕΙΩΣΗ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	(1.408,39)

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2021	2022	2023
EUROBANK GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	11.576.455,84	9.741.095,82	8.557.210,04
- Καθαρή τιμή μεριδίου (USD)	13,6639	13,1111	13,5698
EUROBANK NTT GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.405.667,16	1.108.057,20	1.146.825,98
- Καθαρή τιμή μεριδίου (USD)	13,6639	13,1110	13,5698

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023-31/12/2023

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- EUROBANK GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,16%
- EUROBANK NTT GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,16%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την επίσημη 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 ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων χρήσης, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Τα Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 29/12/2023 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Οι καταθέσεις σε τράπεζες την 31/12/2023 αποτιμήθηκαν στη λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης αξίας τους.
- Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που ήταν εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παραγώγων Εσωτερικού - Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου 01/01-31/12/2023 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλεισίμα) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογαση στα αποτελέσματα περιόδου.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε USD 9.612.804,17.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους), καθώς και οι δεδουλευμένοι τόκοι των πώσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2023 έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2023. Στο σύνολό τους οι

δεδουλευμένοι τόκοι εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.

- Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε USD έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 29/12/2023.
- Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού λήφθηκε από τους διεθνείς αναγνωρισμένους Οίκους Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Standard & Poors, Fitch και Moody's.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2023, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής ζήτησης για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal limit)	Highest VaR Utilization (Internal limit)	Average VaR Utilization (Internal limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
140% of VaR Benchmark	45,90%	84,98%	57,44%	ICE BtAML 1-3 YEAR US CORPORATE & GOVERNMENT INDEX	99%	21 Days	1 Year	Sum of Nationals	100,0%	3,6%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η απόδοση του Α/Κ για το 2023 ήταν 3,49%.

Κατά τους πρώτους έξι μήνες του 2023, η Federal Reserve συνέχισε να ανεβάζει το παρεμβατικό επιτόκιο κατά μία ποσοστιαία μονάδα από 4,33% στο 5,33%. Ως αποτέλεσμα, οι αποδόσεις-στην-λήξη (effective yields) των 2ετών κυβερνητικών ομολόγων ΗΠΑ κυμάνθηκαν μεταξύ 3,75% με 5% κατά το πρώτο εξάμηνο. Η κίνηση προς το 3,75% με συνθήκες «ασφαλούς καταφυγίου» πραγματοποιήθηκε με αφορμή την κατάρρευση της SVB bank και την βεβαιωμένη συγχώνευση και εξαγορά της Credit Suisse από την UBS. Μέχρι τον Ιούνιο η αγορά είχε επανέλθει στα θεμελιώδη και τα yields πήραν την ανηφόρα έως και τον Οκτώβριο καθώς η αμερικανική οικονομία δεν έδειχνε σημάδια ύφεσης όπως αρχικά είχε θεωρηθεί. Το τελευταίο τρίμηνο όμως ξεκίνησε ένα πολύ δυνατό ράλι στα ομόλογα, ειδικά μετά τον Οκτώβριο το οποίο οδήγησε εν τέλει τα yields στα 2ετή ομόλογα τέλος έτους στην περιοχή του 4,30% από 5,20% που βρίσκονταν στα μέσα Οκτωβρίου.

Το Α/Κ παρέμεινε επενδυμένο σε βραχύ- και μεσοπρόθεσμα εταιρικά και κυβερνητικά ομόλογα σε USD με σταθερό αλλά και κμμαινόμενο επιτόκιο. Η στρατηγική μας για το 2023 ήταν εστιασμένη προς την αύξηση της έκθεσης σε εταιρικά ομόλογα και την ταυτόχρονη μείωση σε κυβερνητικούς τίτλους ΗΠΑ καθώς διαβλέπαμε μειωμένο κίνδυνο για υφιστάμενες καταστάσεις και εταιρικά ρίσκα που θα μπορούσαν να πληξουν τα spreads των εταιρικών ομολόγων. Ως αποτέλεσμα, τα εταιρικά ομόλογα αυξήθηκαν από 24% του ενεργητικού περιπού, σε 50,5% με στοιχεία τέλους έτους, ενώ τα κυβερνητικά ομόλογα μειώθηκαν από 74% περίπου αρχές του 2023 σε οριακά κάτω του 50% στο τέλος του 2023.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών, κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023, ανέρχεται στο ποσό των € 3.413.106,63 και αφορά σε 49 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτό εισόδημα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Η Εταιρεία έχει την δυνατότητα να παρέχει εγγυημένες μεταβλητές αποδοχές, προγράμματα κινήτρων, προγράμματα διακράτησης και προαιρετικές συνταξιοδοτικές παροχές.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.054.426,16	287.999,40
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	1.195.498,09	88.104,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	154.743,93	5.740,00
Υποστηρικτικές Λειτουργίες	588.697,05	37.898,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.993.365,23	419.741,40

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας Η παρατήρηση του ελέγχου, όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 26.01.2024, δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 11.03.2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών. Η αναθεώρηση έγινε προκειμένου αυτή να συμμορφώνεται με την Πολιτική Αποδοχών της Τράπεζας Eurobank Α.Ε.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πλήρως στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 2,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθεώρησης τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2023 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με τα ακόλουθα ποσοστά ανά κατηγορία μεριδίων (class):

– EUROBANK GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,75%
– EUROBANK NTT GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,75%

ii) Το 2023 σηματοδότηκε από δυσμενείς εξελίξεις στο διεθνές οικονομικό και γεωπολιτικό περιβάλλον. Τα ανοικτά πολεμικά μέτωπα και ιδιαίτερα οι συνέπειες της κλιμάκωσης των συγκρούσεων στη Μέση Ανατολή, οι συνεχείς αυξήσεις επιτοκίων από τις Κεντρικές Τράπεζες και οι παρατεταμένες – αν και με τάση χαλάρωσης – πληθωριστικές πιέσεις, έφεραν τις οικονομίες κοντά στη στασιμότητα και επηρέασαν τις παγκόσμιες κεφαλαιαγορές, οι οποίες κατάφεραν να αντιδράσουν έντονα ανοδικά το τελευταίο τρίμηνο.

Κίνδυνοι και αβεβαιότητες που σχετίζονται με τις γεωπολιτικές εξελίξεις, μια πιθανή συνέχιση του τρέχοντος πληθωριστικού κύματος, το χρονοδιάγραμμα της αναμενόμενης μείωσης των επιτοκίων, πιθανές αναταράξεις στο παγκόσμιο οικονομικό σύστημα λόγω της διόρθωσης των τιμών των ακινήτων στην Ευρώπη και στις ΗΠΑ, ο αυξημένος γεωπολιτικός κίνδυνος σε σχέση με τις επερχόμενες εθνικές και υπερεθνικές εκλογές σε σημαντικές οικονομίες της υψηλίου καθώς και η επιδείνωση των φυσικών καταστροφών λόγω της κλιματικής αλλαγής, είναι πιθανό να ενισχύσουν την πολιτική και οικονομική αβεβαιότητα, τη χρηματοοικονομική μεταβλητότητα, το χρηματοοικονομικό κόστος και να επηρεάσουν την απόδοση των διεθνών χρηματιστηριακών αγορών.

iii) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αιφύρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου, οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.

Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 η Εταιρεία Διαχείρισης δηλώνει ότι, προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφά-

σεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2023-31/12/2023. Ως προς τους εν λόγω παράγοντες, για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία Διαχείρισης προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.

Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία Διαχείρισης δηλώνει ότι, οι υποκείμενες επενδύσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2024

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΘΕΟΦΑΝΗΣ ΜΥΛΩΝΑΣ ΤΖΑΝΗΣ ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31ης Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ.» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό (κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης), 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 Διαχείρισης 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 Διαχείρισης». 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 Διαχείρισης στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις άλλες δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις αυτές.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Έμφαση θέματος

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισης 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 επί της Έκθεσης Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης 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 και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης, απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 Διαχείρισης.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ, ασκούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 29 Απριλίου 2024

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παναγιώτα Ναπ. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151

ΣΟΛ Crowe SOL
ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

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

GREEK FUND GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 281/06.12.2017

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2023 (Περίοδος 01/01/2023-31/12/2023)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
		ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ											
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ											
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ											
ΑΘΗΝΑ											
- HELLENIC REPUBLIC						14/12/2021					
12/3/2019 -12/3/2029, 3,875%, FXD	BBB-	20.000	106,535	2.130.700,00		14/12/2028,					
- HELLENIC REPUBLIC						2,3%, FXD (CALLABLE)	—	2.300	90,000	206.999,77	
15/2/2018 -15/2/2025, 3,375%, FXD	BBB-	360	100,677	36.243,72		- GEK TERNA HLD ESTATE					
- HELLENIC REPUBLIC						4/4/2018 4/4/2025, 3,95%, FXD	—	340	98,681	33.551,40	
18/6/2020 -18/6/2030, 1,5%, FXD	BBB-	40.430	92,114	3.724.169,02		- IDEAL HOLDINGS SA					
- HELLENIC REPUBLIC						15/12/2023-15/12/2028,					
18/7/2023 -18/7/2038, 4,375%, FXD	BBB-	12.440	109,790	1.365.787,60		5,5%, FXD (CALLABLE)	—	1.500	101,400	152.100,00	
- HELLENIC REPUBLIC						- MYTILINEOS SA 10/7/2023 -10/7/2030,					
22/4/2020 -22/4/2027, 2%, FXD	BBB-	2.900	99,402	288.265,80		4%, FXD (CALLABLE)	BB+	2.180	99,116	216.072,66	
- HELLENIC REPUBLIC						- NOVAL PROPERTY REIC					
24/1/2023 -15/6/2033, 4,25%, FXD	BBB-	10.400	109,586	1.139.694,40		6/12/2021-6/12/2028,					
- HELLENIC REPUBLIC						2,65%, FXD (CALLABLE)	—	2.540	89,200	226.568,00	
24/3/2021 -24/1/2052, 1,875%, FXD	BBB-	22.500	71,568	1.610.280,00		- LAMDA DEVELOPMENT					
- HELLENIC REPUBLIC						21/7/2020-21/7/2027,					
26/1/2022 -18/6/2032, 1,75%, FXD	BBB-	5.000	90,929	454.645,00		3,4%, FXD (CALLABLE)	—	2.620	93,620	245.284,40	
- HELLENIC REPUBLIC						ΣΥΝΟΛΟ				3.091.498,65	9,94% 9,98%
4/2/2020 -4/2/2035, 1,875%, FXD	BBB-	30.000	86,565	2.596.950,00		ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				20.151.694,26	64,77% 65,04%
- HELLENIC REPUBLIC											
5/12/2017 -30/1/2028, 3,75%, FXD	BBB-	1.861	104,810	195.050,36		II. ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ					
- HELLENIC REPUBLIC						ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.					
5/12/2017 -30/1/2033, 3,9%, FXD	BBB-	73	106,421	7.781,50		- ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΟ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟ ΑΤΕ(ΚΟ)					
- HELLENIC REPUBLIC							100.000	0,010	1.000,00		
5/12/2017 -30/1/2037, 4%, FXD	BBB-	5.401	105,573	570.250,45		ΣΥΝΟΛΟ			1.000,00	0,00%	0,00%
- HELLENIC REPUBLIC						ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			20.152.694,26	64,78% 65,05%	
5/12/2017 -30/1/2042, 4,2%, FXD	BBB-	15.243	106,794	1.627.820,36		B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					
- HELLENIC REPUBLIC						I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ					
5/2/2021 -18/6/2031, 0,75%, FXD	BBB-	15.000	85,536	1.283.040,00		ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)					
ΣΥΝΟΛΟ			17.030.678,21	54,74% 54,97%		ΝΤΥΣΕΛΑΝΤΟΡΦ					
ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)											
ΑΘΗΝΑ											
- HELLENIC TBILL						- ALPHA BANK SA					
27/10/2023 26/4/2024, ZERO CPN	BBB-	100	98,789	9.878,90		23/9/2021 -23/3/2028,					
- HELLENIC TBILL						2,5%, VARIABLE (CALLABLE)					
28/7/2023 26/1/2024, ZERO CPN	BBB-	100	99,740	9.974,00		- HELLENIC REPUBLIC					
- HELLENIC TBILL						12/3/2012 15/10/2042,					
8/12/2023 6/12/2024, ZERO CPN	BBB-	100	96,645	9.664,50		0%, VARIABLE					
ΣΥΝΟΛΟ			29.517,40	0,09% 0,10%		ΣΥΝΟΛΟ					
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ											
ΑΘΗΝΑ											
- AEGEAN AIRLINES SA						- ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ					
12/3/2019 -12/3/2026, 3,6%, FXD	—	100	97,433	9.743,33		- BANK OF CYPRUS PCL					
- ATTICA HOLDINGS SA						25/7/2023 -25/7/2028,					
26/7/2019 -26/7/2024, 3,4%, FXD	—	7.160	99,250	710.630,00		7,375%, VARIABLE (CALLABLE)					
- GEK TERNA HLD ESTATE						- PIRAEUS BANK SA					
3/7/2020 -3/7/2027, 2,75%, FXD	—	2.460	91,750	225.705,00		5/12/2023 -5/12/2029,					
- OPAP SA 27/10/2020 -27/10/2027,	BB	7.660	92,016	704.844,09		6,75%, VARIABLE (CALLABLE)					
2,1%, FXD (CALLABLE)						- MYTILINEOS FINANCIAL					
- ELVALHALCOR HELLENIC COP						29/11/2019 1/12/2024,					
16/11/2021 16/11/2028,						2,5%, FXD (CALLABLE)					
2,45%, FXD (CALLABLE)	—	4.000	90,000	360.000,00		ΣΥΝΟΛΟ					
- GEK TERNA HLD ESTATE						ΣΤΟΥΤΓΚΑΡΔΗ					
						- PIRAEUS BANK SA					
						3/11/2021 -3/11/2027,					
						3,875%, VARIABLE (CALLABLE)					
						ΣΥΝΟΛΟ					
						ΔΟΥΒΛΙΝΟ					
						- MOTOR OIL (HELLAS) SA					
						19/7/2021 -19/7/2026, 2,125%, FXD					
							—	2.600	94,787	246.446,20	

- PUBLIC POWER CORP 18/3/2021 30/3/2026, 4,375%, FXD (CALLABLE)	BB-	8.000	99,784	798.272,00		
- TITAN GLOBAL FINANCE PLC 13/12/2023 13/6/2029, 4,25%, FXD (CALLABLE)	BB+	5.000	100,000	500.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ				1.544.718,20	4,97%	4,99%

MONAXO

- ALPHA SERV & HLDGS 13/2/2020 -13/2/2030, 4,25%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	3.300	97,522	321.822,60		
- EUROBANK ERG SVCS HLDGS 6/12/2022 -6/12/2032, 10%, VARIABLE (CALLABLE)	B+	1.800	112,047	201.684,60		
- HELLENIQ ENERGY FINANCE 4/10/2019 -4/10/2024, 2%, FXD	—	10.000	97,543	975.430,00		
- PIRAEUS FINANCIAL HLDGS 19/2/2020 -19/2/2030, 5,5%, VARIABLE (CALLABLE)	B1	5.300	97,892	518.827,60		
- PIRAEUS FINANCIAL HLDGS 26/6/2019 -26/6/2029, 9,75%, VARIABLE (CALLABLE)	CCC	2.000	101,285	202.570,00		
- EUROBANK SA 28/11/2023 -28/11/2029, 5,875%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	5.000	103,544	517.720,00		
- NATIONAL BANK GREECE SA 3/10/2023 -3/1/2034, 8%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	6.000	106,332	637.992,00		
ΣΥΝΟΛΟ				3.376.046,80	10,85%	10,90%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ (EUR)				6.481.907,50	20,83%	20,92%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				6.481.907,50	20,83%	20,92%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ				26.634.601,76	85,61%	85,97%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	Μονάδες σε Ε.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR			
- EUR	—	—	1.993.313,83		
- USD	17.281,05	0,90497738	15.638,96		
- NOK	5.926,41	0,08896401	527,24		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			2.009.480,03	6,46%	6,49%
- ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ			2.004.506,72		
ΣΥΝΟΛΟ			2.004.506,72	6,44%	6,47%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			4.013.986,75	12,90%	12,96%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ			462.728,45		
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			462.728,45	1,49%	1,49%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			31.111.316,96	100,00%	

ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			54.906,16		
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ			68.512,51		
III. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΓΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ (ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΡΟΣ ΕΚΔΟΣΗ)			60,00		
IV. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			5.315,94		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			30.982.522,35		

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023
- EUROBANK GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	8.724.216,4570	3,1921
- EUROBANK I GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	928.701,2840	3,3743

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014

(Παράρτημα Β – Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	31/12/23	31/12/22	31/12/21
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	26.633.601,76	26.954.596,09	39.125.307,62
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	4.013.986,75	1.768.273,47	168.584,50
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	462.728,45	462.538,76	628.089,51
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	31.111.316,96	29.186.408,32	39.922.981,63
Υποχρεώσεις	-128.794,61	-84.666,84	-115.370,79
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	30.982.522,35	29.101.741,48	39.807.610,84

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

EUROBANK GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	27.848.810,54	26.296.682,37	35.840.720,36
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	8.724.216,457	9.110.345,360	10.613.698,417
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	3,1921	2,8865	3,3768

EUROBANK I GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	3.133.711,81	2.805.059,11	3.966.890,48
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	928.701,284	928.701,284	1.134.078,284
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	3,3743	3,0204	3,4979

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	20.151.694,26	0,00	4.140.295,57
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	6.481.907,50	26.954.596,09	34.985.012,05
3. Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Σύνολο	26.634.601,76	26.955.596,09	39.126.307,62

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 01.01 έως 31.12.2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισοδήμα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	914.856,34	916.815,91	1.120.267,02
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	-359.126,56	-234.015,50	1.850.006,59
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	0,00	0,00	-886,84
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	-680,28	0,45	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-424.019,30	-456.882,38	-584.930,47
Έξοδα θεματοφύλακα	-54.452,79	-59.082,03	-74.032,51
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-15.125,62	-16.411,77	-20.564,88
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-392,07	-1.041,96	-57,16
Λοιπά έξοδα και φόροι	-128.121,15	-32.040,09	-28.822,40
Καθαρά εισοδήματα περιόδου	-67.061,43	117.342,63	2.260.979,35
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	1.553.268,51	1.124.066,43	8.430.827,17
Εξαγορές μεριδίων	-2.709.117,45	-6.375.462,89	-7.001.691,57
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	3.103.691,24	-5.571.815,53	-2.617.178,52
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	1.947.842,30	-10.823.211,99	-1.188.042,92
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12	1.880.780,87	-10.705.869,36	1.072.936,43

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12)

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/23	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/23	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
	- Μετοχές εσωτερικού μη εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	1.000,00	1.000,00	0,00%	426.882,55	426.882,55

- Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	17.030.678,21	14.352.634,01	18,66%	17.476.212,75	17.059.683,60	2,44%
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	6.481.907,50	8.452.481,20	-23,31%	6.704.449,20	9.486.829,29	-29,33%
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά	3.091.498,65	3.117.868,28	-0,85%	3.286.150,64	3.341.150,64	-1,65%
- Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	29.517,40	1.031.612,60	-97,14%	29.253,00	1.033.686,49	-97,17%

ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού μη εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά						426.882,55
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						(425.882,55)
- Τρέχουσα αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)				17.030.678,21		
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)				17.476.212,75		
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)						(445.534,54)
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά				3.091.498,65		
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά				3.286.150,64		
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						(194.651,99)
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά				6.481.907,50		
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά				6.704.449,20		
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						(222.541,70)
- Τρέχουσα αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)				29.517,40		
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)				29.253,00		
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)						264,40
- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων				16.166,20		
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων				16.857,50		
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ						(691,30)
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ						(1.289.037,68) (1.289.037,68)

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ - ΕΚΡΩΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ - ΕΚΡΩΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ	
EUROBANK GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ		
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	9.110.345,360	
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	518.772,493	
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(904.901,396)	
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	8.724.216,457	
EUROBANK I GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ		
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	928.701,284	
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	0,000	
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	—	
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	928.701,284	

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR	
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	33.377.127,77	
ΠΛΕΟΝ:		
- ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	1.553.268,51	
ΜΕΙΟΝ:		
- ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	(2.709.117,45)	
ΠΛΕΟΝ:		
- ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	117.342,63	
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	32.338.621,46	32.338.621,46

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ		
- ΤΟΚΟΙ	914.856,34	
ΣΥΝΟΛΟ	914.856,34	
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	42.934,37	
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(402.060,93)	
ΣΥΝΟΛΟ	(359.126,56)	
Γ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ		
- ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	(680,28)	
ΣΥΝΟΛΟ	(680,28)	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ)	555.049,50	

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ		
- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	424.019,30	
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	15.125,62	
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	54.452,79	
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	392,07	
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	6.360,00	
- Φόροι - τέλη	119.989,13	
- Λοιπά έξοδα	1.772,02	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	622.110,93	

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ	(67.061,43)	(67.061,43)
---	--------------------	--------------------

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού μη εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	1.000,00
--	----------

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023-31/12/2023	(67.061,43)
- ΣΕ ΜΕΙΩΣΗ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	(67.061,43)

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2021	2022	2023
EUROBANK GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	35.840.720,36	26.296.682,37	27.848.810,54
- Καθαρή τιμή μεριδίου	3,3768	2,8865	3,1921
EUROBANK I GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	3.966.890,48	2.805.059,11	3.133.711,81
- Καθαρή τιμή μεριδίου	3,4979	3,0204	3,3743

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023-31/12/2023

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- EUROBANK GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,2705%
- EUROBANK I GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,2702%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. 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 ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Πολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων χρήσης, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

ii) Η αποτίμηση της μη εισηγμένης στο Χ.Α. μετοχής «ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΟ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Τ.Ε.» έγινε σε τιμή μείας μετά την υπ' αριθμόν 7/18.01.2013 απόφαση της Επιτροπής Μέσων Εξυγίανσης της Τράπεζας της Ελλάδος (Συνεδρίαση Ε.Μ.Ε. 7/18.01.2013 ΘΕΜΑ 30, ΦΕΚ 76Β/18.01.2013), με την οποία ανακλήθηκε από την Τράπεζα της Ελλάδος η άδεια λειτουργίας του πιστωτικού ιδρύματος με την επωνυμία «ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΟ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Τ.Ε.» και τέθηκε αυτό σε «ειδική εκκαθάριση», σύμφωνα με το άρθρο 68 του Ν. 3601/2007.

- ii) Η αποτίμηση των εισηγμένων Ομολογιακών Δανείων στο Χρηματιστήριο Αθηνών έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 29/12/2023.
- iii) Τα Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού, τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) και τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 29/12/2023 από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- iv) Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών που είναι διαπραγματεύσιμες σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- v) Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 26.633.601,76. Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμετρήσεων με χρήση δεδομένων που δεν έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 1.000,00.
- vi) Οι δεδουλευμένοι τόκοι των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) και των Ομολογιακών Δανείων (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους) καθώς και οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2023, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της χρήσης 01/01-31/12/2023. Στο σύνολό τους οι δεδουλευμένοι τόκοι εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- vii) Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 29/12/2023.
- viii) Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού και Εσωτερικού, των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) καθώς και των Εντόκων Γραμμάτων Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) λήφθηκε από τους διεθνώς αναγνωρισμένους Οίκους Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Standard & Poors, Fitch και Moody's.
- ix) Οι καταθέσεις σε τράπεζες την 31/12/2023 αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης τους αξίας.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2023, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής ζήτησης για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal limit)	Highest VaR Utilization (Internal limit)	Average VaR Utilization (Internal limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
175% of VaR Benchmark	36,21%	53,61%	43,89%	75% ML GREEK GOVERNMENT ALL MATURITIES BOND INDEX + 25% HELLENIC CORPORATE BOND INDEX	99%	21 Days	1 Year	Sum of Nationals	150,0%	0,0%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε μίσηδες εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το αμοιβαίο απέδωσε 10.58% κατά το 2023.

Το 2023 ήταν ένα πολύ αποδοτικό έτος για τα ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου καθώς έγινε πραγματικότητα η πολυπόθητη κατάκτηση της επενδυτικής βαθμίδας από δύο οργανισμούς πιστοληπτικής αξιολόγησης, ήτοι S&P και Fitch ratings. Το spread μεταξύ ελληνικών και κρατικών ομολόγων Ευρωζώνης ακολουθούσε καθοδική πορεία κατά 76bps όπως φαίνεται από τον δείκτη ICE BofA Greece Government Index. Κατά το μεγαλύτερο μέρος του έτους, οι αποδόσεις των ομολόγων κυμαινόταν σε μονοψήφια χαμηλά ποσοστά κάτω του 6%, ενώ το τέταρτο τρίμηνο του 2023 όλοι οι ομολογιακοί δείκτες συμπεριλαμβανομένου και του ελληνικού, ισχυροποιήθηκαν έντονα και έκλεισε με συνολική απόδοση 13.25%. Συγκεκριμένα, μόνο στο τελευταίο τρίμηνο, ο δείκτης ICE BofA Greece Government Index απέδωσε 10.03%.

Το χαρτοφυλάκιο του αμοιβαίου συνεχίζει να αποτελείται κυρίως από κρατικά ομόλογα του Ελληνικού Δημοσίου με έμφαση στο μεσαίο τμήμα της καμπύλης, και δευτερευόντως από ελληνικά εταιρικά ομόλογα. Η έκθεση σε εταιρικά ομόλογα μειώθηκε από 40% του συνολικού χαρτοφυλακίου σε 31% περίπου, καθώς μειώσαμε την συνολική έκθεση του αμοιβαίου μετά την σημαντική άνοδο των τιμών. Η έκθεση σε ομόλογα του Ελληνικού Δημοσίου αυξήθηκε σταδιακά από 54% στο 60% περίπου στο τέλος του τρίτου τριμήνου ενώ πήραμε κέρδη προς το τέλος του χρόνου με αποτέλεσμα η έκθεση σε ΟΕΔ να πέσει στο 56,5% περίπου.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023, ανέρχεται στο ποσό των € 3.413.106,63 και αφορά σε 49 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτό εισόδημα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Η Εταιρεία έχει την δυνατότητα να παρέχει εγγυημένες μεταβλητές αποδοχές, προγράμματα κινήτρων, προγράμματα διακρίσεων και προαιρετικές συνταξιοδοτικές παροχές.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.054.426,16	287.999,40
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	1.195.498,09	88.104,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	154.743,93	5.740,00
Υποστηρικτικές Λειτουργίες	588.697,05	37.898,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.993.365,23	419.741,40

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 26.01.2024 δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 11.03.2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών. Η αναθεώρηση έγινε προκειμένου αυτή να συμμορφώνεται με την Πολιτική Αποδοχών της Τράπεζας Eurobank A.E..

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεων αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

- i) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 3,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2023 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με τα ακόλουθα ποσοστά ανά κατηγορία μεριδιά (class):

– EUROBANK GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,50%
– EUROBANK I GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,50%

- ii) Το 2023 σηματοδότησε από δυσμενείς εξελίξεις στο διεθνές οικονομικό και γεωπολιτικό περιβάλλον. Τα ανοιχτά πολεμικά μέτωπα και ιδιαίτερα οι συνέπειες της κλιμάκωσης των συγκρούσεων στην Μέση Ανατολή, οι συνεχείς αυξήσεις επιτοκίων από τις Κεντρικές Τράπεζες και οι παρατεταμένες – αν και με τάση χαλάρωσης – πληθωριστικές πιέσεις έφεραν τις οικονομίες κοντά στην στασιμότητα και επηρέασαν τις παγκόσμιες κεφαλαιαγορές, οι οποίες κατάφεραν να αντισταθούν έντονα ανοδικά το τελευταίο τρίμηνο.

Κίνδυνοι και αβεβαιότητες που σχετίζονται με τις γεωπολιτικές εξελίξεις, μια πιθανή συνέχιση του τρέχοντος πληθωριστικού κύματος, το χρονοδιάγραμμα της αναμενόμενης μείωσης των επιτοκίων, πιθανές αναταράξεις στο παγκόσμιο οικονομικό σύστημα λόγω της διάρθρωσης των τιμών των ακινήτων στην Ευρώπη και στις ΗΠΑ, ο αυξημένος γεωπολιτικός κίνδυνος σε σχέση με τις επερχόμενες εθνικές και υπερεθνικές εκλογές σε σημαντικές οικονομίες της υψηλίας καθώς και η επιδείνωση των φυσικών καταστροφών λόγω της κλιματικής αλλαγής, είναι πιθανό να ενισχύσουν την πολιτική και οικονομική αβεβαιότητα, τη χρηματοοικονομική μεταβλητότητα, το χρηματοοικονομικό κόστος και να επηρεάσουν την απόδοση των διεθνών χρηματιστηριακών αγορών.

- iii) Το Α.Κ. δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.

Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 η Εταιρεία δηλώνει ότι προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη της τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2023-31/12/2023 ως προς τους εν λόγω παράγοντες για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο αμοιβαίο κεφάλαιο, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.

Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία δηλώνει ότι οι υποκείμενες επενδύσεις του Α.Κ. δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2024

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ

ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ

ΘΕΟΦΑΝΗΣ ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖΑΝΗΣ ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχειρίσεως Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχειρίσεως) της 31 Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του EUROBANK ASSET MANAGEMENT Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχειρίσεως Αμοιβαίων Κεφαλαίων (η «Διαχειρίστρια Εταιρεία») η οποία περιλαμβάνει τον Ισολογισμό, 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 «GREEK FUND GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» κατά την 31 Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για το έτος 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), που 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

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 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 επί της Έκθεσης Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση 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 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 Διαχειρίσεως απαλλαγμένη 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, 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 Διαχειρίσεως.

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 Διαχειρίσεως, 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 Διαχειρίσεως, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως 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.

Αθήνα, 30 Απριλίου 2024

KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.
ΑΜ ΣΟΕΛ 114

Θεμιστοκλής Δεσίκος,
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 44471

GREEK FUND GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ.297/10.07.2018

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2023 (Περίοδος 01/01/2023-31/12/2023)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
			ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΒΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΒΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
A. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ												
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ												
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ												
ΑΘΗΝΑ												
- HELLENIC REPUBLIC												
12/3/2019 -12/3/2029, 3,875%, FXD	BBB-	5.000,00	106,535	532.675,00								
- HELLENIC REPUBLIC												
24/11/2023 -15/6/2033, 4,25%, FXD	BBB-	24.000,00	109,586	2.630.064,00								
- HELLENIC REPUBLIC												
5/12/2017 -30/1/2028, 3,75%, FXD	BBB-	518,73	104,810	54.368,09								
- HELLENIC REPUBLIC												
5/12/2017 -30/1/2033, 3,9%, FXD	BBB-	297,05	106,421	31.612,36								
- HELLENIC REPUBLIC												
5/12/2017 -30/1/2037, 4%, FXD	BBB-	225,89	105,573	23.847,88								
- HELLENIC REPUBLIC												
5/12/2017 -30/1/2042, 4,2%, FXD	BBB-	384,24	106,794	41.034,53								
ΣΥΝΟΛΟ				3.313.601,86	4,10%	4,12%						
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				3.313.601,86	4,10%	4,12%						
II. ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ												
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ												
Α/Κ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ Κ.Α.Ε.												
- EUROBANK NTT GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ												
ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ Κ.Α.Ε.		16.833,883	3,2140	54.104,10								
ΣΥΝΟΛΟ				54.104,10	0,07%	0,07%						
Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ												
- EUROBANK NTT GF DOLLAR PLUS												
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (USD)		21.620,779	12,2803	265.510,99								
ΣΥΝΟΛΟ				265.510,99	0,33%	0,33%						
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				319.615,09	0,40%	0,40%						
ΣΥΝΟΛΟ ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				319.615,09	0,40%	0,40%						
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				3.633.216,95	4,50%	4,52%						
B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ												
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ												
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)												
ΛΟΝΔΙΝΟ												
- CHINA GOVT INTL BOND												
12/11/2019 -12/11/2026,												
0,125%, FXD (CALLABLE)	A+	17.000	92,079	1.565.343,00								
- EQUINOR ASA 22/5/2020 -22/5/2026,												
0,75%, FXD (CALLABLE)	Aa2	2.000	94,981	189.962,00								
- MACQUARIE GROUP LTD												
23/11/2023 -23/1/2030, 4,7471%, FXD	A	5.000	105,192	525.960,00								
- MDGH GMTN RSC LTD												
10/3/2021 -10/3/2027,												
0,375%, FXD (CALLABLE)	Aa2	7.800	90,729	707.686,20								
- SANTANDER UK GROUP HLDGS												
28/2/2020 -28/2/2025,												
0,391%, VARIABLE (CALLABLE)	A	7.400	99,415	735.671,00								
- SHELL INTERNATIONAL FIN												
7/14/2020 -7/14/2024, 1,125%, FXD	AA-	6.600	99,262	655.129,20								
- STATE OF ISRAEL												
29/11/2014 -29/1/2024, 2,875%, FXD	A+	18.000	99,864	1.797.552,00								
- TOYOTA MOTOR FINANCE BV												
13/1/2023 -13/1/2026, 3,375%, FXD	A+	3.000	100,412	301.236,00								
ΣΥΝΟΛΟ				6.478.539,40	8,03%	8,05%						
ΝΕΑ ΥΟΡΚΗ												
- COLGATE-PALMOLIVE CO												
10/11/2021 -10/11/2029,												
0,3%, FXD (CALLABLE)	Aa3	3.000	87,411	262.233,00								
- EXXON MOBIL CORPORATION												
26/6/2020 -26/6/2024,												
0,142%, FXD (CALLABLE)	Aa2	5.400	98,212	530.344,80								
ΣΥΝΟΛΟ				792.577,80	0,98%	0,99%						
ΣΤΟΥΤΓΚΑΡΔΗ												
- ALPHA SERV & HLDGS												
11/3/2021 -11/6/2031,												
5,5%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	6.700	97,160	650.972,00								
- BELFIUS BANK SA/NV												
13/11/2019 -13/2/2026, 0,375%, FXD	A-	3.000	93,655	280.965,00								
- EUROBANK SA 5/5/2021 -5/5/2027,												
2%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	13.000	94,790	1.232.270,00								
- EUROBANK SA 26/1/2023 -26/1/2029,												
7%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	8.900	107,980	961.022,00								
ΣΥΝΟΛΟ				3.125.229,00	3,87%	3,89%						
ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ												
- BANK OF CYPRUS PCL												
25/7/2023 -25/7/2028,												
7,375%, VARIABLE (CALLABLE)	B+	4.400	102,807	452.350,80								
- BPER BANCA 28/11/2023 -22/10/2028,												
3,75%, FXD	BBB-	3.600	102,557	369.205,20								
- COOPERATIVE RABOBANK UA												
1/2/2019 -1/2/2029, 0,875%, FXD	A+	4.000	91,780	367.120,00								
- COUNCIL OF EUROPE												
10/4/2019 -10/4/2026, ZERO CPN	AAA	25.000	94,361	2.359.025,00								
- EUROBANK SA 9/6/2022 -9/3/2025,												
4,375%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	26.000	99,883	2.596.958,00								
- IMERYS SA 29/11/2023 -29/11/2029,												
4,75%, FXD (CALLABLE)	Baa3	6.000	101,699	610.194,00								
- PIRAEUS BANK SA												
5/12/2023 -5/12/2029,												
6,75%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	8.000	104,923	839.384,00								
- STORA ENSO OYJ 1/6/2023 -1/9/2029,												
4,25%, FXD (CALLABLE)	BBB-	1.000	102,566	102.566,00								
- VOLKSWAGEN BANK GMBH												
31/11/2019 -31/1/2024, 1,875%, FXD	A3	1.000	99,794	99.794,00								
- MYTILINEOS FINANCIAL												
29/11/2019 -1/12/2024,												
2,5%, FXD (CALLABLE)	BB+	2.600	98,324	255.642,40								
- EUROPEAN UNION												
27/10/2020 -4/10/2030, ZERO CPN	AAA	9.000	84,973	764.757,00								
ΣΥΝΟΛΟ				8.816.996,40	10,93%	10,96%						
ΜΑΔΡΙΤΗ												
- BONOS Y OBLIG DEL ESTADO												
3/7/2018 -30/7/2028, 1,4%, FXD	A-	5.000	95,179	475.895,00								
- BONOS Y OBLIG DEL ESTADO												
4/7/2017 -31/10/2027, 1,45%, FXD	A-	38.000	96,190	3.655.220,00								
ΣΥΝΟΛΟ				4.131.115,00	5,12%	5,14%						

ΠΑΡΙΣΙ

- BANQUE FED CRED MUTUEL 26/1/2023 -26/1/2028, 3,875%, FXD	A+	13.000	101,499	1.319.487,00			
- BNP PARIBAS 23/1/2019 -23/1/2027, 2,125%, VARIABLE (CALLABLE)	A+	5.000	97,179	485.895,00			
- CAISSE D'AMORT DETTE SOC 17/1/2023 -25/5/2028, 3%, FXD	AA	1.000	102,040	102.040,00			
- CAISSE FRANCAISE DE FIN 19/2/2019 -19/2/2027, 0,5%, FXD	AA+	7.000	93,336	653.352,00			
- CIE FINANCEMENT FONCIER 16/4/2020 -16/4/2024, 0,05%, FXD	AAA	9.000	98,934	890.406,00			
- DANONE SA 13/11/2023 -13/11/2029, 3,706%, FXD (CALLABLE)	Baa1	3.000	104,246	312.738,00			
- ELECTRICITE DE FRANCE SA 5/12/2023 -5/6/2027, 3,75%, FXD (CALLABLE)	BBB+	3.000	102,000	306.000,00			
- FRANCE (GOVT OF) 11/6/2018 -25/11/2028, 0,75%, FXD	AA	8.500	93,254	792.659,00			
- FRANCE (GOVT OF) 24/4/2023 -25/2/2029, 2,75%, FXD	AA-	80.000	102,412	8.192.960,00			
- FRANCE (GOVT OF) 25/6/2018 -25/3/2024, ZERO CPN	AA	11.000	99,181	1.090.991,00			
- FRANCE (GOVT OF) 26/4/2021 -25/2/2027, ZERO CPN	AA	20.000	93,232	1.864.640,00			
- SOCIETE GENERALE SFH 28/10/2022 -28/10/2025, 3%, FXD	AAA	4.000	100,164	400.656,00			
ΣΥΝΟΛΟ			16.411.824,00		20,34%	20,40%	

ΒΡΥΞΕΛΛΕΣ

- BELGIUM KINGDOM 14/2/2017 -22/10/2024, 0,5%, FXD	AA-	3.000	97,890	293.670,00			
ΣΥΝΟΛΟ			293.670,00		0,36%	0,36%	

ΔΟΥΒΛΙΝΟ

- BANCA TRANSILVANIA 7/12/2023 -7/12/2028, 7,25%, VARIABLE (CALLABLE)	BB(EXP)	5.000	102,915	514.575,00			
- BANCO COMERC PORTUGUES 2/10/2023 -2/10/2026, 5,625%, VARIABLE (CALLABLE)	BBB-	7.000	102,833	719.831,00			
- CAIXABANK SA 16/5/2023 -16/5/2027, 4,625%, VARIABLE (CALLABLE)	BBB+	5.000	102,098	510.490,00			
- GENERAL MOTORS FINL CO 24/1/2019 -1/4/2024, 2,2%, FXD (CALLABLE)	BBB-	1.000	99,490	99.490,00			
- JEFFERIES FIN GROUP INC 19/7/2019 -19/7/2024, 1%, FXD	BBB	3.600	98,310	353.916,00			
- JPMORGAN CHASE & CO 13/11/2023 -13/11/2031, 4,457%, VARIABLE (CALLABLE)	AA-(EXP)	8.000	105,421	843.368,00			
- NESTE OYJ 21/11/2023 -21/5/2031, 3,875%, FXD (CALLABLE)	A3	7.000	103,791	726.537,00			
- PUBLIC POWER CORP 18/3/2021 -30/3/2026, 4,375%, FXD (CALLABLE)	BB-	8.400	99,784	838.185,60			
- REPUBLIC OF ESTONIA 12/10/2022 -12/10/2032, 4%, FXD	AA-	4.500	107,691	484.609,50			
- SVENSKA HANDELSBANKEN AB 10/11/2023 -10/5/2027, 3,875%, FXD	AA	7.500	102,080	765.600,00			
- TITAN GLOBAL FINANCE PLC 13/12/2023 -13/6/2029, 4,25%, FXD (CALLABLE)	BB+	6.000	100,000	600.000,00			
- UPM-KYMMENE OYJ 19/11/2020 -19/11/2028, 0,125%, FXD (CALLABLE)	Baa1	4.700	87,143	409.572,10			
ΣΥΝΟΛΟ			6.866.174,20		8,51%	8,54%	

ΜΙΛΑΝΟ

- BUONI POLIENNALI DEL TES 15/9/2017 -15/11/2024, 1,45%, FXD	BBB	4.200	98,410	413.322,00			
- INTESA SANPAOLO SPA 4/7/2019 -4/7/2024, 1%, FXD	BBB	2.500	98,521	246.302,50			
- BANCO BPM SPA 18/1/2023 -18/1/2027, 4,875%, FXD	BBB-	12.000	103,240	1.238.880,00			

- BUONI POLIENNALI DEL TES 2/3/2020 -1/8/2030, 0,95%, FXD	BBB	3.000	86,551	259.653,00			
- BUONI POLIENNALI DEL TES 1/3/2022 -1/4/2027, 1,1%, FXD	BBB	18.000	94,833	1.706.994,00			
ΣΥΝΟΛΟ				3.865.151,50	4,79%	4,80%	

ΜΟΝΑΧΟ

- OTE PLC 24/9/2019 -24/9/2026, 0,875%, FXD	BBB+	5.400	93,870	506.898,00			
- COOPERATIEVE RABOBANK UA 27/2/2019 -27/2/2024, 0,625%, FXD	A+	4.000	99,488	397.952,00			
- DEUT PFANDBRIEFBANK AG 29/8/2022 -28/8/2026, 4,375%, FXD	BBB-	3.000	98,790	296.370,00			
- INTESA SANPAOLO SPA 5/3/2019 -5/3/2024, 0,5%, FXD	BBB	6.000	99,434	596.604,00			
- NATIONAL BANK GREECE SA 8/10/2020 -8/10/2026, 2,75%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	19.400	97,765	1.896.641,00			
- ONTARIO (PROVINCE OF) 8/4/2020 -8/4/2027, 0,375%, FXD	AA-	9.500	93,049	883.965,50			
- PIRAEUS FINANCIAL HLDGS 19/2/2020 -19/2/2030, 5,5%, VARIABLE (CALLABLE)	B1	3.500	97,892	342.622,00			
- REPUBLIC OF LATVIA 22/11/2023 -22/5/2029, 3,875%, FXD	A-	2.000	103,235	206.470,00			
- BANK POLSKA KASA OPIEKI 23/11/2023 -23/11/2027, 5,5%, VARIABLE (CALLABLE)	BBB	3.000	102,077	306.231,00			
- KFW 1/3/2022 -30/6/2025, 0,125%, FXD	AAA	16.000	96,155	1.538.480,00			
- KFW 25/10/2022 -19/11/2025, 2,5%, FXD	AAA	18.000	99,865	1.797.570,00			
- RWE AG 24/8/2022 -24/8/2025, 2,5%, FXD (CALLABLE)	BBB+	8.000	98,621	788.968,00			
ΣΥΝΟΛΟ				9.558.771,50	11,85%	11,88%	

ΒΕΡΟΛΙΝΟ

- NATIONAL BANK GREECE SA 18/7/2019 -18/7/2029, 8,25%, VARIABLE (CALLABLE)	B+	3.600	101,536	365.529,60			
ΣΥΝΟΛΟ				365.529,60	0,45%	0,45%	

ΝΤΥΣΕΛΑΝΤΟΦ

- BUNDESobligation 25/1/2019 -5/4/2024, ZERO CPN	AAA	45.000	99,083	4.458.735,00			
- BUNDESREPUB, DEUTSCHLAND 11/1/2019 -15/2/2029, 0,25%, FXD	AAA	17.000	92,168	1.566.856,00			
- BUNDESREPUB, DEUTSCHLAND 13/7/2018 -15/8/2028, 0,25%, FXD	AAA	18.000	92,832	1.670.976,00			
- E.ON SE 7/4/2020 -7/10/2025, 1%, FXD (CALLABLE)	BBB+	2.000	96,519	193.038,00			
- HOLCIM FINANCE LUX SA 19/1/2021 -19/7/2027, 0,125%, FXD (CALLABLE)	BBB	5.900	90,695	535.100,50			
- ROMANIA 3/4/2019 -8/12/2026, 2%, FXD	BBB-	1.600	94,208	150.732,80			
- ROMANIA 28/1/2020 -28/1/2032, 2%, FXD	BBB-	1.450	77,290	112.070,50			
ΣΥΝΟΛΟ				8.687.508,80	10,77%	10,80%	

ΝΑΣΔΑΚ

- PEPSICO INC 6/5/2020 -6/5/2024, 0,25%, FXD (CALLABLE)	A	4.850	98,741	478.893,85			
ΣΥΝΟΛΟ				478.893,85	0,59%	0,60%	
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ (EUR)				69.871.981,05	86,59%	86,86%	

ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (USD)

- BEPΟΛΙΝΟ US TREASURY N/B 15/2/2017 -15/2/2027, 2,25%, FXD	AAA	24.000	85,916	2.061.990,95			
ΣΥΝΟΛΟ				2.061.990,95	2,56%	2,56%	

ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ

- BRISTOL-MYERS SQUIBB CO 15/7/2020 -26/7/2024, 2,9%, FXD (CALLABLE)	A-	710	89,231	63.353,85			
ΣΥΝΟΛΟ				63.353,85	0,08%	0,08%	

ΛΟΝΔΙΝΟ						
- CHINA GOVT INTL BOND						
	21/10/2020 - 21/10/2030, 1,2%, FXD	A+	7.600	76,253	579.525,79	
- EUROPEAN BK RECON & DEV						
	27/9/2019 - 27/9/2024, 1,625%, FXD	AAA	14.500	88,283	1.280.107,24	
ΣΥΝΟΛΟ					1.859.633,03	2,30% 2,31%
ΜΟΝΑΧΟ						
- PROVINCE OF ALBERTA						
	22/7/2020 - 22/7/2030, 1,3%, FXD	AA-	15.000	75,447	1.131.705,88	
ΣΥΝΟΛΟ					1.131.705,88	1,40% 1,41%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ (USD)					5.116.683,71	6,34% 6,36%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					74.988.664,76	92,93% 93,22%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ					78.621.881,71	97,43% 97,74%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR				
- EUR	—	—	127.316,08			
- USD	193.976,11	0,90497738	175.543,99			
- GBP	76,46	1,15068178	87,98			
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			302.948,05	0,37%	0,38%	

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)						
- EUR	—	—	954.060,22			
- USD	1.413,04	0,90497738	1.278,77			
ΣΥΝΟΛΟ			955.338,99	1,19%	1,19%	
- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ						
			818.215,09			
ΣΥΝΟΛΟ			818.215,09	1,01%	1,02%	
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			1.773.554,08	2,20%	2,21%	
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			80.698.383,84	100,00%		

ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	70.677,65
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	184.288,63
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	4.225,48
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	80.439.192,08

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023
- EUROBANK GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	13.176.669,605	4,3287
- EUROBANK I GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	4.429.732,112	4,4256
- EUROBANK NTT GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	877.904,310	4,3248

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
- EURO-BUND FUTURE MAR24	10	1.372.200,00
- EURO-BOBL FUTURE MAR24	97	11.570.160,00

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
- EURO-BUND FUTURE MAR24	10	1.372.200,00
- EURO-BOBL FUTURE MAR24	97	11.570.160,00

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΕΙΔΟΣ	ΘΕΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
ΣΜΕ					
- EURO-BUND FUTURE MAR24	LONG	10	1.342.000,00	1.372.200,00	1,71%
- EURO-BOBL FUTURE MAR24	LONG	97	11.439.210,00	11.570.160,00	14,38%

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	31/12/23	31/12/22	31/12/21
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	78.302.266,62	75.500.423,06	90.290.698,63
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	319.615,09	318.476,66	313.771,31
Καταθέσεις σε τράπεζες	302.948,05	6.864.008,75	2.821.780,91
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	1.773.554,08	1.388.409,25	1.166.551,58
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	80.698.383,84	84.071.317,72	94.592.802,43
Υποχρεώσεις	-259.191,76	-146.387,78	-141.246,53
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	80.439.192,08	83.924.929,94	94.451.555,90

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

EUROBANK GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	57.038.220,58	61.450.471,21	70.267.236,03
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	13.176.669,605	14.783.503,843	15.746.697,320
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	4,3287	4,1567	4,4623

EUROBANK NTT GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	3.796.724,16	3.725.527,98	4.138.180,57
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	877.904,310	897.094,945	928.206,314
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	4,3248	4,1529	4,4583

EUROBANK I GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	19.604.247,34	18.748.930,75	20.046.139,30
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	4.429.732,112	4.429.732,112	4.429.732,112
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	4,4256	4,2325	4,5254

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	78.302.266,62	75.500.423,06	90.290.698,63
2. Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών (Μερίδια Α/Κ)	319.615,09	318.476,66	313.771,31
Σύνολο	78.621.881,71	75.818.899,72	90.604.469,94

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 01.01 έως 31.12.2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισοδήμα από επενδύσεις / Μέρισμα και τόκοι	1.429.783,49	1.176.471,76	1.168.832,66
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	-1.317.622,61	-1.379.366,88	96.476,04
Κέρδη/(ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	284.318,24	175.164,50	223.128,85
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	593.794,07	1.197.374,95	-289.146,25
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	-1.449,30	157,97	-87,73
Έξοδα διαχείρισης	-586.556,84	-644.610,90	-710.480,77
Έξοδα θεματοφύλακα	-41.471,32	-45.220,86	-49.463,83
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-41.471,08	-45.220,93	-49.463,67
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-9.362,20	-12.775,92	-9.887,77
Λοιπά έξοδα και φόροι	-341.717,73	-98.690,10	-91.352,25
Καθαρό εισόδημα περιόδου	-31.755,28	323.283,59	288.555,28
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	764.249,17	540.745,39	1.370.890,49
Εξαγορές μεριδίων	-7.603.658,60	-4.846.946,71	-8.429.514,27
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	3.385.426,85	-6.543.708,23	191.449,29
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	-3.453.982,58	-10.849.909,55	-6.867.174,49

Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12

-3.485.737,86 -10.526.625,96 -6.578.619,21

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12)

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/23	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ % %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/23	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ % %
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	74.988.664,76	74.845.573,68	0,19%	76.122.009,28	79.090.747,62	-3,75%
- Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	0,00	9.955,20	-100,00%	0,00	10.023,00	-100,00%
- Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	3.313.601,86	644.894,18	413,82%	3.059.231,58	605.809,28	404,98%
- Μεριδία Αμοιβαίων Κεφαλαίων Εσωτερικού	319.615,09	318.476,66	0,36%	288.813,80	288.813,80	0,00%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
EUROBANK GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	14.783.503,843
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	179.050,087
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(1.785.884,325)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	13.176.669,605
EUROBANK NTT GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	897.094,945
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	3.177,218
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(22.367,853)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	877.904,310
EUROBANK I GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	4.429.732,112
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	0,000
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(0,000)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	4.429.732,112

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	87.837.565,48
ΠΛΕΟΝ:	
- ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	764.249,17
ΜΕΙΟΝ:	
- ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	(7.603.658,60)
ΠΛΕΟΝ:	
- ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	323.283,59
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	81.321.439,64

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ	
- ΤΟΚΟΙ	1.429.783,49
ΣΥΝΟΛΟ	1.429.783,49
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	64.370,84
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(1.381.993,45)
ΣΥΝΟΛΟ	(1.317.622,61)
Γ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	
- ΣΥΝ/ΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ	593.794,07
ΣΥΝΟΛΟ	593.794,07

Δ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ

- ΚΕΡΔΗ	1.040.310,74
- ΖΗΜΙΕΣ	(755.992,50)
ΣΥΝΟΛΟ	284.318,24

E. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ

- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	(1.449,30)
ΣΥΝΟΛΟ	(1.449,30)

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ+Ε) **988.823,89**

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	586.556,84
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	41.471,32
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	41.471,08
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστηρίων εσωτερικού - εξωτερικού	9.362,20
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	9.999,99
- Φόροι - τέλη	323.090,21
- Λοιπά έξοδα	8.627,53

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ **1.020.579,17**

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ **(31.755,28)** **(31.755,28)**

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	3.313.601,86
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	3.059.231,58
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)	254.370,28
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	74.988.664,76
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	76.122.009,28
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	(1.133.344,52)
- Τρέχουσα αξία μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων εσωτερικού	319.615,09
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων εσωτερικού	288.813,80
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	30.801,29
- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	176.910,74
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	179.230,07
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	(2.319,33)
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	(850.492,28) (850.492,28)

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023-31/12/2023	(31.755,28)
- ΣΕ ΜΕΙΩΣΗ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	(31.755,28)

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2021	2022	2023
EUROBANK GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	70.267.236,03	61.450.471,21	57.038.220,58
- Καθαρή τιμή μεριδίου	4,4623	4,1567	4,3287
EUROBANK NTT GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	138.180,57	3.725.527,98	3.796.724,16
- Καθαρή τιμή μεριδίου	4,4583	4,1529	4,3248
EUROBANK I GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	20.046.139,30	18.748.930,75	19.604.247,34
- Καθαρή τιμή μεριδίου	4,5254	4,2325	4,4256

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023-31/12/2023

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- EUROBANK GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,23%
- EUROBANK NTT GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,23%
- EUROBANK I GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,23%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την επίσημη 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 ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων χρήσης, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.) και τα Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 29/12/2023 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση τα αντίστοιχα Ημερήσια Δελτία Θέσης και Τιμών της 31/12/2023.
- Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που είναι ή ήταν εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παραγώγων Εσωτερικού-Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου 01/01-31/12/2023 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλεισίμο) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα περιόδου.
- Οι καταθέσεις σε τράπεζες την 31/12/2023 αποτιμήθηκαν στη λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης αξίας τους.
- Οι τιμές αποτίμησης των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Μέσων που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 78.621.881,71
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.) και των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά του) καθώς και οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2023, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2023. Στο σύνολό τους οι δεδουλευμένοι τόκοι εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 29/12/2023.
- Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.) και των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού λήφθηκε από τους διεθνείς αναγνωρισμένους Οίκους Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Standard & Poors, Fitch και Moody's.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2023, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής Ζημιάς για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal Limit)	Highest VaR Utilization (Internal Limit)	Average VaR Utilization (Internal Limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
160% of VaR Benchmark	42,77%	58,54%	52,59%	70% MERRILL LYNCH EMU BROAD MARKET INDEX 3-5 YEARS + 30% MERRILL LYNCH TREASURIES 3-5 YEARS	99%	21 Days	1 Year	Sum of Nationals	150,0%	12,6%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το Α/Κ είχε θετική απόδοση της τάξης του 4,14% για το 2023.

Οι αγορές ομολόγων στην Ευρώπη όπως καταγράφηκαν από τον δείκτη ICE BofA 3-5 Year Euro Broad Market Index ανέκαμψαν σημαντικά κατά 5,81% κατά το προηγούμενο έτος και κατάφεραν να καλύψουν μεγάλο μέρος των απωλειών του 2022. Το μεγαλύτερο τμήμα των αποδόσεων προήλθε από κεφαλαιακές υπεραξίες λόγω της πτώσης των αποδόσεων-στην-λήξη (yields), ειδικά κατά τους τελευταίους δύο μήνες του 2023. Ενδεικτικά, η απόδοση στη λήξη του 5ετούς γερμανικού ομολόγου αναφοράς μειώθηκε από 2,58% στις αρχές του 2023 σε 1,95% στο τέλος του έτους, ενώ το αντίστοιχο 2ετές από 2,76% σε 2,40% την ίδια περίοδο. Η κίνηση στα 5ετή Αμερικανικά κυβερνητικά ομόλογα Treasuries για την ίδια περίοδο ήταν αντίστοιχη κατεύθυνσης και διαμορφώθηκε σε 3,85% από 4%. Η πτώση των αποδόσεων είχε ως αιτίες κυρίως την σταδιακή μείωση του πληθωρισμού καθώς και τις προσδοκίες για επιβράδυνση των οικονομικών Ευρώπης και ΗΠΑ και την μείωση των επιτοκίων από τις αντίστοιχες κεντρικές τράπεζες. Το Α/Κ ξεκίνησε την χρονιά υιοθετώντας ομνική στάση σε σχέση με την ευαισθησία στις μεταβολές των επιτοκίων. Έτσι, η ληκτότητα του Α/Κ διαμορφώθηκε κοντά στο 3,3 στις αρχές του έτους και ανέβηκε προς το 3,6 κατά το τέλος του α' τριμήνου. Στην διάρκεια του β' εξαμήνου η ληκτότητα μειώθηκε ελαφρά με σκοπό την προστασία απέναντι στην αυξητική τάση των yields. Κατά το δ' τρίμηνο όμως, η τάση των ομολογιακών αποδόσεων αντιστρόφως έδρασε και το Α/Κ αύξησε εκ νέου την ληκτότητα του χαρτοφυλακίου στα επίπεδα του 3,7-3,8 με σκοπό να επωφεληθεί από το ράλι στις τιμές των ομολόγων έως το τέλος του έτους. Η έκθεση σε εταιρικά ομόλογα αυξήθηκε σταδιακά την προηγούμενη χρονιά από σχεδόν 33% στα επίπεδα κοντά στο 43% μέσω ελληνικών τραπεζικών και εταιρικών ομολόγων αλλά και μέσω άλλων χωρών ανεπτυγμένων και αναδυόμενων αγορών σε Ευρώ. Η μικτή έκθεση σε κυβερνητικά ομόλογα μέσω ομολόγων και παραγώγων διαμορφώθηκε στα επίπεδα 70%-72% καθ' όλο το έτος, εκτός του τελευταίου τριμήνου που αυξήθηκε στα επίπεδα του 75% περίπου και διατηρήθηκε εκεί έως το τέλος του έτους σχεδόν όπου και μειώθηκε πάλι ύστερα από αποκόμιση κερδών.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών, κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023, ανέρχεται στο ποσό των € 3.413.106,63 και αφορά σε 49 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτό εισόδημα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Η Εταιρεία έχει την δυνατότητα να παρέχει εγγυημένες μεταβλητές αποδοχές, προγράμματα κινήτρων, προγράμματα διακρίσεων και προαιρετικές συνταξιοδοτικές παροχές.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.054.426,16	287.999,40
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	1.195.498,09	88.104,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	154.743,93	5.740,00
Υποστηρικτικές Λειτουργίες	588.697,05	37.898,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.993.365,23	419.741,40

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου, όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 26.01.2024, δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 11.03.2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η ανανέωση της Πολιτικής Αποδοχών. Η ανανέωση έγινε προκειμένου αυτή να συμμορφώνεται με την Πολιτική Αποδοχών της Τράπεζας Eurobank A.E..

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 2,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές των συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής ανθέσεως τέτοιων καθκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2023 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με τα ακόλουθα ποσοστά ανά κατηγορία μεριδίων (class):

– EUROBANK GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,80%
– EUROBANK NTT GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,80%
– EUROBANK I GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,40%

- Το 2023 σημαδέυτηκε από δυσμενείς εξελίξεις στο διεθνές οικονομικό και γεωπολιτικό περιβάλλον. Τα ανοιχτά πολεμικά μέτωπα και ιδιαίτερα οι συνέπειες της κλιμάκωσης των συγκρούσεων στη Μέση Ανατολή, οι συνεχείς αυξήσεις επιτοκίων από τις Κεντρικές Τράπεζες και οι παρατεταμένες – αν και με τόση χαλάρωση – πληθωριστικές πιέσεις, έφεραν τις οικονομίες κοντά στη στασιμότητα και επηρέασαν τις παγκόσμιες κεφαλαιαγορές, οι οποίες κατάφεραν να αντιδράσουν έντονα ανοδικά το τελευταίο τρίμηνο.

Κίνδυνοι και αβεβαιότητες που σχετίζονται με τις γεωπολιτικές εξελίξεις, μια πιθανή συνέχιση του τρέχοντος πληθωριστικού κύματος, το χρονοδιάγραμμα της αναμενόμενης μείωσης των επιτοκίων, πιθανές αναταράξεις στο παγκόσμιο οικονομικό σύστημα λόγω της διάρθρωσης των τιμών των ακινήτων στην Ευρώπη και στις ΗΠΑ, ο αυξημένος γεωπολιτικός κίνδυνος σε σχέση με τις επερχόμενες εθνικές και υπερεθνικές εκλογές σε σημαντικές οικονομίες της υψηλής ανάπτυξης και η επιδείνωση των φυσικών καταστροφών λόγω της κλιματικής αλλαγής, είναι πιθανό να ενισχύσουν την πολιτική και οικονομική αβεβαιότητα, τη χρηματοοικονομική μεταβλητότητα, το χρηματοοικονομικό κόστος και να επηρεάσουν την απόδοση των διεθνών χρηματιστηριακών αγορών.

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου, οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.

Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 η Εταιρεία Διαχείρισης δηλώνει ότι, προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη της τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2023-31/12/2023. Ως προς τους εν λόγω παράγοντες για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία Διαχείρισης προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη της κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.

Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία Διαχείρισης δηλώνει ότι, οι υποκείμενες επενδύσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2024

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ ΘΕΟΦΑΝΗΣ ΜΥΛΩΝΑΣ ΤΖΑΝΗΣ ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «**EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων**»
για λογαριασμό των μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«**GREEK FUND GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«**GREEK FUND GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**GREEK FUND GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31ης Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «**EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ.**» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό (κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης), 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 Διαχείρισης 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 Διαχείρισης». 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 Διαχείρισης στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις άλλες δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις αυτές.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Έμφαση θέματος

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης 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 επί της Έκθεσης Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης 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 και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης, απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 Διαχείρισης.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γωσποποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 29 Απριλίου 2024

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παναγιώτα Ναπ. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151

ΣΟΛ  Crowe SOL
Ο Ρ Κ Ρ Ο Τ Ο Ι Λ Ο Γ Ι Σ Τ Ε Σ

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

GREEK FUND GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ.417/01.07.2022

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2023 (Περίοδος 01/01/2023-31/12/2023)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
			ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΒΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΒΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ												
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ												
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α												
ΤΡΑΠΕΖΕΣ												
- ΑΛΦΗΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)		2.200.000	1,539	3.385.800,00								
- EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ & ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)		2.140.000	1,610	3.445.400,00								
- ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)		669.977	6,290	4.214.155,33								
- ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS Α.Ε. (ΚΟ)		1.240.000	3,200	3.968.000,00								
- ΤΡΑΠΕΖΑ ΟΡΤΙΜΑ BANK Α.Ε. (ΚΟ)		28.400	7,800	221.520,00								
ΣΥΝΟΛΟ				15.234.875,33	24,31%	24,45%						
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ												
- ΟΤΕ Α.Ε. (ΚΟ)		144.000	12,900	1.857.600,00								
ΣΥΝΟΛΟ				1.857.600,00	2,96%	2,98%						
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ												
- ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. ΣΥΜ/ΧΩΝ, ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ (ΚΟ)		179.565	13,160	2.363.075,40								
- ΕΛΛΑΚΤΟΡ Α.Ε. (ΚΟ)		305.000	2,550	777.750,00								
ΣΥΝΟΛΟ				3.140.825,40	5,01%	5,04%						
ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ												
- ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ (ΚΟ)		144.764	11,340	1.641.623,76								
- ΟΠΑΠ ΑΕ (ΚΟ)		187.341	15,370	2.879.431,17								
ΣΥΝΟΛΟ				4.521.054,93	7,21%	7,25%						
ΕΝΕΡΓΕΙΑ												
- HELLENIC ENERGY Α.Ε. Συμμετοχών (ΚΟ)		244.970	7,280	1.783.381,60								
- ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛ. ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ (ΚΟ)		100.000	23,760	2.376.000,00								
ΣΥΝΟΛΟ				4.159.381,60	6,64%	6,67%						
ΠΡΟΣΩΠΙΚΗ ΦΡΟΝΤΙΔΑ, ΦΑΡΜΑΚΑ & ΠΑΝΤΟΠΩΛΕΙΑ												
- ΓΡ. ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Β.Ε.Ε. (ΚΟ)		81.626	8,380	684.025,88								
ΣΥΝΟΛΟ				684.025,88	1,09%	1,10%						
ΕΜΠΟΡΙΟ												
- FOURLIS Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)		176.900	4,000	707.600,00								
- JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ (ΚΟ)		155.000	25,120	3.893.600,00								
ΣΥΝΟΛΟ				4.601.200,00	7,34%	7,38%						
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ												
- ΑΥΤΟHELLAS Α.Τ.Ε.Ε. (ΚΟ)		112.271	12,780	1.434.823,38								
ΣΥΝΟΛΟ				1.434.823,38	2,29%	2,30%						
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ												
- ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε. (ΚΟ)		232.000	1,850	429.200,00								
ΣΥΝΟΛΟ				429.200,00	0,68%	0,69%						
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ												
- ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε. (ΚΟ)		36.000	23,200	835.200,00								
- ΠΕΤΡΟΣ ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΣ (ΚΟ)		15.000	9,540	143.100,00								
ΣΥΝΟΛΟ				978.300,00	1,56%	1,57%						
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ												
- ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)		170.000	2,220	377.400,00								
- ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ ΑΕ (ΚΟ)		222.094	11,160	2.478.569,04								
- ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)		120.239	36,700	4.412.771,30								
- Ε.Υ.Δ.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ)		110.000	6,090	669.900,00								
- ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε. (ΚΟ)		94.000	15,900	1.494.600,00								
ΣΥΝΟΛΟ				9.433.240,34	15,05%	15,14%						
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ												
- ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ - ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ (ΚΟ)		340.008	5,300	1.802.042,40								
- ΑΛΦΗΑ TRUST - ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ Α.Ε.Ε.Χ. (ΚΟ)		39.432	6,460	254.730,72								
ΣΥΝΟΛΟ				2.056.773,12	3,28%	3,30%						
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ												
- IDEAL HOLDINGS Α.Ε. (ΚΟ)		141.614	6,320	895.000,48								
- PROFILE Α.Ε.Β.Ε. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ (ΚΟ)		158.000	4,250	671.500,00								
- QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)		65.000	5,620	365.300,00								
- ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ Α.Ε. (ΚΟ)		40.000	6,360	254.400,00								
ΣΥΝΟΛΟ				2.186.200,48	3,49%	3,51%						
ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ												
- BRIQ PROPERTIES Α.Ε.Ε.Α.Π. (ΚΟ)		120.000	1,890	226.800,00								
- DIMAND Α.Ε. (ΚΟ)		44.416	10,600	470.809,60								
- LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε. (ΚΟ)		181.000	6,760	1.223.560,00								
- TRADE ESTATES Α.Ε.Ε.Α.Π. (ΚΟ)		324.530	1,760	571.172,80								
ΣΥΝΟΛΟ				2.492.342,40	3,98%	4,00%						
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α				53.209.842,85	84,90%	85,39%						
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				53.209.842,85	84,90%	85,39%						
II. ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ												
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α												
- LEON ENGINEERING Α.Β.Ε.		64.500	0,010	645,00								
- ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΟ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟ ΑΤΕ(ΚΟ)		23.000	0,010	230,00								
ΣΥΝΟΛΟ				875,00	0,00%	0,00%						
ΣΥΝΟΛΟ ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				875,00	0,00%	0,00%						
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				53.210.717,85	84,90%	85,39%						
B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ												
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ												
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.												
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ												
- CENERGY HOLDINGS S.A. (ΚΑ)		277.543	7,160	1.987.207,88								
ΣΥΝΟΛΟ				1.987.207,88	3,17%	3,19%						
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ												
- TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A. (ΚΑ)		134.000	21,450	2.874.300,00								
ΣΥΝΟΛΟ				2.874.300,00	4,59%	4,61%						
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ												
- VIOHALCO SA/NV (ΚΑ)		110.000	5,260	578.600,00								
ΣΥΝΟΛΟ				578.600,00	0,92%	0,93%						
ΤΡΟΦΙΜΑ, ΠΟΤΑ & ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ												
- COCA-COLA HBC AG (ΚΟ)		109.890	26,420	2.903.293,80								
ΣΥΝΟΛΟ				2.903.293,80	4,63%	4,66%						
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.				8.343.401,68	13,31%	13,39%						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗΣ ΑΓΟΡΑΣ Χ.Α.												
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ												
- CAIRO MEZZ PLC (ΚΟ)		28.400	0,182	5.168,80								
- GALAXY COSMOS MEZZ PLC (ΚΟ)		81.481	0,502	40.903,46								

- SUNRISEMEZZ PLC (ΚΟ)	223.571	0,210	46.838,12		
ΣΥΝΟΛΟ			92.910,39	0,15%	0,15%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗΣ ΑΓΟΡΑΣ Χ.Α.			92.910,39	0,15%	0,15%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			8.436.312,07	13,46%	13,54%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ			61.647.029,92	98,37%	98,92%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR			
- EUR	—	—	799.384,24		
- USD	277,12	0,90497738	250,79		
- GBP	0,10	1,15068178	0,12		
- PLN	104,69	0,23044130	24,12		
- TRY	1.798,81	0,03062496	55,09		
ΣΥΝΟΛΟ			799.714,37	1,28%	1,28%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			799.714,37	1,28%	1,28%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

- ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)			180.190,80		
ΣΥΝΟΛΟ			180.190,80	0,29%	0,29%
- ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			27.672,07		
ΣΥΝΟΛΟ			27.672,07	0,04%	0,04%
- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ			16.800,00		
ΣΥΝΟΛΟ			16.800,00	0,03%	0,03%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			224.662,87	0,36%	0,36%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			62.671.407,15	100%	

ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			176.519,01		
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ			164.046,82		
III. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΓΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ (ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΡΟΣ ΕΚΔΟΣΗ)			10.970,00		
IV. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			2.645,09		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			62.317.226,23		

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023
- EUROBANK GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	7.867.678,955	6,6877
- EUROBANK NTT GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	665.575,293	6,6915
- EUROBANK I GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	722.081,469	7,2662
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ		
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
- MSCI GREECE R FUT JAN24	25	247.675,00
- FTSE/ATHEX BANK MAR24	80	1.312.800,00
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
- MSCI GREECE R FUT JAN24	25	247.675,00
- FTSE/ATHEX BANK MAR24	80	1.312.800,00

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΕΙΔΟΣ	ΘΕΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
ΣΜΕ					
- MSCI GREECE R FUT JAN24	LONG	25	249.787,50	247.675,00	0,40%
- FTSE/ATHEX BANK MAR24	LONG	80	1.319.100,00	1.312.800,00	2,11%

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014

(Παράρτημα Β – Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	31/12/23	31/12/22	31/12/21
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	61.646.154,92	45.618.042,76	50.121.373,80
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	875,00	875,00	875,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	799.714,37	1.143.939,36	1.476.693,22
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	224.662,87	1.151.398,15	180.182,20
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	62.671.407,15	47.914.255,27	51.779.124,22
Υποχρεώσεις	-354.180,92	-1.025.442,18	-204.767,66
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	62.317.226,23	46.888.813,09	51.574.356,56

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

EUROBANK GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	52.616.737,94	42.145.531,39	46.885.349,30
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	7.867.678,955	8.703.292,976	10.014.544,099
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	6,6877	4,8425	4,6817

EUROBANK NTT GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	4.453.725,06	3.212.610,74	3.231.482,71
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	665.575,293	663.043,912	689.839,398
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	6,6915	4,8452	4,6844

EUROBANK I GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	5.246.763,23	1.530.670,96	1.457.524,55
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	722.081,469	295.387,494	295.387,494
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	7,2662	5,1819	4,9343

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	61.646.154,92	45.618.042,76	50.121.373,80
2. Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	875,00	875,00	875,00
Σύνολο	61.647.029,92	45.618.917,76	50.122.248,80

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

περιόδου 01.01 έως 31.12.2023

	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μεριάσματα και τόκοι	1.725.288,22	1.024.583,38	756.396,81
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	4.953.864,71	4.095.636,34	2.361.538,12
Κέρδη/(ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	-101.379,27	-56.587,00	280.678,10
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	-1.015,70	3,93	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-1.360.638,23	-1.185.057,63	-1.262.719,50
Έξοδα θεματοφύλακα	-169.883,07	-144.812,75	-154.130,75
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-28.313,70	-24.135,64	-25.688,70
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-105.420,00	-70.966,25	-112.420,12
Λοιπά έξοδα και φόροι	-306.263,63	-130.773,14	-96.867,41
Καθαρό εισόδημα περιόδου	4.606.239,33	3.507.891,24	1.746.786,55
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	16.141.593,23	5.750.742,50	11.221.041,06
Εξαγορές μεριδίων	-16.942.343,08	-11.922.048,42	-10.292.501,38
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	11.622.923,66	-2.022.128,79	3.434.709,29
Σύνολο περιόδου	10.822.173,81	-8.193.434,71	4.363.248,97
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12	15.428.413,14	-4.685.543,47	6.110.035,52

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου, «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12)

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/23	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ % %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/23	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ % %
- Μετοχές εσωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	53.209.842,85	40.244.793,13	32,22%	34.781.084,68	30.985.390,67	12,25%
- Μετοχές εσωτερικού μη εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	875,00	875,00	0,00%	197.681,10	197.681,10	0,00%
- Μετοχές εξωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	8.436.312,07	5.373.249,62	57,01%	5.746.895,24	5.137.442,99	11,86%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
EUROBANK GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	8.703.292,976
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	2.022.785,339
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(2.858.399,360)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	7.867.678,955
EUROBANK NTT GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	663.043,912
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	87.817,474
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(85.286,093)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	665.575,293
EUROBANK I GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	295.387,494
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	426.693,975
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	0,000
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	722.081,469

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	34.082.923,27
ΠΛΕΟΝ:	
- ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	16.141.593,23
ΜΕΙΟΝ:	
- ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	(16.942.343,08)
ΠΛΕΟΝ:	
- ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	3.507.891,24
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	36.790.064,66
	36.790.064,66

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ	
- ΕΣΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	1.718.289,86
- ΤΟΚΟΙ	6.998,36
ΣΥΝΟΛΟ	1.725.288,22
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	5.110.505,77
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(156.641,06)
ΣΥΝΟΛΟ	4.953.864,71
Γ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ	
- ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	(1.015,70)
ΣΥΝΟΛΟ	(1.015,70)
Δ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ	
- ΚΕΡΔΗ	196.054,75
- ΖΗΜΙΕΣ	(297.434,02)
ΣΥΝΟΛΟ	(101.379,27)
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ)	6.576.757,96

ΜΕΙΟΝ: ΕΣΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	1.360.638,23
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	169.883,07
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	28.313,70
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	105.420,00
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	6.360,00
- Φόροι - τέλη	298.039,49
- Λοιπά έξοδα	1.864,14

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ **1.970.518,63**

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ **4.606.239,33** **4.606.239,33**

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	53.209.842,85
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	34.781.084,68
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	18.428.758,17
- Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού μη εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	875,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού μη εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	197.681,10
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	(196.806,10)
- Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	8.436.312,07
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	5.746.895,24
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	2.689.416,83
- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	330,14
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	776,79
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	(446,65)
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	20.920.922,24
	20.920.922,24

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023	4.606.239,33
- ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	4.606.239,33

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2021	2022	2023
EUROBANK GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	46.885.349,30	42.145.531,39	52.616.737,94
- Καθαρή τιμή μεριδίου	4,6817	4,8425	6,6877
EUROBANK NTT GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	3.231.482,71	3.212.610,74	4.453.725,06
- Καθαρή τιμή μεριδίου	4,6844	4,8452	6,6915
EUROBANK I GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.457.524,55	1.530.670,96	5.246.763,23
- Καθαρή τιμή μεριδίου	4,9343	5,1819	7,2662

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 15/02/2023-31/12/2023

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- EUROBANK GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,1743%
- EUROBANK NTT GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,1742%
- EUROBANK I GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,1747%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. 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

Διοικητικό Συμβούλιο της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων χρήσης, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών στο Χρηματιστήριο Αθηνών έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 29/12/2023.
- Η αποτίμηση της μη εισηγμένης στο Χ.Α. μετοχής «ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΟ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Τ.Ε.» έγινε με τιμή μνείας μετά την υπ' αριθμόν 7/18.01.2013 απόφαση της Επιτροπής Μέσων Εξυγίανσης της Τράπεζας της Ελλάδος (Συνεδρίαση Ε.Μ.Ε. 7/18.01.2013 ΘΕΜΑ 30, ΦΕΚ 76Β/18.01.2013), με την οποία ανακλήθηκε από την Τράπεζα της Ελλάδος η άδεια λειτουργίας του πιστωτικού ιδρύματος με την επωνυμία «ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΟ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Τ.Ε.» και τέθηκε αυτό σε «ειδική εκκαθάριση», σύμφωνα με το άρθρο 68 του Ν. 3601/2007.
- Η αποτίμηση της μη εισηγμένης στο Χ.Α. μετοχής «LEON ENGINEERING ABE», έγινε με τιμή μνείας καθώς στον τελευταίο νόμιμο δημοσιευμένο Ισολογισμό της, ο οποίος δεν έχει ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή, εμφανίζει αρνητικά Ίδια Κεφάλαια.
- Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών και των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Μέσων που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 61.446.154,93. Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων που δεν έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 875,00.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2023, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της χρήσης 01/01-31/12/2023 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 29/12/2023.
- Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που είναι ή ήταν εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παράγωγων Εσωτερικού-Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της χρήσης 01/01-31/12/2023 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλείσιμο) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα χρήσης.
- Οι καταθέσεις σε τράπεζες την 31/12/2023 αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης τους αξίας.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΙΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2023, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής Ζημιάς για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal Limit)	Highest VaR Utilization (Internal Limit)	Average VaR Utilization (Internal Limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
160% of VaR Benchmark	55,66%	69,71%	63,95%	ATHENS STOCK EXCHANGE INDEX	99%	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	150,0%	1,9%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΙΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΙΑΙΟΥ

Το α/κ είχε θετική απόδοση της τάξης του 38,13% για το 2023.

Η ελληνική αγορά μετοχών κατέγραψε ισχυρά κέρδη το 2023, καταγράφοντας τη δεύτερη υψηλότερη απόδοση στο σύνολο των δεικτών των παγκόσμιων αγορών κεφαλαίου. Η άνοδος ήταν εντυπωσιακή, φτάνοντας το 39% κατά τη διάρκεια του 2023. Η ισχυρή ανάκαμψη της Ελληνικής οικονομίας σε συνδυασμό και με την σημαντική αύξηση της κερδοφορίας των εισηγμένων εταιριών συνέβαλαν στην καταγραφή ισχυρών αποδόσεων στις ελληνικές μετοχές.

Το ελληνικό ΑΕΠ υπερέβη τους ρυθμούς ανάπτυξης των ευρωπαϊκών οικονομιών, καταγράφοντας έναν ισχυρό ρυθμό ανάπτυξης της τάξης του 2%. Τα εταιρικά κέρδη αυξήθηκαν με τον ισχυρότερο ρυθμό των τελευταίων δεκαπέντε ετών. Ο τραπεζικός κλάδος εμφάνισε ισχυρή κερδοφορία, καθώς επωφεληθήκε από τον κύκλο αυξήσεων των επιτοκίων από την ΕΚΤ και την επιτυχημένη διαδικασία αναδιάρθρωσης που είχε συντελεστεί στον τραπεζικό κλάδο τα τελευταία χρόνια. Η επιστροφή της Ελλάδας στην επενδυτική βαθμίδα ύστερα από την ετμηγορία της S&P και της Fitch το τελευταίο τρίμηνο του έτους ήταν ένα ορόσημο που επιτεύχθηκε, και είχε ως αποτέλεσμα την ισχυρή ζήτηση για ελληνικές μετοχές και ομόλογα από διεθνείς επενδυτές. Έτσι άμεσα ολοκληρώθηκε και η αποσπένδυση του Ταμείου Χρηματοπιστωτικής Σταθερότητας από το μετοχικό κεφάλαιο της Eurobank. Ενώ ισχυρό επενδυτικό ενδιαφέρον προσέλκυσε και η αποσπένδυση του ΤΧΣ από το 22% του μετοχικού μεριδίου που κατείχε στην Εθνική Τράπεζα. Επιπλέον, η Unicredit εξαγόρασε το 9% του μεριδίου του ΤΧΣ στην Alpha bank.

Το Α/Κ αύξησε την έκθεση στην αγορά μετοχών μετά τις εθνικές εκλογές του Μαΐου με τη συνολική επενδυτικότητα του, στα επίπεδα του 100% περίπου. Στους επιμέρους κλάδους, αυξήθηκε η έκθεση του χαρτοφυλακίου κυρίως στον κλάδο των τραπεζών με υπέρβαρη έκθεση στην Τράπεζα Πειραιώς, καθώς και στον Μυτιληναίο, τα Ελληνικά Χρηματιστήρια, την Cenergy Holdings καθώς και τον TITAN στον κλάδο Υλικών Κατασκευής. Ενώ παράλληλα μείωσε την έκθεσή μας στον ΟΤΕ.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023, ανέρχεται στο ποσό των € 3.413.106,63 και αφορά σε 49 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτά εισοδήματα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Η Εταιρεία έχει την δυνατότητα να παρέχει εγγυημένες μεταβλητές αποδοχές, προγράμματα κινήτρων, προγράμματα διακράτησης και προαιρετικές συνταξιοδοτικές παροχές.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.054.426,16	287.999,40
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	1.195.498,09	88.104,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	154.743,93	5.740,00
Υποστηρικτικές Λειτουργίες	588.697,05	37.898,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.993.365,23	419.741,40

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 26.01.2024 δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 11.03.2024 απόφαση εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών. Η αναθεώρηση έγινε προκειμένου αυτή να συμμορφώνεται με την Πολιτική Αποδοχών της Τράπεζας Eurobank Α.Ε.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

- Στη διάρκεια του έτους 2023 η Διαχειρίστρια Εταιρεία συμμετείχε στις Γενικές Συνελεύσεις των περισσότερων από τις εκδότριες εταιρείες των μετοχών εσωτερικού του Χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και άσκησε δικαίωμα ψήφου.
- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώσει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετήσια σε ποσοστό μέχρι 5,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Εταιρείας Διαχείρισης για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.
Κατά τη διάρκεια του 2023 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με τα ακόλουθα ποσοστά ανά κατηγορία μεριδίων (class):
– EUROBANK GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ 2,50%
– EUROBANK I GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ 1,00%
– EUROBANK NTT GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ 2,50%
- Το 2023 σηματοδοτήθηκε από δυσμενείς εξελίξεις στο διεθνές οικονομικό και γεωπολιτικό περιβάλλον. Τα ανοιχτά πολεμικά μέτωπα και ιδιαίτερα οι συνέπειες της κλιμακωσής των συγκρούσεων στην Μέση Ανατολή, οι συνεχείς αυξήσεις επιτοκίων από τις Κεντρικές Τράπεζες και οι παρατεταμένες – αν και με τάση χαλάρωσης – πληθωριστικές πιέσεις έφεραν τις οικονομίες κοντά στην στασιμότητα και επηρέασαν τις παγκόσμιες κεφαλαιαγορές, οι οποίες κατάφεραν να αντιδράσουν έντονα ανοδικά το τελευταίο τρίμηνο.
Κίνδυνοι και αβεβαιότητες που σχετίζονται με τις γεωπολιτικές εξελίξεις, μια πιθανή συνέχιση του τρέχοντος πληθωριστικού κύματος, το χρονοδιάγραμμα της αναμενόμενης μείωσης των επιτοκίων, πιθανές αναταράξεις στο παγκόσμιο οικονομικό σύστημα λόγω της διόρθωσης των τιμών των ακινήτων στην Ευρώπη και στις ΗΠΑ, ο αυξημένος γεωπολιτικός κίνδυνος σε σχέση με τις επερχόμενες εθνικές και υπερεθνικές εκλογές σε σημαντικές οικονομίες της υψηλής καθώς και η επιδείνωση των φυσικών καταστροφών λόγω της κλιματικής αλλαγής, είναι πιθανό να ενισχύσουν την πολιτική και οικονομική αβεβαιότητα, τη χρηματοοικονομική μεταβλητότητα, το χρηματοοικονομικό κόστος και να επηρεάσουν την απόδοση των διεθνών χρηματιστηριακών αγορών.
- Το Α.Κ. υιοθετεί επενδυτική στρατηγική που προωθεί περιβαλλοντικά ή και κοινωνικά χαρακτηριστικά με την έννοια του άρθρου 8 του Κανονισμού 2019/2088 "SFDR". Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(B) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 η Εταιρεία δηλώνει ότι προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη της τις δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2023-31/12/2023 ως προς τους εν λόγω παράγοντες για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο Α.Κ. Παρ' όλα αυτά παρακολουθεί η εξέλιξη της δημοσιοποίησης των δεδομένων των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο Α.Κ. και ανά περίπτωση χρησιμοποιούνται κάποιοι δείκτες των κύριων δυσμενών επιπτώσεων για την παρακολούθηση των περιβαλλοντικών και κοινωνικών χαρακτηριστικών του Α/Κ. Ακολουθεί η Περιοδική γνωστοποίηση για το έτος 2023.

Περιοδική γνωστοποίηση για τα χρηματοπιστωτικά προϊόντα που αναφέρονται στο άρθρο 8 παράγραφος 1, 2 και 2α του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και στο άρθρο 6 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852.

Όνομασία προϊόντος: **GF Greek Equities ESG Μετοχικό Εσωτερικό**

Αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας: **213800RT1S6EY1RLPS20**

Περιβαλλοντικά και/ή κοινωνικά χαρακτηριστικά

Αειφόρος Επένδυση: επένδυση σε οικονομικά δραστηριότητα που συμβάλλει στην επίτευξη περιβαλλοντικού ή κοινωνικού στόχου, εφόσον η επένδυση δεν προκαλεί σημαντική βλάβη σε κανέναν περιβαλλοντικό ή κοινωνικό στόχο και οι εταιρείες στις οποίες πραγματοποιούνται οι επενδύσεις ακολουθούν ορθές πρακτικές διακυβέρνησης.

Η **ταξινόμηση της ΕΕ** είναι ένα σύστημα ταξινόμησης που προβλέπεται στον κανονισμό (ΕΕ) 2020/852 για τη θέσπιση καταλόγου **περιβαλλοντικά βιώσιμων οικονομικών δραστηριοτήτων**. Ο εν λόγω κανονισμός δεν περιλαμβάνει κατάλογο κοινωνικά βιώσιμων οικονομικών δραστηριοτήτων. Οι αειφόρες επενδύσεις με περιβαλλοντικό στόχο ενδέχεται να είναι ή να μην είναι ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμηση.

Είως ως στόχο του αειφόρου επένδυσης αυτό το χρηματοπιστωτικό προϊόν; <i>(Να επιλεγεί και να συμπληρωθεί, κατά περίπτωση, το ποσοστό που αντιπροσωπεύει την ελάχιστη ανάληψη δέσμευσης για βιώσιμες επενδύσεις)</i>	
Ναι	• Χ Όχι
<p>Πραγματοποίησε αειφόρες επενδύσεις με περιβαλλοντικό στόχο: _____%</p> <p>σε οικονομικές δραστηριότητες που χαρακτηρίζονται ως περιβαλλοντικά βιώσιμες βάσει της ταξινόμησης της ΕΕ</p> <p>σε οικονομικές δραστηριότητες που δεν χαρακτηρίζονται ως περιβαλλοντικά βιώσιμες βάσει της ταξινόμησης της ΕΕ</p> <p>Πραγματοποίησε αειφόρες επενδύσεις με κοινωνικό στόχο: _____%</p>	<p>Πρώτθσε περιβαλλοντικά/κοινωνικά (π/Κ) χαρακτηριστικά και παρότι δεν είχε ως στόχο του αειφόρου επένδυση, παρουσίαζε ποσοστό αειφόρων επενδύσεων _____%</p> <p>με περιβαλλοντικό στόχο σε οικονομικές δραστηριότητες που χαρακτηρίζονται ως περιβαλλοντικά βιώσιμες βάσει της ταξινόμησης της ΕΕ</p> <p>με περιβαλλοντικό στόχο σε οικονομικές δραστηριότητες που δεν χαρακτηρίζονται ως περιβαλλοντικά βιώσιμες βάσει της ταξινόμησης της ΕΕ με κοινωνικό στόχο</p> <p>• Χ Πρώτθσε Π/Κ χαρακτηριστικά, αλλά δεν πραγματοποιήσε αειφόρες επενδύσεις</p>



Σε ποιον βαθμό επιτεύχθηκαν τα περιβαλλοντικά και/ή κοινωνικά χαρακτηριστικά που προωθεί αυτό το χρηματοπιστωτικό προϊόν;

Το συγκεκριμένο χρηματοπιστωτικό προϊόν ήταν επενδυμένο κατά 74,05% σε εταιρίες με χαμηλό ή μέτριο κίνδυνο βιωσιμότητας, με βάση την βαθμολογία ως προς τις επιδόσεις ESG, όπως ορίζεται από την μεθοδολογία της Sustainalytics, πληρώντας τον στόχο του να επενδύει τουλάχιστον το 65% των στοιχείων ενεργητικού του σε εταιρίες με χαμηλό ή μέτριο κίνδυνο βιωσιμότητας, με βάση την βαθμολογία ως προς τις επιδόσεις ESG, ήτοι βαθμολογία ρίσκου ESG μικρότερη από 30 σύμφωνα με την μεθοδολογία της Sustainalytics.

Παρόλο που το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν εξαιρεί συγκεκριμένους κλάδους από την επενδυτική του πολιτική, υπόκεινται όμως και σε εξαιρέσεις Επιπέδου Ι, όπως περιγράφονται από την Πολιτική Υπεύθυνων Επενδύσεων της Eurobank Asset Management.

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο είχε μηδενική επένδυση των στοιχείων ενεργητικού του σε εταιρίες που τα έσοδα τους προέρχονται από έκθεση θερμικού άνθρακα υπερβαίνουν το 30% των συνολικών εσόδων των εταιριών, ικανοποιώντας τους όρους των εξαιρέσεων Επιπέδου Ι, όπως περιγράφονται από την Πολιτική Υπεύθυνων Επενδύσεων της Eurobank Asset Management.

Επιπρόσθετα, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο είχε μηδενική επένδυση των στοιχείων ενεργητικού του σε εταιρίες που παράγουν αμφιλεγόμενα όπλα, τα οποία ορίζονται στην Πολιτική Υπεύθυνων Επενδύσεων της Eurobank Asset Management ως χημικά, βιολογικά, εμπρηστικά και πυρηνικά, πληρώντας τους όρους των εξαιρέσεων Επιπέδου Ι.

Επίσης, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο είχε μηδενική επένδυση των στοιχείων του ενεργητικού του σε εταιρίες που παραβιάζουν την διεθνή συνθήκη του Οικουμενικού Συμφώνου των Ηνωμένων Εθνών (UNGC) πληρώντας τους όρους των εξαιρέσεων Επιπέδου Ι, όπως περιγράφονται από την Πολιτική Υπεύθυνων Επενδύσεων της Eurobank Asset Management.

Επιπρόσθετα, το Α/Κ προωθεί περιβαλλοντικά ή/και κοινωνικά χαρακτηριστικά όπως φαίνεται παρακάτω:

Περιβαλλοντικά: εκπομπές αερίων του θερμοκηπίου, την ένταση εκπομπών αερίων θερμοκηπίου, το ποσοστό επενδύσεων σε εταιρίες που δραστηριοποιούνται στον τομέα των ορυκτών καυσίμων, καθώς το μερίδιο κατανάλωσης και παραγωγής ενέργειας από μη ανανεώσιμες πηγές.

Κοινωνικά (S): παραβιάσεις ανθρωπίνων δικαιωμάτων και εργασιακών προτύπων καθώς και την καταπολέμηση της διαφθοράς, ο ρυθμός αποχώρησης εργαζομένων, την ισότητα των φύλων.

Η αξιολόγηση για τα ανωτέρω χαρακτηριστικά γίνεται μέσω κυρίως κάποιων δεικτών κύριων δυσμενών επιπτώσεων (PAIs) καθώς και άλλων δεικτών όπως φαίνεται κατωτέρω:

- εκπομπές αερίων του θερμοκηπίου
- ένταση εκπομπών αερίων θερμοκηπίου
- το ποσοστό επενδύσεων σε εταιρίες που δραστηριοποιούνται στον τομέα των ορυκτών καυσίμων
- το μερίδιο κατανάλωσης και παραγωγής ενέργειας από μη ανανεώσιμες πηγές.
- παραβιάσεις των αρχών της πρωτοβουλίας «Παγκόσμιο Συμβόλαιο των Ηνωμένων Εθνών» καθώς και των κατευθυντήριων γραμμών του Οργανισμού Οικονομικής Συνεργασίας και Ανάπτυξης (ΟΟΣΑ)
- ποσοστό εργαζομένων που αποχώρησαν από την εταιρία το τελευταίο έτος
- εκπροσώπηση φύλων στο Διοικητικό Συμβούλιο.

Εκπομπές αερίων θερμοκηπίου	
Πεδίο Εφαρμογής 1(tCO2eq)	1.220.968,55
Πεδίο Εφαρμογής 2(tCO2eq)	2.327,44
Πεδίο Εφαρμογής 3(tCO2eq)	17.339
Συνολικό Πεδίο Εφαρμογής (1+2) (tCO2eq)	1.223.296
Συνολικό Πεδίο Εφαρμογής (1+2+3) (tCO2eq)	1.240.635
Ένταση εκπομπών αερίων θερμοκηπίου	
Συνολικό Πεδίο Εφαρμογής 1+2 (tCO2eq/EURm)	32.999,73
Συνολικό Πεδίο Εφαρμογής (1+2+3) (tCO2eq/EURm)	33.467,46
Το ποσοστό των εταιριών που δραστηριοποιούνται στον τομέα των ορυκτών καυσίμων	12,08%
Το μερίδιο κατανάλωσης ενέργειας από μη ανανεώσιμες πηγές	63,58%
Το μερίδιο παραγωγής ενέργειας από μη ανανεώσιμες πηγές	39,07%
Παραβιάσεις των αρχών της πρωτοβουλίας «Παγκόσμιο Συμβόλαιο των Ηνωμένων Εθνών» καθώς και των κατευθυντήριων γραμμών του Οργανισμού Οικονομικής Συνεργασίας και Ανάπτυξης (ΟΟΣΑ)	Καμία παραβίαση
Εργασιακή ικανοποίηση (δείκτης μέτρησης: ποσοστό εργαζομένων που αποχώρησαν από την εταιρία το τελευταίο έτος)	6,55%
Μείωση ανισότητας μεταξύ φύλων (δείκτης μέτρησης: εκπροσώπηση φύλων στο Διοικητικό Συμβούλιο)	27,73%

Πηγή: Sustainalytics, Bloomberg

Επιπλέον το Α/Κ έχει έκθεση κατά 54,60% σε εταιρίες με ισχυρό μηχανισμό διαχείρισης των ρίσκων από παράγοντες ESG, πληρώντας τον στόχο να έχει μεγαλύτερη έκθεση σε εταιρίες εισηγμένες στο ΧΑΑ που έχουν ισχυρό μηχανισμό διαχείρισης των ρίσκων από παράγοντες ESG, ήτοι βαθμολογία πάνω από 50 σύμφωνα με την μεθοδολογία της Sustainalytics.

Ποια ήταν η απόδοση των δεικτών βιωσιμότητας;

ΔΕΙΚΤΗΣ ΒΙΩΣΙΜΟΤΗΤΑΣ	% Ενεργητικού, 29.12.2023	Δεσμευτικά στοιχεία σύμφωνα με την επενδυτική στρατηγική
Ποσοστό των επενδυτικών επιλογών που καλύπτεται από αναγνωρισμένο τρίτο πάροχο δεδομένων, κυρίως από την Sustainalytics, ως προς τις επιδόσεις ESG ως προς το σύνολο των επενδύσεων.	90,03%	80%
Το ποσοστό της συνολικής επένδυσης σε εταιρίες που έχουν χαμηλό ή μέτριο κίνδυνο βιωσιμότητας, με βάση την βαθμολογία ως προς τις επιδόσεις ESG σύμφωνα με την μεθοδολογία της Sustainalytics.	74,05%	65%
Το ποσοστό της συνολικής επένδυσης σε εταιρίες που έχουν ισχυρό μηχανισμό διαχείρισης των ρίσκων από παράγοντες ESG με βάση την μεθοδολογία της Sustainalytics.	54,60%	>50%
Το ποσοστό επένδυσης σε εταιρίες που ανήκουν στην λίστα με τις εξαιρέσεις Επιπέδου Ι από την Πολιτική Υπεύθυνων Επενδύσεων της Eurobank Asset Management.	0%	Δεν υπάρχει
Το ποσοστό επένδυσης σε εταιρίες που παραβιάζουν τις αρχές της συνθήκης του Οικουμενικού Συμφώνου των Ηνωμένων Εθνών (UNGC).	0%	0%

...και σε σύγκριση με προηγούμενες περιόδους;

ΔΕΙΚΤΗΣ ΒΙΩΣΙΜΟΤΗΤΑΣ	% Ενεργητικού, 29.12.2023	% Ενεργητικού, 31.12.2022
Ποσοστό των επενδυτικών επιλογών που καλύπτεται από αναγνωρισμένο τρίτο πάροχο δεδομένων, κυρίως από την Sustainalytics, ως προς τις επιδόσεις ESG ως προς το σύνολο των επενδύσεων.	90,03%	88,90%
Το ποσοστό της συνολικής επένδυσης σε εταιρίες που έχουν χαμηλό ή μέτριο κίνδυνο βιωσιμότητας, με βάση την βαθμολογία ως προς τις επιδόσεις ESG (βαθμολογία από Sustainalytics).	74,05%	63,85%
Το ποσοστό της συνολικής επένδυσης σε εταιρίες που έχουν ισχυρό μηχανισμό διαχείρισης των ρίσκων από παράγοντες ESG με βάση την μεθοδολογία της Sustainalytics.	54,60%	54,22%
Το ποσοστό επένδυσης σε εταιρίες που ανήκουν στην λίστα με τις εξαιρέσεις Επιπέδου Ι από την Πολιτική Υπεύθυνων Επενδύσεων της Eurobank Asset Management.	0%	0%
Το ποσοστό επένδυσης σε εταιρίες που παραβιάζουν τις αρχές της συνθήκης του Οικουμενικού Συμφώνου των Ηνωμένων Εθνών (UNGC).	0%	0%

Οι κύριες δυσμενείς επιπτώσεις είναι οι σημαντικότερες αρνητικές επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας όσον αφορά περιβαλλοντικά, κοινωνικά ζητήματα και ζητήματα προσωπικού, σεβασμού των ανθρωπίνων δικαιωμάτων και καταπολέμησης της διαφθοράς και της δωροδοκίας.

Ποιοί ήταν οι στόχοι των αειφόρων επενδύσεων που πραγματοποιήσε εν μέρει το χρηματοπιστωτικό προϊόν και με ποιον τρόπο οι αειφόρες επενδύσεις συνέβαλαν στην επίτευξη των στόχων αυτών;

Το συγκεκριμένο χρηματοπιστωτικό προϊόν δεν έχει ως στόχο του την αειφόρο επένδυση.

Με ποιον τρόπο οι αειφόρες επενδύσεις τις οποίες πραγματοποιήσε εν μέρει το χρηματοπιστωτικό προϊόν δεν προκάλεσαν σημαντική βλάβη σε κανέναν περιβαλλοντικό ή κοινωνικό στόχο των αειφόρων επενδύσεων;

Το συγκεκριμένο χρηματοπιστωτικό προϊόν δεν έχει ως στόχο του την αειφόρο επένδυση.

Με ποιον τρόπο λήφθηκαν υπόψη οι δείκτες για τις δυσμενείς επιπτώσεις στους παράγοντες αειφορίας;

Το συγκεκριμένο χρηματοπιστωτικό προϊόν δεν λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις στους παράγοντες αειφορίας.

Ήταν οι αειφόρες επενδύσεις ευθυγραμμισμένες με τις κατευθυντήριες γραμμές του ΟΟΣΑ για τις πολυεθνικές επιχειρήσεις και με τις κατευθυντήριες αρχές των Ηνωμένων Εθνών για τις επιχειρήσεις και τα ανθρώπινα δικαιώματα, Λεπτομερή στοιχεία:

Η ταξινόμηση της ΕΕ ορίζει την αρχή της «μη πρόκλησης σημαντικής βλάβης», σύμφωνα με την οποία οι ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμηση επενδύσεις δεν θα πρέπει να βλάπτουν σημαντικά τους στόχους της ταξινόμησης της ΕΕ και συνοδεύεται από ειδικά κριτήρια της Ένωσης.

Η αρχή της «μη πρόκλησης σημαντικής βλάβης» εφαρμόζεται μόνο σε εκείνες τις υποκείμενες επενδύσεις του χρηματοπιστωτικού προϊόντος οι οποίες λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της Ένωσης για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες. Οι υποκείμενες επενδύσεις του εναπομένου τμήματος αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της Ένωσης για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Οποιαδήποτε άλλη αειφόρος επένδυση πρέπει επίσης να μην προκαλεί σημαντική βλάβη σε περιβαλλοντικούς ή κοινωνικούς στόχους.



Με ποιον τρόπο αυτό το χρηματοπιστωτικό προϊόν έλαβε υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις στους παράγοντες αειφορίας;

Το συγκεκριμένο χρηματοπιστωτικό προϊόν δεν λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις στους παράγοντες αειφορίας.



Ποιες ήταν οι κορυφαίες επενδύσεις αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος;

Ο κατάλογος περιλαμβάνει τις επενδύσεις που αποτελούν το μεγαλύτερο ποσοστό των επενδύσεων του χρηματοπιστωτικού προϊόντος κατά την περίοδο αναφοράς και οι οποίες είναι οι εξής:

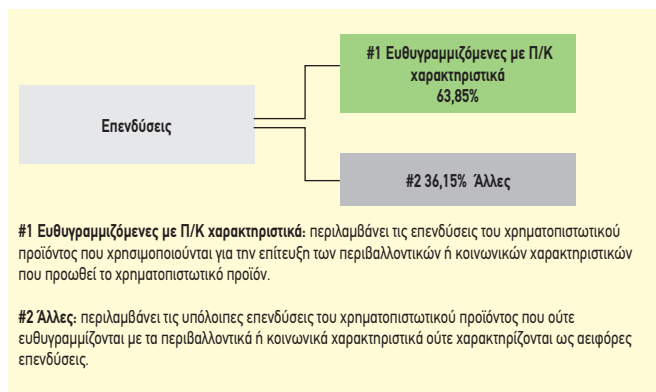
Μεγαλύτερες Επενδύσεις	Τομείς	% στοιχείων ενεργητικού	Χώρα
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε.	ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	7,08%	ΕΛΛΑΔΑ
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ	ΤΡΑΠΕΖΩΝ	6,76%	ΕΛΛΑΔΑ
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	ΤΡΑΠΕΖΩΝ	6,37%	ΕΛΛΑΔΑ
JUMBO	ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	6,25%	ΕΛΛΑΔΑ
EUROBANK HOLDINGS	ΤΡΑΠΕΖΩΝ	5,53%	ΕΛΛΑΔΑ
ALPHA HOLDINGS	ΤΡΑΠΕΖΩΝ	5,43%	ΕΛΛΑΔΑ
COCA- COLA 3E	ΤΡΟΦΙΜΑ & ΠΟΤΑ	4,66%	ΕΛΒΕΤΙΑ
ΟΠΑΠ	ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	4,62%	ΕΛΛΑΔΑ
ΤΙΤΑΝ	ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	4,61%	ΒΕΛΓΙΟ
Δ.Ε.Η.	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ	3,98%	ΕΛΛΑΔΑ
MOTOR OIL	ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ	3,81%	ΕΛΛΑΔΑ
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ	ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	3,79%	ΕΛΛΑΔΑ
CENERGY	ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	3,19%	ΕΛΛΑΔΑ
O.T.E.	ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ	2,98%	ΕΛΛΑΔΑ
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ		2,89%	ΕΛΛΑΔΑ



Ποιο ήταν το ποσοστό των σχετικών με την αειφορία επενδύσεων;

• Ποια ήταν η κατανομή των στοιχείων του ενεργητικού;

Η κατανομή των στοιχείων ενεργητικού περιγράφει το μερίδιο των επενδύσεων συγκεκριμένα στοιχεία ενεργητικού.



Σε ποιους οικονομικούς τομείς πραγματοποιήθηκαν οι επενδύσεις;

Ποιος ήταν ο βαθμός ευθυγράμμισης των αειφόρων επενδύσεων που έχουν περιβαλλοντικό στόχο με την ταξινόμηση της ΕΕ;

Δεν εφαρμόζεται.

[Να συμπεριληφθεί σημείωση για τα χρηματοπιστωτικά προϊόντα που αναφέρονται στο άρθρο 6 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852]

Οι ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμηση δραστηριότητες εκφράζονται ως ποσοστό:

— **του κύκλου εργασιών:** αντικατοπτρίζει τον «πράσινο χαρακτήρα» των εταιρειών στις οποίες γίνονται επενδύσεις σήμερα

— **των κεφαλαιουχικών δαπανών (CapEx):** παρουσιάζει τις πράσινες επενδύσεις που πραγματοποιούν οι εταιρείες στις οποίες γίνονται επενδύσεις, οι οποίες είναι σημαντικές για τη μετάβαση σε μια πράσινη οικονομία

— **των λειτουργικών δαπανών (OpEx):** αντικατοπτρίζει τις πράσινες επιχειρησιακές δραστηριότητες των εταιρειών στις οποίες γίνονται επενδύσεις.

— Οι **ευνοϊκές δραστηριότητες** διαμορφώνουν με άμεσο τρόπο ευνοϊκές συνθήκες ώστε άλλες δραστηριότητες να μπορούν να συμβάλλουν σημαντικά σε έναν περιβαλλοντικό στόχο.

— Οι **μεταβατικές δραστηριότητες** είναι δραστηριότητες για τις οποίες δεν υπάρχουν ακόμη εναλλακτικές λύσεις χαμηλών εκπομπών διοξειδίου του άνθρακα και, μεταξύ άλλων, διαθέτουν επίπεδα εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου που αντιστοιχούν στις καλύτερες επιδόσεις.

Στα δύο γραφήματα κατωτέρω απεικονίζεται με πράσινο χρώμα το ποσοστό των επενδύσεων που ήταν ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμηση της ΕΕ. Δεδομένου ότι δεν υπάρχει κατάλληλη μεθοδολογία για τον προσδιορισμό της ευθυγράμμισης με την ταξινόμηση των κρατικών ομολόγων*, το πρώτο γράφημα απεικονίζει την ευθυγράμμιση με την ταξινόμηση σε σχέση με όλες τις επενδύσεις του χρηματοπιστωτικού προϊόντος, συμπεριλαμβανομένων των κρατικών ομολόγων, ενώ το δεύτερο γράφημα απεικονίζει την ευθυγράμμιση με την ταξινόμηση μόνο σε σχέση με τις άλλες επενδύσεις του χρηματοπιστωτικού προϊόντος πλην των κρατικών ομολόγων.

1. Ευθυγράμμιση των επενδύσεων με την ταξινόμηση συμπερ. των κρατικών ομολόγων*

0% Ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμηση επενδύσεις
100% Άλλες επενδύσεις

Δεν εφαρμόζεται.

2. Ευθυγράμμιση των επενδύσεων με την ταξινόμηση εξαιρ. των κρατικών ομολόγων

0% Ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμηση επενδύσεις
100% Άλλες επενδύσεις



Ποιο ήταν το μερίδιο των επενδύσεων που πραγματοποιήθηκαν σε μεταβατικές και ευνοϊκές δραστηριότητες;

Με ποιον τρόπο πραγματοποιήθηκε η συγκριση του ποσοστού των ευθυγραμμισμένων με την ταξινόμηση της ΕΕ επενδύσεων με προηγούμενες περιόδους αναφοράς;

Δεν εφαρμόζεται.

Ποιο ήταν το μερίδιο των μη ευθυγραμμισμένων με την ταξινόμηση της ΕΕ αειφόρων επενδύσεων με περιβαλλοντικό στόχο;

Ποιο ήταν το μερίδιο των κοινωνικά βιώσιμων επενδύσεων;

— Πρόκειται για αιεφόρες επενδύσεις με περιβαλλοντικό στόχο οι οποίες δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια για....

[Να συμπεριληφθεί σημείωση για τα χρηματοπιστωτικά προϊόντα που αναφέρονται στο άρθρο 6 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 τα οποία επενδύουν σε περιβαλλοντικές οικονομικές δραστηριότητες που δεν συνιστούν περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες]

Ποιες επενδύσεις συμπεριλήφθηκαν στην κατηγορία «Άλλες», ποιος ήταν ο σκοπός τους και υπήρχαν ελάχιστες περιβαλλοντικές ή κοινωνικές διασφαλίσεις;

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επένδυσε κατά 74,05% των στοιχείων ενεργητικού του σε μετοχές εταιριών που έχουν χαμηλό έως μέτριο ESG ρίσκο, όπως υποδεικνύεται από την βαθμολογία της Sustainalytics

Το υπόλοιπο 25,95% των στοιχείων ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφάλαιου περιλάμβανε επενδύσεις σε:

- i) εταιρίες με υψηλό κίνδυνο βιωσιμότητας που έχουν βαθμολογία ρίσκου ESG υψηλότερη από 30 σύμφωνα με την μεθοδολογία της Sustainalytics
- ii) μέχρι 10% του συνολικού ενεργητικού σε εταιρίες που δεν αξιολογούνται με βάση τα ανωτέρω ESG κριτήρια από αναγνωρισμένο τρίτο πάροχο δεδομένων, Sustainalytics, λόγω ανεπαρκών στοιχείων αξιολόγησης.
- iii) τραπεζικές καταθέσεις

Το συγκεκριμένο χρηματοπιστωτικό προϊόν ήταν επενδυμένο κατά 8,816% σε εταιρίες με υψηλό ή/και πολύ υψηλό κίνδυνο βιωσιμότητας, με βάση την βαθμολογία ως προς τις επιδόσεις ESG και κατά 4,5% σε εταιρίες χωρίς αξιολόγηση για τον κίνδυνο βιωσιμότητας από αναγνωρισμένο τρίτο πάροχο δεδομένων ως προς τις επιδόσεις ESG και κατά 1,096% από μετρητά και καταθέσεις.

Τι μέτρα έχουν ληφθεί για την επίτευξη των περιβαλλοντικών και/ή κοινωνικών χαρακτηριστικών κατά την περίοδο αναφοράς;

Η εταιρία έχει διαμορφώσει Πολιτική Υπεύθυνων Επενδύσεων την οποία εφαρμόζει επιμελώς διασφαλίζοντας την προώθηση των περιβαλλοντικών και κοινωνικών χαρακτηριστικών όπως αυτά ορίζονται στον επενδυτικό σκοπό του Α/Κ. Επιπρόσθετα, η εταιρία διαχείρισης χρησιμοποιεί έγκριτους τρίτους παρόχους δεδομένων ESG που αξιολογούν τις περισσότερες εταιρίες που συμπεριλαμβάνονται στο χαρτοφυλάκιο, μετρούν τον κίνδυνο που απορρέει από ESG παράγοντες και διαπιστώνουν ότι τα κριτήρια αποκλεισμού εταιριών εφαρμόζονται όπως ορίζει η Πολιτική Υπεύθυνων Επενδύσεων της εταιρίας.



Ποια ήταν η απόδοση αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος σε σύγκριση με τον δείκτη αναφοράς;

[Να συμπεριληφθεί σημείωση για τα χρηματοπιστωτικά προϊόντα, σε περίπτωση που έχει καθοριστεί κάποιος δείκτης ως δείκτης αναφοράς για τους σκοπούς της επίτευξης των περιβαλλοντικών ή κοινωνικών χαρακτηριστικών που προωθεί το χρηματοπιστωτικό προϊόν]

Οι δείκτες αναφοράς είναι δείκτες που χρησιμοποιούνται για τη μέτρηση του βαθμού επίτευξης των περιβαλλοντικών ή κοινωνικών χαρακτηριστικών που προωθείτο χρηματοπιστωτικό προϊόν.

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν έχει δείκτη αναφοράς για τον προσδιορισμό του κατά πόσον αυτό το χρηματοπιστωτικό προϊόν ευθυγραμμίζεται με τα περιβαλλοντικά και/ή κοινωνικά χαρακτηριστικά που προωθεί.

Με ποιον τρόπο διαφοροποιείται ο δείκτης αναφοράς από έναν δείκτη ευρείας βάσης;

Ποια ήταν η απόδοση αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος όσον αφορά τους δείκτες βιωσιμότητας για τον καθορισμό της ευθυγράμμισης του δείκτη αναφοράς με τα περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά που προωθεί;

Ποια ήταν η απόδοση αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος σε σύγκριση με τον δείκτη αναφοράς;

Ποια ήταν η απόδοση αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος σε σύγκριση με τον δείκτη ευρείας βάσης;

Αθήνα, 26 Απριλίου 2024

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ

ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ

ΘΕΟΦΑΝΗΣ ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖΑΝΗΣ ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31 Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του EUROBANK ASSET MANAGEMENT Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον Ισολογισμό, την κατάσταση εξέλξης 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 Διαχείρισης παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιαστική άποψη, την χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» κατά την 31 Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για το έτος 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), που 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 Διαχείρισης». 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 Διαχείρισης 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

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης 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.

Άλλες Πληροφορίες

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για τις άλλες πληροφορίες. Οι άλλες πληροφορίες περιλαμβάνουν την Περιοδική γνωστοποίηση για τα χρηματοοικονομικά προϊόντα που αναφέρονται στο άρθρο 8 παράγραφοι 1, 2 και 2α του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και στο άρθρο 6 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 (Παράρτημα), αλλά δεν περιλαμβάνουν την Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και την έκθεση ελέγχου επί αυτής της Έκθεσης.

Η γνώμη μας επί της Έκθεσης Διαχείρισης δεν καλύπτει τις άλλες πληροφορίες και δεν εκφράζουμε γνώμη ελέγχου ή άλλης διασφάλισης επί αυτών.

Σε σχέση με τον έλεγχό μας επί της Έκθεσης Διαχείρισης, η ευθύνη μας είναι να αναγνώσουμε τις άλλες πληροφορίες και, με τον τρόπο αυτό, να εξετάσουμε εάν αυτές είναι ουσιαστικά ασυνεπείς με την Έκθεση Διαχείρισης ή τις γνώσεις που αποκτήσαμε κατά τον έλεγχο, ή αλλιώς φαίνεται να είναι ουσιαστικά εσφαλμένες. Εάν, με βάση τις εργασίες που έχουμε εκτελέσει, καταλήξουμε στο συμπέρασμα ότι υπάρχει ουσιαστικός σφάλμα σε αυτές τις άλλες πληροφορίες, είμαστε υποχρεωμένοι να αναφέρουμε το γεγονός αυτό. Δεν έχουμε τίποτα να αναφέρουμε σχετικά με το θέμα αυτό.

Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης 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 ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης απαλλαγμένης από ουσιαστικές σφάλμα, που οφείλονται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης στο σύνολό της είναι απαλλαγμένη από ουσιαστικές σφάλμα, που οφείλονται 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 ουσιαστικό σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιαστικά όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτή την Έκθεση Διαχείρισης.

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 ουσιαστικού σφάλματος στην Έκθεση Διαχείρισης, που οφείλονται 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 ουσιαστικού σφάλματος που οφείλονται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλονται 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 Διαχείρισης, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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.

Αθήνα, 30 Απριλίου 2024

KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.
ΑΜ ΣΟΕΛ 114

Θεμιστοκλής Δεσίκος,
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 44471

GREEK FUND GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 1/1491/09.10.2017

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2023 (Περίοδος 01/01/2023-31/12/2023)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
	ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ		ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ
	ΣΕ EUR	ΣΕ EUR	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ		ΣΕ EUR	ΣΕ EUR	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ
			ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ									
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ									
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ									
ΝΕΑ ΥΟΡΚΗ (USD)									
- ACCENTURE PLC-CL A	300	317,566	95.269,68		- INTEL CORP	1.850	45,475	84.128,96	
- EXXON MOBIL CORP	875	90,480	79.169,68		- ADOBE INC	130	539,910	70.188,24	
- ABBOTT LABORATORIES	1.000	99,611	99.610,86		- COMCAST CORP-CLASS A	2.000	39,683	79.366,52	
- ABBVIE INC	700	140,244	98.171,04		- CISCO SYSTEMS INC	1.000	45,719	45.719,46	
- BANK OF AMERICA CORP	3.000	30,471	91.411,76		- T-MOBILE US INC	800	145,095	116.076,02	
- FISERV INC	800	120,217	96.173,76		- NETFLIX INC	200	440,615	88.123,08	
- FREEPORT-MCMORAN INC	2.400	38,525	92.459,73		- COSTCO WHOLESALE CORP	170	597,357	101.550,77	
- VISA INC-CLASS A SHARES	1.000	235,611	235.610,86		- BROADCOM INC	160	1.010,181	161.628,96	
- WELLS FARGO & CO	2.350	44,543	104.676,02		- HONEYWELL INTERNATIONAL INC	500	189,783	94.891,40	
- BERKSHIRE HATHAWAY INC-CL B	550	322,769	177.523,08		- PEPSICO INC	300	153,701	46.110,41	
- BOEING CO/THE	1.000	235,891	235.891,40		- ADVANCED MICRO DEVICES	500	133,403	66.701,36	
- SALESFORCE INC	1.100	238,136	261.949,32		ΣΥΝΟΛΟ		4.589.177,77	23,37%	23,54%
- MASTERCARD INC - A	320	385,982	123.514,21		ΛΟΝΔΙΝΟ (GBP)				
- WALT DISNEY CO/THE	1.500	81,710	122.565,61		- SECURE PROPERTY DEVELOPMENT	123.140	0,046	5.667,80	
- ELI LILLY & CO	250	527,529	131.882,35		- CRH PLC	1.750	62,252	108.940,80	
- GOLDMAN SACHS GROUP INC	600	349,113	209.467,87		ΣΥΝΟΛΟ		114.608,60	0,58%	0,59%
- JPMORGAN CHASE & CO	1.550	153,937	238.601,81		ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ (EUR)				
- ORGANON & CO	170	13,050	2.218,46		- INFINEON TECHNOLOGIES AG	3.000	37,800	113.400,00	
- KYNDRYL HOLDINGS INC	300	18,805	5.641,63		- SIEMENS AG-REG	1.250	169,920	212.400,00	
- MERCK & CO. INC.	1.150	98,661	113.459,73		- DEUTSCHE TELEKOM AG-REG	8.500	21,750	184.875,00	
- NIKE INC -CL B	500	98,253	49.126,70		- BASF SE	1.900	48,780	92.682,00	
- AMERICAN EXPRESS CO	450	169,538	76.292,31		- MERCEDES-BENZ GROUP AG	2.250	62,550	140.737,50	
- TRAVELERS COS INC/THE	300	172,389	51.716,74		- MUEENCHENER RUECKVER AG-REG	350	375,100	131.285,00	
- WALMART INC	600	142,670	85.601,81		- SAP SE	2.100	139,480	292.908,00	
- PROCTER & GAMBLE CO/THE	700	132,615	92.830,77		- BAYER AG-REG	2.150	33,630	72.304,50	
- MORGAN STANLEY	550	84,389	46.414,03		- ALLIANZ SE-REG	925	241,950	223.803,75	
- CATERPILLAR INC	850	267,575	227.438,46		- DEUTSCHE POST A.G.	1.750	44,855	78.496,25	
- UNITEDHEALTH GROUP INC	500	476,443	238.221,72		- VOLKSWAGEN AG-PREF	600	111,800	67.080,00	
- COCA-COLA CO/THE	2.400	53,330	127.992,76		- BAYERISCHE MOTOREN WERKE AG	800	100,780	80.624,00	
- HOME DEPOT INC	630	313,620	197.580,54		- ADIDAS AG	300	184,160	55.248,00	
- CHEVRON CORP	750	134,986	101.239,82		- LINDE PLC	300	368,600	110.580,00	
- TARGET CORP	600	128,887	77.332,13		ΣΥΝΟΛΟ		1.856.424,00	9,45%	9,52%
- CVS HEALTH CORP	1.200	71,457	85.748,42		ΠΑΡΙΣΙ (EUR)				
- SOUTHERN CO/THE	750	63,457	47.592,76		- SAFRAN SA	1.000	159,460	159.460,00	
- UNION PACIFIC CORP	250	222,281	55.570,14		- L'OREAL	580	450,650	261.377,00	
- JOHNSON & JOHNSON	900	141,846	127.661,54		- VINCI SA	1.450	113,700	164.865,00	
- BLACKROCK INC	80	734,661	58.772,85		- ESSLORLUXOTTICA	750	181,600	136.200,00	
- US BANCORP	1.450	39,167	56.792,76		- AXA SA	5.500	29,490	162.195,00	
- ORACLE CORP	700	95,412	66.788,24		- SCHNEIDER ELECTRIC SE	1.200	181,780	218.136,00	
- 3M CO	900	98,932	89.038,91		- BNP PARIBAS	3.175	62,590	198.723,25	
- MCDONALD'S CORP	500	268,335	134.167,42		- LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUI	550	733,600	403.480,00	
ΣΥΝΟΛΟ		4.709.189,69	23,99%	24,15%	- SANOFI	2.750	89,760	246.840,00	
NASDAQ (USD)									
- QUALCOMM INC	800	130,887	104.709,50		- TOTALENERGIES SE	6.000	61,600	369.600,00	
- MICROCHIP TECHNOLOGY INC	1.000	81,611	81.610,86		- AIR LIQUIDE SA	1.250	176,120	220.150,00	
- META PLATFORMS INC-CLASS A	600	320,326	192.195,48		- HERMES INTERNATIONAL	80	1.918,800	153.504,00	
- TESLA INC	1.100	224,869	247.355,66		- DANONE	2.650	58,680	155.502,00	
- NVIDIA CORP	700	448,163	313.714,03		- EUROAPI SASU	108	5,730	618,84	
- MICROSOFT CORP	2.300	340,308	782.707,69		- KERING	100	399,000	39.900,00	
- ALPHABET INC-CL A	3.000	126,416	379.248,87		- COMPAGNIE DE SAINT GOBAIN	1.300	66,660	86.658,00	
- AMAZON.COM INC	3.200	137,502	440.007,24		- PERNOD RICARD SA	350	159,750	55.912,50	
- APPLE INC	5.100	174,235	888.600,00		- AIRBUS SE	1.400	139,780	195.692,00	
- AMGEN INC	600	260,652	156.390,95		ΣΥΝΟΛΟ		3.228.813,59	16,45%	16,56%
- BOOKING HOLDINGS INC	15	3.210,154	48.152,31		ΜΑΔΡΙΤΗ (EUR)				
					- INDUSTRIA DE DISENO TEXTIL	4.000	39,430	157.720,00	
					- BANCO SANTANDER SA	37.000	3,780	139.841,50	
					- BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTA	15.000	8,226	123.390,00	
					- IBERDROLA SA	21.567	11,870	256.000,29	
					ΣΥΝΟΛΟ		676.951,79	3,45%	3,47%

ΜΙΛΑΝΟ (EUR)			
- INTESA SANPAOLO	40.000	2,644	105.740,00
- ENI SPA	6.500	15,348	99.762,00
- ENEL SPA	22.000	6,730	148.060,00
- UNICREDIT SPA	6.350	24,565	155.987,75
- STELLANTIS NV	5.000	21,150	105.750,00
- FERRARI NV	240	305,200	73.248,00
ΣΥΝΟΛΟ			688.547,75
			3,51% 3,53%
ΔΟΥΒΛΙΝΟ (EUR)			
- FLUTTER ENTERTAINMENT PLC	500	160,000	80.000,00
ΣΥΝΟΛΟ			80.000,00
			0,41% 0,41%
ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ (EUR)			
- SHELL PLC	3.536,00	29,800	105.372,80
- ASML HOLDING NV	970,00	681,700	661.249,00
- PROSUS NV	4.468,00	26,985	120.568,98
- ΚΟΝΙΝΚΛΙΥΚΕ ΑΗΟΛΔ DELHAIZE N	2.200,00	26,015	57.233,00
- ADYEN NV	50,00	1.166,600	58.330,00
- ING GROEP NV	8.000,00	13,526	108.208,00
ΣΥΝΟΛΟ			1.110.961,78
			5,66% 5,70%
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥΠΟΛΗ (TRY)			
- TUPRAS-TURKIYE PETROL RAFINE	0,056	4,379	0,25
- DOGAN SIRKETLER GRUBU HLDGS	0,163	0,339	0,06
- TEKFEH HOLDING AS	0,106	1,131	0,12
- TURK SISE VE CAM FABRIKALARI	2,688	1,403	3,77
- ANADOLU ANONIM TURK SIGORTA	0,454	1,841	0,84
- AYGAZ AS	0,141	4,134	0,58
- AKENERJI ELEKTRIK URETIM AS	0,657	0,131	0,09
- TURKIYE SINAI KALKINMA BANK	2,283	0,201	0,46
- TURKIYE IS BANKASI-C	1,016	0,715	0,73
- AKBANK T.A.S.	0,333	1,118	0,37
- TURKIYE VAKIFLAR BANKASI T-D	0,720	0,393	0,28
- EREGLI DEMIR VE CELIK FABRIK	0,600	1,256	0,75
- TURKIYE GARANTI BANKASI	0,500	1,787	0,89
- KOC HOLDING AS	0,752	4,343	3,27
- MIGROS TICARET A.S	0,896	10,259	9,19
ΣΥΝΟΛΟ			21,65
			0,00% 0,00%
ΚΟΠΕΓΧΑΓΗ (DKK)			
- NOVO NORDISK A/S-B	750	93,668	70.251,18
ΣΥΝΟΛΟ			70.251,18
			0,36% 0,36%
ΕΛΣΙΝΚΙ (EUR)			
- NORDEA BANK ABP	10.000	11,226	112.260,00
ΣΥΝΟΛΟ			112.260,00
			0,57% 0,57%
ΒΡΥΞΕΛΛΕΣ (EUR)			
- ANHEUSER-BUSCH INBEV SA/NV	1.200	58,420	70.104,00
ΣΥΝΟΛΟ			70.104,00
			0,36% 0,36%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			17.307.311,80
			88,16% 88,76%
ΜΕΡΙΔΙΑ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (E.T.F.)			
ΠΑΡΙΣΙ (EUR)			
- LYXOR ETF JAPAN TOPIX	2.500	145,840	364.600,00
ΣΥΝΟΛΟ			364.600,00
			1,86% 1,87%
ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ (EUR)			
- Xtrackers Nikkei 225 Ucits ETF	35.000	22,105	773.675,00
ΣΥΝΟΛΟ			773.675,00
			3,94% 3,97%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (E.T.F.)			1.138.275,00
			5,80% 5,84%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			18.445.586,80
			93,96% 94,60%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ			18.445.586,80
			93,96% 94,60%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΩΦΕΩΣ	Μονάδες σε €	Τρέχουσα τιμή μονάδας σε EUR	
- EUR	—	—	170.138,01
- USD	5.669,64	0,90497738	5.130,90
- GBP	19,61	1,15068178	22,56
- CZK	64,37	0,04044653	2,60
- PLN	242,85	0,23044130	55,96
- TRY	1.044,55	0,03062496	31,99
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			175.382,02
			0,89% 0,90%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ			
- USD	2.538,89	0,90497738	2.297,64
ΣΥΝΟΛΟ			2.297,64
			0,01% 0,01%
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)			
- EUR	—	—	37.827,75
- USD	89.947,27	0,90497738	81.400,24
ΣΥΝΟΛΟ			119.227,99
			0,61% 0,61%
- ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	—	—	889.695,28
ΣΥΝΟΛΟ			889.695,28
			4,53% 4,56%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			1.011.220,91
			5,15% 5,18%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			19.632.189,73
			100,00%

ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

	Μονάδες σε €	Τρέχουσα τιμή μονάδας σε EUR	
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			
- EUR	—	—	51.377,22
- USD	3.162,50	0,90497738	2.861,99
			54.239,21
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ ΤΕΛΗ			
			53.981,11
III. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΓΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ (ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΡΟΣ ΕΚΔΟΣΗ)			
			70,00
IV. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			
			25.933,38
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			19.497.966,03

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023
- EUROBANK GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	5.645.287,731	3,4249
- EUROBANK NTT GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	47.713,681	3,4226
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ		
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
- S&P 500 EMINI FUT MAR24 (USD)	1	218.099,55
- ΝΙΚΚΕΙ 225 (CME) MAR24 (USD)	3	452.171,95
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
- S&P 500 EMINI FUT MAR24 (USD)	1	218.099,55
- ΝΙΚΚΕΙ 225 (CME) MAR24 (USD)	3	452.171,95

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΕΙΔΟΣ	ΘΕΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
ΣΜΕ					
- S&P 500 EMINI FUT MAR24 (USD) LONG		1	218.167,42	218.099,55	1,12%
- ΝΙΚΚΕΙ 225 (CME) MAR24 (USD) LONG		3	450.135,75	452.171,95	2,32%

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014

(Παράρτημα Β – Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	31/12/23	31/12/22	31/12/21
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	18.445.586,80	16.716.323,02	19.350.305,27
Καταθέσεις σε τράπεζες	175.382,02	740.275,38	843.735,51
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	1.011.220,91	996.253,69	1.131.825,09
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	19.632.189,73	18.452.852,09	21.325.865,87
Υποχρεώσεις	-134.223,70	-85.801,13	-73.935,92
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	19.497.966,03	18.367.050,96	21.251.929,95

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

EUROBANK GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	19.334.661,00	18.190.360,54	21.069.881,24
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	5.645.287,731	5.902.829,238	6.234.429,322
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	3,4249	3,0816	3,3779

EUROBANK NTT GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	163.305,03	176.690,42	182.048,71
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	47.713,681	57.375,480	53.902,871
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	3,4226	3,0795	3,3773

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	18.445.586,80	16.716.323,02	19.350.305,27
Σύνολο	18.445.586,80	16.716.323,02	19.350.305,27

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 01.01 έως 31.12.2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	424.168,18	425.824,69	344.633,25
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	2.814.362,54	788.616,39	801.956,64
Κέρδη/(Ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	200.028,11	-43.944,82	281.555,91
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	195.524,96	256.330,86	41.017,13
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/έξοδα προηγούμενων χρήσεων)	-676,92	-2.014,33	2.472,17
Έξοδα διαχείρισης	-381.890,42	-389.594,12	-401.364,63
Έξοδα θεματοφύλακα	-57.283,15	-58.438,64	-60.278,77
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-9.547,21	-9.739,90	-10.046,75
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-45.609,05	-25.567,83	-15.020,03
Λοιπά έξοδα και φόροι	-164.289,85	-44.996,93	-31.915,53
Καθαρό εισόδημα περιόδου	2.974.787,19	896.475,37	953.009,39
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	1.023.385,95	1.486.115,69	1.836.809,00
Εξαγορές μεριδίων	-1.876.241,32	-2.505.315,18	-1.979.655,72
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-991.016,75	-2.762.154,87	2.919.597,80
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	-1.843.872,12	-3.781.354,36	2.776.751,08
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12	1.130.915,07	-2.884.878,99	3.729.760,47

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12)

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΑΞΙΕΣ	ΑΞΙΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
	ΑΞΙΕΣ	ΑΞΙΕΣ	%	ΚΤΗΣΗΣ	ΚΤΗΣΗΣ	%
	31/12/23	31/12/22		31/12/23	31/12/22	
- Μετοχές εξωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	17.307.311,80	15.660.628,52	10,51%	12.865.979,36	10.176.753,47	26,43%
- Μεριδία Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένα σε χρηματιστήρια εξωτερικού (E.T.F.)	1.138.275,00	1.055.694,50	7,82%	1.025.000,28	988.343,48	3,71%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
EUROBANK GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	5.902.829,238
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	287.584,916
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(545.126,423)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	5.645.287,731

EUROBANK NTT GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	57.375,480
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	21.394,449
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(31.056,248)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	47.713,681

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR	
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	11.926.891,17	
ΠΛΕΟΝ:		
- ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	1.023.385,95	
ΜΕΙΟΝ:		
- ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	(1.876.241,32)	
ΠΛΕΟΝ:		
- ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	896.475,37	
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	11.970.511,17	11.970.511,17

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΙ		
- ΕΞΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	421.465,49	
- ΤΟΚΟΙ	2.702,69	
ΣΥΝΟΛΟ	424.168,18	
B. ΕΞΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	3.154.089,91	
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(339.727,37)	
ΣΥΝΟΛΟ	2.814.362,54	
Γ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		
- ΣΥΝ/ΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ	195.524,96	
ΣΥΝΟΛΟ	195.524,96	
Δ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ		
- ΚΕΡΔΗ	253.956,87	
- ΖΗΜΙΕΣ	(53.928,76)	
ΣΥΝΟΛΟ	200.028,11	
E. ΕΞΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ		
- ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	(676,92)	
ΣΥΝΟΛΟ	(676,92)	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (A+B+Γ+Δ+E)	3.633.406,87	
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ		
- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	381.890,42	
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	57.283,15	
- Αμοιβές υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	9.547,21	
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστηρίων εσωτερικού - εξωτερικού	45.609,05	
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	4.000,00	
- Φόροι - τέλη	133.659,62	
- Λοιπά έξοδα	26.630,23	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	658.619,68	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ	2.974.787,19	2.974.787,19

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	17.307.311,80
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	12.865.979,36
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	4.441.332,44
- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	83.782,26
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	85.677,38
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	(1.895,12)
- Τρέχουσα αξία μερισμάτων σε ξένο νόμισμα	2.297,64
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μερισμάτων σε ξένο νόμισμα	2.342,01
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ ΣΕ ΞΕΝΟ ΝΟΜΙΣΜΑ	(44,37)
- Τρέχουσα αξία μεριδίων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού (E.T.F.)	1.138.275,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μεριδίων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού (E.T.F.)	1.025.000,28
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΔΙΩΝ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (E.T.F.)	113.274,72
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	4.552.667,67
	4.552.667,67

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

– ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 – 31/12/2023	<u>2.974.787,19</u>
H διάθεση γίνεται ως εξής: ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	
– ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	<u>2.974.787,19</u>

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ – ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2021	2022	2023
EUROBANK GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
– Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	21.069.881,24	18.190.360,54	19.334.661,00
– Καθαρή τιμή μεριδίου	3,3796	3,0816	3,4249
EUROBANK NTT GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
– Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	182.048,71	176.690,42	163.305,03
– Καθαρή τιμή μεριδίου	3,3773	3,0795	3,4226

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ – ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023–31/12/2023

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
– EUROBANK GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,62%
– EUROBANK NTT GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,62%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. 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 ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξελίξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων χρήσης, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Η αποτίμηση των Μετοχών Εξωτερικού και των μεριδίων Ε.Τ.Φ. έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 29/12/2023 των αλλοδαπών χρηματιστηρίων στα οποία ήταν εισηγμένα.
- Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που είναι ή ήταν εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παραγώγων Εσωτερικού-Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου 01/01-31/12/2023 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλείσιμο) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα περιόδου.
- Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών και των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Μέσων που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Οι καταθέσεις σε τράπεζες την 31/12/2023 αποτιμήθηκαν στη λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης αξίας τους.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 18.445.586,80.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πώσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2023 έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2023 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 29/12/2023.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2023, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής ζημιάς για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal Limit)	Highest VaR Utilization (Internal Limit)	Average VaR Utilization (Internal Limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
140% of VaR Benchmark	56,44%	64,85%	61,39%	50% DJ INDUSTRIAL AVERAGE + 40% EUROSTOXX50 + 10% NIKKEI 225	99%	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	150,0%	4,5%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το Α/Κ είχε θετική απόδοση της τάξης του 11,16% για το 2023.

Στις αρχές του έτους, το Α/Κ τήρουσε μια σχετικά ουδέτερη στάση την οποία διατήρησε κατά βάση κατά την διάρκεια του πρώτου εξαμήνου του έτους. Κατά την διάρκεια του δεύτερου εξαμήνου το Α/Κ αύξησε σχετικά το συνολικό επίπεδο επένδυσης, το οποίο διατήρησε κατά το τελευταίο τρίμηνο του έτους.

Πιο συγκεκριμένα, το Α/Κ κατά το πρώτο εξάμηνο του έτους είχε διατηρήσει πιο αμυντική στάση λόγω των ανησυχιών ότι η αμερικάνικη οικονομία θα εισερχόταν σε ύφεση κατά την διάρκεια του έτους εξαιτίας της περιοριστικής νομισματικής πολιτικής που ασκούσε η Αμερικάνικη Κεντρική Τράπεζα (FED). Παρά ταύτα, καθώς οι πληθωριστικές πιέσεις υποχωρούσαν αυξήθηκαν οι προσδοκίες ότι πλησιάζει το τέλος του κύκλου της αύξησης

των επιτοκίων. Συνεπώς, το Α/Κ αρχικά αύξησε ως ένα βαθμό την έκθεσή του στον τεχνολογικό κλάδο, ο οποίος επηρεάζεται περισσότερο από την κίνηση των επιτοκίων. Επιπρόσθετα, το Α/Κ αύξησε περαιτέρω την έκθεσή του στους κλάδους τεχνολογίας και υπηρεσιών επικοινωνίας ώστε να ωφεληθεί από την θετική αντίδραση του επενδυτικού κοινού αναφορικά με τις εξελίξεις στον χώρο της τεχνητής νοημοσύνης. Το Α/Κ στις αρχές του έτους διατήρησε μικρότερη έκθεση στον τραπεζικό κλάδο που ωφέλησε την απόδοση του Α/Κ καθώς η κατάρρευση της SVB οδήγησε τις μετοχές σε διόρθωση τον Μάρτιο. Το Α/Κ εμπνευσμένο την διάρθρωση ώστε να αυξηθεί την έκθεσή του στην αμερικάνικη χρηματιστηριακή αγορά. Το Α/Κ συνέχισε να αυξάνει την έκθεσή του στην αμερικάνικη χρηματιστηριακή αγορά κατά τις αρχές του δεύτερου εξαμήνου καθώς επικρατούσε θετικό επενδυτικό κλίμα λόγω της πεποίθησης ότι οι πληθωριστικές πιέσεις είχαν τεθεί υπό έλεγχο και η αμερικάνικη οικονομία θα επιβραδυνόταν ομαλά χωρίς όμως να εισέλθει σε ύφεση. Το επενδυτικό κλίμα όμως χάλασε κατά τον Αύγουστο και Σεπτέμβριο καθώς ήταν ολοένα πιο φανερό ότι η Κεντρική Τράπεζα των ΗΠΑ θα ακολουθούσε πιο περιοριστική νομισματική πολιτική διατηρώντας το επίπεδο των επιτοκίων υψηλότερα για μεγαλύτερο χρονικό διάστημα. Το Α/Κ αύξησε ως ένα βαθμό την έκθεσή του στον κλάδο ενέργειας τον Σεπτέμβριο καθώς η Σαουδική Αραβία και η Ρωσία προχώρησαν σε μείωση της παραγωγής πετρελαίου. Το Α/Κ κέρησε κατά τον Σεπτέμβριο μείωσε την έκθεσή του στους κλάδους τεχνολογίας και υπηρεσιών επικοινωνίας αποκοιμίζοντας κέρδη. Το Α/Κ ρευστοποίησε την θέση του σε μια συγκεκριμένη μετοχή στον κλάδο των βασικών υλικών καθώς οι συνεχείς μειώσεις για τις προοπτικές των EVs (ηλεκτροκίνητα αυτοκίνητα) βραχυπρόθεσμα είχαν σημαντικά αρνητικό αντίκτυπο στα αποτελέσματα της εταιρείας.

Στην Ευρώπη, το Α/Κ διατήρησε μια πιο θετική στάση στις αρχές του έτους καθώς οι αποτιμήσεις ήταν συγκριτικά πιο ελκυστικές. Επιπρόσθετα, αρκετές Ευρωπαϊκές μετοχές είχαν μεγαλύτερη θετική επίδραση από το άνοιγμα της Κίνας, μετά την άρση των περισσότερων περιορισμών που είχαν θεσπιστεί λόγω COVID. Επίσης, το Α/Κ στις αρχές του έτους είχε μεγαλύτερη έκθεση στον ευρωπαϊκό τραπεζικό κλάδο καθώς η αύξηση των επιτοκίων από την Ευρωπαϊκή Κεντρική Τράπεζα (ECB) αναμενόταν να έχει θετική επίδραση στα αποτελέσματα ορισμένων τραπεζών. Παρά ταύτα, η κατάρρευση της SVB και μια εβδομάδα αργότερα η εξαγορά της προβληματικής Credit Suisse από την UBS προκάλεσαν ιδιαίτερη ανησυχία στις ευρωπαϊκές αγορές. Το Α/Κ μείωσε συνεπώς την συνολική του έκθεση στον τραπεζικό κλάδο αν και αύξησε μεμονωμένες θέσεις. Κατά την διάρκεια του δεύτερου τριμήνου, το Α/Κ σταδιακά μείωσε σχετικά την έκθεσή του στις ευρωπαϊκές χρηματιστηριακές αγορές προβαίνοντας σε αποκομιδή κερδών. Κατά την διάρκεια του δεύτερου εξαμήνου, το Α/Κ άνοιξε νέα θέση σε μια συγκεκριμένη τραπεζική μετοχή, που είχε ελκυστική αποτίμηση ενώ οι προσδοκίες όσον αφορά τις προοπτικές της βελτιώνονταν σημαντικά. Το Α/Κ άνοιξε την θέση στα τέλη Ιουλίου και στην συνέχεια πούλησε τα μισά κομμάτια στις αρχές του Σεπτεμβρίου αποκοιμίζοντας σημαντικά κέρδη. Κατά την διάρκεια του τελευταίου τριμήνου, το Α/Κ αύξησε την έκθεσή του στον κλάδο των αυτοκινήτων λόγω των πολύ ελκυστικών αποτιμήσεων. Επιπρόσθετα, το Α/Κ ρευστοποίησε την υπόλοιπη θέση στην προαναφερθείσα τραπεζική κλίσση κλείνοντας την θέση με κέρδη. Το Α/Κ επίσης άνοιξε νέα θέση σε μια συγκεκριμένη μετοχή στον Φαρμακευτικό κλάδο, η οποία βρίσκεται στο επίκεντρο των εξελίξεων των θεραπειών κατά του διαβήτη και της παχυσαρκίας.

Τέλος, στην Ιαπωνία, το Α/Κ στις αρχές του έτους διατήρησε μια σχετικά ουδέτερη στάση την οποία διατήρησε κατά βάση κατά την διάρκεια του έτους. Η χρηματιστηριακή αγορά της Ιαπωνίας πραγματοποιήθηκε από τις καλύτερες αποδόσεις κατά το έτος (2023) παγκοσμίως καθώς ωφελήθηκε από το συνεχιζόμενο ενδιαφέρον από ξένους επενδυτές, δομικές μακροοικονομικές αλλαγές, καθώς η Ιαπωνία εμφανίστηκε να έχει ξεπεράσει τις αποπληθωριστικές πιέσεις που την ταλαιπωρούσαν επί σειρά δεκαετιών, και συνεχιζόμενες μεταρρυθμίσεις στον εταιρικό τομέα.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών, κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023, ανέρχεται στο ποσό των € 3.413.106,63 και αφορά σε 49 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτά εισοδήματα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συνολική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Η Εταιρεία έχει την δυνατότητα να παρέχει εγγυημένες μεταβλητές αποδοχές, προγράμματα κινήτρων, προγράμματα διακράτησης και προαιρετικές συνταξιοδοτικές παροχές.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.054.426,16	287.999,40
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	1.195.498,09	88.104,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	154.743,93	5.740,00
Υποστηρικτικές Λειτουργίες	588.697,05	37.898,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.993.365,23	419.741,40

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από τον μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου, όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 26.01.2024, δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 11.03.2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών. Η αναθεώρηση έγινε προκειμένου αυτή να συμμορφώνεται με την Πολιτική Αποδοχών της Τράπεζας Eurobank A.E.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώθηκε στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 5,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές

τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2023 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με τα ακόλουθα ποσοστά ανά κατηγορία μεριδίων (class):

– EUROBANK GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	2,00%
– EUROBANK NTT GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	2,00%

- ii) Το 2023 σημαδεύτηκε από δυσμενείς εξελίξεις στο διεθνές οικονομικό και γεωπολιτικό περιβάλλον. Τα ανοικτά πολεμικά μέτωπα και ιδιαίτερα οι συνέπειες της κλιμάκωσης των συγκρούσεων στη Μέση Ανατολή, οι συνεχείς αυξήσεις επιτοκίων από τις Κεντρικές Τράπεζες και οι παρατεταμένες – αν και με τάση χαλάρωσης – πληθωριστικές πιέσεις, έφεραν τις οικονομίες κοντά στη στασιμότητα και επηρέασαν τις παγκόσμιες κεφαλαιαγορές, οι οποίες κατάφεραν να αντιδράσουν έντονα ανοδικά το τελευταίο τρίμηνο.

Κίνδυνοι και αβεβαιότητες που σχετίζονται με τις γεωπολιτικές εξελίξεις, μια πιθανή συνέχιση του τρέχοντος πληθωριστικού κύματος, το χρονοδιάγραμμα της αναμενόμενης μείωσης των επιτοκίων, πιθανές αναταράξεις στο παγκόσμιο οικονομικό σύστημα λόγω της διόρθωσης των τιμών των ακινήτων στην Ευρώπη και στις ΗΠΑ, ο αυξημένος γεωπολιτικός κίνδυνος σε σχέση με τις επερχόμενες εθνικές και υπερεθνικές εκλογές σε σημαντικές οικονομίες της υψηλίου βαθμού και η επιδείνωση των φυσικών καταστροφών λόγω της κλιματικής αλλαγής, είναι πιθανό να ενισχύσουν την πολιτική και οικονομική αβεβαιότητα, τη χρηματοοικονομική μεταβλητότητα, το χρηματοοικονομικό κόστος και να επηρεάσουν την απόδοση των διεθνών χρηματιστηριακών αγορών.

- iii) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αιφώρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου, οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.

Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 η Εταιρεία Διαχείρισης δηλώνει ότι, προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2023-31/12/2023. Ως προς τους εν λόγω παράγοντες, για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία Διαχείρισης προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.

Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία Διαχείρισης δηλώνει ότι, οι υποκείμενες επενδύσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2024

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ

ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ

ΘΕΟΦΑΝΗΣ ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖΑΝΗΣ ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «**EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχειρίσεως Αμοιβαίων Κεφαλαίων**»
για λογαριασμό των μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«**GREEK FUND GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«**GREEK FUND GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**GREEK FUND GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**» (η Έκθεση Διαχειρίσεως) της 31ης Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «**EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ.**» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό (κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης), 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 μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις αυτές.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Έμφαση θέματος

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 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 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, απαλλαγμένη 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 την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 29 Απριλίου 2024

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παναγιώτα Ναπ. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151

ΣΟΛ  Crowe SOL
Ο Ρ Κ Ρ Ο Τ Ο Ι Λ Ο Γ Ι Σ Τ Ε Σ

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

GREEK FUND BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ

ΑΠ. Ε.Κ. 281/06.12.2017

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2023 (Περίοδος 01/01/2023-31/12/2023)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
		ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ		ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ
		ΣΕ EUR	ΣΕ EUR	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ		ΣΕ EUR	ΣΕ EUR	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ
				ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ										
I. ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ										
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ										
A/Κ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ										
- EUROBANK I GF GREEK BOND										
FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	555.513,813	3,3740	1.874.303,61							
ΣΥΝΟΛΟ			1.874.303,61	3,33%	3,35%					
ΣΥΝΟΛΟ ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			1.874.303,61	3,33%	3,35%					
B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ										
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ										
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)										
ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ										
- EUROBANK SA 9/6/2022 -9/3/2025, 4,375%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	15.000	99,883	1.498.245,00						
ΣΥΝΟΛΟ				1.498.245,00	2,66%	2,67%				
ΜΕΡΙΔΙΑ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (E.T.F)										
ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ (EUR)										
- XTRACKERS GERMANY BOND (E.T.F.)		0,100	1,1507	0,12						
ΣΥΝΟΛΟ				0,12	0,69%	0,69%				
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				1.498.245,12	3,35%	3,36%				
II. ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ										
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ										
A/Κ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ										
- SCHRODER INTL EURO BOND (C) (EUR)		87.813,680	20,9310	1.838.028,14						
- BNY MELLON GLOBAL EUROLAND BOND (ACC) (EUR)		1.872.336,695	1,0018	1.875.706,90						
- MS INV-F-EURO STR BOND (EUR)		37.167,496	41,9900	1.560.663,16						
- BNP Paribas BOND EURO INSTITUTIONAL (I)(EUR)		60.600,857	20,8000	1.260.497,83						
- JP MORGAN INV-GLB CONV/BLE (USD) (C€-ACC)		5.440,994	204,4163	1.112.227,81						
- BNP Paribas BD EURO GOVERNMENT (I€)(EUR)		10.050,119	202,5600	2.035.752,10						
- JP MORGAN EURO GOVERNMENT BOND (C€-ACC)(EUR)		167.639,125	15,3720	2.576.948,63						
- SCHRODER ISF-EUR GVT BOND(C-Acc)(EUR)		206.612,270	11,5592	2.388.272,55						
- MS INV-F - GLB CONVERTIBLE BND FND (Z\$)(USD)		63.409,093	44,4072	2.815.822,80						
- SCHRODER GLOBAL CONVERTIBLE BOND (C\$)(USD)		17.251,980	163,3340	2.817.835,37						
- BNP Paribas - CONV BOND WORLD (I\$H)(USD)		14.162,409	196,4525	2.782.240,49						
- JP MORGAN-EUROPE DYNAMIC FUND (C€)(EUR)		2.538,890	246,5911	626.067,78						
- EUROBANK I (LF) GREEK CORPORATE BOND FUND (EUR)		1.922,530	587,3757	1.129.247,37						
- RESPONSIBLE HORIZONS EURO CORP(W-€Acc)(EUR)		1.086.831,947	0,9365	1.017.818,12						
ΣΥΝΟΛΟ				25.837.129,05	45,97%	46,17%				
A/Κ ΜΕΤΟΧΙΚΑ										
- PIMCO COMMODITY REAL RET STR (I\$)(USD)		269.573,033	8,1357	2.193.177,89						
- GOLDMAN SACHS - COMMODITY ENHANCED (I\$)(USD)		357,738	4.156,1357	1.486.807,69						
- INVESCO GLOBAL TOT RET BF (C€-Acc)(EUR)		75.347,583	15,7009	1.183.024,87						
- SCHRODER ISF US LARG CP EQUITY(C\$-Acc)(USD)		9.413,520	302,3545	2.846.219,94						
- BGF-US FLEXIBLE EQUITY FUND (D\$)(USD)		46.772,600	61,9095	2.895.668,39						
- JP MORGAN US GROWTH (C\$-Acc)(USD)		51.165,726	60,7873	3.110.227,89						
- FIDELITY FUNDS AMERICA-Y ACC (USD)		105.504,490	28,4253	2.999.000,93						
- FIDELITY LATIN AMERICA-Y FUND(USD)		21.100,470	10,2353	215.969,52						
- SCHRODER ISF- JAPANESE EQUITY (C\$H-Acc)(USD)		887,700	241,2152	214.126,74						
- FRANK TEMPLETON ASIAN GROWTH FUND (Acc-Ie)(EUR)		11.113,653	33,8600	376.308,29						
- JP MORGAN EMERGING OPPORTUNITIES FUND (C\$-Acc)(USD)		1.064,228	377,5113	401.758,11						
- EUROBANK I (LF) EQUITY - GREEK EQUITIES FUND (EUR)		1.979.184,598	0,4006	792.861,35						
- SCHRODER ISF EM (C\$-ACC)(USD)		34.586,450	17,2114	595.281,32						
- GOLDMAN SACHS INVESTMENT GLOBAL RE (I\$)(USD)		199,401	5.640,5973	1.124.740,74						
- BNP Paribas EQUITY WORLD LOW VOLATILITY (I)(EUR))		1.242,762	799,0600	993.041,40						
- BNP PARIBAS DISRUPTIVE TECH (I€)(EUR)		412,048	2.503,5700	1.031.591,01						
- BNP PARIBAS FLEXI I COMMODITY ACC (USD)		10.257,361	71,2127	730.454,06						
- SCHRODER INTL JAPANESE EQUITY (C-ACC)(EUR)		3.836,440	164,4835	631.031,08						
- JP MORGAN-EUROPE STRATEGIC GROWTH (C€)(EUR)		13.662,772	47,1600	644.336,33						
- SCHRODER ISF-GOMMODITY (C\$-Acc)(USD)		6.888,490	105,1222	724.133,03						
- INVESCO PAN EUROPEAN STRUCTURED EQUITY(EUR)		24.769,995	25,2000	624.203,87						
ΣΥΝΟΛΟ				25.813.964,45	45,93%	46,12%				
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ				51.651.093,50	91,90%	92,29%				
ΣΥΝΟΛΟ ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				51.651.093,50	91,90%	92,29%				
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				53.149.338,62	95,25%	95,65%				
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ				55.023.642,23	98,58%	99,00%				
II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ										
						Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR			
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ										
- EUR								691.825,11		
- USD						56.346,70	0,90497738	50.992,49		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ								742.817,60	1,32%	1,33%
III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ										
- ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)(USD)						1.480,53	0,90497738	1.339,85		
ΣΥΝΟΛΟ								1.339,85	0,00%	0,00%
- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ								53.253,07		
ΣΥΝΟΛΟ								53.253,07	0,10%	0,10%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ								54.592,92	0,10%	0,10%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ								55.821.052,74	100,00%	

ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ	101.894,21
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	133.107,42
III. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΓΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ (ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΡΟΣ ΕΚΔΟΣΗ)	680,00
IV. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΩΝ	4.796,32
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	55.580.574,79

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023
- EUROBANK GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ	11.260.472,329	4,9051
- EUROBANK I GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ	144.112,065	5,0853

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)**I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023**

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	31/12/23	31/12/22	31/12/21
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	53.525.397,11	55.158.152,54	71.334.615,36
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	1.883.981,25	3.683.302,50	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	742.817,60	1.984.830,23	3.472.821,68
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	54.592,92	115.949,64	0,00
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	56.206.788,88	60.942.234,91	74.807.437,04
Υποχρεώσεις	-240.477,95	-169.161,65	-934.667,10
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	55.966.310,93	60.773.073,26	73.872.769,94

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

EUROBANK GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ	31/12/23	31/12/22	31/12/21
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	55.233.457,53	60.074.971,79	73.082.592,41
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	11.260.472,329	12.772.750,767	13.637.563,222
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	4,9051	4,7034	5,3589

EUROBANK I GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	31/12/23	31/12/22	31/12/21
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	732.853,40	698.101,47	790.177,53
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	144.112,065	144.112,065	144.112,065
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	5,0853	4,8442	5,4831

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών (Μερίδια Α/Κ)	53.525.397,11	55.158.152,54	71.334.615,36
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	385.736,25	535.114,50	0,00
3. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	1.498.245,00	3.148.188,00	0,00
Σύνολο	55.409.378,36	58.841.455,04	71.334.615,36

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 01.01 έως 31.12.2023

Α. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
Εισόδημα από επενδύσεις / Μέρσματα και τόκοι	87.066,39	53.507,48	63.669,27
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	-3.079.029,71	-1.632.335,00	8.195.381,73
Κέρδη/(Ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	-118.390,11	-187.617,38	0,00
Έσοδα/ (έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	953.141,52	1.829.699,49	-418.242,33
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα//έξοδα) προηγούμενων χρήσεων	-5.678,56	1,19	-2.680,00
Έξοδα διαχείρισης	-737.738,23	-858.279,10	-830.426,04
Έξοδα θεματοφύλακα	-51.673,05	-60.076,74	-52.876,12
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-29.696,86	-34.526,89	-33.420,08
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-626,13	-8.133,79	-5.218,62
Λοιπά έξοδα και φόροι	-259.182,55	-85.245,19	-59.846,83
Καθαρό εισόδημα περιόδου	-3.241.807,29	-983.005,93	6.856.340,98

Β. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου

Έκδοση νέων μεριδίων	2.909.560,75	7.995.101,58	21.342.380,49
Εξαγορές μεριδίων	-10.121.776,68	-12.195.547,15	-9.669.565,90
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	5.647.260,89	-7.916.245,18	-1.862.015,81
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	-1.564.955,04	-12.116.690,75	9.810.798,78

Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12

	-4.806.762,33	-13.099.696,68	16.667.139,76
--	----------------------	-----------------------	----------------------

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12)

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/23	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/23	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
	- Μεριδία Αμοιβαίων Κεφαλαίων Εξωτερικού	51.651.093,50	53.480.278,62	-3,42%	50.098.760,86	57.288.094,61
- Μεριδία Αμοιβαίων Κεφαλαίων Εσωτερικού	1.874.303,61	1.677.873,92	11,71%	1.883.876,91	1.883.876,91	0,00%
- Μεριδία Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού (Ε.Τ.Φ.)	385.736,25	535.114,50	-27,92%	423.338,81	617.977,34	-31,50%
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	1.498.245,00	1.961.640,00	-23,62%	1.497.180,00	1.996.240,00	-25,00%
- Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	0,00	1.186.548,00	-100,00%	0,00	1.185.900,00	-100,00%
- Δικαιώματα Προαίρεσης (PUT OPTION)	0,00	65.711,14	-100,00%	0,00	59.873,64	-100,00%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023**I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)**

EUROBANK GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	12.772.750,767
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	608.705,727
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	(2.120.984,165)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	11.260.472,329

EUROBANK I GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ

- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	144.112,065
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	0,000
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	(0,000)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	144.112,065

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	65.897.952,00
ΠΛΕΟΝ:	
ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	2.909.560,75
ΜΕΙΟΝ:	
ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(10.121.776,68)
ΜΕΙΟΝ:	
- ΖΗΜΙΕΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΙΣ	(983.005,93)
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	57.702.730,14
	57.702.730,14

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΩΔΟΙ	
- ΤΟΚΟΙ	87.066,39
ΣΥΝΟΛΟ	87.066,39

Β. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	654.685,16
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(3.733.714,87)
ΣΥΝΟΛΟ	(3.079.029,71)

Γ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ

- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	(5.678,56)
ΣΥΝΟΛΟ	(5.678,56)

Δ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΣΥΝ/ΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ	953.141,52
ΣΥΝΟΛΟ	953.141,52

Ε. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ

- ΖΗΜΙΕΣ	(118.390,11)
ΣΥΝΟΛΟ	(118.390,11)

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ+Ε)	(2.162.890,47)
----------------------------------	-----------------------

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	737.738,23
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	29.696,86
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	51.673,05
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	626,13
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	8.400,00
- Φόροι - τέλη	238.525,78
- Λοιπά έξοδα	12.256,77

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	1.078.916,82
----------------------	---------------------

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ	(3.241.807,29)	(3.241.807,29)
---	-----------------------	-----------------------

ΙV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία Μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων Εξωτερικού	51.651.093,50
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων Εξωτερικού	50.098.760,86
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	1.552.332,64
- Τρέχουσα αξία Μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων Εσωτερικού	1.874.303,61
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων Εσωτερικού	1.883.876,91
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	(9.573,30)
- Τρέχουσα αξία Μεριδίων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού (Ε.Τ.Φ.)	385.736,25
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Μεριδίων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού (Ε.Τ.Φ.)	423.338,81
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΔΙΩΝ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ε.Τ.Φ.)	(37.602,56)

- Τρέχουσα αξία Ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	1.498.245,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	1.497.180,00
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	1.065,00

- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	52.332,34
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	53.166,04
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	(833,70)

ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	1.505.388,08	1.505.388,08
-------------------------------------	---------------------	---------------------

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023-31/12/2023	(3.241.807,29)
- ΣΕ ΜΕΙΩΣΗ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	(3.241.807,29)

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2021	2022	2023
EUROBANK GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	73.082.592,41	60.074.971,79	55.233.457,53
- Καθαρή τιμή μεριδίου	5,3589	4,7034	4,9051

EUROBANK I GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ

- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	790.177,53	698.101,47	732.853,40
- Καθαρή τιμή μεριδίου	5,4831	4,8442	5,0853

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023-31/12/2023**ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)**

- EUROBANK GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ	0,30%
- EUROBANK I GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ	0,30%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ**ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ**

1. 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 ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Πολογαμιά) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων χρήσης, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση τα αντίστοιχα Ημερήσια Δελτία Θέσης και Τιμών της 29/12/2023, εκτός των μεριδίων των Αμοιβαίων Κεφαλαίων «BNY MELLON GLOBAL EUROLAND BOND» και «PIMCO COMMODITY REAL RET STR», που έγινε με 28/12/2023.
- Το Ομολογιακό Δάνειο Εξωτερικού αποτιμήθηκε στην εύλογη αξία του βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 29/12/2023 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αποτίμηση των μεριδίων Ε.Τ.Φ. έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 29/12/2023 του αλλοδαπού χρηματιστηρίου στο οποίο ήταν εισηγμένο.
- Οι καταθέσεις σε τράπεζες την 31/12/2023 αποτιμήθηκαν στη λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης αξίας τους.
- Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που ήταν εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παραγώγων Εσωτερικού-Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου 01/01-31/12/2023 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλείσιμο) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα περιόδου.
- Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών που είναι διαπραγματεύσιμες σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 55.409.378,36.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι του Ομολογιακού Δανείου Εξωτερικού (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά του) καθώς και οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2023, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2023. Στο σύνολό τους οι δεδουλευμένοι τόκοι εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 29/12/2023.
- Η πιστοληπτική διαβάθμιση του Ομολογιακού Δανείου Εξωτερικού λήφθηκε από τον διεθνή αναγνωρισμένο Οίκο Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Fitch.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2023, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής ζήτησης για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal limit)	Highest VaR Utilization (Internal limit)	Average VaR Utilization (Internal limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
100% of VaR Benchmark	36,54%	49,03%	43,43%	65% ML EMU BROAD INDEX + 40% MSCI AC WORLD - 9% FTSE EPRA NAREIT DEVELOPED INDEX + 10% BCOM INDEX	99%	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	100,0%	0,6%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Θετικές αποδόσεις κατέγραψαν οι μετοχικές και οι ομολογιακές αγορές το 2023.

Οι φόβοι για ύφεση διαμευθήσαν ενώ η αποκλιμάκωση του πληθωρισμού επέτρεψε στις αγορές να προεξοφλήσουν το τελευταίο δίμηνο του έτους το τέλος του κύκλου αύξησης επιτοκίων από τις Κεντρικές Τράπεζες. Τα σημαντικότερα κέρδη κατέγραψαν αμερικανικές εταιρίες τεχνολογίας μεγάλης κεφαλαιοποίησης ωθούμενες από τις προσδοκίες για χαμηλότερα επιτόκια αλλά και από την ανάδειξη της τεχνητής νοημοσύνης (AI) ως νέας επενδυτικής θεματικής. Οι μετοχές εταιριών με υψηλούς ρυθμούς ανάπτυξης (growth) είχαν καλύτερες αποδόσεις σε σχέση με τις μετοχές χαμηλής αποτίμησης (value). Το έτος χαρακτηρίστηκε από μεταβλητότητα, με την κρίση των τοπικών τραπεζών στις ΗΠΑ τον Μάρτιο και την φάση ανόδου επιτοκίων το τρίτο τρίμηνο να προκαλούν διαρροές στις μετοχικές αγορές. Το μεγαλύτερο μέρος της ανόδου των μετοχών και των ομολόγων πραγματοποιήθηκε το τελευταίο δίμηνο του έτους. Στις ομολογιακές αγορές διακρίθηκαν τα κρατικά ομόλογα της Ευρωπαϊκής περιφέρειας και τα εταιρικά ομόλογα. Οι εταιρίες ακινήτων (REITs) επωφεληθήσαν από την μείωση των αποδόσεων των ομολόγων ενώ πτωτικά κινήθηκαν οι τιμές ενέργειας και βιομηχανικών μετάλλων. Σε επίπεδο μετοχικών δεικτών, για το 2023 ο δείκτης MSCI AC World εμφάνισε κέρδη +15,92% σε όρους Ευρώ, οι αμερικανικές μετοχές (MSCI US) +20,70%, η Ευρώπη (MSCI Europe) +11,86% και η Ιαπωνία (MSCI Japan) +13,28%, με τις αποδόσεις πάντα σε όρους ευρώ. Ο δείκτης αναδυόμενων αγορών MSCI EM κατέγραψε

κέρδη +3,32%. Οι εταιρίες ακινήτων (Global REITS) είχαν χειρότερη απόδοση από τους μετοχικούς δείκτες με τον δείκτη FTSE EPRA/NAREIT Developed Index να καταγράφει κέρδη +2,55%, με τα μεγαλύτερα κέρδη στην Ευρώπη (FTSE EPRA/NAREIT Dev Europe +12,56%), στην Βόρεια Αμερική (FTSE EPRA/NAREIT N.America +4,64%) ενώ απώλειες καταγράφηκαν στην Ασία (FTSE EPRA/NAREIT Dev Asia -8,31%) σε όρους Ευρώ. Στις ομολογιακές αγορές, πάντα σε όρους Ευρώ, κέρδη παρουσίασαν τα Ευρωπαϊκά ομόλογα (ICE BofAML EUR Broad +6,82%), τα διεθνή (ICE BofAML Global Broad Market +1,88%) και τα αμερικανικά ομόλογα (ICE BofAML US Broad Market +1,72%). Μεταξύ των Ευρωπαϊκών ομολόγων τα κρατικά ομόλογα (ICE BofAML EUR Direct Government Index) παρουσίασαν κέρδη +6,71%, τα εταιρικά (ICE BofAML EUR Corporate Index) κέρδη 8,01% ενώ ιδιαίτερα διακρίθηκαν τα Ελληνικά κρατικά ομόλογα (ICE BofAML Greek Govnt Index) +13,25%. Οι τιμές των εμπορευμάτων (Bloomberg Commodity Index) υποχώρησαν κατά 15,59%, με τις τιμές ενέργειας να καταγράφουν απώλειες κατά -9,36 (WTI Crude Future), πάντα σε όρους Ευρώ. Το δολάριο ΗΠΑ υποχώρησε κατά 3,48% κατά την διάρκεια του έτους σε σχέση με το Ευρώ, με την ισοτιμία αναφοράς της ΕΚΤ να ορίζεται στο 1,105 στις 29/12/2023.

Για το 2023 η μέση έκθεση του αμοιβαίου σε μετοχές διαμορφώθηκε στο 36,68% του ενεργητικού του αμοιβαίου και κυμάνθηκε μεταξύ 32,48% και 40,40%, η μέση έκθεση σε ομόλογα στο 41,47% (μεταξύ 38,42% και 45,93%), σε πρώτες ύλες στο 9,65% (8,56% - 11,26%) και στις εταιρίες ακινήτων (REITS) στο 2,79% (0,37% - 4,81%). Τέλος η έκθεση σε ρευστότητα ήταν κατά μέσο όρο 9,42%. Η γεωγραφική κατανομή των μετοχικών επενδύσεων κατά μέσο όρο ήταν: ΗΠΑ & Β. Αμερική 21,43% (17,94% - 26,50%), Ευρώπη 7,97% (5,34% - 9,42%), Ιαπωνία 3,03% (2,26% - 3,52%), Ελλάδα 1,05% (0,81% - 1,34%), Αναδυόμενες/Λοιπές αγορές 3,21% (2,42% - 4,10%). Κατά την ίδια περίοδο στις ομολογιακές αγορές η μέση έκθεση σε κρατικά ομόλογα διαμορφώθηκε στο 23,54% (19,60% και 26,50%) ενώ η έκθεση σε εταιρικά ομόλογα στο 17,93% (μεταξύ 16,10% και 21,23%).

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών, κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023, ανέρχεται στο ποσό των € 3.413.106,63 και αφορά σε 49 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτό εισόδημα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Η Εταιρεία έχει την δυνατότητα να παρέχει εγγυημένες μεταβλητές αποδοχές, προγράμματα κινήτρων, προγράμματα διακράτησης και προαιρετικές συνταξιοδοτικές παροχές.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/214, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.054.426,16	287.999,40
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	1.195.498,09	88.104,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	154.743,93	5.740,00
Υποστηρικτικές Λειτουργίες	588.697,05	37.898,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.993.365,23	419.741,40

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου, όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 26.01.2024, δεν είναι ουσιαστικής, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 11.03.2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών. Η αναθεώρηση έγινε προκειμένου αυτή να συμμορφώνεται με την Πολιτική Αποδοχών της Τράπεζας Eurobank A.E.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

- i) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται επίσης σε ποσοστό μέχρι 2,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2023 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με τα ακόλουθα ποσοστά ανά κατηγορία μεριδίων (class):

- EUROBANK GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ	1,25%
- EUROBANK I GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ	0,60%

- ii) Τα μέγιστα ποσοστά αμοιβής διαχείρισης που βαρύνουν τους ΟΣΕΚΑ στους οποίους επενδύει το Αμοιβαίο Κεφάλαιο, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 63 παρ. 2 του Ν.4099/2012, παρατίθενται κατωτέρω. Επισημαίνεται ότι, οι προμήθειες διάθεσης και εξαγοράς των μεριδίων τους, είναι για όλους μηδενικές.

ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ %
SCHRODER INTL JPN EQ-C ACC	0,75
MS INV-F-EURO STR BOND (ZE)	0,45
(LF) BOND - GREEK CORP BND FND (ERB I €)	0,5

EUROBANK I GF GREEK BOND FUND OMOΛ.	0,5
BNY MELLON GLF-EUROLAND BND(W€-ACC)	0,45
SCHRODER ISF EUR STUATION S(C€)	0,375
BNP Paribas EQUITY WORLD LOW VOL (I)	0,75
JPM-EUROPE STRATEGIC GROWTH (C€)	0,75
FIDELITY LATIN AMERICA-Y FUND	0,8
SCHRODER ISF-EUR GVT BOND(C-Acc)	0,2
SCHRODER ISF EM (C\$-ACC)	0,75
BNP Paribas BOND EURO (I€)	0,3
NN (L) INESTMENT GLOBAL RE (I\$)	0,48
INVESCO PAN EUROPEAN STRUCTURED EQTY	0,8
JP MORGAN EM OPP FUND (C\$-Acc)	0,75
SCHRODER ISF-JAPANESE EQUITY (C\$H-Acc)	0,75
(LF) EQUITY - GREEK EQUITIES FUND	1
RESPONSIBLE HORIZONS EURO CORP(W-€Acc)	0,35
BNP Paribas - CONV BOND WORLD (I\$H)	0,6
SCHRODER ISF US LARG CP EQTY(C\$-Acc)	0,55
BNP Paribas BD EURO GOVERNMENT (I€)	0,25
SCHRODER ISF-GOMMODITY (C\$-Acc)	1
SCHRODER GLOBAL CONVERTIBLE BOND (C\$)	0,75
BNP FLEXI I COMMOD-I USD ACC	0,75
MS INV-F - GLB CONVERTIBLE BND FND (Z\$)	0,6
PIMCO COMMODITY REAL RET STR (I\$)	0,74
BGF-US FLEXIBLE EQUITY FUND (D\$)	0,75
JPM INV-GLB CONV/BLE (USD) (C€-ACC)	0,55
NN L - COMMODITY ENHANCED (I\$)	0,5
JPM-EUROPE DYNAMIC FUND (C€)	0,75
JPM-EU GOVERNMENT BOND (C€-ACC)	0,25
FIDELITY FUNDS AMERICA-Y AC	0,8
JPM US GROWTH (C\$-Acc)	0,6
TEMPLETON ASIAN GROWTH FUND (Acc-Ie)	0,9
INVESCO GLOBAL TOT RET (EUR) BF (C€-Acc)	0,65
BNP DISRUPTIVE TECH (I€)	0,75

- iii) Το 2023 σηματοδοτήθηκε από δυσμενείς εξελίξεις στο διεθνές οικονομικό και γεωπολιτικό περιβάλλον. Τα ανοιχτά πολεμικά μέτωπα και ιδιαίτερα οι συνέπειες της κλιμάκωσης των συγκρούσεων στη Μέση Ανατολή, οι συνεχείς αυξήσεις επιτοκίων από τις Κεντρικές Τράπεζες και οι παραταταμένες – αν και με τάση χαλάρωσης – πληθωριστικές πιέσεις, έφεραν τις οικονομίες κοντά στη στασιμότητα και επηρέασαν τις παγκόσμιες κεφαλαιαγορές, οι οποίες κατάφεραν να αντιδράσουν έντονα ανοδικά το τελευταίο τρίμηνο.

Κίνδυνοι και αβεβαιότητες που σχετίζονται με τις γεωπολιτικές εξελίξεις, μια πιθανή συνέχιση του τρέχοντος πληθωριστικού κύματος, το χρονοδιάγραμμα της αναμενόμενης μείωσης των επιτοκίων, πιθανές αναταράξεις στο παγκόσμιο οικονομικό σύστημα λόγω της διάρθρωσης των τιμών των ακινήτων στην Ευρώπη και στις ΗΠΑ, ο αυξημένος γεωπολιτικός κίνδυνος σε σχέση και με επερχόμενες εθνικές και υπερεθνικές εκλογές σε σημαντικές οικονομίες της υψηλής και η επιδείνωση των φυσικών καταστροφών λόγω της κλιματικής αλλαγής, είναι πιθανό να ενισχύσουν την πολιτική και οικονομική αβεβαιότητα, τη χρηματοοικονομική μεταβλητότητα, το χρηματοοικονομικό κόστος και να επηρεάσουν την απόδοση των διεθνών χρηματοπιστωτικών αγορών.

- iv) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου, οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.

Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(B) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 η Εταιρεία Διαχείρισης δηλώνει ότι, προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη της τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2023-31/12/2023. Ως προς τους εν λόγω παράγοντες, για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία Διαχείρισης προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.

Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία Διαχείρισης δηλώνει ότι, οι υποκείμενες επενδύσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2024

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ	
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.		EUROBANK ASSET MANAGEMENT	
ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ		ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ		ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	
ΘΕΟΦΑΝΗΣ ΜΥΛΩΝΑΣ		ΤΖΑΝΗΣ ΚΟΡΚΟΛΗΣ	

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31ης Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ.» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό (κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης), 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 Διαχείρισης 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 Διαχείρισης». 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 Διαχείρισης στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις άλλες δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις αυτές.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Έμφαση θέματος

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης 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 επί της Έκθεσης Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης 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 και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης, απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 Διαχείρισης.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 29 Απριλίου 2024

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παναγιώτα Ναπ. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151

ΣΟΛ  Crowe SOL
Ο Ρ Κ Ρ Ω Τ Ο Ι Λ Ο Γ Ι Σ Τ Ε Σ

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

GREEK FUND EQUITY BLEND FUND OF FUNDS ΜΕΤΟΧΙΚΟ

ΑΠ. Ε.Κ. 281/06.12.2017

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2023 (Περίοδος 01/01/2023-31/12/2023)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
			ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ												
I. ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ												
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ												
Α/Κ ΜΕΤΟΧΙΚΑ												
- EUROBANK GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	201.157,717	3,4255	689.065,76									
ΣΥΝΟΛΟ			689.065,76	3,66%	3,68%							
ΣΥΝΟΛΟ ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			689.065,76	3,66%	3,68%							
B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ												
I. ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ												
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ												
Α/Κ ΜΕΤΟΧΙΚΑ												
- SCHRODER INTL JAPANESE EQUITY-C ACC (EUR)	3.450,090	164,4835	567.482,88									
- JP MORGAN JAPAN EQUITY (C\$(USD)	28.347,754	19,8462	562.593,89									
- FTGF CB INF VL-PR USD AC (USD)	40.810,464	15,5747	635.609,13									
- FRANK TEMPLETON LATIN AMERICA FUND (I\$(USD)	30.662,175	22,5611	691.771,97									
- BNP Paribas EQUITY SMALL CAP (I)(USD)	1.709,232	389,4208	665.610,52									
- FTGF CLEARBRDG VALUE FD-P (USD)	2.775,050	297,3937	825.282,29									
- BGF World Energy D2\$(USD)	30.743,020	24,7783	761.759,17									
- JP MORGAN F-AMERICA EQUITY FUND (USD)	29.602,924	57,7466	1.709.468,40									
- BNP DISRUPTIVE TECH (I€)(EUR)	463,522	2.503,5700	1.160.459,77									
- SCHRODER ISF US LARGE CAP EQUITY FUND (C \$-ACC)(USD)	3.775,200	302,3545	1.141.448,63									
- JP MORGAN US GROWTH (C\$-ACC)(USD)	23.436,691	60,7873	1.424.653,88									
- FRANK TEMPLETON OPPORTUNITIES FUND (I\$(USD)	27.727,235	69,1855	1.918.323,18									
- GOLDMAN SACHS US CORE EQUITY (I\$(USD)	8.683,700	43,3756	376.660,40									
- M&G LUX PAN EUROPEAN SELECT (CI€-Acc)(EUR)	26.191,193	15,7778	413.239,40									
- BNY MELLON MOBILITY INNOVATION (W\$-ACC)(USD)	261.391,914	1,3100	342.435,24									
- SCHRODER INTL EUROPEAN EQUITY FUND ALPHA (I\$-ACC)(EUR)	3.759,720	93,6517	352.104,17									
- SCHRODER GLOBAL CLIMATE CHANGE EQUITY FUND (C€)(EUR)	12.555,420	31,0650	390.034,12									
- JP MORGAN F-KOREA EQUITY FUND (C\$(USD)	2.723,142	141,9638	386.587,59									
- GOLDMAN SACHS - INDIA EQUITY (I\$(USD)	10.451,431	37,1674	388.452,73									
- FIDELITY FUNDS-CHINA FOCUS FUND (Y\$- ACC)(USD)	18.303,970	18,3710	336.262,98									
- EUROBANK (LF) I EQUITY - GREEK EQUITIES FUND(EUR)	1.635.907,361	0,4006	655.344,49									
- FIDELITY FUNDS-EUROPEAN DYNAMIC GROWTH FUND (Y€- ACC)(EUR)	18.760,080	31,1900	585.126,90									
- AMUNDI FDS-US PIONEER (I\$-ACC)(USD)	38.246,125	23,5113	899.216,59									
ΣΥΝΟΛΟ			17.189.928,32	91,39%	91,80%							
A/Κ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ												
- BNPP L1 - INSTICASH EUR 1 D SHORT TERM (EUR)	141,991	102,2526	14.518,95									
ΣΥΝΟΛΟ			14.518,95	0,07%	0,07%							
A/Κ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ												
- Pictet-Short-Term Money Market (I) (USD)	115,348	142,1014	16.391,04									
ΣΥΝΟΛΟ			16.391,04	0,09%	0,09%							
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ			17.220.838,31	91,55%	91,96%							
ΣΥΝΟΛΟ ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			17.220.838,31	91,55%	91,96%							
II. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ												
ΜΕΡΙΔΙΑ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (E.T.F.)												
ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ (EUR)												
- ISHARES GLB CLEAN ENERGY UCITS(ETF)	50.000,000	8,1870	409.350,00									
ΣΥΝΟΛΟ			409.350,00	2,18%	2,19%							
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (E.T.F.)			409.350,00	2,18%	2,19%							
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			409.350,00	2,18%	2,19%							
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			17.630.188,31	93,73%	94,15%							
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ			18.319.254,07	97,39%	97,83%							
II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ												
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΩΦΕΩΣ												
- EUR						Μονάδες σε Ε.Ν.			Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR			
- USD	273.290,07					—			243.258,26			
									247.321,33			
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ									490.579,59	2,61%	2,62%	
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ									18.809.833,66	100,00%		
ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ												
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ												
									34.706,32			
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ												
									47.839,05			
III. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΓΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ (ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΡΟΣ ΕΚΔΟΣΗ)												
									260,00			
IV. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ												
									1.047,07			
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ									18.725.981,22			
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)												
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)												
- EUROBANK GF EQUITY BLEND FUND OF FUNDS ΜΕΤΟΧΙΚΟ						ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023			ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023			
						2.716.730,913			6,8928			

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014
(Παράρτημα Β – Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	31/12/23	31/12/22	31/12/21
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	409.350,00	0,00	942.300,00
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	17.909.904,07	17.162.025,56	19.686.395,33
Καταθέσεις σε τράπεζες	490.579,59	829.017,89	1.502.155,84
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	0,00	589,35	0,00
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	18.809.833,66	17.991.632,80	22.130.851,17
Υποχρεώσεις	-83.852,44	-53.972,85	-90.527,36
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	18.725.981,22	17.937.659,95	22.040.323,81

Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	2.716.730,913	2.878.780,612	3.044.766,710
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	6,8928	6,2310	7,2388

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	409.350,00	0,00	942.300,00
2. Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών (Μερίδια Α/Κ)	17.909.904,07	17.162.025,56	19.686.395,33
Σύνολο	18.319.254,07	17.162.025,56	20.628.695,33

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
περιόδου 01.01 έως 31.12.2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	3.125,91	18.089,22	16.071,92
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	796.980,99	125.406,60	1.171.949,81
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	14.612,01	798.344,59	-64.148,48
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	-2.370,11	1,18	-948,95
Έξοδα διαχείρισης	-327.415,09	-344.757,81	-353.028,73
Έξοδα θεματοφύλακα	-21.889,84	-23.049,51	-22.021,32
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-9.354,52	-9.850,48	-10.088,35
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων (1)	-1.511,52	-7.066,40	-5.286,25
Λοιπά έξοδα και φόροι	-92.727,76	-34.205,84	-26.629,95
Καθαρό εισόδημα περιόδου	359.450,07	522.911,55	705.869,70

B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου

Έκδοση νέων μεριδίων	1.288.204,02	2.639.008,53	5.346.524,03
Εξαγορές μεριδίων	-2.354.666,22	-3.714.188,67	-2.906.318,98
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	1.495.333,40	-3.550.395,27	2.362.721,92
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	428.871,20	-4.625.575,41	4.802.926,97

Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12

	788.321,27	-4.102.663,86	5.508.796,67
--	-------------------	----------------------	---------------------

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12)

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
01/01/2023 - 31/12/2023

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΑΞΙΕΣ	ΑΞΙΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
	ΑΞΙΕΣ	ΑΞΙΕΣ	%	ΚΤΗΣΗΣ	ΚΤΗΣΗΣ	%
	31/12/23	31/12/22		31/12/23	31/12/22	
- Μεριδία Αμοιβαίων Κεφαλαίων Εσωτερικού	689.065,76	439.866,59	56,65%	545.931,09	345.931,09	57,81%
- Μεριδία Αμοιβαίων Κεφαλαίων Εξωτερικού	17.220.838,31	16.722.158,97	2,98%	14.553.898,85	15.449.285,59	-5,80%
- Μεριδία Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένα σε χρηματιστήρια εξωτερικού (E.T.F.)	409.350,00	0,00	(*)	371.500,00	0,00	(*)

(*) Νέα Θέση

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
01/01/2023 - 31/12/2023

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	ΜΕΡΙΔΙΑ	EUR
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	2.878.780,612	16.064.479,04
ΠΛΕΟΝ:		
- ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ		
01/01/2023-31/12/2023	197.823,336	1.288.204,02
ΜΕΙΟΝ:		
- ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ		
01/01/2023-31/12/2023	(359.873,035)	(2.354.666,22)
ΠΛΕΟΝ:		
- ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ		522.911,55
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	2.716.730,913	15.520.928,39

II. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΙ		
- ΕΣΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ		3125,91
ΣΥΝΟΛΟ		3.125,91
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ		999.059,25
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ		(202.078,26)
ΣΥΝΟΛΟ		796.980,99

Γ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΣΥΝ/ΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		14.612,01
ΣΥΝΟΛΟ		14.612,01

Δ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ

- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ		(2.370,11)
ΣΥΝΟΛΟ		(2.370,11)

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ)

812.348,80

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	327.415,09
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	21.889,84
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	9.354,52
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	1.511,52
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	4.187,16
- Φόροι - τέλη	84.704,71
- Λοιπά έξοδα	3.835,89

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ

452.898,73

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ

359.450,07 359.450,07

III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων εσωτερικού	689.065,76
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων εσωτερικού	545.931,09
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	143.134,67
- Τρέχουσα αξία μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων εξωτερικού	17.220.838,31
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων εξωτερικού	14.553.898,85
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	2.666.939,46
- Τρέχουσα αξία μεριδίων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού (E.T.F.)	409.350,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μεριδίων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού (E.T.F.)	371.500,00
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΔΙΩΝ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (E.T.F.)	37.850,00
- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	247.321,33
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	249.642,70
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	(2.321,37)
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	2.845.602,76 2.845.602,76

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

– ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023-31/12/2023	<u>359.450,07</u>
H διάθεση γίνεται ως εξής:	
ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	
– ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	<u>359.450,07</u>

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ – ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΗΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2021	2022	2023
EUROBANK GF EQUITY BLEND FUND OF FUNDS ΜΕΤΟΧΙΚΟ			
– Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	22.040.323,81	17.937.659,95	18.725.981,22
– Καθαρή τιμή μεριδίου	7,2388	6,2310	6,8928

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ – ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023-31/12/2023

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
– EUROBANK GF EQUITY BLEND FUND OF FUNDS ΜΕΤΟΧΙΚΟ	0,59%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την επίσημη 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 ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων χρήσης, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση τα αντίστοιχα Ημερήσια Δελτία Θέσης και Τιμών της 29/12/2023, εκτός των μεριδίων των Αμοιβαίων Κεφαλαίων «BNY MELLON MOBILITY INNOVATION» και «JP MORGAN F-KOREA EQUITY FUND», που έγινε με 28/12/2023.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 18.319.254,07.
- Οι καταθέσεις σε τράπεζες την 31/12/2023 αποτιμήθηκαν στη λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης αξίας τους.
- Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών που είναι διαπραγματευόμενες σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού – Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 18.319.254,07.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2023, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2023 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 29/12/2023.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2023, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής ζήτησης για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal Limit)	High-Low VaR Utilization (Internal Limit)	Average VaR Utilization (Internal Limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
180% of VaR Benchmark	50,53%	65,33%	57,74%	90% MSCI AC WORLD + 10% LOEC INDEX	99%	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	100,0%	0,0%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε μίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Θετικές αποδόσεις κατέγραψαν οι μετοχικές και οι ομολογιακές αγορές το 2023.

Οι φόβοι για ύφεση διαφεύσθηκαν ενώ η αποκλιμάκωση του πληθωρισμού επέτρεψε στις αγορές να προεξοφλήσουν το τελευταίο δίμηνο του έτους το τέλος του κύκλου αύξησης επιτοκίων από τις Κεντρικές Τράπεζες. Τα σημαντικότερα κέρδη κατέγραψαν αμερικανικές εταιρείες τεχνολογίας μεγάλης κεφαλαιοποίησης ωθούμενες από τις προσδοκίες για χαμηλότερα επιτόκια αλλά και από την ανάδειξη της τεχνικής νοημοσύνης (AI) ως νέας επενδυτικής θεματικής. Οι μετοχές εταιρειών με υψηλούς ρυθμούς ανάπτυξης (growth) είχαν καλύτερες αποδόσεις σε σχέση με τις μετοχές χαμηλής αποτίμησης (value). Το έτος χαρακτηρίστηκε από μεταβλητότητα, με την κρίση των τοπικών τραπεζών στις ΗΠΑ τον Μάρτιο και την φάση ανόδου επιτοκίων το τρίτο τρίμηνο να προκαλούν διορθώσεις στις μετοχικές αγορές. Το μεγαλύτερο μέρος της ανόδου των μετοχών και των ομολόγων πραγματοποιήθηκε το τελευταίο δίμηνο του έτους. Στις ομολογιακές αγορές διακρίθηκαν τα κρατικά ομόλογα της Ευρωπαϊκής περιφέρειας και τα εταιρικά ομόλογα. Οι εταιρείες ακινήτων (REITS) επωφελήθηκαν από την μείωση των αποδόσεων των ομολόγων ενώ πτωτικά κινήθηκαν οι τιμές ενέργειας και βιομηχανικών μετάλλων. Σε επίπεδο μετοχικών δεικτών, για το 2023 ο δείκτης MSCI AC World εμφάνισε κέρδη +15,92% σε όρους Ευρώ, οι αμερικανικές μετοχές (MSCI US) +20,70%, η Ευρώπη (MSCI Europe) +11,86% και η Ιαπωνία (MSCI Japan) +13,28%, με τις αποδόσεις πάντα σε όρους ευρώ. Ο δείκτης αναδυόμενων αγορών MSCI EM κατέγραψε κέρδη +3,32%. Το δολάριο ΗΠΑ υποχώρησε κατά 3,48% κατά την διάρκεια του έτους σε σχέση με το Ευρώ, με την ισοτιμία αναφοράς της ΕΚΤ να ορίζεται στο 1,105 στις 29/12/2023.

Για το 2023 η μέση έκθεση του αμοιβαίου σε μετοχές διαμορφώθηκε στο 91,66% του ενεργητικού του αμοιβαίου και κυμάνθηκε μεταξύ 84,19% και 97,42%. Η γεωγραφική κατανομή των μετοχικών επενδύσεων κατά μέσο όρο ήταν: ΗΠΑ & Β. Αμερική 57,50% (52,09% - 61,08%), Ευρώπη 14,47% (12,63% - 16,59%), Ιαπωνία 6,91% (5,07% - 8,901%), Ελλάδα 2,84% (2,38% - 3,65%), Αναδυόμενες/Λοιπές αγορές 9,94% (8,14% - 11,42%).

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών, κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023, ανέρχεται στο ποσό των € 3.413.106,63 και αφορά σε 49 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτά εισοδήματα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Η Εταιρεία έχει την δυνατότητα να παρέχει εγγυημένες μεταβλητές αποδοχές, προγράμματα κινήτρων, προγράμματα διακράτησης και προαιρετικές συνταξιοδοτικές παροχές.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/1204, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.054.426,16	287.999,40
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	1.195.498,09	88.104,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	154.743,93	5.740,00
Υποστηρικτικές Λειτουργίες	588.697,05	37.898,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.993.365,23	419.741,40

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου, όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 26.01.2024, δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 11.03.2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών. Η αναθεώρηση έγινε προκειμένου αυτή να συμμορφώνεται με την Πολιτική Αποδοχών της Τράπεζας Eurobank A.E.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετήσια σε ποσοστό μέχρι 2,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2023 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με προμήθεια διαχείρισης σε ποσοστό 1,75%.

- Τα μέγιστα ποσοστά αμοιβής διαχείρισης που βαρύνουν τους ΟΣΕΚΑ στους οποίους επενδύει το Αμοιβαίο Κεφάλαιο, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 63 παρ. 2 του Ν.4099/2012, παρατίθενται κατωτέρω. Επισημαίνεται ότι, οι προμήθειες διάθεσης και εξαγοράς των μεριδίων τους, είναι για όλους μηδενικές.

ΑΞΙΟΓΡΑΦΑ	ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ %
TEMPLETON OPPORTUNITIES FUND (I\$)	0,70
JP MORGAN JAPAN EQUITY (C\$)	0,75
JPMORGAN F-AMERICA equity CUSD	0,65
M&G LUX PAN EUROPEAN SELECT(CI€-Acc)	0,75
BNPP L1 - INSTICASH EUR (I€T1)	0,07
BNP DISRUPTIVE TECH (I€)	0,75
BNY MELLON MOBILITY INNOVATION (W\$-ACC)	0,70
FTIF-TEMPLETON LATIN AMERICA FUND (I\$)	1,00
EUROBANK GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ	0,00
GOLDMAN SACHS - INDIA EQUITY (I\$)	0,85
GOLDMAN SACHS US CORE EQ (I\$)	0,50
FF-CHINA FOCUS FUND (Y\$-ACC)	0,80
FF-EUROPEAN DYNAMIC GROWTH FD (Y€-ACC)	0,80
SCHRODER ISF-GLB CLIM EUR(C€)	0,75
FTGF CLEARBRDG VALUE FD-PUSD	0,68
FTGF CB INF VL-PR USD AC	0,00
SCHRODER INTL JPN EQ-C ACC	0,75
(L)F EQUITY - GREEK EQUITIES FUND	1,00
JP MORGAN F-KOREA EQUITY FUND (C\$)	0,75
BNP Paribas EQUITY SMALL CAP (I)	0,85
Pictet-Short-Term Money Market USD I	0,12

JPM US GROWTH (C\$-Acc)	0,60
SCHRODER INTL EUROPEAN EQ ALPHA (I\$-ACC)	0,75
BGF World Energy D2(\$)	1,00
SCHRODER ISF US LARG CP EQTY(C\$-Acc)	0,55

iii) Το 2023 σηματοδότηκε από δυσμενείς εξελίξεις στο διεθνές οικονομικό και γεωπολιτικό περιβάλλον. Τα ανοικτά πολεμικά μέτωπα και ιδιαίτερα οι συνέπειες της κλιμάκωσης των συγκρούσεων στη Μέση Ανατολή, οι συνεχείς αυξήσεις επιτοκίων από τις Κεντρικές Τράπεζες και οι παρατεταμένες – αν και με τάση χαλάρωσης – πληθωριστικές πιέσεις, έφεραν τις οικονομίες κοντά στη στασιμότητα και επηρέασαν τις παγκόσμιες κεφαλαιαγορές, οι οποίες κατάφεραν να αντιδράσουν έντονα ανοδικά το τελευταίο τρίμηνο.

Κίνδυνοι και αβεβαιότητες που σχετίζονται με τις γεωπολιτικές εξελίξεις, μια πιθανή συνέχιση του τρέχοντος πληθωριστικού κύματος, το χρονοδιάγραμμα της αναμενόμενης μείωσης των επιτοκίων, πιθανές αναταράξεις στο παγκόσμιο οικονομικό σύστημα λόγω της διάρθρωσης των τιμών των ακινήτων στην Ευρώπη και στις ΗΠΑ, ο αυξημένος γεωπολιτικός κίνδυνος σε σχέση με τις επερχόμενες εθνικές και υπερεθνικές εκλογές σε σημαντικές οικονομίες της υψηλίου καθώς και η επιδείνωση των φυσικών καταστροφών λόγω της κλιματικής αλλαγής, είναι πιθανό να ενισχύσουν την πολιτική και οικονομική αβεβαιότητα, τη χρηματοοικονομική μεταβλητότητα, το χρηματοοικονομικό κόστος και να επηρεάσουν την απόδοση των διεθνών χρηματιστηριακών αγορών.

iv) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αιφώρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου, οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.

Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 η Εταιρεία Διαχείρισης δηλώνει ότι, προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη της τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2023-31/12/2023. Ως προς τους εν λόγω παράγοντες, για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία Διαχείρισης προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.

Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία Διαχείρισης δηλώνει ότι, οι υποκείμενες επενδύσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2024

Θ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ

ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ

ΘΕΟΦΑΝΗΣ ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖΑΝΗΣ ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND EQUITY BLEND FUND OF FUNDS ΜΕΤΟΧΙΚΟ»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND EQUITY BLEND FUND OF FUNDS ΜΕΤΟΧΙΚΟ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND EQUITY BLEND FUND OF FUNDS ΜΕΤΟΧΙΚΟ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31ης Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ.» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό (κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης), 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 Διαχείρισης 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 Διαχείρισης». 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 Διαχείρισης στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις άλλες δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις αυτές.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Έμφαση θέματος

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισης 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 επί της Έκθεσης Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης 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 και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης, απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 Διαχείρισης.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 29 Απριλίου 2024

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παναγιώτα Ναπ. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151

ΣΟΛ  Crowe SOL
Ο Ρ Κ Ρ Ο Τ Ο Ι Λ Ο Γ Ι Σ Τ Ε Σ

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

GREEK FUND TARGET MATURITY ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 421/03.08.2022

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2023 (Περίοδος 01/01/2023-31/12/2023)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
		ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ			ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ
		ΣΕ EUR	ΣΕ EUR	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ			ΣΕ EUR	ΣΕ EUR	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ
				ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ					ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ											
A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ											
ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)											
ΑΘΗΝΑ											
- HELLENIC TBILL											
27/10/2023-26/4/2024, ZERO CPN	BBB-	100	98,789	9.878,90							
- HELLENIC TBILL											
29/9/2023-29/3/2024, ZERO CPN	BBB-	100	99,108	9.910,80							
- HELLENIC TBILL											
8/12/2023-6/12/2024, ZERO CPN	BBB-	100	96,645	9.664,50							
ΣΥΝΟΛΟ				29.454,20	0,05%	0,05%					
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ											
ΑΘΗΝΑ											
- HELLENIC REPUBLIC											
15/2/2018-15/2/2025, 3,375%, FXD	BBB-	1.000	100,677	100.677,00							
- HELLENIC REPUBLIC											
22/4/2020-22/4/2027, 2%, FXD	BBB-	10.000	99,402	994.020,00							
- HELLENIC REPUBLIC											
23/7/2019-23/7/2026, 1,875%, FXD	BBB-	100	99,042	9.904,20							
- HELLENIC REPUBLIC											
5/12/2017-30/1/2028, 3,75%, FXD	BBB-	85.000	104,810	8.908.850,00							
- HELLENIC REPUBLIC											
5/2/2019-2/4/2024, 3,45%, FXD	BBB-	500	100,019	50.009,50							
- HELLENIC REPUBLIC											
5/4/2023-15/6/2028, 3,875%, FXD	BBB-	12.000	105,647	1.267.764,00							
ΣΥΝΟΛΟ				11.331.224,70	18,82%	18,89%					
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				11.360.678,90	18,87%	18,94%					
B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ											
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)											
ΝΤΥΣΕΛΝΤΟΦ											
- ALPHA BANK SA											
23/9/2021 - 23/3/2028,											
2,5%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	48.000	92,816	4.455.168,00							
- DEUTSCHE BANK AG											
17/2/2021-17/2/2027,											
0,75%, VARIABLE (CALLABLE)	BBB+	10.000	93,395	933.950,00							
ΣΥΝΟΛΟ				5.389.118,00	8,95%	8,98%					
ΣΤΟΥΤΓΚΑΡΔΗ											
- PIRAEUS BANK SA											
3/11/2021-3/11/2027,											
3,875%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	50.000	95,881	4.794.050,00							
- EUROBANK SA											
5/5/2021 - 5/5/2027,											
2%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	7.000	94,790	663.530,00							
- EUROBANK SA											
26/1/2023-26/1/2029,											
7%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	2.200	107,980	237.556,00							
ΣΥΝΟΛΟ				5.695.136,00	9,46%	9,50%					
ΜΟΝΑΧΟ											
- NATIONAL BANK GREECE SA											
22/11/2022-22/11/2027,											
7,25%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	15.200	107,762	1.637.982,40							
- BANK POLSKA KASA OPIEKI											
23/11/2023-23/11/2027,											
5,5%, VARIABLE (CALLABLE)	BBB	7.000	102,077	714.539,00							
- NATIONAL BANK GREECE SA											
8/10/2020-8/10/2026,											
2,75%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	23.000	97,765	2.248.595,00							
ΣΥΝΟΛΟ										4.601.116,40	7,64% 7,67%
ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ											
- BANCO BPM SPA											
29/11/2023 - 29/11/2027,											
4,625%, FXD	BBB-	9.000	103,194	928.746,00							
- BANK OF CYPRUS PCL											
24/6/2021 - 24/6/2027,											
2,5%, VARIABLE (CALLABLE)	B+	19.750	92,095	1.818.876,25							
- GERMAN TREASURY BILL											
18/1/2023 17/1/2024, ZERO CPN	F1+	30.000	99,861	2.995.830,00							
- INTESA SANPAOLO SPA											
6/9/2022-6/9/2027, 4,75%, FXD	BBB-	15.000	103,667	1.555.005,00							
- EUROBANK SA											
14/9/2021-14/3/2028,											
2,25%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	38.000	93,172	3.540.536,00							
- BUONI POLIENNALI DEL TES											
16/7/2020- 15/9/2027, 0,95%, FXD	BBB	20.000	93,496	1.869.920,00							
ΣΥΝΟΛΟ										12.708.913,25	21,11% 21,19%
ΛΟΝΔΙΝΟ											
- COCACOLA HBC FINANCE BV											
14/5/2019-14/5/2027,											
1%, FXD (CALLABLE)	BBB+	18.000	93,742	1.687.356,00							
ΣΥΝΟΛΟ										1.687.356,00	2,80% 2,81%
ΠΑΡΙΣΙ											
- ELECTRICITE DE FRANCE SA											
5/12/2023-5/6/2027,											
3,75%, FXD (CALLABLE)	BBB+	8.000	102,000	816.000,00							
- SOCIETE GENERALE											
2/6/2023-2/6/2027, 4,125%, FXD	A	6.000	102,613	615.678,00							
ΣΥΝΟΛΟ										1.431.678,00	2,38% 2,39%
ΜΙΛΑΝΟ											
- PIRAEUS BANK SA											
28/11/2022-28/1/2027,											
8,25%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	5.000	106,016	530.080,00							
- ALPHA BANK SA											
16/12/2022 - 16/6/2027,											
7,5%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	5.000	106,045	530.225,00							
- BUONI ORDINARI DEL TES											
13/1/2023-12/1/2024, ZERO CPN	BBB	30.000	99,911	2.997.330,00							
- BUONI POLIENNALI DEL TES											
22/1/2013-1/9/2028, 4,75%, FXD	BBB	50.000	107,747	5.387.350,00							
ΣΥΝΟΛΟ										9.444.985,00	15,69% 15,75%
ΔΟΥΒΛΙΝΟ											
- MEDIOBANCA DI CRED FIN											
14/3/2023-14/3/2028,											
4,75%, VARIABLE (CALLABLE)	BBB	9.000	103,340	930.060,00							
- PUBLIC POWER CORP											
21/7/2021-31/7/2028,											
3,375%, FXD (CALLABLE)	BB-	43.000	94,202	4.050.686,00							

– CAIXABANK SA						
16/5/2023-16/5/2027,						
4,625%, VARIABLE (CALLABLE)	BBB+	5.000	102,098	510.490,00		
ΣΥΝΟΛΟ				5.491.236,00	9,12%	9,16%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				46.449.538,65	77,15%	77,44%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				46.449.538,65	77,15%	77,44%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ				57.810.217,55	96,03%	96,38%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

– ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ C10				1.473.510,00		
ΣΥΝΟΛΟ				1.473.510,00	2,45%	2,46%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ				1.473.510,00	2,45%	2,46%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

– ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΙΣΟΔΑ				919.567,09		
ΣΥΝΟΛΟ				919.567,09	1,53%	1,53%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				919.567,09	1,53%	1,53%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				60.203.294,64	100,00%	

ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				84.821,10		
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ – ΤΕΛΗ				136.194,57		
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				2.346,03		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				59.979.932,94		

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023
– EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	5.548.742,579	10,80%

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β – Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR	
	31/12/23	31/12/22
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	57.810.217,55	58.384.736,15
Καταθέσεις σε τράπεζες	1.473.510,00	67.680,38
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	919.567,09	636.102,40
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	60.203.294,64	59.088.518,93
Υποχρεώσεις	-223.361,70	-86.992,57
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	59.979.932,94	59.001.526,36

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

ΕUROBANK DIS GF TARGET MATURITY ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	31/12/23	31/12/22
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	59.979.932,94	59.001.526,36
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	5.548.742,579	5.836.462,727
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	10,80%	10,10%

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	0,00	0,00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	57.810.217,55	58.384.736,15
Σύνολο	57.810.217,55	58.384.736,15

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 01.01 έως 31.12.2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR	
	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου		
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	1.525.739,98	329.808,48
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	1.662.117,96	375,00
Κέρδη/(ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	302,94	776,36
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	-1.835,49	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-544.248,48	-142.049,38
Έξοδα θεματοφύλακα	-54.424,07	-14.205,59
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-30.235,85	-7.891,99
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	0,00	0,00
Λοιπά έξοδα και φόροι	-251.896,34	-28.095,60
Καθαρό εισόδημα περιόδου	2.305.520,65	138.717,28
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου		
Έκδοση νέων μεριδίων	0,00	59.269.520,01
Εξαγορές μεριδίων	-3.002.741,97	-903.617,98
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	2.803.636,13	496.907,05
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	-1.128.008,23	0,00
Σύνολο περιόδου	-1.327.114,07	58.862.809,08
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12	978.406,58	59.001.526,36

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12)

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 – 31/12/2023

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΑΞΙΕΣ	ΑΞΙΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
	ΑΞΙΕΣ	ΑΞΙΕΣ	%	ΚΤΗΣΗΣ	ΚΤΗΣΗΣ	%
	31/12/23	31/12/22		31/12/23	31/12/22	
– Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	11.331.224,70	28.803.769,00	-60,66%	10.806.040,27	28.507.652,50	-62,09%
– Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	46.449.538,65	27.789.883,15	67,15%	43.674.386,80	27.593.496,60	58,28%
– Εντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	29.454,20	1.791.084,00	-98,36%	29.247,30	1.786.680,00	-98,36%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ – ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 – 31/12/2023

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ – ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	
– ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	5.836.462,727
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	0,000
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(287.720,148)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	5.548.742,579

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR
– ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	58.365.902,03
ΠΛΕΟΝ: ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	0,00
ΜΕΙΟΝ: ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(3.002.741,97)
ΠΛΕΟΝ: ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	(138.717,280)
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΔΙΑΝΕΜΗΘΕΝΤΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	(1.128.008,23)
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	54.373.869,11
	54.373.869,11

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΩΔΟΙ	
- ΕΣΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	302,94
- ΤΟΚΟΙ	1.525.739,98
ΣΥΝΟΛΟ	1.526.042,92

B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	1.662.517,96
- ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(400,00)
ΣΥΝΟΛΟ	1.662.117,96

Γ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	
- ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	(1.835,49)
ΣΥΝΟΛΟ	(1.835,49)

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ) **3.186.325,39**

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ	
- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	544.248,48
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	30.235,85
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	54.424,07
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	7.962,07
- Φόροι - τέλη	239.682,18
- Λοιπά έξοδα	4.252,09

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ **880.804,74**

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΗΣ **2.305.520,65** **2.305.520,65**

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	11.331.224,70
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	10.806.040,27

ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.) **525.184,43**

- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	46.449.538,65
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	43.674.386,80

ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ **2.775.151,85**

- Τρέχουσα αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	29.454,20
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	29.247,30

ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.) **206,90**

ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ **3.300.543,18** **3.300.543,18**

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023	2.305.520,65
--	---------------------

Η διάθεση γίνεται ως εξής:

ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ

- ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	2.305.520,65
---	---------------------

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2022	2023
EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ		
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	59.001.526,36	59.979.932,94
- Καθαρή τιμή μεριδίου	10,1091	10,8096

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023-31/12/2023

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,1814%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. 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 ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Πολογραμμάς) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων χρήσης, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Τα Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού, τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) και τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 29/12/2023 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 57.810.217,55.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2023, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της χρήσης 01/01-31/12/2023 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού, των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) καθώς και των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) λήφθηκε από τους διεθνείς αναγνωρισμένους Οίκους Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Standard & Poors, Fitch και Moody's.
- Οι καταθέσεις σε τράπεζες την 31/12/2023 αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης τους αξίας.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2023, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής ζημιάς για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal limit)	Highest VaR Utilization (Internal limit)	Average VaR Utilization (Internal limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
140% of VaR Benchmark	8,73%	62,86%	47,42%	50% HELLENIC CORPORATE BOND INDEX (HCBI) + 50% ICE BofA 5-7 YEAR GREECE GOVERNMENT INDEX (IG3GR)	99%	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	150,0%	0,0%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ

Το Α/Κ απέδωσε 8,97% κατά το 2023.

Η αγορά των ελληνικών και ευρωπαϊκών τραπεζικών και εταιρικών ομολόγων είχε μια πολύ καλή πορεία το 2023. Το Α/Κ παρέμεινε επενδυμένο σε εταιρικά και κυβερνητικά ομόλογα με στόχο την 5ετή διάρκεια από την έναρξη του. Κατά το 2023 πραγματοποιήθηκαν κάποιες συναλλαγές με σκοπό την βελτιστοποίηση των λήξεων των ομολόγων καθώς και την αποκάμηση κερδών από ελληνικά κυβερνητικά ομόλογα και την αντικατάστασή τους με εταιρικά και Ιταλικά κυβερνητικά ομόλογα αντίστοιχης διάρκειας αλλά υψηλότερης απόδοσης. Συνολικά τα κυβερνητικά ομόλογα μειώθηκαν από περίπου 52% σε 19% του ενεργητικού, ενώ τα εταιρικά αυξήθηκαν από περίπου 48% σε 77% του ενεργητικού.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023, ανέρχεται στο ποσό των € 3.413.106,63 και αφορά σε 49 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτά εισοδήματα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Η Εταιρεία έχει την δυνατότητα να παρέχει εγγυημένες μεταβλητές αποδοχές, προγράμματα κινήτρων, προγράμματα διακράτησης και προαιρετικές συνταξιοδοτικές παροχές.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.054.426,16	287.999,40
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	1.195.498,09	88.104,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	154.743,93	5.740,00
Υποστηρικτικές Λειτουργίες	588.697,05	37.898,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.993.365,23	419.741,40

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από τον μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 26.01.2024 δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 11.03.2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών. Η αναθεώρηση έγινε προκειμένου αυτή να συμμορφώνεται με την Πολιτική Αποδοχών της Τράπεζας Eurobank A.E..

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

i) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 3,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2023 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με προμήθεια διαχείρισης σε ποσοστό 0,90%

ii) Το 2023 σηματοδότηκε από δυσμενείς εξελίξεις στο διεθνές οικονομικό και γεωπολιτικό περιβάλλον. Τα ανοικτά πολεμικά μέτωπα και ιδιαίτερα οι συνέπειες της κλιμακώσης των συγκρούσεων στην Μέση Ανατολή, οι συνεχείς αυξήσεις επιτοκίων από τις Κεντρικές Τράπεζες και οι παρατεταμένες – αν και με τάση χαλάρωσης – πληθωριστικές πιέσεις έφεραν τις οικονομίες κοντά στην στασιμότητα και επηρέασαν τις παγκόσμιες κεφαλαιαγορές, οι οποίες κατάφεραν να αντιδράσουν έντονα ανοδικά το τελευταίο τρίμηνο.

Κίνδυνοι και αβεβαιότητες που σχετίζονται με τις γεωπολιτικές εξελίξεις, μια πιθανή συνέχιση του τρέχοντος πληθωριστικού κύματος, το χρονοδιάγραμμα της αναμενόμενης μείωσης των επιτοκίων, πιθανές αναταράξεις στο παγκόσμιο οικονομικό σύστημα λόγω της διάθρωσης των τιμών των ακινήτων στην Ευρώπη και στις ΗΠΑ, ο αυξημένος γεωπολιτικός κίνδυνος σε σχέση με τις επερχόμενες εθνικές και υπερεθνικές εκλογές σε σημαντικές οικονομίες της υφηλίου καθώς και η επιδείνωση των φυσικών καταστροφών λόγω της κλιματικής αλλαγής, είναι πιθανό να ενισχύσουν την πολιτική και οικονομική αβεβαιότητα, τη χρημα-

τοοικονομική μεταβλητότητα, το χρηματοοικονομικό κόστος και να επηρεάσουν την απόδοση των διεθνών χρηματιστηριακών αγορών.

iii) Το Α.Κ. δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.

Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 η Εταιρεία δηλώνει ότι προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2023-31/12/2023 ως προς τους εν λόγω παράγοντες για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο αμοιβαίο κεφάλαιο, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.

Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία δηλώνει ότι οι υποκείμενες επενδύσεις του Α.Κ. δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2024

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΘΕΟΦΑΝΗΣ ΜΥΛΩΝΑΣ ΤΖΑΝΗΣ ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «**EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχειρίσεως Αμοιβαίων Κεφαλαίων**»
για λογαριασμό των μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«**GREEK FUND TARGET MATURITY ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ**»

**Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND TARGET MATURITY ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»**

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**GREEK FUND TARGET MATURITY ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ**» (η Έκθεση Διαχειρίσεως) της 31 Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του EUROBANK ASSET MANAGEMENT Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχειρίσεως Αμοιβαίων Κεφαλαίων (η «Διαχειρίστρια Εταιρεία») η οποία περιλαμβάνει τον Ισολογισμό, 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 «**GREEK FUND TARGET MATURITY ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ**» κατά την 31 Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για το έτος 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), που 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

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 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 επί της Έκθεσης Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση 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 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 Διαχειρίσεως απαλλαγμένη 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, 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 Διαχειρίσεως.

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 Διαχειρίσεως, 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 Διαχειρίσεως, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως 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.

Αθήνα, 30 Απριλίου 2024

KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.
ΑΜ ΣΟΕΛ 114

Θεμιστοκλής Δεσίκος,
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 44471

GREEK FUND GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

ΑΠ. Ε.Κ. 422/10.08.2022

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2023 (Περίοδος 01/01/2023-31/12/2023)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
-------------------------	---------	------------------------------	----------------------	--	--	-------------------------	---------	------------------------------	----------------------	--	--

Α. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ

ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)

ΑΘΗΝΑ

- HELLENIC T-BILL											
27/10/2023-26/4/2024, ZERO CPN	BBB-	100	98,789	9,878,90							
- HELLENIC T-BILL											
29/9/2023-29/3/2024, ZERO CPN	BBB-	100	99,108	9,910,80							
- HELLENIC T-BILL											
29/12/2023-28/6/2024, ZERO CPN	BBB-	8.000	98,108	784,864,00							
ΣΥΝΟΛΟ				804.653,70	14,28%	14,34%					
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				804.653,70	14,28%	14,34%					

Β. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ

ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)

ΜΙΛΑΝΟ

- BUONI ORDINARI DEL TES											
29/9/2023-28/3/2024, ZERO CPN	BBB	12.000	99,146	1.189.752,00							
ΣΥΝΟΛΟ				1.189.752,00	21,12%	21,20%					

ΜΑΔΡΙΤΗ

- ESM T-BILL											
19/10/2023-18/4/2024, ZERO CPN	AAA	13.000	98,910	1.285.830,00							
- EUROPEAN UNION BILL											
10/11/2023-10/5/2024, ZERO CPN	F1+	8.000	98,709	789.672,00							
ΣΥΝΟΛΟ				2.075.502,00	36,84%	36,99%					

ΒΡΥΞΕΛΛΕΣ

- TREASURY CERTIFICATES											
12/1/2023-11/1/2024, ZERO CPN	AA-	11.000	99,921	1.099.131,00							
ΣΥΝΟΛΟ				1.099.131,00	19,51%	19,59%					

ΠΑΡΙΣΙ

- FRENCH DISCOUNT T-BILL											
27/9/2023-6/3/2024, ZERO CPN	F1+	1.500	99,368	149.052,00							
ΣΥΝΟΛΟ				149.052,00	2,64%	2,66%					
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				4.513.437,00	80,11%	80,44%					

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

II. ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ

ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΔΕΥΤΕΡΟΓΕΝΟΥΣ ΑΓΟΡΑΣ

- TRS DEUTSCHE MULTI-ASSET

FLEX BASKET		34.541,0304	0,260	8.980,67							
ΣΥΝΟΛΟ				8.980,67	0,16%	0,16%					

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

- ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΨΦΕΩΣ				306.963,79							
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ				306.963,79	5,45%	5,47%					

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

- ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ									0,31		
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ									0,31	0,00	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ									5.634.035,47	100,00%	

ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ									7.346,57		
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ									15.294,90		
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ									650,95		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ									5.610.743,05		

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023
- EUROBANK GF GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ	543.794,818	10,3178

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ
- PUT OPTION GF GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ	543.795

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ
- PUT OPTION GF GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ	543.795

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΕΙΔΟΣ	ΘΕΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
ΣΜΕ					
- PUT OPTION GF GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ	LONG	543.795	0,00	0,00	0,00%

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014

(Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR	
	31/12/23	31/12/22
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	5.318.090,70	986.820,00
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	8.980,67	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	306.963,79	4.441.573,12
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	0,31	522,23
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	5.634.035,47	5.428.915,35
Υποχρεώσεις	-23.292,42	-99.895,67
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	5.610.743,05	5.329.019,68

Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	543.794,818	536.155,094
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	10,3178	9,9393

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	5.318.090,70	986.820,00
2. Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών (Προϊόντα Δευτερογενούς Αγοράς)	8.980,67	0,00
Σύνολο	5.327.071,37	986.820,00

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 01.01 έως 31.12.2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR	
	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου		
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	5.444,14	5.057,91
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	135.184,34	0,00
Κέρδη/(Ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	126.522,80	-15.524,19
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/έξοδα) προηγούμενων χρήσεων	-678,95	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-40.932,32	-4.218,35
Έξοδα θεματοφύλακα	-5.262,69	-582,32
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-2.923,73	-323,46
Λοιπά έξοδα και φόροι	-55.993,68	-5.900,35
Καθαρό εισόδημα περιόδου	161.359,91	-21.490,76
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου		
Έκδοση νέων μεριδίων	998.012,06	5.376.295,43
Εξαγορές μεριδίων	-926.205,30	-13.959,18
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	48.556,70	-11.825,81
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	120.363,46	5.350.510,44
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12	281.723,37	5.329.019,68

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΑΞΙΕΣ	ΑΞΙΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
	ΑΞΙΕΣ	ΑΞΙΕΣ	%	ΚΤΗΣΗΣ	ΚΤΗΣΗΣ	%
	31/12/23	31/12/22		31/12/23	31/12/22	
- Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	804.653,70	986.820,00	-18,46%	804.064,17	987.500,00	-18,58%
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	4.513.437,00	0,00	(*)	4.485.676,51	0,00	(*)
- Παράγωγα Εξωτερικού μη διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	8.980,67	(11.309,74)	179,41%	599,80	(163,93)	465,89

(*) Νέα θέση

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	ΜΕΡΙΔΙΑ	EUR
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	536.155,094	5.362.336,25
ΠΛΕΟΝ:		
- ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΜΕΡΙΔΙΑ		
01/01/2023-31/12/2023	99.408,461	998.012,06
ΜΕΙΟΝ:		
- ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ		
01/01/2023-31/12/2023	(91.768,737)	(926.205,30)
ΜΕΙΟΝ:		
- ΖΗΜΙΕΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΙΣ		(21.490,76)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	543.794,818	5.412.652,25

II. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ	
- ΤΟΚΟΙ	5.444,14
ΣΥΝΟΛΟ	5.444,14
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	135.184,34
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	—
ΣΥΝΟΛΟ	135.184,34
Γ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ	
- ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	(678,95)
ΣΥΝΟΛΟ	(678,95)

Δ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ	
- ΚΕΡΔΗ	139.032,18
- ΖΗΜΙΕΣ	(12.509,38)
ΣΥΝΟΛΟ	126.522,80
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ)	266.472,33

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ	
- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	40.932,32
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	2.923,73
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	5.262,69
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	1.729,80
- Φόροι - τέλη	27.178,87
- Λοιπά έξοδα	27.085,01

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	105.112,42
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ	161.359,91
	161.359,91

III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα Αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	804.653,70
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	804.064,17
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)	589,53
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	4.513.437,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	4.485.676,51
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	27.760,49
- Τρέχουσα αξία Παραγώγων Εξωτερικού μη διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	8.980,67
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Παραγώγων Εξωτερικού μη διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	599,80
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΠΑΡΑΓΩΓΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΜΗ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	8.380,87
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	36.730,89
	36.730,89

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023	161.359,91
Η διάθεση γίνεται ως εξής:	
ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	
- ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	161.359,91

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2022	2023
EUROBANK GF GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ		
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	5.329.019,68	5.610.743,05
- Καθαρή τιμή μεριδίου	9,9393	10,3178

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023-31/12/2023

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- EUROBANK GF GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ	0,11%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. 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 ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων χρήσης, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- i) Τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.) και τα Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 29/12/2023 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- ii) Οι καταθέσεις σε τράπεζες την 31/12/2023 αποτιμήθηκαν στη λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης αξίας τους.
- iii) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο εμπεριέχει εξωχρηματοπιστωτικό παράγωγο, Total Return Swap (σύμφωνο ανταλλαγής συνολικής απόδοσης), το οποίο έχει συναφθεί μεταξύ της Eurobank Asset Management M.F.M.C. για λογαριασμό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και της Deutsche Bank. Η υποκείμενη αξία στο σύμφωνο ανταλλαγής συνολικής απόδοσης είναι ένας συνθετικός δείκτης η απόδοση του οποίου αντιστοιχεί στην σταθμισμένη απόδοση βασικών μετοχικών, ομολογιακών αγορών όπως αυτή εκφράζεται μέσω Συμβολαίων Μελλοντικής Εκπλήρωσης. Σύμφωνα με τους όρους του συμφώνου ανταλλαγής συνολικής απόδοσης, κάθε τρεις μήνες γίνεται η ανταλλαγή των τριμηνιαίων αποδόσεων του συνολικού δείκτη. Όταν η τριμηνιαία απόδοση του δείκτη είναι θετική, τότε το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πιστώνεται με το αντίστοιχο κέρδος ενώ όταν η τριμηνιαία απόδοση του συνθετικού δείκτη είναι αρνητική τότε το Αμοιβαίο Κεφάλαιο χρεώνεται με αντίστοιχη ζημιά.

Η αποτίμηση του TRS (Total Return Swap) βασίζεται στην διαφορά της τρέχουσας αξίας του υποκείμενου Δείκτη από το reset level που είναι η τιμή του υποκείμενου Δείκτη την ημερομηνία που πραγματοποιείται η ανταλλαγή. Η τελική αξία του TRS είναι η προαναφερθείσα τιμή πολλαπλασιαζόμενη με τα κομμάτια του TRS, δηλαδή (index price – reset level) * units.

Το μέγιστο ποσοστό έκθεσης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου στο TRS υπαγορεύεται από ειδικό αλγόριθμο που αποσκοπεί στην επίτευξη προστασίας του 90% της υψηλότερης καθαρής τιμής μεριδίου που έχει επιτευχθεί από την έναρξη της λειτουργίας του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Put Option

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο εμπεριέχει εξωχρηματοπιστωτικό παράγωγο, Put Option (δικαίωμα πώλησης), το οποίο έχει συναφθεί μεταξύ της Eurobank Asset Management M.F.M.C και της Deutsche Bank.

Η εξάρτηση του δικαιώματος πώλησης, κάτω από συγκεκριμένες συνθήκες, αποσκοπεί στην εξασφάλιση του 90% της μέγιστης ιστορικά τιμής μεριδίου.

- iv) Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 5.318.090,70. Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμετρήσεων με χρήση δεδομένων που δεν έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 8.980,67.
- v) Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2023, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2023 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- vi) Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Έντοκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.) και των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού λήφθηκε από τον διεθνή αναγνωρισμένο Οίκο Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Fitch.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2023, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει υποχρεώσεων (Commitment Approach) για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage	Commitment Limit	Min Commitment	Max Commitment	Average Commitment
-	200,00%	28,57%	200,00%	28,57%	57,14%	40,69%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το αμοιβαίο απέδωσε 3,82% κατά το 2023.

Το χαρτοφυλάκιο αποτελείται από έντοκα γραμμάτια χωρών της ευρωπαϊκής ένωσης όπως Ελλάδα, Βέλγιο κλπ, και υπερεθνικών οργανισμών όπως ESM καθώς και από χρηματοοικονομικό παράγωγο.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών, κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023, ανέρχεται στο ποσό των € 3.413.106,63 και αφορά σε 49 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτό εισόδημα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη

συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Η Εταιρεία έχει την δυνατότητα να παρέχει εγγυημένες μεταβλητές αποδοχές, προγράμματα κινήτρων, προγράμματα διακράτησης και προαιρετικές συνταξιοδοτικές παροχές.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.054.426,16	287.999,40
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	1.195.498,09	88.104,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	154.743,93	5.740,00
Υποστηρικτικές Λειτουργίες	588.697,05	37.898,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.993.365,23	419.741,40

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου, όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 26.01.2024, δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 11.03.2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η ανανέωση της Πολιτικής Αποδοχών. Η ανανέωση έγινε προκειμένου αυτή να συμμορφώνεται με την Πολιτική Αποδοχών της Τράπεζας Eurobank A.E.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεων αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

i) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 3,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβολών επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2023 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με προμήθεια διαχείρισης σε ποσοστό 0,70%.

ii) Το 2023 σηματοδοτήθηκε από δυσμενείς εξελίξεις στο διεθνές οικονομικό και γεωπολιτικό περιβάλλον. Τα ανοικτά πολεμικά μέτωπα και ιδιαίτερα οι συνέπειες της κλιμάκωσης των συγκρούσεων στη Μέση Ανατολή, οι συνεχείς αυξήσεις επιτοκίων από τις Κεντρικές Τράπεζες και οι παρατεταμένες – αν και με τόση καλάρωσής – πληθωριστικές πιέσεις, έφεραν τις οικονομίες κοντά στη στασιμότητα και επηρέασαν τις παγκόσμιες κεφαλαιαγορές, οι οποίες κατάφεραν να αντισταθούν έντονα ανοδικά το τελευταίο τρίμηνο.

Κίνδυνοι και αβεβαιότητες που σχετίζονται με τις γεωπολιτικές εξελίξεις, μια πιθανή συνέχιση του τρέχοντος πληθωριστικού κύματος, το χρονοδιάγραμμα της αναμενόμενης μείωσης των επιτοκίων, πιθανές αναταράξεις στο παγκόσμιο οικονομικό σύστημα λόγω της διόρθωσης των τιμών των ακινήτων στην Ευρώπη και στις ΗΠΑ, ο αυξημένος γεωπολιτικός κίνδυνος σε σχέση με τις επερχόμενες εθνικές και υπερεθνικές εκλογές σε σημαντικές οικονομίες της υψηλής καθώς και η επιδείνωση των φυσικών καταστροφών λόγω της κλιματικής αλλαγής, είναι πιθανό να ενισχύσουν την πολιτική και οικονομική αβεβαιότητα, τη χρηματοοικονομική μεταβλητότητα, το χρηματοοικονομικό κόστος και να επηρεάσουν την απόδοση των διεθνών χρηματοπιστωτικών αγορών.

iii) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αιεφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου, οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.

Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 η Εταιρεία Διαχείρισης δηλώνει ότι, προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη της τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αιεφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2023-31/12/2023. Ως προς τους εν λόγω παράγοντες, για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αιεφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία Διαχείρισης προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη της κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αιεφορίας.

Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία Διαχείρισης δηλώνει ότι, οι υποκείμενες επενδύσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2024

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ

ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ

ΘΕΟΦΑΝΗΣ ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖΑΝΗΣ ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «**EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχειρίσεως Αμοιβαίων Κεφαλαίων**»
για λογαριασμό των μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«**GREEK FUND GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ**»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«**GREEK FUND GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ**»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**GREEK FUND GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ**» (η Έκθεση Διαχειρίσεως) της 31ης Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «**EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ.**» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό (κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης), 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 μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις αυτές.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Έμφαση θέματος

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχειρίσεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισης 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 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, απαλλαγμένη 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 επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γλωσσολογιών που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 29 Απριλίου 2024

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παναγιώτα Ναπ. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151

ΣΟΛ  Crowe SOL
Ο Ρ Κ Ρ Ο Τ Ο Ι Λ Ο Γ Ι Σ Τ Ε Σ

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

GREEK FUND TARGET MATURITY II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

ΑΠ. Ε.Κ. . 431/20.10.2022

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2023 (Περίοδος 01/01/2023-31/12/2023)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ		
		ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ		
A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ													
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ													
ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)													
ΑΘΗΝΑ													
- HELLENIC TBILL													
27/10/2023-26/4/2024, ZERO CPN	BBB-	100	98,789	9,878,90									
- HELLENIC TBILL													
29/9/2023-29/3/2024, ZERO CPN	BBB-	100	99,108	9,910,80									
ΣΥΝΟΛΟ				19,789,70	0,04%	0,04%							
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ													
				19,789,70	0,04%	0,04%							
B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ													
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ													
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)													
ΝΤΥΣΕΛΑΝΤΟΦ													
- ALPHA BANK SA													
23/9/2021-23/3/2028, 2,5%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	15.500	92,816	1.438.648,00									
ΣΥΝΟΛΟ				1.438.648,00	2,93%	2,94%							
ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ													
- BANCO BPM SPA													
27/11/2023-29/11/2027, 4,625%, FXD	BBB-	2.000	103,194	206.388,00									
- BANK OF CYPRUS PCL													
24/6/2021-24/6/2027, 2,5%, VARIABLE (CALLABLE)	B+	8.000	92,095	736.760,00									
- GERMAN TREASURY BILL													
18/1/2023-17/1/2024, ZERO CPN	F1+	20.000	99,861	1.997.220,00									
- PIRAEUS BANK SA													
13/7/2023-13/7/2028, 7,25%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	6.000	104,881	629.286,00									
- EUROBANK SA													
14/9/2021-14/3/2028, 2,25%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	42.000	93,172	3.913.224,00									
ΣΥΝΟΛΟ				7.482.878,00	15,24%	15,29%							
ΣΤΟΥΤΓΑΡΔΗ													
- PIRAEUS BANK SA													
3/11/2021-3/11/2027, 3,875%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	11.000	95,881	1.054.691,00									
- EUROBANK SA													
26/1/2023-26/1/2029, 7%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	4.500	107,980	485.910,00									
ΣΥΝΟΛΟ				1.540.601,00	3,14%	3,15%							
ΔΟΥΒΛΙΝΟ													
- BANCO COMERC PORTUGUES													
7/10/2021-7/4/2028, 1,75%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	10.000	93,371	933.710,00									
- BANCO DE SABADELL SA													
7/2/2023-7/2/2029, 5,25%, VARIABLE (CALLABLE)	BBB-	10.000	103,313	1.033.130,00									
- BANK OF IRELAND GROUP													
16/1/2023-16/7/2028, 4,875%, VARIABLE (CALLABLE)	BBB+	5.000	104,556	522.780,00									
- MEDITERRANEA DI CREDITO FINANZIARIO													
14/3/2023-14/3/2028, 4,75%, VARIABLE (CALLABLE)	BBB	11.000	103,340	1.136.740,00									
- PUBLIC POWER CORP													
18/3/2021-30/3/2026, 4,375%, FXD (CALLABLE)	BB-	18.000	99,784	1.796.112,00									
- PUBLIC POWER CORP													
21/7/2021-31/7/2028, 3,375%, FXD (CALLABLE)	BB-	22.000	94,202	2.072.444,00									
ΣΥΝΟΛΟ				7.494.916,00	15,26%	15,31%							
ΜΟΝΑΧΟ													
- DEUTSCHE BANK AG													
11/1/2023-11/1/2029, 5,375%, VARIABLE (CALLABLE)	A-	18.000	104,733	1.885.194,00									
- BAYERISCHE LANDESBANK													
7/2/2023-7/2/2029, 3,75%, FXD	A-	12.000	100,973	1.211.676,00									
- NATIONAL BANK GREECE SA													
22/11/2022-22/11/2027, 7,25%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	20.000	107,762	2.155.240,00									
ΣΥΝΟΛΟ				5.252.110,00	10,70%	10,73%							
ΜΙΛΑΝΟ													
- BANCO BPM SPA													
18/1/2023-18/1/2027, 4,875%, FXD	BBB-	6.700	103,240	691.708,00									
- ALPHA BANK SA													
16/12/2022-16/6/2027, 7,5%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	20.000	106,045	2.120.900,00									
- UNICREDIT SPA													
17/1/2023-17/1/2029, 4,8%, VARIABLE (CALLABLE)	BBB	12.500	104,529	1.306.612,50									
- PIRAEUS BANK SA													
28/11/2022-28/1/2027, 8,25%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	15.000	106,016	1.590.240,00									
- BUONI POLIENNALI DEL TES													
4/7/2022-1/12/2027, 2,65%, FXD	BBB	70.000	99,269	6.948.830,00									
- BUONI ORDINARI DEL TES													
13/1/2023-12/1/2024, ZERO CPN	BBB	20.000	99,911	1.998.220,00									
ΣΥΝΟΛΟ				14.656.510,50	29,85%	29,95%							
ΠΑΡΙΣΙ													
- BANQUE FED CRED MUTUEL													
26/1/2023-26/1/2028, 3,875%, FXD	A+	19.000	101,499	1.928.481,00									
- BNP PARIBAS													
13/1/2023-13/1/2029, 4,375%, VARIABLE (CALLABLE)	A+	7.000	103,545	724.815,00									
- BPCE SA													
13/1/2023-13/7/2028, 4,375%, FXD	A	5.000	103,433	517.165,00									
- ELECTRICITE DE FRANCE SA													
5/12/2023-5/6/2027, 3,75%, FXD (CALLABLE)	BBB+	7.000	102,000	714.000,00									
ΣΥΝΟΛΟ				3.884.461,00	7,91%	7,94%							
ΛΟΝΔΙΝΟ													
- LLOYDS BANKING GROUP PLC													
11/1/2023-11/1/2029, 4,5%, VARIABLE (CALLABLE)	A	15.000	103,894	1.558.410,00									
- NATWEST GROUP PLC													
14/3/2023-14/3/2028, 4,699%, VARIABLE (CALLABLE)	A	10.000	102,941	1.029.410,00									
ΣΥΝΟΛΟ				2.587.820,00	5,27%	5,29%							

ΑΜΣΤΕΡΤΑΜ

- ABN AMRO BANK NV								
16/1/2023 16/1/2028, 4%, FXD	A	4.000	102,571	410.284,00				
ΣΥΝΟΛΟ				410.284,00	0,84%	0,84%		

ΒΙΕΝΝΗ

- RAIFFEISEN BANK INTL								
26/1/2023 - 26/1/2027, 4,75%, VARIABLE (CALLABLE)	A1	12.000	101,072	1.212.864,00				
- ROMANIA 19/4/2017 - 19/4/2027, 2,375%, FXD	BBB-	10.000	94,329	943.290,00				
ΣΥΝΟΛΟ				2.156.154,00	4,39%	4,41%		

ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ (EUR)				46.904.382,50	95,52%	95,84%		
---	--	--	--	----------------------	---------------	---------------	--	--

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				46.904.382,50	95,52%	95,84%		
---	--	--	--	----------------------	---------------	---------------	--	--

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ				46.924.172,20	95,56%	95,88%		
---	--	--	--	----------------------	---------------	---------------	--	--

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

- ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				1.096.085,58				
ΣΥΝΟΛΟ				1.096.085,58	2,23%	2,24%		

ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ				1.096.085,58	2,23%	2,24%		
--------------------------------------	--	--	--	---------------------	-------	-------	--	--

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ				1.082.501,47				
ΣΥΝΟΛΟ				1.082.501,47	2,20%	2,21%		

ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				1.082.501,47	2,20%	2,21%		
---	--	--	--	---------------------	-------	-------	--	--

ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				49.102.759,25	100,00%			
--------------------------------------	--	--	--	----------------------	----------------	--	--	--

ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ				51.209,96				
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ				110.931,84				
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				1.972,25				
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				48.938.645,20				

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023
- EUROBANK DIS GREEK FUND TARGET MATURITY II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	4.649.812,077	10,5249

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR	
	31/12/23	31/12/22
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	46.924.172,20	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	1.096.085,58	47.756.487,68
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	1.082.501,47	5.542,22
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	49.102.759,25	47.762.029,90
Υποχρεώσεις	-164.114,05	-119.838,20
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	48.938.645,20	47.642.191,70

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

ΕΥΡΟΒΑΝΚ DIS GF TARGET MATURITY II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ		
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	48.938.645,20	47.642.191,70
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	4.649.812,077	4.761.948,488
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	10,5249	10,0048

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	46.924.172,20	0,00
Σύνολο	46.924.172,20	0,00

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 01.01 έως 31.12.2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR	
	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου		
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	1.803.916,05	27.881,04
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	155.551,83	0,00
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	-340,83	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-438.147,82	-5.955,56
Έξοδα θεματοφύλακα	-43.812,12	-595,56
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-24.341,59	-330,86
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	0,00	0,00
Λοιπά έξοδα και φόροι	-203.581,91	-7.922,17
Καθαρό εισόδημα περιόδου	1.249.243,61	13.076,89
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου		
Έκδοση νέων μεριδίων	4.980,08	47.973.573,59
Εξαγορές μεριδίων	-1.149.409,90	-344.458,78
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	2.240.068,83	0,00
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	-1.048.429,12	0,00
Σύνολο περιόδου	47.209,89	47.629.114,81
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12	1.296.453,50	47.642.191,70

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12)

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΑΞΙΕΣ	ΑΞΙΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
	ΑΞΙΕΣ	ΑΞΙΕΣ	%	ΚΤΗΣΗΣ	ΚΤΗΣΗΣ	%
	31/12/23	31/12/22		31/12/23	31/12/22	
- Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	19.789,70	0,00	(*)	19.610,30	0,00	(*)
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	46.904.382,50	0,00	(*)	44.664.493,07	0,00	(*)

(*) Νέα θέση

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
ΕΥΡΟΒΑΝΚ DIS GF TARGET MATURITY II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	4.761.948,488
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	497,889
ΜΕΙΩΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(112.634,300)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	4.649.812,077
II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	
	EUR
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	47.629.114,81
ΠΛΕΟΝ: ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	4.980,080
ΜΕΙΩΝ: ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(1.149.409,900)
ΠΛΕΟΝ: ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΔΙΑΝΕΜΗΘΕΝΤΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	13.076,89
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	45.449.332,76
	45.449.332,76

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΩΔΟΙ	
- ΤΟΚΟΙ	1.803.916,05
ΣΥΝΟΛΟ	1.803.916,05

Β. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

– ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	172.678,03
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(17.126,20)
ΣΥΝΟΛΟ	155.551,83

Γ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

– ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ	(340,83)
ΣΥΝΟΛΟ	(340,83)

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ)	1.959.127,05
------------------------------	---------------------

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

– Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	438.147,82
– Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	24.341,59
– Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	43.812,12
– Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	7.136,53
– Φόροι – τέλη	193.329,44
– Λοιπά έξοδα	3.115,94

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	709.883,44
----------------------	-------------------

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ	1.249.243,61	1.249.243,61
--	---------------------	---------------------

ΙV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

– Τρέχουσα αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	19.789,70
--	-----------

ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	19.610,30
--	-----------

ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)	179,40
--	---------------

– Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	46.904.382,50
--	---------------

ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	44.664.493,07
--	---------------

ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	2.239.889,43
--	---------------------

ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	2.240.068,83	2.240.068,83
-------------------------------------	---------------------	---------------------

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

– ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 – 31/12/2023	1.249.243,61
--	--------------

Η διάθεση γίνεται ως εξής:

ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ

– ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	1.249.243,61
---	--------------

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ – ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2022	2023
EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ		
– Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	47.642.191,70	48.938.645,20
– Καθαρή τιμή μεριδίου	10,0048	10,5249

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ – ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 22/11/2023–31/12/2023

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
– EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	0,2144%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ**ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ**

1. Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την επίσημη 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 ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξελίξεων των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων χρήσης, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Τα Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού και τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 29/12/2023 από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2023, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της χρήσης 01/01–31/12/2023 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η αποτίμηση των Παραγώγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που είναι ή ήταν εισηγμένα σε Χρηματι-

στήρια Παραγώγων Εσωτερικού–Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της χρήσης 01/01–31/12/2023 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλείσιμο) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογασθεί στα αποτελέσματα περιόδου.

- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 46.924.172,20.
- Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού και των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) λήφθηκε από τους διεθνώς αναγνωρισμένους Οίκους Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Standard & Poors, Fitch και Moody's.
- Οι καταθέσεις σε τράπεζες την 31/12/2023 αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης τους αξίας.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2023, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής ζημιάς για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal Limit)	Highest VaR Utilization (Internal Limit)	Average VaR Utilization (Internal Limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
160% of VaR Benchmark	5,52%	75,70%	56,23%	25%(HCETR) + 20% (GDR Index)+25% (HEO Index)+ 30% ICE BofA 3-5 Year Italy Government Index (G20)	99%	21 Days	1 Year	Sum of Nationals	150,0%	0,0%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ

Το Α/Κ είχε συνολική απόδοση 7,46% για το 2023.

Η αγορά των ελληνικών και ευρωπαϊκών τραπεζικών και εταιρικών ομολόγων είχε μια πολύ καλή πορεία το 2023. Το α/κ επένδυσε κυρίως σε εταιρικά και δευτερευόντως σε κυβερνητικά ομόλογα με στόχο την 5ετή διάρκεια από την έναρξη του. Συνολικά η έκθεση του α/κ σε εταιρικά ομόλογα ανήρθε στο 71% περίπου ενώ η έκθεση σε κυβερνητικά ομόλογα σε 24% περίπου.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023, ανέρχεται στο ποσό των € 3.413.106,63 και αφορά σε 49 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτά εισοδήμα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Η Εταιρεία έχει την δυνατότητα να παρέχει εγγυημένες μεταβλητές αποδοχές, προγράμματα κινήτρων, προγράμματα διακρίτησης και προαιρετικές συνταξιοδοτικές παροχές.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.054.426,16	287.999,40
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	1.195.498,09	88.104,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	154.743,93	5.740,00
Υποστηρικτικές Λειτουργίες	588.697,05	37.898,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.993.365,23	419.741,40

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 26.01.2024 δεν είναι ουσιαστική, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 11.03.2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών. Η αναθεώρηση έγινε προκειμένου αυτή να συμμορφώνεται με την Πολιτική Αποδοχών της Τράπεζας Eurobank A.E.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεων αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 3,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές των συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.
- Κατά τη διάρκεια του 2023 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με προμήθεια διαχείρισης σε ποσοστό 0,90%

- Το 2023 σηματοδοτήθηκε από δυσμενείς εξελίξεις στο διεθνές οικονομικό και γεωπολιτικό περιβάλλον. Τα ανοικτά πολεμικά μέτωπα και ιδιαίτερα οι συνέπειες της κλιμάκωσης των συγκρούσεων στην Μέση Ανατολή, οι συνεχείς αυξήσεις επιτοκίων από τις Κεντρικές Τράπεζες και οι παρατεταμένες – αν και με τόνο χαλάρωσης – πληθωριστικές πιέσεις έφεραν τις οικονομίες κοντά στην στασιμότητα και επηρέασαν τις παγκόσμιες κεφαλαιαγορές, οι οποίες κατάφεραν να αντισταθύνουν έντονα ανοδικά το τελευταίο τρίμηνο. Κίνδυνοι και αβεβαιότητες που σχετίζονται με τις γεωπολιτικές εξελίξεις, μια πιθανή συνέχιση του τρέχο-

ντος πληθωριστικού κύματος, το χρονοδιάγραμμα της αναμενόμενης μείωσης των επιτοκίων, πιθανές αναταράξεις στο παγκόσμιο οικονομικό σύστημα λόγω της διάρθρωσης των τιμών των ακινήτων στην Ευρώπη και στις ΗΠΑ, ο αυξημένος γεωπολιτικός κίνδυνος σε σχέση με τις επερχόμενες εθνικές και υπερεθνικές εκλογές σε σημαντικές οικονομίες της υψηλίου καθώς και η επιδείνωση των φυσικών καταστροφών λόγω της κλιματικής αλλαγής, είναι πιθανό να ενισχύσουν την πολιτική και οικονομική αβεβαιότητα, τη χρηματοοικονομική μεταβλητότητα, το χρηματοοικονομικό κόστος και να επηρεάσουν την απόδοση των διεθνών χρηματιστηριακών αγορών.

iii) Το Α.Κ. δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.

Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 η Εταιρεία δηλώνει ότι προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2023-31/12/2023 ως προς τους εν λόγω παράγοντες για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο αμοιβαίο κεφάλαιο, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.

Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία δηλώνει ότι οι υποκείμενες επενδύσεις του Α.Κ. δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2024

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ

ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ

ΘΕΟΦΑΝΗΣ ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖΑΝΗΣ ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND TARGET MATURITY II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND TARGET MATURITY II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND TARGET MATURITY II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31 Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του EUROBANK ASSET MANAGEMENT Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων (η «Διαχειρίστρια Εταιρεία») η οποία περιλαμβάνει τον Ισολογισμό, 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 Διαχείρισης παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND TARGET MATURITY II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» κατά την 31 Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για το έτος 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), που 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 Διαχείρισης». 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 Διαχείρισης 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

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης 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 Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης 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 ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 Διαχείρισης.

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 Διαχείρισης, 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 Διαχείρισης, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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.

Αθήνα, 30 Απριλίου 2024

KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.
ΑΜ ΣΟΕΛ 114

Θεμιστοκλής Δεσίκος,
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 44471

GREEK FUND TARGET MATURITY III ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

ΑΠ. Ε.Κ. . 436/20.01.2023

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2023 (Περίοδος 25/01/2023-31/12/2023)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
			ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ												
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ												
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ												
ΑΘΗΝΑ												
- HELLENIC REPUBLIC												
12/3/2019 -12/3/2029, 3,875%, FXD	BBB-	1.000	106,535	106.535,00								
- HELLENIC REPUBLIC												
22/4/2020 -22/4/2027, 2%, FXD	BBB-	1.000	99,402	99.402,00								
- HELLENIC REPUBLIC												
23/7/2019 -23/7/2026, 1,875%, FXD	BBB-	1.000	99,042	99.042,00								
- HELLENIC REPUBLIC												
5/4/2023 -15/6/2028, 3,875%, FXD	BBB-	130.000	105,647	13.734.110,00								
ΣΥΝΟΛΟ				14.039.089,00	5,50%	5,52%						
ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)												
ΑΘΗΝΑ												
- HELLENIC TBILL												
27/10/2023-26/4/2024, ZERO CPN	BBB-	100	98,789	9.878,90								
- HELLENIC TBILL												
28/7/2023-26/1/2024, ZERO CPN	BBB-	100	99,740	9.974,00								
- HELLENIC TBILL												
29/9/2023-29/3/2024, ZERO CPN	BBB-	100	99,108	9.910,80								
ΣΥΝΟΛΟ				29.763,70	0,01%	0,01%						
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				14.068.852,70	5,52%	5,54%						
B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ												
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ												
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)												
ΝΤΥΣΕΛΝΤΟΦ												
- ALPHA BANK SA												
23/9/2021 -23/3/2028, 2,5%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	10.000	92,816	928.160,00								
- MYTILINEOS SA												
28/4/2021-30/10/2026, 2,25%, FXD (CALLABLE)	BB	10.000	95,347	953.470,00								
ΣΥΝΟΛΟ				1.881.630,00	0,74%	0,74%						
ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ												
- BANK OF CYPRUS PCL												
24/6/2021 -24/6/2027, 2,5%, VARIABLE (CALLABLE)	B+	50.000	92,095	4.604.750,00								
- BANK OF CYPRUS PCL												
25/7/2023 -25/7/2028, 7,375%, VARIABLE (CALLABLE)	B+	50.000	102,807	5.140.350,00								
- GERMAN TREASURY BILL												
18/1/2023 -17/1/2024, ZERO CPN	F1+	30.000	99,861	2.995.830,00								
- PIRAEUS BANK SA												
13/7/2023 -13/7/2028, 7,25%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	16.000	104,881	1.678.096,00								
ΣΥΝΟΛΟ				14.419.026,00	5,65%	5,67%						
ΣΤΟΥΤΓΚΑΡΔΗ												
- FORTUM OYJ 26/5/2023 -26/5/2028, 4%, FXD (CALLABLE)	BBB	20.000	102,602	2.052.040,00								
- PIRAEUS BANK SA												
3/11/2021-3/11/2027, 3,875%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	190.000	95,881	18.217.390,00								
- EUROBANK SA												
26/1/2023 -26/1/2029, 7%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	204.000	107,980	22.027.920,00								
ΣΥΝΟΛΟ				42.297.350,00	16,58%	16,64%						
ΔΟΥΒΛΙΝΟ												
- AIB GROUP PLC												
4/4/2022 -4/4/2028, 2,25%, VARIABLE (CALLABLE)	A3	20.000	95,892	1.917.840,00								
- BANCO SANTANDER SA												
16/1/2023 -16/1/2028, 3,875%, FXD	A	30.000	102,372	3.071.160,00								
- BANK OF IRELAND GROUP												
16/1/2023 -16/7/2028, 4,875%, VARIABLE (CALLABLE)	BBB+	10.000	104,556	1.045.560,00								
- GENERAL MOTORS FINL CO												
22/5/2023 -22/11/2027, 4,5%, FXD	BBB-(EXP)	30.000	103,652	3.109.560,00								
- MEDIOBANCA DI CRED FIN												
14/3/2023 -14/3/2028, 4,75%, VARIABLE (CALLABLE)	BBB	40.000	103,340	4.133.600,00								
- PUBLIC POWER CORP												
18/3/2021 -30/3/2026, 4,375%, FXD (CALLABLE)	BB-	25.000	99,784	2.494.600,00								
- PUBLIC POWER CORP												
21/7/2021 -31/7/2028, 3,375%, FXD (CALLABLE)	BB-	178.360	94,202	16.801.868,72								
- SANTAN CONSUMER FINANCE												
5/5/2023 -5/5/2028, 4,125%, FXD	A	50.000	103,320	5.166.000,00								
- JYSKE BANK A/S												
26/4/2023 -26/10/2028, 5%, VARIABLE (CALLABLE)	BBB+	27.000	103,986	2.807.622,00								
- UBS GROUP AG												
17/3/2023 -17/3/2028, 4,625%, VARIABLE (CALLABLE)	A+	80.000	102,851	8.228.080,00								
- TITAN GLOBAL FINANCE PLC												
13/12/2023 -13/6/2029, 4,25%, FXD (CALLABLE)	BB+	40.000	100,000	4.000.000,00								
ΣΥΝΟΛΟ				52.775.890,72	20,69%	20,76%						
ΜΟΝΑΧΟ												
- DEUTSCHE BANK AG												
11/1/2023 -11/1/2029, 5,375%, VARIABLE (CALLABLE)	A-	20.000	104,733	2.094.660,00								
- VOLKSWAGEN BANK GMBH												
3/5/2023 -3/5/2028, 4,375%, FXD	A3	15.000	103,127	1.546.905,00								
- BAYERISCHE LANDESBANK												
21/6/2023 -21/6/2027, 4,25%, FXD	A-	30.000	102,375	3.071.250,00								
- NATIONAL BANK GREECE SA												
22/11/2022 -22/11/2027, 7,25%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	36.250	107,762	3.906.372,50								
ΣΥΝΟΛΟ				10.619.187,50	4,16%	4,18%						
ΜΙΛΑΝΟ												
- ALPHA BANK SA												
13/2/2023 -13/2/2029, 6,75%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	150.000	104,251	15.637.650,00								
- ALPHA BANK SA												
16/12/2022 -16/6/2027, 7,5%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	30.000	106,045	3.181.350,00								
- INTESA SANPAOLO SPA												
8/3/2023 -8/3/2028, 5%, VARIABLE (CALLABLE)	BBB-	30.000	103,483	3.104.490,00								

- UNICREDIT SPA 17/1/2023 -17/1/2029, 4,8%, VARIABLE (CALLABLE)	BBB	10.000	104,529	1.045.290,00		
- BANCO BPM SPA 14/6/2023 -14/6/2028, 6%, VARIABLE (CALLABLE)	BB+	66.000	104,769	6.914.754,00		
- BUONI POLIENNALI DEL TES 30/11/2022 -1/4/2028, 3,4%, FXD	BBB	140.000	101,924	14.269.360,00		
- BUONI POLIENNALI DEL TES 4/7/2022 -1/12/2027, 2,65%, FXD	BBB	70.000	99,269	6.948.830,00		
- BUONI ORDINARI DEL TES 13/1/2023 -12/1/2024, ZERO CPN	BBB	30.000	99,911	2.997.330,00		
ΣΥΝΟΛΟ				54.099.054,00	21,21%	21,28%
ΠΑΡΙΣΙ						
- BANQUE FED CRED MUTUEL 26/1/2023 -26/1/2028, 3,875%, FXD	A+	35.000	101,499	3.552.465,00		
- BNP PARIBAS 13/1/2023 -13/1/2029, 4,375%, VARIABLE (CALLABLE)	A+	40.000	103,545	4.141.800,00		
- LA BANQUE POSTALE 3/5/2023 -3/5/2028, 4%, FXD	A+	70.000	102,949	7.206.430,00		
- SOCIETE GENERALE 2/6/2023 -2/6/2027, 4,125%, FXD	A	23.000	102,613	2.360.099,00		
- ELECTRICITE DE FRANCE SA 5/12/2023 -5/6/2027, 3,75%, FXD (CALLABLE)	BBB+	34.000	102,000	3.468.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ				20.728.794,00	8,13%	8,16%
ΛΟΝΔΙΝΟ						
- HSBC HOLDINGS PLC 10/3/2023 -10/3/2028, 4,752%, VARIABLE (CALLABLE)	A+	50.000	103,732	5.186.600,00		
- LLOYDS BANKING GROUP PLC 11/1/2023 -11/1/2029, 4,5%, VARIABLE (CALLABLE)	A	40.000	103,894	4.155.760,00		
- NATWEST GROUP PLC 14/3/2023 -14/3/2028, 4,699%, VARIABLE (CALLABLE)	A	40.000	102,941	4.117.640,00		
- NATWEST GROUP PLC 16/5/2023 -16/2/2029, 4,771%, VARIABLE (CALLABLE)	A	20.000	103,993	2.079.860,00		
- REPUBLIC OF CYPRUS 25/9/2018 -25/9/2028, 2,375%, FXD	BBB	30.000	98,094	2.942.820,00		
- BARCLAYS PLC 10/1/2022 -28/11/2028, 0,877%, VARIABLE (CALLABLE)	A	20.000	91,814	1.836.280,00		
ΣΥΝΟΛΟ				20.318.960,00	7,97%	7,99%
ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ						
- ABN AMRO BANK NV 16/1/2023 -16/1/2028, 4%, FXD	A	20.000	102,571	2.051.420,00		
ΣΥΝΟΛΟ				2.051.420,00	0,80%	0,81%
ΝΕΑ ΥΟΡΚΗ						
- FORD MOTOR CREDIT CO LLC 24/11/2023 -20/2/2029, 5,125%, FXD	BBB-(EXP)	7.700,00	104,707	806.243,90		
ΣΥΝΟΛΟ				806.243,90	0,32%	0,32%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ (EUR)				219.997.556,12	86,24%	86,55%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				219.997.556,12	86,24%	86,55%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ				234.066.408,82	91,76%	92,09%
II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
- ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				3.843.634,70		
ΣΥΝΟΛΟ				3.843.634,70	1,51%	1,51%
- ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ				11.000.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ				11.000.000,00	4,31%	4,33%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ				14.843.634,70	5,82%	5,84%
III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ				6.174.714,93		
ΣΥΝΟΛΟ				6.174.714,93	2,42%	2,43%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				6.174.714,93	2,42%	2,43%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				255.084.758,45	100,00%	

ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	337.194,81
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	567.678,32
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	2.859,58
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	254.177.025,74

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023
- EUROBANK DIS GREEK FUND TARGET MATURITY III ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	23.690.103,599	10,7292

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β – Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR 31/12/23
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	234.066.408,82
Καθθέσεις σε τράπεζες	14.843.634,70
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	6.174.714,93
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	255.084.758,45
Υποχρεώσεις	-907.732,71
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	254.177.025,74

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

ΕΥΡΟΒΑΝΚ ΔΙΣ ΓΚ ΤΑΡΓΕΤ ΜΑΤΥΡΙΤΥ ΙΙΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο
	254.177.025,74	23.690.103,599	10,7292

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	234.066.408,82
Σύνολο	234.066.408,82

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 25.01 έως 31.12.2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR 25.01 -31.12.2023
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου	
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	8.716.847,84
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	1.070.844,96
Έξοδα διαχείρισης	-1.769.044,73
Έξοδα θεματοφύλακα	-176.904,16
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-98.280,89
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-2,68
Λοιπά έξοδα και φόροι	-934.263,39
Καθαρό εισόδημα περιόδου	6.809.196,95

B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου

Έκδοση νέων μεριδίων	246.767.458,29
Εξαγορές μεριδίων	-9.932.111,14
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	10.532.481,64
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00
Σύνολο περιόδου	247.367.828,79

Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 25.01 - 31.12	254.177.025,74
---	-----------------------

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12)

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 25/01/2023 - 31/12/2023

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ		ΜΕΤΑΒΟΛΗ	
	ΑΞΙΕΣ 31/12/23	%	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/23	%
- Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	14.039.089,00	(*)	13.282.200,68	(*)
- Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	29.763,70	(*)	29.421,60	(*)
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	219.997.556,12	(*)	210.222.304,90	(*)

(*) Νέα Θέση

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 25/01/2023 - 31/12/2023

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY III ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	—
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 25/01/2023- 31/12/2023	24.664.000,632
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 25/01/2023- 31/12/2023	(973.897,033)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	23.690.103,599

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	—
ΠΛΕΟΝ: ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 25/01/2023 - 31/12/2023	246.767.458,290
ΜΕΙΟΝ: ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 25/01/2023 - 31/12/2023	(9.932.111,140)
ΠΛΕΟΝ: ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	—
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	236.835.347,15
	236.835.347,15

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ	
- ΤΟΚΟΙ	8.716.847,84
ΣΥΝΟΛΟ	8.716.847,84
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	1.070.844,96
ΣΥΝΟΛΟ	1.070.844,96
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β)	9.787.692,80

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	1.769.044,73
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	98.280,89
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	176.904,16
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	2,68
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	15.298,65
- Φόροι - τέλη	903.026,41
- Λοιπά έξοδα	15.938,33
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	2.978.495,85
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ	6.809.196,95
	6.809.196,95

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	14.039.089,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	13.282.200,68
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)	756.888,32
- Τρέχουσα αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	29.763,70
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	29.421,60
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)	342,10

- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	219.997.556,12
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	210.222.304,90
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	9.775.251,22
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	10.532.481,64
	10.532.481,64

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 25/01/2023 - 31/12/2023	6.809.196,95
Η διάθεση γίνεται ως εξής:	
ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	
- ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	6.809.196,95

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2023
EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY III ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	254.177.025,74
- Καθαρή τιμή μεριδίου	10,7292

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 25/01/2023-31/12/2023

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY III ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	0,1490%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. 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 ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων χρήσης 25/01-31/12/2023 καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Τα Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού, τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) και τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 29/12/2023 από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 234.066.408,82.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) και των Ομολογιακών Δανείων (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους) καθώς και οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2023, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της χρήσης 25/01-31/12/2023 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού, των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) καθώς και των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) λήφθηκε από τους διεθνώς αναγνωρισμένους Οίκους Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Standard & Poors, Fitch και Moody's.
- Οι καταθέσεις σε τράπεζες την 31/12/2023 αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης τους αξίας.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2023, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής ζημιάς για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal limit)	Highest VaR Utilization (Internal limit)	Average VaR Utilization (Internal limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
160% of VaR Benchmark	17,50%	74,60%	57,57%	25%(HCSTR) + 20% (IGGR Index)+25% (HE20 Index)+ 30% ICE BofA 3-5 Year Italy Government Index (G20)	99%	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	150,0%	0,0%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το Α/Κ είχε συνολική απόδοση 7,28% για το 2023.

Η αγορά των ελληνικών και ευρωπαϊκών τραπεζικών και εταιρικών ομολόγων είχε μια πολύ καλή πορεία το 2023. Το α/κ ξεκίνησε εντός του α' τριμήνου του 2023 να επενδύει σε Ελληνικά και Ευρωπαϊκά εταιρικά και κρατικά ομόλογα και στο τέλος του 2023 είχε επενδύσει συνολικά περί το 74% του ενεργητικού σε εταιρικά ομόλογα σε Ευρώ και περί το 17% σε κρατικά ομόλογα κυρίως Ιταλίας και Ελλάδας. Τα ελληνικά εταιρικά και τραπεζικά ομόλογα αποτελούσαν περί το 36% του ενεργητικού του Α/Κ.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023, ανέρχεται στο ποσό των € 3.413.106,63 και αφορά σε 49 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτό εισόδημα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Η Εταιρεία έχει την δυνατότητα να παρέχει εγγυημένες μεταβλητές αποδοχές, προγράμματα κινήτρων, προγράμματα διακράτησης και προαιρετικές συνταξιοδοτικές παροχές.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.054.426,16	287.999,40
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	1.195.498,09	88.104,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	154.743,93	5.740,00
Υποστηρικτικές Λειτουργίες	588.697,05	37.898,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.993.365,23	419.741,40

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 26.01.2024 δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 11.03.2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών. Η αναθεώρηση έγινε προκειμένου αυτή να συμμορφώνεται με την Πολιτική Αποδοχών της Τράπεζας Eurobank A.E.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

- i) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 3,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2023 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με προμήθεια διαχείρισης με τα ακόλουθα ποσοστά:

25/01 - 19/03/2023	0,00%
20/03 - 31/12/2023	0,90%

- ii) Το εν λόγω Αμοιβαίο Κεφάλαιο συστάθηκε με την Απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 436/20.01.2023 και ξεκίνησε την λειτουργία του στις 25/01/2023.

Επενδυτικός σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επένδυση του ενεργητικού του κυρίως (δηλαδή κατά ποσοστό τουλάχιστον 65% του καθαρού ενεργητικού) σε τίτλους σταθερού εισοδήματος σε

Ευρώ, όπως κυβερνητικές ομολογίες και εταιρικά ομόλογα. Το αμοιβαίο κεφάλαιο δύναται να επενδύει σε ποσοστό μεγαλύτερο του 35% του ενεργητικού του σε ομόλογα του Ελληνικού Δημοσίου. Το αμοιβαίο κεφάλαιο θα ρευστοποιηθεί πλήρως έως την 28η Απριλίου 2028. Η υπολειπόμενη χρονική διάρκεια των ομολογιακών αξιών κατά την έναρξη του αμοιβαίου κεφαλαίου θα κυμαίνεται μεταξύ 3 και 6 ετών με στόχο να αντικατοπτρίζει κατά το δυνατόν τον ορίζοντα λήξης της στρατηγικής του αμοιβαίου κεφαλαίου όπως περιγράφεται. Το αμοιβαίο κεφάλαιο σκοπεύει στην κράτηση των ομολόγων που θα επενδυθούν κατά την έναρξη του αμοιβαίου κεφαλαίου μέχρι την λήξη αυτών (buy and hold), με σκοπό την διασφάλιση του κεφαλαίου μέσω της αποπληρωμής των ομολόγων στη λήξη. Το αμοιβαίο κεφάλαιο θα αντικαθιστά τις ομολογιακές αξίες μετά την λήξη τους με μέσα χρηματαγοράς ή κατάλληλες ομολογιακές αξίες με αντίστοιχο ορίζοντα υπολειπόμενης διάρκειας εν αναμονή της τελικής του ρευστοποίησης.

Δευτερευόντως, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει σε καταθέσεις και μέσα χρηματαγοράς εξωτερικού και εσωτερικού, καθώς και σε παράγωγα χρηματοοικονομικά μέσα, με σκοπό την αποτελεσματική διαχείριση ή/και την αντιστάθμιση του κινδύνου των υποκείμενων στοιχείων του καθαρού ενεργητικού του, στο πλαίσιο του νόμου και των αποφάσεων της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως εκάστοτε ισχύουν.

- iii) Το 2023 σηματοδότηκε από δυσμενείς εξελίξεις στο διεθνές οικονομικό και γεωπολιτικό περιβάλλον. Τα ανοιχτά πολεμικά μέτωπα και ιδιαίτερα οι συνέπειες της κλιμάκωσης των συγκρούσεων στην Μέση Ανατολή, οι συνεχείς αυξήσεις επιτοκίων από τις Κεντρικές Τράπεζες και οι παρατεταμένες – αν και με τάση χαλάρωσης – πληθωριστικές πιέσεις έφεραν τις οικονομίες κοντά στην στασιμότητα και επηρέασαν τις παγκόσμιες κεφαλαιαγορές, οι οποίες κατάφεραν να αντιδράσουν έντονα ανοδικά το τελευταίο τρίμηνο.

Κίνδυνοι και αβεβαιότητες που σχετίζονται με τις γεωπολιτικές εξελίξεις, μια πιθανή συνέχιση του τρέχοντος πληθωριστικού κύματος, το χρονοδιάγραμμα της αναμενόμενης μείωσης των επιτοκίων, πιθανές αναταράξεις στο παγκόσμιο οικονομικό σύστημα λόγω της διάρθρωσης των τιμών των ακινήτων στην Ευρώπη και στις ΗΠΑ, ο αυξημένος γεωπολιτικός κίνδυνος σε σχέση με τις επερχόμενες εθνικές και υπερεθνικές εκλογές σε σημαντικές οικονομίες της υψηλής καθώς και η επιδείνωση των φυσικών καταστροφών λόγω της κλιματικής αλλαγής, είναι πιθανό να ενισχύσουν την πολιτική και οικονομική αβεβαιότητα, τη χρηματοοικονομική μεταβλητότητα, το χρηματοοικονομικό κόστος και να επηρεάσουν την απόδοση των διεθνών χρηματιστηριακών αγορών.

- iv) Το Α.Κ. δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.

Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 η Εταιρεία δηλώνει ότι προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2023-31/12/2023 ως προς τους εν λόγω παράγοντες για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο αμοιβαίο κεφάλαιο, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.

Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία δηλώνει ότι οι υποκείμενες επενδύσεις του Α.Κ. δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2024

Θ ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ

ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ

ΘΕΟΦΑΝΗΣ ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖΑΝΗΣ ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND TARGET MATURITY III ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND TARGET MATURITY III ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND TARGET MATURITY III ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31 Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του EUROBANK ASSET MANAGEMENT Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων (η «Διαχειρίστρια Εταιρεία») η οποία περιλαμβάνει τον Ισολογισμό, 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 Διαχείρισης παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND TARGET MATURITY III ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» κατά την 31 Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για το έτος 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), που 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 Διαχείρισης». 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 Διαχείρισης 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

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης 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 Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης 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 ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 Διαχείρισης.

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 Διαχείρισης, 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 Διαχείρισης, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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.

Αθήνα, 30 Απριλίου 2024

KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.
ΑΜ ΣΟΕΛ 114

Θεμιστοκλής Δεσίκος,
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 44471

GREEK FUND TARGET MATURITY IV ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

ΑΠ. Ε.Κ. . 437/20.01.2023

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2023 (Περίοδος 15/02/2023-31/12/2023)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	
		ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	
Α. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ												
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ												
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ												
ΑΘΗΝΑ												
- HELLENIC REPUBLIC												
18/6/2020 -18/6/2030, 1,5%, FXD	BBB-	1.000	92.114	92.114,00								
- HELLENIC REPUBLIC												
24/1/2023 -15/6/2033, 4,25%, FXD	BBB-	233.000	109.586	25.533.538,00								
- HELLENIC REPUBLIC												
26/11/2022 -18/6/2032, 1,75%, FXD	BBB-	137.000	90.929	12.457.273,00								
- HELLENIC REPUBLIC												
5/12/2017 -30/1/2033, 3,9%, FXD	BBB-	15.000	106.421	1.596.315,00								
- HELLENIC REPUBLIC												
5/2/2021 -18/6/2031, 0,75%, FXD	BBB-	1.000	85.536	85.536,00								
ΣΥΝΟΛΟ			39.764.776,00		43,31%	43,44%						
ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)												
ΑΘΗΝΑ												
- HELLENIC TBILL												
27/10/2023 26/4/2024, ZERO CPN	BBB-	100	98.789	9.878,90								
ΣΥΝΟΛΟ				9.878,90	0,01%	0,01%						
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			39.774.654,90		43,32%	43,45%						
Β. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ												
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ												
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)												
ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ												
- CREDIT MUTUEL ARKEA												
1/12/2023 -1/2/2034, 4,125%, FXD	A+	30.000	105.116	3.153.480,00								
- MITSUBISHI UFJ FIN GRP												
7/6/2023 -7/6/2031, 4,636%, VARIABLE (CALLABLE)	A-	2.000	105.695	211.390,00								
- REPUBLIC OF POLAND												
14/2/2023 -14/2/2033, 3,875%, FXD	A-	35.000	104.284	3.649.940,00								
ΣΥΝΟΛΟ				7.014.810,00	7,64%	7,66%						
ΣΤΟΥΤΓΚΑΡΔΗ												
- FORTUM OYJ												
26/5/2023 -26/5/2033, 4,5%, FXD (CALLABLE)	BBB	6.000	106.111	636.666,00								
ΣΥΝΟΛΟ				636.666,00	0,69%	0,70%						
ΔΟΥΒΛΙΝΟ												
- CAIXABANK SA												
29/11/2023 -29/11/2033, 4,375%, FXD	BBB+	20.000	105.165	2.103.300,00								
- REPUBLIC OF ESTONIA												
12/10/2022 -12/10/2032, 4%, FXD	AA-	10.000	107.691	1.076.910,00								
ΣΥΝΟΛΟ				3.180.210,00	3,46%	3,47%						
ΜΟΝΑΧΟ												
- BAYER AG 26/5/2023 -26/5/2033, 4,625%, FXD (CALLABLE)	BBB+	1.000	104.294	104.294,00								
- HELLENIC BANK PCL												
14/3/2023 -14/6/2033, 10,25%, VARIABLE (CALLABLE)	B	40.000	109.738	4.389.520,00								
- REPUBLIC OF LITHUANIA												
14/6/2023 -14/6/2033, 3,875%, FXD	A	40.000	104.754	4.190.160,00								
ΣΥΝΟΛΟ				8.683.974,00	9,46%	9,49%						
ΜΙΛΑΝΟ												
- BUONI POLIENNALI DEL TES												
1/11/2022 -1/5/2033, 4,4%, FXD	BBB	135.000	106.662	14.399.370,00								
- BUONI POLIENNALI DEL TES												
3/5/2022 -1/12/2032, 2,5%, FXD	BBB	50.000	92.419	4.620.950,00								
ΣΥΝΟΛΟ									19.020.320,00	20,71%	20,78%	
ΠΑΡΙΣΙ												
- BANQUE FED CRED MUTUEL												
30/11/2022 -1/2/2033, 3,75%, FXD	AA-	5.000	102.078	510.390,00								
- BNP PARIBAS 24/5/2023 -24/5/2033, 4,125%, FXD	AA-	17.000	105.440	1.792.480,00								
- CREDIT AGRICOLE SA												
27/11/2023 -27/11/2033, 4,375%, FXD	A+	15.000	105.062	1.575.930,00								
- ENGIE SA 6/12/2023 -6/12/2033, 3,875%, FXD (CALLABLE)	A-	11.000	103.408	1.137.488,00								
ΣΥΝΟΛΟ									5.016.288,00	5,46%	5,48%	
ΛΟΝΔΙΝΟ												
- HSBC HOLDINGS PLC												
23/5/2023 -23/5/2033, 4,856%, VARIABLE (CALLABLE)	A+	9.000	106.123	955.107,00								
- REPUBLIC OF CYPRUS												
13/4/2023 -13/4/2033, 4,125%, FXD	BBB	20.000	108.095	2.161.900,00								
ΣΥΝΟΛΟ									3.117.007,00	3,39%	3,41%	
ΜΠΡΑΤΙΣΛΑΒΑ												
- SLOVAKIA GOVERNMENT BOND												
8/6/2023 -8/6/2033, 3,625%, FXD	A	10.000	103.383	1.033.830,00								
ΣΥΝΟΛΟ									1.033.830,00	1,13%	1,13%	
ΝΤΥΣΣΕΛΑΝΤΟΦ												
- ROMANIA 28/1/2020 -28/1/2032, 2%, FXD	BBB-	35.000,00	77,290	2.705.150,00								
ΣΥΝΟΛΟ									2.705.150,00	2,95%	2,96%	
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ (EUR)									50.408.255,00	54,90%	55,07%	
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ									50.408.255,00	54,90%	55,07%	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ									90.182.909,90	98,22%	98,53%	
II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ												
- ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ									89.021,83			
ΣΥΝΟΛΟ									89.021,83	0,10%	0,10%	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ									89.021,83	0,10%	0,10%	
III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ												
- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ									1.547.346,43			
ΣΥΝΟΛΟ									1.547.346,43	1,69%	1,69%	
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ									1.547.346,43	1,69%	1,69%	
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ									91.819.278,16	100,00%		
ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ												
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ									72.788,25			
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ									198.510,43			
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ									15.153,96			
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ									91.532.825,52			

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023
- EUROBANK GREEK FUND TARGET MATURITY IV ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	8.422.298,647	10,8679

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014
(Παράρτημα Β – Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR
	31/12/23
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	90.182.909,90
Καταθέσεις σε τράπεζες	89.021,83
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	1.547.346,43
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	91.819.278,16
Υποχρεώσεις	-286.452,64
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	91.532.825,52

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

EUROBANK GF TARGET MATURITY IV ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	91.532.825,52
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	8.422.298,647
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	10,8679

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	0,00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	90.182.909,90
Σύνολο	90.182.909,90

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
περιόδου 15.02 έως 31.12.2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR
	15.02.-31.12.2023
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου	
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	2.100.709,63
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	346.893,27
Έξοδα διαχείρισης	-410.938,34
Έξοδα θεματοφύλακα	-52.834,95
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-29.352,87
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	0,00
Λοιπά έξοδα και φόροι	-293.151,63
Καθαρό εισόδημα περιόδου	1.661.325,11
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου	
Έκδοση νέων μεριδίων	86.007.462,57
Εξαγορές μεριδίων	-1.807.004,82
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	5.671.042,66
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00
Σύνολο περιόδου	89.871.500,41
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 15.02 - 31.12	91.532.825,52

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12)

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 15/02/2023 - 31/12/2023

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/23	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/23	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
- Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	39.764.776,00	(*)	36.803.327,64	(*)
- Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	9.878,90	(*)	9.811,60	(*)
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	50.408.255,00	(*)	47.698.728,00	(*)

(*) Νέα θέση

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 15/02/2023 - 31/12/2023

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
EUROBANK GF TARGET MATURITY IV ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	—
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 15/02/2023 - 31/12/2023	8.600.567,398
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 15/02/2023 - 31/12/2023	(178.268,751)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	8.422.298,647

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	—
ΠΛΕΟΝ: ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 15/02/2023 - 31/12/2023	86.007.462,570
ΜΕΙΟΝ: ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 15/02/2023 - 31/12/2023	(1.807.004,820)
ΠΛΕΟΝ: ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	—
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	84.200.457,75

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΩΔΟΙ	
- ΤΟΚΟΙ	2.100.709,63
ΣΥΝΟΛΟ	2.100.709,63
B. ΕΞΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
- ΕΞΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	346.893,27
ΣΥΝΟΛΟ	346.893,27
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (A+B)	2.447.602,90
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ	
- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	410.938,34
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	29.352,87
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	52.834,95
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	0,00
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	10.000,00
- Φόροι - τέλη	281.248,01
- Λοιπά έξοδα	1.903,62
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	786.277,79
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ	1.661.325,11

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	39.764.776,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	36.803.327,64
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)	2.961.448,36
- Τρέχουσα αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	9.878,90
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	9.811,60
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)	67,30

– Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	50.408.255,00	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	47.698.728,00	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	2.709.527,00	
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	5.671.042,66	5.671.042,66

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

– ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 15/02/2023-31/12/2023	1.661.325,11
Η διάθεση γίνεται ως εξής: ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	
– ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	1.661.325,11

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΗΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2023
EUROBANK GF TARGET MATURITY IV ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	
– Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	91.532.825,52
– Καθαρή τιμή μεριδίου	10,8679

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 15/02/2023-31/12/2023

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2023
– EUROBANK GF TARGET MATURITY IV ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	0,3445%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την επίσημη 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 ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων χρήσης 15/02-31/12/2023 καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Τα Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού, τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) και το Έντοκο Γραμμάτιο Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ), αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 29/12/2023 από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 90.182.909,90.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) και των Ομολογιακών Δανείων (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους) καθώς και οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2023, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της χρήσης 15/02-31/12/2023 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού, των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) καθώς και των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) λήφθηκε από τους διεθνώς αναγνωρισμένους Οίκους Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Standard & Poors, Fitch και Moody's.
- Οι καταθέσεις σε τράπεζες την 31/12/2023 αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης τους αξίας.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2023, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής ζημιάς για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal Limit)	Highest VaR Utilization (Internal Limit)	Average VaR Utilization (Internal Limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
160% of VaR Benchmark	35,79%	63,90%	55,76%	10% (EMU4 Index) + 70% (G4GR Index) + 20% (S40 Index)	99%	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	150,0%	0,0%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε μίσηδες εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ

Το Α/Κ είχε συνολική απόδοση 8,68% για το 2023

Το Α/Κ συστάθηκε το α' εξάμηνο του 2023 με σκοπό την επένδυση σε ομόλογα μακροπρόθεσμων λήξεων με στόχο την 10ετή διάρκεια. Στο τέλος του 2023 ήταν επενδυμένο περί το 81% σε κρατικά ομόλογα κυρίως Ελλάδας και Ιταλίας αλλά και άλλων χωρών ΕΕ και 18% σε ευρωπαϊκά εταιρικά ομόλογα.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023, ανέρχεται στο ποσό των € 3.413.106,63 και αφορά σε 49 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτά εισοδήματα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Η Εταιρεία έχει την δυνατότητα να παρέχει εγγυημένες μεταβλητές αποδοχές, προγράμματα κινήτρων, προγράμματα διακρίτησης και προαιρετικές συνταξιοδοτικές παροχές.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.054.426,16	287.999,40
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	1.195.498,09	88.104,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	154.743,93	5.740,00
Υποστηρικτικές Λειτουργίες	588.697,05	37.898,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.993.365,23	419.741,40

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 26.01.2024 δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 11.03.2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η ανανέωση της Πολιτικής Αποδοχών. Η ανανέωση έγινε προκειμένου αυτή να συμμορφώνεται με την Πολιτική Αποδοχών της Τράπεζας Eurobank A.E.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεων αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται επίσημα σε ποσοστό μέχρι 3,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβολαίων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2023 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με προμήθεια διαχείρισης με τα ακόλουθα ποσοστά:

15/02 - 01/05/2023	0,00%
02/05 - 31/12/2023	0,70%

- Το εν λόγω Αμοιβαίο Κεφάλαιο συστάθηκε με την Απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 437/20.01.2023 και ξεκίνησε την λειτουργία του στις 15/02/2023.

Επενδυτικός σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επένδυση του ενεργητικού του κυρίως (δηλαδή κατά ποσοστό τουλάχιστον 65% του καθαρού ενεργητικού) σε τίτλους σταθερού εισοδήματος σε Ευρώ, όπως κυβερνητικές ομολογίες και εταιρικά ομόλογα. Το Αμοιβαίο κεφάλαιο δύναται να επενδύει σε ποσοστό μεγαλύτερο του 35% του ενεργητικού του σε ομόλογα του Ελληνικού Δημοσίου. Το Αμοιβαίο κεφάλαιο θα ρευστοποιηθεί πλήρως έως την 28η Απριλίου 2033. Η υπολειπόμενη χρονική διάρκεια των ομολογιακών αξιών κατά την έναρξη του Αμοιβαίου κεφαλαίου θα κυμαίνεται μεταξύ 7 και 11 ετών με στόχο να αντικατοπτρίζει κατά το δυνατόν τον οριζόντιο λήξης της στρατηγικής του Αμοιβαίου κεφαλαίου όπως περιγράφεται. Το Αμοιβαίο κεφάλαιο σκοπεύει στην διακράτηση των ομολόγων που θα επενδυθούν κατά την έναρξη του Αμοιβαίου κεφαλαίου μέχρι την λήξη αυτών (buy and hold), με σκοπό την διασφάλιση του κεφαλαίου μέσω της αποπληρωμής των ομολόγων στη λήξη. Το Αμοιβαίο κεφάλαιο θα αντικαθιστά τις ομολογιακές αξίες μετά την λήξη τους με μέσα χρηματαγοράς ή κατάλληλες ομολογιακές αξίες με αντίστοιχο οριζόντιο υπολειπόμενης διάρκειας εν αναμονή της τελικής του ρευστοποίησης.

Δευτερευόντως, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει σε καταθέσεις και μέσα χρηματαγοράς εξωτερικού και εσωτερικού, καθώς και σε παράγωγα χρηματοοικονομικά μέσα, με σκοπό την αποτελεσματική διαχείριση ή/και την αντιστάθμιση του κινδύνου των υποκείμενων στοιχείων του καθαρού ενεργητικού του, στο πλαίσιο του νόμου και των αποφάσεων της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως εκάστοτε ισχύουν.

- Το 2023 σηματοδοτήθηκε από δυσμενείς εξελίξεις στο διεθνές οικονομικό και γεωπολιτικό περιβάλλον. Τα ανοικτά πολεμικά μέτωπα και ιδιαίτερα οι συνέπειες της κλιμάκωσης των συγκρούσεων στην Μέση Ανατολή, οι συνεχείς αυξήσεις επιτοκίων από τις Κεντρικές Τράπεζες και οι παρατεταμένες – αν και με τόση καλάρωσες – πληθωριστικές πιέσεις έφεραν τις οικονομίες κοντά στην στασιμότητα και επηρέασαν τις παγκόσμιες κεφαλαιαγορές, οι οποίες κατάφεραν να αντιδράσουν έντονα ανοδικά το τελευταίο τρίμηνο.

Κίνδυνοι και αβεβαιότητες που σχετίζονται με τις γεωπολιτικές εξελίξεις, μια πιθανή συνέχιση του τρέχοντος πληθωριστικού κύματος, το χρονοδιάγραμμα της αναμενόμενης μείωσης των επιτοκίων, πιθανές αναταράξεις στο παγκόσμιο οικονομικό σύστημα λόγω της διάρθρωσης των τιμών των ακινήτων στην Ευρώπη και στις ΗΠΑ, ο αυξημένος γεωπολιτικός κίνδυνος σε σχέση με τις επερχόμενες εθνικές και υπερεθνικές εκλογές σε σημαντικές οικονομίες της υψηλού καθώς και η επιδείνωση των φυσικών καταστροφών λόγω της κλιματικής αλλαγής, είναι πιθανό να ενισχύσουν την πολιτική και οικονομική αβεβαιότητα, τη χρηματοοικονομική μεταβλητότητα, το χρηματοοικονομικό κόστος και να επηρεάσουν την απόδοση των διεθνών χρηματιστηριακών αγορών.

- Το Α.Κ. δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις όπως ορίζεται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.

Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 η Εταιρεία δηλώνει ότι προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2023-31/12/2023 ως προς τους εν λόγω παράγοντες για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο αμοιβαίο κεφάλαιο, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.

Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία δηλώνει ότι οι υποκείμενες επενδύσεις του Α.Κ. δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2024

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ

ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ

ΘΕΟΦΑΝΗΣ ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖΑΝΗΣ ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND TARGET MATURITY IV ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND TARGET MATURITY IV ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND TARGET MATURITY IV ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31 Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του EUROBANK ASSET MANAGEMENT Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων (η «Διαχειρίστρια Εταιρεία») η οποία περιλαμβάνει τον Ισολογισμό, 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 Διαχείρισης παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND TARGET MATURITY IV ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» κατά την 31 Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για το έτος 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), που 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 Διαχείρισης». 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 Διαχείρισης 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

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης 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 Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης 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 ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 αναμενεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτή την Έκθεση Διαχείρισης.

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 Διαχείρισης, 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 διβεβαιώσεις 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 Διαχείρισης, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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.

Αθήνα, 30 Απριλίου 2024

KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.
ΑΜ ΣΟΕΛ 114

Θεμιστοκλής Δεσίκος,
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 44471

GREEK FUND TARGET MATURITY V ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

ΑΠ. Ε.Κ. . 458/03.05.2023

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2023 (Περίοδος 01/06/2023-31/12/2023)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
			ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
A. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ												
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ												
ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)												
ΑΘΗΝΑ												
- HELLENIC TBILL												
29/9/2023-29/3/2024, ZERO CPN	BBB-	100	99,108	9.910,80								
ΣΥΝΟΛΟ				9.910,80	0,01%	0,01%						
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ												
ΑΘΗΝΑ												
- OPAP SA												
27/10/2020-27/10/2027,												
2,1%, FXD (CALLABLE)	BB	1.230	92,016	113.179,93								
ΣΥΝΟΛΟ				113.179,93	0,13%	0,13%						
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				123.090,73	0,14%	0,14%						
B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ												
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ 01												
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)												
ΝΤΥΣΕΛΝΤΟΡΦ												
- COOPERATIEVE RABOBANK UA												
3/11/2023-3/11/2026, 3,913%, FXD	A+	15.000	102,295	1.534.425,00								
- ZF FINANCE GMBH												
3/2/2023-3/8/2026,												
5,75%, FXD (CALLABLE)	Ba1	9.000	103,292	929.628,00								
- MYTILINEOS SA												
28/4/2021-30/10/2026,												
2,25%, FXD (CALLABLE)	BB	22.000	95,347	2.097.634,00								
ΣΥΝΟΛΟ				4.561.687,00	5,09%	5,10%						
ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ												
- GERMAN TREASURY BILL												
18/1/2023-17/1/2024, ZERO CPN	F1+	40.000	99,861	3.994.440,00								
- ROMANIA												
27/9/2022-27/9/2026, 5%, FXD	BBB-	45.000	102,878	4.629.510,00								
ΣΥΝΟΛΟ				8.623.950,00	9,63%	9,65%						
ΣΤΟΥΤΓΚΑΡΔΗ												
- PIRAEUS BANK SA 3/11/2021-3/11/2027,												
3,875%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	24.960	95,881	2.393.189,76								
- RAIFFEISEN BANK SA ROMAN												
12/10/2023-12/10/2027,												
7%, VARIABLE (CALLABLE)	Baa2	5.000	103,161	515.805,00								
- EUROBANK SA												
5/5/2021-5/5/2027,												
2%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	30.000	94,790	2.843.700,00								
ΣΥΝΟΛΟ				5.752.694,76	6,42%	6,44%						
ΔΟΥΒΛΙΝΟ												
- BANCO COMERC PORTUGUES												
2/10/2023-2/10/2026,												
5,625%, VARIABLE (CALLABLE)	BBB-	21.000	102,833	2.159.493,00								
- BANCO SANTANDER SA												
18/10/2023-18/10/2027,												
4,625%, VARIABLE (CALLABLE)	A-	40.000	102,484	4.099.360,00								
- CAIXABANK SA 16/5/2023-16/5/2027,												
4,625%, VARIABLE (CALLABLE)	BBB+	15.000	102,098	1.531.470,00								
- MEDIUMBANCA DI CRED FIN												
13/9/2023-13/9/2027,												
4,875%, VARIABLE (CALLABLE)	BBB-	5.000	102,881	514.405,00								
- MOTOR OIL (HELLAS) SA												
19/7/2021-19/7/2026, 2,125%, FXD	0	54.300	94,787	5.146.934,10								
- PUBLIC POWER CORP												
18/3/2021-30/3/2026,												
4,375%, FXD (CALLABLE)	BB-	61.300	99,784	6.116.759,20								
- SVENSKA HANDELSBANKEN AB												
10/11/2023-10/5/2027, 3,875%, FXD	AA	26.300	102,080	2.684.704,00								
- SANDOZ FINANCE B.V.												
17/11/2023-17/4/2027,												
3,97%, FXD (CALLABLE)	BBB	10.000	102,020	1.020.200,00								
ΣΥΝΟΛΟ									23.273.325,30		25,98%	26,04%
ΜΟΝΑΧΟ												
- BANK POLSKA KASA OPIEKI												
23/11/2023-23/11/2027,												
5,5%, VARIABLE (CALLABLE)	BBB	10.000	102,077	1.020.770,00								
- HEINEKEN NV 15/11/2023-15/11/2026,												
3,625%, FXD (CALLABLE)	A3	12.000	101,600	1.219.200,00								
- OTP BANK NYRT 5/10/2023-5/10/2027,												
6,125%, VARIABLE (CALLABLE)	Baa3	10.000	103,405	1.034.050,00								
- NATIONAL BANK GREECE SA												
22/11/2022-22/11/2027,												
7,25%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	60.000	107,762	6.465.720,00								
ΣΥΝΟΛΟ									9.739.740,00		10,87%	10,90%
ΜΙΛΑΝΟ												
- ALPHA BANK SA												
16/12/2022-16/6/2027,												
7,5%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	71.000	106,045	7.529.195,00								
- BUONI ORDINARI DEL TES												
13/1/2023-12/1/2024, ZERO CPN	BBB	40.000	99,911	3.996.440,00								
- BUONI POLIENNALI DEL TES												
17/7/2023-15/9/2026, 3,85%, FXD	BBB	60.000	102,729	6.163.740,00								
- PIRAEUS BANK SA												
28/11/2022-28/1/2027,												
8,25%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	45.000	106,016	4.770.720,00								
- INTESA SANPAOLO SPA												
19/5/2023-19/5/2026, 4%, FXD	BBB	15.000	101,469	1.522.035,00								
ΣΥΝΟΛΟ									23.982.130,00		26,77%	26,83%
ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ												
- ABN AMRO BANK NV												
21/6/2023-21/12/2026, 3,875%, FXD	A+	15.000	102,087	1.531.305,00								
- ING BANK NV												
2/10/2023-2/10/2026, 4,125%, FXD	AA-	15.000	102,495	1.537.425,00								
ΣΥΝΟΛΟ									3.068.730,00		3,43%	3,43%
ΠΑΡΙΣΙ												
- ELECTRICITE DE FRANCE SA												
5/12/2023-5/6/2027,												
3,75%, FXD (CALLABLE)	BBB+	12.000	102,000	1.224.000,00								
- SOCIETE GENERALE												
28/9/2023-28/9/2026, 4,25%, FXD	A	10.000	102,520	1.025.200,00								
ΣΥΝΟΛΟ									2.249.200,00		2,51%	2,52%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ (EUR)									81.251.457,06		90,71%	90,91%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ									81.251.457,06		90,71%	90,91%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ									81.374.547,79		90,84%	91,04%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR			
- EUR	—	—	2.936.707,25		
ΣΥΝΟΛΟ			2.936.707,25	3,28%	3,29%
- ΠΡΟΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ			4.000.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ			4.000.000,00	4,47%	4,48%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			6.936.707,25	7,74%	7,76%
III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ			1.262.205,21		
ΣΥΝΟΛΟ			1.262.205,21	1,41%	1,41%
- ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			2.250,00		
ΣΥΝΟΛΟ			2.250,00	0,00%	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			1.264.455,21	1,41%	1,41%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			89.575.710,25	100,00%	

ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	65.176,52
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	130.597,33
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΩΝ	639,36
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	89.379.297,04

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023
- EUROBANK DIS GREEK FUND TARGET MATURITY V ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	8.650.961,431	10,3317

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR 31/12/23
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	81.374.547,79
Καταθέσεις σε τράπεζες	6.936.707,25
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	1.264.455,21
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	89.575.710,25
Υποχρεώσεις	-196.413,21
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	89.379.297,04

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

ΕUROBANK DIS GF TARGET MATURITY V ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	89.379.297,04
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	8.650.961,431
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	10,3317

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	123.090,73
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	81.251.457,06
Σύνολο	81.374.547,79

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 01.06 έως 31.12.2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR 01.06.-31.12.2023
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου	
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	1.120.452,85
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	4.531,00

Εξόδα διαχείρισης	-113.120,20
Εξόδα θεματοφύλακα	-16.968,00
Εξόδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-9.426,91
Εξόδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-151,34
Λοιπά έξοδα και φόροι	-134.570,56
Καθαρά εισόδημα περιόδου	850.746,84

B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου

Έκδοση νέων μεριδίων	87.541.214,34
Εξαγορές μεριδίων	-820.081,39
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	1.807.417,25
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00
Σύνολο περιόδου	88.528.550,20

Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.06 - 31.12	89.379.297,04
---	----------------------

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Εξόδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12)

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/06/2023 - 31/12/2023

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/23	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/23	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
- Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	9.910,80	(*)	9.805,60	(*)
- Ομολογιακά δάνεια εσωτερικού εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά	113.179,93	(*)	113.403,00	(*)
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	81.251.457,06	(*)	79.443.921,94	(*)

(*) Νέα θέση

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/06/2023 - 31/12/2023

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΕUROBANK DIS GF TARGET MATURITY V ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	—
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/06/2023- 31/12/2023	8.732.413,998
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/06/2023- 31/12/2023	(81.452,567)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	8.650.961,431

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	—
ΠΛΕΟΝ: ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/06/2023 - 31/12/2023	87.541.214,34
ΜΕΙΟΝ: ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/06/2023 - 31/12/2023	(820.081,390)
ΠΛΕΟΝ: ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	—
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	86.721.132,95
	86.721.132,95

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΩΔΟΙ	
- ΤΟΚΟΙ	1.120.452,85
ΣΥΝΟΛΟ	1.120.452,85

B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
- ΕΣΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	4.531,00
ΣΥΝΟΛΟ	4.531,00

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (A+B)	1.124.983,85
----------------------------	---------------------

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ	
- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	113.120,20
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	9.426,91

- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	16.968,00
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	151,34
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	1.400,00
- Φόροι - τέλη	132.379,01
- Λοιπά έξοδα	791,55

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ **274.237,01**

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ **850.746,84** **850.746,84**

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά 113.179,93

ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά 113.403,00

ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ **(223,07)**

- Τρέχουσα αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.) 9.910,80

ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.) 9.805,60

ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.) **105,20**

- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά 81.251.457,06

ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά 79.443.921,94

ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ **1.807.535,12**

ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ **1.807.417,25** **1.807.417,25**

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/06/2023-31/12/2023 850.746,84

Η διάθεση γίνεται ως εξής:

ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ

- ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ 850.746,84

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS) **2023**

EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY V ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων 89.379.297,04

- Καθαρή τιμή μερίδιου 10,3317

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/06/2023-31/12/2023

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

- EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY V ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ 0,0487%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την επίσημη 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 ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων χρήσης 01/06-31/12/2023, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Το Ομολογιακό Δάνειο Εξωτερικού, τα Ομολογιακά Δάνεια Εσωτερικού και τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 29/12/2023 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 81.374.547,79
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι της πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2023, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της χρήσης 01/06-31/12/2023 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού, Εσωτερικού και των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) λήφθηκε από τους διεθνώς αναγνωρισμένους Οίκους Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Standard & Poors, Fitch και Moody's.
- Οι καταθέσεις σε τράπεζες την 31/12/2023 αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης τους αξίας.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2023, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής ζημιάς για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal Limit)	Highest VaR Utilization (Internal Limit)	Average VaR Utilization (Internal Limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
160% of VaR Benchmark	0,44%	51,92%	20,89%	25% HELLENIC CORPORATE BOND INDEX (HC25TRI) + 20% ICE BofA Greece Government Index (IG2GR) + 30% ICE BofA 3-5 Year Italy Government Index (IG20I)	99%	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	150,0%	0,0%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το Α/Κ είχε συνολική απόδοση 3,32% για το 2023

Το Α/Κ συστάθηκε το 8 εξάμηνο του 2023 με σκοπό την επένδυση σε ομόλογα βραχυπρόθεσμων λήξεων με στόχο την 3ετή διάρκεια. Στο τέλος του 2023 ήταν επενδυμένο περί το 71% του ενεργητικού σε εταιρικά και 21% σε κρατικά ομόλογα χωρών ΕΕ. Τα ελληνικά εταιρικά ομόλογα αποτελούσαν περίπου το 43% του ενεργητικού του Α/Κ.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΣΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023, ανέρχεται στο ποσό των € 3.413.106,63 και αφορά σε 49 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαίρω εισοδήμα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Η Εταιρεία έχει την δυνατότητα να παρέχει εγγυημένες μεταβλητές αποδοχές, προγράμματα κινήτρων, προγράμματα διακράτησης και προαιρετικές συνταξιοδοτικές παροχές.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.054.426,16	287.999,40
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	1.195.498,09	88.104,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	154.743,93	5.740,00
Υποστηρικτικές Λειτουργίες	588.697,05	37.898,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.993.365,23	419.741,40

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 26.01.2024 δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 11.03.2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η ανασθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών. Η ανασθεώρηση έγινε προκειμένου αυτή να συμμορφώνεται με την Πολιτική Αποδοχών της Τράπεζας Eurobank A.E..

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεων αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετήσιως σε ποσοστό μέχρι 3,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής ανοθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2023 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με προμήθεια διαχείρισης με τα ακόλουθα ποσοστά:

01/06 - 15/10/2023 0,00%

16/10 - 31/12/2023 0,60%

- Το εν λόγω Αμοιβαίο Κεφάλαιο συστάθηκε με την Απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 458/03.05.2023 και ξεκίνησε την λειτουργία του στις 01/06/2023.

Επενδυτικός σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επένδυση του ενεργητικού του κυρίως (δηλαδή κατά ποσοστό τουλάχιστον 65% του καθαρού ενεργητικού) σε τίτλους σταθερού εισοδήματος σε Ευρώ, όπως κυβερνητικές ομολογίες και εταιρικά ομόλογα. Το αμοιβαίο κεφάλαιο δύναται να επενδύει σε ποσοστό μεγαλύτερο του 35% του ενεργητικού του σε κρατικά ομόλογα του Ελλάδας, Ιταλίας, Γαλλίας και Κύπρου. Το αμοιβαίο κεφάλαιο θα ρευστοποιηθεί πλήρως έως την 31η Οκτωβρίου 2026. Η υπολειπόμενη χρονική διάρκεια των ομολογιακών αξιών κατά την έναρξη του αμοιβαίου κεφαλαίου θα κυμαίνεται μεταξύ 2 και 4 ετών με στόχο να αντικατοπτρίζει κατά το δυνατόν τον ορίζοντα λήξης της στρατηγικής του αμοιβαίου κεφαλαίου όπως περιγράφεται. Το αμοιβαίο κεφάλαιο σκοπεύει στην διακράτηση των ομολόγων που θα επενδυθούν κατά την έναρξη του αμοιβαίου κεφαλαίου μέχρι την λήξη αυτών (buy and hold), με σκοπό την διασφάλιση του κεφαλαίου μέσω της αποπληρωμής των ομολόγων στη λήξη. Το αμοιβαίο κεφάλαιο θα αντικαθιστά τις ομολογιακές αξίες μετά την λήξη τους με μέσα χρηματοοικονομικά κατάλληλα ομολογιακές αξίες με αντίστοιχο ορίζοντα υπολειπόμενης διάρκειας εν αναμονή της τελικής του ρευστοποίησης.

Δευτερευόντως, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει σε καταθέσεις και μέσα χρηματοοικονομικά εξωτερικού και εσωτερικού, καθώς και σε παράγωγα χρηματοοικονομικά μέσα, με σκοπό την αποτελεσματική διαχείριση ή/και την αντιστάθμιση του κινδύνου των υποκείμενων στοιχείων του καθαρού ενεργητικού του, στο πλαίσιο του νόμου και των αποφάσεων της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως εκάστοτε ισχύουν.

iii) Το 2023 σηματοδεύτηκε από δυσμενείς εξελίξεις στο διεθνές οικονομικό και γεωπολιτικό περιβάλλον. Τα ανοικτά πολεμικά μέτωπα και ιδιαίτερα οι συνέπειες της κλιμάκωσης των συγκρούσεων στην Μέση Ανατολή, οι συνεχείς αυξήσεις επιτοκίων από τις Κεντρικές Τράπεζες και οι παρατεταμένες – αν και με τάση χαλάρωσης – πληθωριστικές πιέσεις έφεραν τις οικονομίες κοντά στην στασιμότητα και επηρέασαν τις παγκόσμιες κεφαλαιαγορές, οι οποίες κατάφεραν να αντιδράσουν έντονα ανοδικά το τελευταίο τρίμηνο.

Κίνδυνοι και αβεβαιότητες που σχετίζονται με τις γεωπολιτικές εξελίξεις, μια πιθανή συνέχιση του τρέχοντος πληθωριστικού κύματος, το χρονοδιάγραμμα της αναμενόμενης μείωσης των επιτοκίων, πιθανές αναταράξεις στο παγκόσμιο οικονομικό σύστημα λόγω της διάρθρωσης των τιμών των ακινήτων στην Ευρώπη και στις ΗΠΑ, ο αυξημένος γεωπολιτικός κίνδυνος σε σχέση με τις επερχόμενες εθνικές και υπερεθνικές εκλογές σε σημαντικές οικονομίες της υψηλίου καθώς και η επιδείνωση των φυσικών καταστροφών λόγω της κλιματικής αλλαγής, είναι πιθανό να ενισχύσουν την πολιτική και οικονομική αβεβαιότητα, τη χρηματοοικονομική μεταβλητότητα, το χρηματοοικονομικό κόστος και να επηρεάσουν την απόδοση των διεθνών χρηματιστηριακών αγορών.

iv) Το Α/Κ δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.

Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 η Εταιρεία δηλώνει ότι προς το παρόν

δεν λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2023-31/12/2023 ως προς τους εν λόγω παράγοντες για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο αμοιβαίο κεφάλαιο, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.

Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία δηλώνει ότι οι υποκείμενες επενδύσεις του Α.Κ. δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2024

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ

ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ

ΘΕΟΦΑΝΗΣ ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖΑΝΗΣ ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND TARGET MATURITY V ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND TARGET MATURITY V ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND TARGET MATURITY V ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31 Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του EUROBANK ASSET MANAGEMENT Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων (η «Διαχειρίστρια Εταιρεία») η οποία περιλαμβάνει τον Ισολογισμό, 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 Διαχείρισης παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND TARGET MATURITY V ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» κατά την 31 Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για το έτος 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), που 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 Διαχείρισης». 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 Διαχείρισης 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

Επισημαίνουμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης 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 Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης 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 ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 ηροκύψουν 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 Διαχείρισης.

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 Διαχείρισης, 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 Διαχείρισης, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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.

Αθήνα, 30 Απριλίου 2024

KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.
ΑΜ ΣΟΕΛ 114

Θεμιστοκλής Δεσίκος,
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 44471

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014
(Παράρτημα Β – Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR
	31/12/23
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	30.496.039,00
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι Εξωτερικού	45.180.869,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	211.243,36
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	1.310.146,53
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	77.198.297,89
Υποχρεώσεις	-226.011,38
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	76.972.286,51

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

EUROBANK GF TARGET MATURITY VI ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	76.972.286,51
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	7.213.808,925
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	10,6701

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	30.496.039,00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	45.180.869,00
Σύνολο	75.676.908,00

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
περιόδου 22.05 έως 31.12.2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR
	22.05.-31.12.2023
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου	
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	1.269.374,14
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	91.941,14
Έξοδα διαχείρισης	-216.170,65
Έξοδα θεματοφύλακα	-27.793,34
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-15.441,01
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	0,00
Λοιπά έξοδα και φόροι	-181.250,33
Καθαρά εισόδημα περιόδου	920.659,95
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου	
Έκδοση νέων μεριδίων	73.445.125,61
Εξαγορές μεριδίων	-1.253.855,68
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	3.860.356,63
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00
Σύνολο περιόδου	76.051.626,56
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 22.05 - 31.12	76.972.286,51

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12)

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 22/05/2023 - 31/12/2023

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΑΞΙΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
	ΑΞΙΕΣ	%	ΚΤΗΣΗΣ	%
	31/12/23		31/12/23	
- Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	30.496.039,00	(*)	28.729.614,12	(*)
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	45.180.869,00	(*)	43.086.937,25	(*)

(*) Νέα θέση

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
22/05/2023 - 31/12/2023

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
EUROBANK GF TARGET MATURITY VI ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	—
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 22/05/2023- 31/12/2023	7.339.022,131
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 22/05/2023- 31/12/2023	(125.213,206)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	7.213.808,925

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	—
ΠΛΕΟΝ: ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 22/05/2023 - 31/12/2023	73.445.125,610
ΜΕΙΟΝ: ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 22/05/2023 - 31/12/2023	(1.253.855,680)
ΠΛΕΟΝ: ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	—
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	72.191.269,93
	72.191.269,93

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΩΔΙΟ	
- ΤΟΚΟΙ	1.269.374,14
ΣΥΝΟΛΟ	1.269.374,14

B. ΕΞΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
- ΕΞΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	91.941,14
ΣΥΝΟΛΟ	91.941,14

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (A+B)	1.361.315,28
----------------------------	---------------------

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	216.170,65
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	15.441,01
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	27.793,34
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	0,00
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	7.291,77
- Φόροι - τέλη	171.921,22
- Λοιπά έξοδα	2.037,34

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	440.655,33
----------------------	-------------------

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ	920.659,95	920.659,95
--	-------------------	-------------------

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	30.496.039,00	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	28.729.614,12	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)	1.766.424,88	
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	45.180.869,00	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	43.086.937,25	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	2.093.931,75	
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	3.860.356,63	3.860.356,63

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 22/05/2023-31/12/2023	920.659,95
Η διάθεση γίνεται ως εξής:	
ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	
- ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	920.659,95

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2023
EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY V ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	76.972.286,51
- Καθαρή τιμή μεριδίου	10,6701

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 22/05/2023-31/12/2023

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

– EUROBANK GF TARGET MATURITY VI ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

0,3383%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την επίσημη 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 ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων χρήσης 22/05-31/12/2023, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Τα Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού και τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 29/12/2023 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών που είναι διαπραγματεύσιμες σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 75.676.908,00.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) και των Ομολογιακών Δανείων (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους) καθώς και οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2023, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της χρήσης 22/05-31/12/2023. Στο σύνολό τους οι δεδουλευμένοι τόκοι εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού και των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) λήφθηκε από τους διεθνείς αναγνωρισμένους Οίκους Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Standard & Poors, Fitch και Moody's.
- Οι καταθέσεις σε τράπεζες την 31/12/2023 αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης τους αξίας.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2023, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής ζήτησης για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal Limit)	Highest VaR Utilization (Internal Limit)	Average VaR Utilization (Internal Limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
160% of VaR Benchmark	0,02%	62,60%	44,19%	10% (EMU4 Index) + 70% (G4GR Index) + 20% (G40 Index)	99%	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	150,0%	0,0%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το Α/Κ είχε συνολική απόδοση 6.69% για το 2023

Το Α/Κ συστάθηκε το β' εξάμηνο του 2023 με σκοπό την επένδυση σε ομόλογα μακροπρόθεσμων λήξεων με στόχο την 10ετή διάρκεια. Στο τέλος του 2023 ήταν επενδυμένο περί το 82% σε κρατικά ομόλογα κυρίως Ελλάδας (40%), Ιταλίας (24%) αλλά και άλλων χωρών ΕΕ (π.χ. Πολωνίας, Κύπρου, Ρουμανίας) και 16% σε ευρωπαϊκά εταιρικά ομόλογα.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023, ανέρχεται στο ποσό των € 3.413.106,63 και αφορά σε 49 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτό εισόδημα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Η Εταιρεία έχει την δυνατότητα να παρέχει εγγυημένες μεταβλητές αποδοχές, προγράμματα κινήτρων, προγράμματα διακράτησης και προαιρετικές συνταξιοδοτικές παροχές.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.054.426,16	287.999,40
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	1.195.498,09	88.104,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	154.743,93	5.740,00
Υποστηρικτικές Λειτουργίες	588.697,05	37.898,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.993.365,23	419.741,40

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 26.01.2024 δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 11.03.2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η ανανέωση της Πολιτικής Αποδοχών. Η ανανέωση έγινε προκειμένου αυτή να συμμορφώνεται με την Πολιτική Αποδοχών της Τράπεζας Eurobank A.E..

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώσει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 3,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2023 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με προμήθεια διαχείρισης με τα ακόλουθα ποσοστά:

22/05 - 31/07/2023	0,00%
01/08 - 31/12/2023	0,70%

- Το εν λόγω Αμοιβαίο Κεφάλαιο συστάθηκε με την Απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 456/02.05.2023 και ξεκίνησε την λειτουργία του στις 22/05/2023.

Επενδυτικός σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επένδυση του ενεργητικού του κυρίως (δηλαδή κατά ποσοστό τουλάχιστον 65% του καθαρού ενεργητικού) σε τίτλους σταθερού εισοδήματος σε Ευρώ, όπως κυβερνητικές ομολογίες και εταιρικά ομόλογα. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δύναται να επενδύσει σε ποσοστό μεγαλύτερο του 35% του ενεργητικού του σε κρατικά ομόλογα Ελλάδας, Γαλλίας, Ιταλίας, Κύπρου και Κίπρου. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο θα ρευστοποιηθεί πλήρως έως την 31η Ιουλίου 2033. Η υπολειπόμενη χρονική διάρκεια των ομολογιακών αξιών κατά την έναρξη του Αμοιβαίου Κεφαλαίου θα κυμαίνεται μεταξύ 7 και 11 ετών με στόχο να αντικατοπτρίζει κατά το δυνατόν τον οριζόντιο λήξης της στρατηγικής του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όπως περιγράφεται. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο σκοπεύει στην διακράτηση των ομολόγων που θα επενδυθούν κατά την έναρξη του Αμοιβαίου Κεφαλαίου μέχρι την λήξη αυτών (buy and hold), με σκοπό την διασφάλιση του Κεφαλαίου μέσω της αποπληρωμής των ομολόγων στη λήξη. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο θα αντικαθιστά τις ομολογιακές αξίες μετά την λήξη τους με μέσα χρημαγοράς ή κατάλληλες ομολογιακές αξίες με αντίστοιχο οριζόντιο υπολειπόμενης διάρκειας εν αναμονή της τελικής του ρευστοποίησης.

Δευτερευόντως, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει σε καταθέσεις και μέσα χρημαγοράς εξωτερικού και εσωτερικού, καθώς και σε παράγωγα χρηματοοικονομικά μέσα, με σκοπό την αποτελεσματική διαχείριση ή/και την αντιστάθμιση του κινδύνου των υποκείμενων στοιχείων του καθαρού ενεργητικού του, στο πλαίσιο του νόμου και των αποφάσεων της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως εκάστοτε ισχύουν.

- Το 2023 σηματοδοτήθηκε από δυσμενείς εξελίξεις στο διεθνή οικονομικό και γεωπολιτικό περιβάλλον. Τα ανοιχτά πολεμικά μέτωπα και ιδιαίτερα οι συνέπειες της κλιμάκωσης των συγκρούσεων στην Μέση Ανατολή, οι συνεχείς αυξήσεις επιτοκίων από τις Κεντρικές Τράπεζες και οι παρατεταμένες – αν και με τήση χαλάρωσης – πληθωριστικές πιέσεις έφεραν τις οικονομίες κοντά στην στασιμότητα και επηρέασαν τις παγκόσμιες κεφαλαιαγορές, οι οποίες κατάφεραν να αντιδράσουν έντονα ανοδικά το τελευταίο τρίμηνο.

Κίνδυνο και αβεβαιότητες που σχετίζονται με τις γεωπολιτικές εξελίξεις, μια πιθανή συνέχιση του τρέχοντος πληθωριστικού κύματος, το χρονοδιάγραμμα της αναμενόμενης μείωσης των επιτοκίων, πιθανές αναταράξεις στο παγκόσμιο οικονομικό σύστημα λόγω της διάρθρωσης των τιμών των ακινήτων στην Ευρώπη και στις ΗΠΑ, ο αυξημένος γεωπολιτικός κίνδυνος σε σχέση με τις επερχόμενες εθνικές και υπερεθνικές εκλογές σε σημαντικές οικονομίες της υψηλής καθώς και η επιδείνωση των φυσικών καταστροφών λόγω της κλιματικής αλλαγής, είναι πιθανό να ενισχύσουν την πολιτική και οικονομική αβεβαιότητα, τη χρηματοοικονομική μεταβλητότητα, το χρηματοοικονομικό κόστος και να επηρεάσουν την απόδοση των διεθνών χρηματιστηριακών αγορών.

- Το Α/Κ δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.

Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 η Εταιρεία δηλώνει ότι προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη της τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2023-31/12/2023 ως προς τους εν λόγω παράγοντες για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία πρόκειται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υποθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη της κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.

Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία δηλώνει ότι οι υποκείμενες επενδύσεις του Α.Κ. δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2024

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ

ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ

ΘΕΟΦΑΝΗΣ ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖΑΝΗΣ ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND TARGET MATURITY VI ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND TARGET MATURITY VI ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND TARGET MATURITY VI ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31 Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του EUROBANK ASSET MANAGEMENT Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων (η «Διαχειρίστρια Εταιρεία») η οποία περιλαμβάνει τον Ισολογισμό, 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 Διαχείρισης παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND TARGET MATURITY VI ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» κατά την 31 Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για το έτος 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), που 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 Διαχείρισης». 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 Διαχείρισης 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

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης 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 Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης 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 ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 Διαχείρισης.

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 Διαχείρισης, 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 διβεβαιώσεις 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 Διαχείρισης, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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.

Αθήνα, 30 Απριλίου 2024

KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.
ΑΜ ΣΟΕΛ 114

Θεμιστοκλής Δεσίκος,
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 44471

GREEK FUND TOP 30 SELECT ΣΥΝΘΕΤΟ

ΑΠ. Ε.Κ. . 461/24.05.2023

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2023 (Περίοδος 01/06/2023-31/12/2023)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ						- SKANDINAVISKA ENSKILDA					
A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						6/11/2023 6/11/2028, 4,375%, FXD					
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ						ΑΑ-					
ΑΘΗΝΑ						7.000					
- HELLENIC REPUBLIC						103,761					
12/3/2019 -12/3/2029, 3,875%, FXD						726.327,00					
BBB-						2.759.367,00					
2.000						6,54%					
106,535						6,56%					
213.070,00											
- HELLENIC REPUBLIC						ΠΑΡΙΣΙ					
12/5/2021 -12/2/2026, 0%, FXD						- BANQUE FED CRED MUTUEL					
BBB-						26/1/2023 -26/1/2028, 3,875%, FXD					
2.000						A+					
95,200						5.000					
190.400,00						101,499					
- HELLENIC REPUBLIC						- SOCIETE GENERALE					
15/2/2018 -15/2/2025, 3,375%, FXD						2/6/2023 2/6/2027, 4,125%, FXD					
BBB-						A					
1.000						5.000					
100,677						102,613					
100.677,00						513.065,00					
- HELLENIC REPUBLIC						ΣΥΝΟΛΟ					
22/4/2020 -22/4/2027, 2%, FXD						1.020.560,00					
BBB-						2,42%					
5.000						2,43%					
99,402											
497.010,00											
- HELLENIC REPUBLIC						ΛΟΝΔΙΝΟ					
5/12/2017 -30/1/2028, 3,75%, FXD						- HSBC HOLDINGS PLC					
BBB-						10/3/2023 -10/3/2028,					
85.000						4,752%, VARIABLE (CALLABLE)					
104,810						A+					
8.908.850,00						5.000					
- HELLENIC REPUBLIC						103,732					
5/4/2023 -15/6/2028, 3,875%, FXD						518.660,00					
BBB-						- JPMORGAN CHASE & CO					
105.000						18/5/2017 -18/5/2028,					
105,647						1,638%, VARIABLE (CALLABLE)					
11.092.935,00						AA-					
ΣΥΝΟΛΟ						5.000					
21.002.942,00						94,475					
49,75%						472.375,00					
49,92%						- REPUBLIC OF CYPRUS					
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						25/9/2018 25/9/2028, 2,375%, FXD					
21.002.942,00						BBB					
49,75%						20.000					
49,92%						98,094					
						1.961.880,00					
						ΣΥΝΟΛΟ					
						2.952.915,00					
						6,99%					
						7,02%					
						ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ					
						18.690.185,50					
						44,27%					
						44,42%					
						ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ					
						18.690.185,50					
						44,27%					
						44,42%					
B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						II. ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ					
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)						ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΔΕΥΤΕΡΟΓΕΝΟΥΣ ΑΓΟΡΑΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					
ΝΤΥΣΣΕΛΝΤΟΦ						- EQUITY BASKET SWAP BNP PARIBAS					
- ALPHA BANK SA 23/9/2021 -23/3/2028,						20.000.000					
2,5%, VARIABLE (CALLABLE)						-0,045					
BB-						-896.000,00					
5.000						22.360.000					
92,816						-0,039					
464.080,00						-866.879,09					
ΣΥΝΟΛΟ						ΣΥΝΟΛΟ					
464.080,00						-1.762.879,09					
1,10%						-4,18%					
1,10%						-4,19%					
NEA ΥΟΡΚΗ						ΣΥΝΟΛΟ ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ					
- FORD MOTOR CREDIT CO LLC						-1.762.879,09					
24/11/2023 -20/2/2029,						-4,18%					
5,125%, FXD						-4,19%					
BBB-(EXP)						ΣΥΝΟΛΟ ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ					
1.200						-1.762.879,09					
104,707						-4,18%					
125.648,40						-4,19%					
ΣΥΝΟΛΟ						ΣΥΝΟΛΟ ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ					
125.648,40						-1.762.879,09					
0,30%						-4,18%					
0,30%						-4,19%					
ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ						ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ					
- BANCO BPM SPA						37.930.248,41					
29/11/2023 -29/11/2027,						89,84%					
4,625%, FXD						90,15%					
BBB-											
3.000											
103,194											
309.582,00											
- BANK OF CYPRUS PCL											
25/7/2023 -25/7/2028,											
7,375%, VARIABLE (CALLABLE)											
B+											
3.300											
102,807											
339.263,10											
- PIRAEUS BANK SA											
13/7/2023 13/7/2028,											
7,25%, VARIABLE (CALLABLE)											
BB-											
20.000											
104,881											
2.097.620,00											
- EUROBANK SA											
14/9/2021 -14/3/2028,											
2,25%, VARIABLE (CALLABLE)											
BB											
10.000											
93,172											
931.720,00											
ΣΥΝΟΛΟ											
3.678.185,10											
8,71%											
8,74%											
ΜΙΛΑΝΟ											
- ALPHA BANK SA											
27/6/2023 -27/6/2029,											
6,875%, VARIABLE (CALLABLE)											
BB-											
10.000											
106,437											
1.064.370,00											
- BUONI POLIENNALI DEL TES											
30/11/2022 -1/4/2028, 3,4%, FXD											
BBB											
65.000											
101,924											
6.625.060,00											
ΣΥΝΟΛΟ											
7.689.430,00											
18,21%											
18,28%											
ΔΟΥΒΛΙΝΟ											
- BANCO BILBAO VIZCAYA ARG											
20/9/2022 -20/9/2027, 3,375%, FXD											
A-											
10.000											
100,932											
1.009.320,00											
- BANCO SANTANDER SA											
16/1/2023 -16/1/2028, 3,875%, FXD											
A											
10.000											
102,372											
1.023.720,00											
						I. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ					
						- ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ					
						2.300.717,34					
						ΣΥΝΟΛΟ					
						2.300.717,34					
						5,45%					
						5,47%					
						ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ					
						2.300.717,34					
						5,45%					
						5,47%					
						II. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
						- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ					
						855.401,13					
						ΣΥΝΟΛΟ					
						855.401,13					
						2,03%					
						2,03%					
						- ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ					
						1.133.552,11					
						ΣΥΝΟΛΟ					
						1.133.552,11					
						2,68%					
						2,69%					
						ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ					
						1.988.953,24					
						4,71%					
						4,73%					
						ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ					
						42.219.918,99					
						100,00%					
						ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					
						I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ					
						34.640,97					
						II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ					
						107.767,93					
						III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
						3.066,53					
						ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ					
						42.074.443,56					

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023
– EUROBANK GREEK FUND TOP 30 SELECT ΣΥΝΘΕΤΟ	4,186,334,319	10,0504

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β – Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR 31/12/23
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	39.693.127,50
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	-1.762.879,09
Καταθέσεις σε τράπεζες	2.300.717,34
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	1.988.953,24
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	42.219.918,99
Υποχρεώσεις	-145.475,43
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	42.074.443,56

**ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)
EUROBANK GF TOP 30 SELECT ΣΥΝΘΕΤΟ**

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	42.074.443,56
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	4.186.334,319
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	10,0504

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	39.693.127,50
2. Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	-1.762.879,09
Σύνολο	37.930.248,41

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 01.06 έως 31.12.2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR 01.06.-31.12.2023
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου	
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	722.305,97
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	14.578,34
Έξοδα διαχείρισης	-125.577,10
Έξοδα θεματοφύλακα	-16.145,43
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-8.969,89
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	0,00
Λοιπά έξοδα και φόροι	-122.977,35
Καθαρό εισόδημα περιόδου	463.214,54
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου	
Έκδοση νέων μεριδίων	42.606.403,78
Εξαγορές μεριδίων	-706.341,97
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-288.832,79
Σύνολο περιόδου	41.611.229,02
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.06 - 31.12	42.074.443,56

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12)

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/06/2023 - 31/12/2023

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/23	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/23	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
– Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	21.002.942,00	(*)	20.214.728,00	(*)
– Equity Basket (Swaps)	-1.762.879,09	(*)	0,00	(*)
– Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	18.690.185,50	(*)	18.004.353,20	(*)

(*) Νέα θέση

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ - ΕΚΡΩΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/06/2023 - 31/12/2023

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ - ΕΚΡΩΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ	
EUROBANK GF TOP 30 SELECT ΣΥΝΘΕΤΟ		
– ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	—	
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/06/2023- 31/12/2023	4.257.974,297	
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/06/2023- 31/12/2023	(71.639,978)	
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	4.186.334,319	

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR	
– ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	—	
ΠΛΕΟΝ: ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/06/2023 - 31/01/2023	42.606.403,780	
ΜΕΙΟΝ: ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/06/2023 - 31/12/2023	(706.341,970)	
ΠΛΕΟΝ: ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	—	
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	41.900.061,81	41.900.061,81

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ		
– ΤΟΚΟΙ	722.305,97	
– ΕΣΟΔΑ ΧΡΕΩΓΡΑΦΩΝ	14.578,34	
ΣΥΝΟΛΟ	736.884,31	

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ

736.884,31

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

– Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	125.577,10
– Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	8.969,89
– Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	16.145,43
– Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	4.842,53
– Φόροι - τέλη	113.893,88
– Λοιπά έξοδα	4.240,94

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ

273.669,77

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ

463.214,54 463.214,54

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

– Τρέχουσα αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	21.002.942,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	20.214.728,00
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)	788.214,00
– Τρέχουσα αξία Equity Basket (Swaps)	-1.762.879,09
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Equity Basket (Swaps)	0,00
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ Equity Basket (Swaps)	(1.762.879,09)
– Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	18.690.185,50
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	18.004.353,20
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	685.832,30
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	(288.832,79)
	(288.832,79)

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

– ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 1/6/2023 - 31/12/2023	463.214,54
– ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	463.214,54

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2023
EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY VII ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	
– Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	42.074.443,56
– Καθαρή τιμή μεριδίου	10,0504

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/06/2023-31/12/2023

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

- EUROBANK GF TOP 30 SELECT ΣΥΝΘΕΤΟ

0,2911%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την επίσημη 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 ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων χρήσης 01/06-31/12/2023, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) και Τα Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 29/12/2023 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο εμπιρεύει εξωχρηματοπιστωτικό παράγωγο, Equity Swap (σύμφωνο ανταλλαγής), το οποίο έχει συναφθεί μεταξύ της Eurobank Asset Management M.F.M.C για λογαριασμό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και των Barclays Bank Ireland και BNP PARIBAS αντίστοιχα. Η υποκείμενη αξία στο σύμφωνο ανταλλαγής είναι ένας μετοχικός δείκτης η απόδοση του οποίου αντιστοιχεί στη σταθμισμένη απόδοση 30 Ευρωπαϊκών μετοχών χαμηλής μεταβλητότητας και υψηλής μερισματικής απόδοσης. Σύμφωνα με τους όρους του συμφώνου ανταλλαγής, ανταλλάσσονται επίσης πληρωμές προσυμφωνημένου επιτοκίου πάνω στην ονομαστική αξία του παραγώγου (Notional Amount) με τη θετική απόδοση του δείκτη στη λήξη του παραγώγου. Πιο συγκεκριμένα στη λήξη του παραγώγου το Αμοιβαίο θα πιστωθεί την απόδοση του δείκτη πάνω στο Notional Amount στην περίπτωση που είναι θετική, συν ένα κουπόνι 12,5% στην περίπτωση που η θετική απόδοση είναι ίση ή μεγαλύτερη με το 120% της τιμής του υποκείμενου δείκτη κατά την ημερομηνία έναρξης του εξωχρηματοπιστωτικού παραγώγου.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2023, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της χρήσης 01/06-31/12/2023 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 37.930.248,41.
- Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού και των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) λήφθηκε από τους διεθνείς αναγνωρισμένους Οίκους Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Standard & Poors, Fitch και Moody's.
- Οι καταθέσεις σε τράπεζες την 31/12/2023 αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης τους αξίας.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2023, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής ζημιάς για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage	Commitment Limit	Min Commitment	Max Commitment	Average Commitment
-	300,00%	100,36%	300,00%	100,36%	105,82%	103,18%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η απόδοση του αμοιβαίου κεφαλαίου είναι κυρίως συνδεδεμένη με το επίπεδο των μακροπρόθεσμων swap rates/credit spreads, την απόδοση του υποκείμενου μετοχικού δείκτη του παραγώγου καθώς και με ένα χαρτοφυλάκιο ομολόγων. Ο συνδυασμός των παραγόντων αυτών είχε ως αποτέλεσμα το αμοιβαίο να αποδώσει 0,49% κατά το 2023.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023, ανέρχεται στο ποσό των € 3.413.106,63 και αφορά σε 49 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επίδομα, τεκμαρτό εισόδημα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Η Εταιρεία έχει την δυνατότητα να παρέχει εγγυημένες μεταβλητές αποδοχές, προγράμματα κινήτρων, προγράμματα διακράτησης και προαιρετικές συνταξιοδοτικές παροχές.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.054.426,16	287.999,40
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	1.195.498,09	88.104,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	154.743,93	5.740,00
Υποστηρικτικές Λειτουργίες	588.697,05	37.898,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.993.365,23	419.741,40

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 26.01.2024 δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 11.03.2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών. Η αναθεώρηση έγινε προκειμένου αυτή να συμμορφώνεται με την Πολιτική Αποδοχών της Τράπεζας Eurobank A.E.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώσει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται επίσημα σε ποσοστό μέχρι 3,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές των συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής ανθεσώως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2023 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με προμήθεια διαχείρισης με τα ακόλουθα ποσοστά:

01/06 - 27/07/2023	0,00%
28/07 - 31/12/2023	0,70%

- Το εν λόγω Αμοιβαίο Κεφάλαιο συστάθηκε με την Απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 461/24.05.2023 και ξεκίνησε την λειτουργία του στις 01/06/2023.

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιδιώκει να επιτύχει τον Επενδυτικό του Σκοπό ως εξής: πρωταρχικά, επενδύοντας κυρίως σε ένα χαρτοφυλάκιο αποτελούμενο από Ελληνικά Κρατικά Ομόλογα, τραπεζικές καταθέσεις, μέσα χρηματογοράς, άλλα Ευρωπαϊκά Κρατικά Ομόλογα, Εταιρικά Ομόλογα. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο μπορεί να επενδύει περισσότερο από το 35% του ενεργητικού του σε Κρατικά Ομόλογα Ελλάδας, Ιταλίας, Γαλλίας, Γερμανίας, Κύπρου («Επενδυτικό Χαρτοφυλάκιο»).

Δευτερευόντως, αξιοποιώντας την απόδοση της επενδυτικής στρατηγικής ενός ή περισσότερων εξωχρηματοπιστωτικών παραγώγων χρηματοοικονομικών μέσων, συνδεδεμένης με απόδοση συγκεκριμένου μετοχικού δείκτη. Η λειτουργία των μέσων αυτών διέπεται από τους όρους του διεθνούς οργανισμού ISDA -International Swaps and Derivatives Association («Επενδυτική Στρατηγική Παραγώγου Χρηματοοικονομικού Μέσου»). Μέσω της Επενδυτικής Στρατηγικής αυτής, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο ανταλλάσσει μέρος της απόδοσης του Επενδυτικού Χαρτοφυλακίου με την απόδοση του εξωχρηματοπιστωτικού παραγώγου.

- Το 2023 σηματοδοτήθηκε από δυσμενείς εξελίξεις στο διεθνές οικονομικό και γεωπολιτικό περιβάλλον. Τα ανοιχτά πολεμικά μέτωπα και ιδιαίτερα οι συνέπειες της κλιμάκωσης των συγκρούσεων στην Μέση Ανατολή, οι συνεχείς αυξήσεις επιτοκίων από τις Κεντρικές Τράπεζες και οι παραταταμένες - αν και με τάση χαλάρωσης - πληθωριστικές πιέσεις έφεραν τις οικονομίες κοντά στην στασιμότητα και επηρέασαν τις παγκόσμιες κεφαλαιαγορές, οι οποίες κατάφεραν να αντιδράσουν έντονα ανοδικά το τελευταίο τρίμηνο.

Κίνδυνοι και αβεβαιότητες που σχετίζονται με τις γεωπολιτικές εξελίξεις, μια πιθανή συνέχιση του τρέχοντος πληθωριστικού κύματος, το χρονοδιάγραμμα της αναμενόμενης μείωσης των επιτοκίων, πιθανές αναταράξεις στο παγκόσμιο οικονομικό σύστημα λόγω της διόρθωσης των τιμών των ακινήτων στην Ευρώπη και στις ΗΠΑ, ο αυξημένος γεωπολιτικός κίνδυνος σε σχέση με τις επερχόμενες εθνικές και υπερεθνικές εκλογές σε σημαντικές οικονομίες της υψηλής καθώς και η επιδείνωση των φυσικών καταστροφών λόγω της κλιματικής αλλαγής, είναι πιθανό να ενισχύσουν την πολιτική και οικονομική αβεβαιότητα, τη χρηματοοικονομική μεταβλητότητα, το χρηματοοικονομικό κόστος και να επηρεάσουν την απόδοση των διεθνών χρηματοπιστωτικών αγορών.

- Το Α/Κ δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.

Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 η Εταιρεία δηλώνει ότι προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη της τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2023-31/12/2023 ως προς τους εν λόγω παράγοντες για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο αμοιβαίο κεφάλαιο, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία πρόκειται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.

Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία δηλώνει ότι οι υποκείμενες επενδύσεις του Α/Κ δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2024

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ

ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ

ΘΕΟΦΑΝΗΣ ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖΑΝΗΣ ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND TOP 30 SELECT ΣΥΝΘΕΤΟ»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND TOP 30 SELECT ΣΥΝΘΕΤΟ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND TOP 30 SELECT ΣΥΝΘΕΤΟ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31 Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του EUROBANK ASSET MANAGEMENT Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων (η «Διαχειρίστρια Εταιρεία») η οποία περιλαμβάνει τον Ισολογισμό, 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 Διαχείρισης παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND TOP 30 SELECT ΣΥΝΘΕΤΟ» κατά την 31 Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για το έτος 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), που 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 Διαχείρισης». 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 Διαχείρισης 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

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης 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 Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης 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 ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 Διαχείρισης.

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 Διαχείρισης, 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 Διαχείρισης, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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.

Αθήνα, 30 Απριλίου 2024

KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.
ΑΜ ΣΟΕΛ 114

Θεμιστοκλής Δεσίκος,
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 44471

GREEK FUND HELLAS INVEST ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 3/987/31.05.2023

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2023 (Περίοδος 06/07/2023–31/12/2023)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	
		ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ		ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ	
		ΣΕ EUR	ΣΕ EUR	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ		ΣΕ EUR	ΣΕ EUR	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ	
				ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ											
A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ											
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.											
ΤΡΑΠΕΖΕΣ											
- ΑΛΦΗΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	23.000	1,539	35.397,00								
- EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ & ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	21.000	1,610	33.810,00								
- ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)	11.000	6,290	69.190,00								
- ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS Α.Ε. (ΚΟ)	11.000	3,200	35.200,00								
ΣΥΝΟΛΟ			173.597,00	5,68%	5,69%						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ											
ΑΘΗΝΑ											
- HELLENIC REPUBLIC 18/6/2020-18/6/2030, 1,5%, FXD	BBB-	6.000	92,114	552.684,00							
- HELLENIC REPUBLIC 24/1/2023-5/6/2033, 4,25%, FXD	BBB-	2.500	109,586	273.965,00							
- HELLENIC REPUBLIC 5/12/2017-30/1/2042, 4,2%, FXD	BBB-	2.000	106,794	213.588,00							
ΣΥΝΟΛΟ				1.040.237,00	34,04%	34,12%					
ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)											
ΑΘΗΝΑ											
- HELLENIC T-BILL 1/12/2023-31/5/2024, ZERO CPN	BBB-	100	98,404	9.840,40							
- HELLENIC T-BILL 27/10/2023-26/4/2024, ZERO CPN	BBB-	1.000	98,789	98.789,00							
- HELLENIC T-BILL 3/11/2023-2/2/2024, ZERO CPN	BBB-	8.000	99,661	797.288,00							
- HELLENIC T-BILL 8/12/2023-6/12/2024, ZERO CPN	BBB-	100	96,645	9.664,50							
- HELLENIC T-BILL 29/12/2023-28/6/2024, ZERO CPN	BBB-	100	98,108	9.810,80							
ΣΥΝΟΛΟ				925.392,70	30,28%	30,35%					
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ											
ΑΘΗΝΑ											
- IDEAL HOLDINGS SA 15/12/2023-15/12/2028, 5,5%, FXD (CALLABLE)	—	1.500	101,400	152.100,00							
ΣΥΝΟΛΟ				152.100,00	4,98%	4,99%					
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ											
B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ											
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)											
ΜΟΝΑΧΟ											
- EUROBANK SA 28/11/2023-28/11/2029, 5,875%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	2.000	103,544	207.088,00							
ΣΥΝΟΛΟ				207.088,00	6,78%	6,80%					
ΦΡΑΝΚΟΦΥΡΤΗ											
- PIRAEUS BANK SA 5/12/2023-5/12/2029, 6,75%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	1.000	104,923	104.923,00							
ΣΥΝΟΛΟ				104.923,00	3,43%	3,44%					
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ (EUR)											
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ											
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ											
							312.011,00	10,21%	10,24%		
							312.011,00	10,21%	10,24%		
							2.603.337,70	85,19%	85,39%		
II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ											
- ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ											
							31.859,85				
ΣΥΝΟΛΟ							31.859,85	1,04%	1,04%		
- ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ											
							400.258,00				
ΣΥΝΟΛΟ							400.258,00	13,10%	13,13%		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ											
							432.117,85	14,14%	14,17%		
III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ											
- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ											
							20.428,66				
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ											
							20.428,66	0,67%	0,67%		
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ											
							3.055.884,21	100,00%			
ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ											
I. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ											
							7.032,75				
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ											
							3.048.851,46				
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)											
							ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023			
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)											
- GREEK FUND HELLAS INVEST ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ											
							300.000,000	10,1628			
2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β – Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)											
I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023											
							ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR				
							31/12/23				
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι							2.603.337,70				
Καταθέσεις σε τράπεζες							432.117,85				
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία							20.428,66				
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων							3.055.884,21				
Υποχρεώσεις							-7.032,75				
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων							3.048.851,46				
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία							300.000,000				
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο							10,1628				
Ανάλυση χαρτοφυλακίου											
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών							325.697,00				
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές							2.277.640,70				
Σύνολο							2.603.337,70				

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 06.07 έως 31.12.2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR	
	06.07.-31.12.2023	
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου		
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	7.330,30	
Κέρδη/(ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	4.679,22	
Έξοδα διαχείρισης	0,00	
Έξοδα θεματοφύλακα	0,00	
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	0,00	
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-554,28	
Λοιπά έξοδα και φόροι	-7.312,77	
Καθαρό εισόδημα περιόδου	4.142,47	
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου		
Έκδοση νέων μεριδίων	3.000.000,00	
Εξαγορές μεριδίων	0,00	
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	44.708,99	
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	
Σύνολο περιόδου	3.044.708,99	
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12	3.048.851,46	

ΣΗΜΕΙΩΣΗ: Δεν παρατίθενται συγκριτικά στοιχεία καθώς πρόκειται για νέο Αμοιβαίο Κεφάλαιο το οποίο δημιουργήθηκε στις 06/07/2023 (Απ. Ε.Κ. 3/987/31.05.2023)

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12)

3. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 06/07/2023 - 31/12/2023

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	ΜΕΡΙΔΙΑ	EUR
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 05/07/2023	0,000	0,00
ΠΛΕΟΝ:		
- ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ		
06/07/2023 - 31/12/2023	300.000,000	3.000.000,00
ΜΕΙΟΝ:		
- ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ		
06/07/2023 - 31/12/2023	(0,000)	300.000,000
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	300.000,000	3.000.000,00

II. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ		
- ΤΟΚΟΙ	7.330,30	
ΣΥΝΟΛΟ	7.330,30	
B. ΕΞΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	4.679,22	
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	—	
ΣΥΝΟΛΟ	4.679,22	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β)	12.009,52	
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ		
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	554,28	
- Φόροι - τέλη	7.032,75	
- Λοιπά έξοδα	280,02	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	7.867,05	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ	4.142,47	4.142,47

III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	173.597,00	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	178.154,67	
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	(4.557,67)	
- Τρέχουσα αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	1.040.237,00	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	1.010.826,00	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)	29.411,00	
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	312.011,00	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	299.486,00	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	12.525,00	
- Τρέχουσα αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	925.392,70	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	920.162,04	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)	5.230,66	
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	152.100,00	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	150.000,00	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	2.100,00	
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	44.708,99	44.708,99

4. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 06/07/2023 - 31/12/2023	4.142,47
Η διάθεση γίνεται ως εξής:	
ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	
- ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	4.142,47

5. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2023
GREEK FUND HELLAS INVEST ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	3.048.851,46
- Καθαρή τιμή μεριδίου	10,1628

6. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 06/07/2023-31/12/2023

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- GREEK FUND HELLAS INVEST ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,06%

7. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. 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 ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών και του εισηγμένου Ομολογιακού Δανείου στο Χρηματιστήριο Αθηνών, έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τις μετρητοίς της 29/12/2023.
- Τα Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού, τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.) και τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.) αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 29/12/2023 από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Οι καταθέσεις σε τράπεζες την 31/12/2023 αποτιμήθηκαν στη λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης αξίας τους.
- Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών που είναι διαπραγματεύσιμες σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.

- v) Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 2.603.337,70.
- vii) Οι δεδουλευμένοι τόκοι των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ.) και των Ομολογιακών Δανείων (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους), καθώς και οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2023, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2023. Στο σύνολό τους οι δεδουλευμένοι τόκοι εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- viii) Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.), των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.) και των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού και Εσωτερικού λήφθηκε από τον διεθνώς αναγνωρισμένο Οίκο Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Fitch.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2023, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής ζημιάς για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal Limit)	Highest VaR Utilization (Internal Limit)	Average VaR Utilization (Internal Limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
160% of VaR Benchmark	0,24%	22,15%	8,45%	50% ATHENS STOCK EXCHANGE INDEX + 25% ML GREEK GOVERNMENT ALL MATURITIES BOND INDEX + 25% HELLENIC CORPORATE BOND INDEX	99%	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	170,0%	0,0%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η απόδοση του Α/Κ ήταν 1,62%.

Το Α/Κ ξεκίνησε να επενδύει στην Ελληνική αγορά σύμφωνα με τον κανονισμό του τον Νοέμβριο του 2023 σε Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου, Ελληνικά εταιρικά ομόλογα και μετοχές εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αξιών. Τέλος του έτους ήταν επενδυμένο κατά 65% περίπου σε ΟΕΔ, 14% περίπου σε Ελληνικά εταιρικά ομόλογα και κατά περίπου 6% σε μετοχές.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών, κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023, ανέρχεται στο ποσό των € 3.413.106,63 και αφορά σε 49 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτό εισόδημα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Η Εταιρεία έχει την δυνατότητα να παρέχει εγγραμμένες μεταβλητές αποδοχές, προγράμματα κινήτρων, προγράμματα διακράτησης και προαιρετικές συνταξιοδοτικές παροχές.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.054.426,16	287.999,40
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	1.195.498,09	88.104,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	154.743,93	5.740,00
Υποστηρικτικές Λειτουργίες	588.697,05	37.898,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.993.365,23	419.741,40

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου, όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 26.01.2024, δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 11.03.2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών. Η αναθεώρηση έγινε προκειμένου αυτή να συμμορφώνεται με την Πολιτική Αποδοχών της Τράπεζας Eurobank A.E..

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεων αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

i) Το εν λόγω Αμοιβαίο Κεφάλαιο συστάθηκε με την Απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/987/31.05.2023 και ξεκίνησε τη λειτουργία του στις 6/7/2023.

ii) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 3,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2023 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν επιβαρύνθηκε με προμήθεια διαχείρισης.

iii) Το 2023 σηματοδοτήθηκε από δυσμενείς εξελίξεις στο διεθνές οικονομικό και γεωπολιτικό περιβάλλον. Τα ανοικτά πολεμικά μέτωπα και ιδιαίτερα οι συνέπειες της κλιμάκωσης των συγκρούσεων στη Μέση Ανατολή, οι συνεχείς αυξήσεις επιτοκίων από τις Κεντρικές Τράπεζες και οι παρατεταμένες – αν και με τσπ χαλάρωσης – πληθωριστικές πιέσεις, έφεραν τις οικονομίες κοντά στη στασιμότητα και επηρέασαν τις παγκόσμιες κεφαλαιαγορές, οι οποίες κατάφεραν να αντισταθούν έντονα ανοδικά το τελευταίο τρίμηνο.

Κίνδυνοι και αβεβαιότητες που σχετίζονται με τις γεωπολιτικές εξελίξεις, μια πιθανή συνέχιση του τρέχοντος πληθωριστικού κύματος, το χρονοδιάγραμμα της αναμενόμενης μείωσης των επιτοκίων, πιθανές αναταράξεις στο παγκόσμιο οικονομικό σύστημα λόγω της διόρθωσης των τιμών των ακινήτων στην Ευρώπη και στις ΗΠΑ, ο αυξημένος γεωπολιτικός κίνδυνος σε σχέση με τις επερχόμενες εθνικές και υπερεθνικές εκλογές σε σημαντικές οικονομίες της υψηλής καθώς και η επίδειξη των φυσικών καταστροφών λόγω της κλιματικής αλλαγής, είναι πιθανό να ενισχύσουν την πολιτική και οικονομική αβεβαιότητα, τη χρηματοοικονομική μεταβλητότητα, το χρηματοοικονομικό κόστος και να επηρεάσουν την απόδοση των διεθνών χρηματοοικονομικών αγορών.

iv) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου, οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.

Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 η Εταιρεία Διαχείρισης δηλώνει ότι, προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη της τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2023-31/12/2023. Ως προς τους εν λόγω παράγοντες, για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία Διαχείρισης προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη της κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.

Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία Διαχείρισης δηλώνει ότι, οι υποκείμενες επενδύσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2024

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ ΘΕΟΦΑΝΗΣ ΜΥΛΩΝΑΣ ΤΖΑΝΗΣ ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND HELLAS INVEST ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND HELLAS INVEST ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND HELLAS INVEST ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31ης Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ.» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό (κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης), 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 Διαχείρισης 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 Διαχείρισης». 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 Διαχείρισης στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις άλλες δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις αυτές.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Έμφαση θέματος

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης 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 επί της Έκθεσης Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης 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 και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης, απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 Διαχείρισης.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γλωσσολογιών που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 29 Απριλίου 2024

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παναγιώτα Ναπ. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151

ΣΟΛ  Crowe SOL
Ο Ρ Κ Ρ Ο Τ Ο Ι Λ Ο Γ Ι Σ Τ Ε Σ

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

GREEK FUND TARGET MATURITY VII ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

ΑΠ. Ε.Κ. . 496/27.10.2023

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2023 (Περίοδος 22/11/2023-31/12/2023)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
-------------------------	---------	------------------------------	----------------------	--	--

A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ

ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ

ΑΘΗΝΑ

- IDEAL HOLDINGS SA 15/12/2023 15/12/2028, 5.5%, FXD (CALLABLE)	—	7.500	101,400	760.500,00	3,71%	3,94%
ΣΥΝΟΛΟ				760.500,00	3,71%	3,94%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

760.500,00 3,71% 3,94%

B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ

ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)

ΦΡΑΝΚΟΦΟΥΡΤΗ

- GERMAN TREASURY BILL 18/1/2023 17/1/2024, ZERO CPN	F1+	30.000	99,861	2.995.830,00	14,63%	15,53%
ΣΥΝΟΛΟ				2.995.830,00		

ΜΙΛΑΝΟ

- BUONI ORDINARI DEL TES 13/1/2023 12/1/2024, ZERO CPN	BBB	30.000	99,911	2.997.330,00	14,63%	15,54%
ΣΥΝΟΛΟ				2.997.330,00		

ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ (EUR)

5.993.160,00 29,26% 31,08%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

5.993.160,00 29,26% 31,08%

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ

6.753.660,00 32,97% 35,02%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

- ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				8.717.960,72	42,56%	45,20%
ΣΥΝΟΛΟ				8.717.960,72		

- ΠΡΟΒΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ

5.000.000,00

ΣΥΝΟΛΟ				5.000.000,00	24,41%	25,93%
---------------	--	--	--	---------------------	---------------	---------------

ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

13.717.960,72 66,97% 71,13%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ				11.633,33	0,06%	0,06%
ΣΥΝΟΛΟ				11.633,33		

ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

11.633,33 0,06% 0,06%

ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

20.483.254,05 100,00%

ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				37.940,29		
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ				4.153,95		
III. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΓΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ (ΜΕΡΙΑΔΙΑ ΠΡΟΣ ΕΚΔΟΣΗ)				1.155.600,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				19.285.559,81		

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΑΔΙΑ 31/12/2023	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023
- EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY VII ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	1.925.791,595	10,0144

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014

(Παράρτημα Β – Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR
	31/12/23
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	6.753.660,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	13.717.960,72
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	11.633,33
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	20.483.254,05
Υποχρεώσεις	-1.197.694,24
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	19.285.559,81

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ	ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΚΑΤΑ ΜΕΡΙΔΙΟ
EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY III ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	19.285.559,81	1.925.791,595	10,0144

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	760.500,00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	5.993.160,00
Σύνολο	6.753.660,00

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 22.11 έως 31.12.2023

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR
	22.11.-31.12.2023
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου	
Εισόδημα από επενδύσεις / Μεριάσματα και τόκοι	11.633,33
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	0,00
Κέρδη/(ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	0,00
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	0,00
Έξοδα διαχείρισης	0,00
Έξοδα θεματοφύλακα	0,00
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	0,00
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	0,00
Λοιπά έξοδα και φόροι	-4.508,18
Καθαρό εισόδημα περιόδου	7.125,15

B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου

Έκδοση νέων μεριδίων	19.299.860,71
Εξαγορές μεριδίων	-39.924,10
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	18.498,05

Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00
Σύνολο περιόδου	19.278.434,66
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 22.11 - 31.12	19.285.559,81

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12)

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 22/11/2023 - 31/12/2023

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΑΣΙΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
	ΑΣΙΕΣ	%	ΚΤΗΣΗΣ	%
	31/12/23		31/12/23	
- Ομολογιακά δάνεια εσωτερικού εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά	760.500,00	(*)	750.000,00	(*)
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	5.993.160,00	(*)	5.985.161,95	(*)

(*) Νέα θέση

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 22/11/2023 - 31/12/2023

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY VII ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	—
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 22/11/2023 - 31/12/2023	1.929.783,402
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 22/11/2023 - 31/12/2023	(3.991,807)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	1.925.791,595

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR	
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	—	
ΠΛΕΟΝ: ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 22/11/2023 - 31/12/2023	19.299.860,710	
ΜΕΙΟΝ: ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 22/11/2023 - 31/12/2023	(39.924,100)	
ΠΛΕΟΝ: ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	—	
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023	19.259.936,61	19.259.936,61

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΩΔΟΙ	
- ΤΟΚΟΙ	11.633,33
ΣΥΝΟΛΟ	11.633,33
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	11.633,33

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	0,00
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	0,00
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	0,00
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	0,00
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	0,00
- Φόροι - τέλη	4.153,95
- Λοιπά έξοδα	354,23
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	4.508,18

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ	7.125,15	7.125,15
--	-----------------	-----------------

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά	760.500,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά	750.000,00
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)	10.500,00

- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	5.993.160,00	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	5.985.161,95	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	7.998,05	
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	18.498,05	18.498,05

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 22/11/2023 - 31/12/2023	7.125,15
Η διάθεση γίνεται ως εξής:	
ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	
- ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	7.125,15

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2023
EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY VII ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	19.285.559,81
- Καθαρή τιμή μεριδίου	10,0144

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 22/11/2023-31/12/2023

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY III ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	0,0142%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. 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 ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων χρήσης 22/11-31/12/2023 καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Η αποτίμηση των εισηγμένων Ομολογιακών Δανείων στο Χρηματιστήριο Αθηνών, έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 29/12/2023.
- Τα Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 29/12/2023 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 6.753.660,00.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους) καθώς και οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2023, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της χρήσης 22/11-31/12/2023. Στο σύνολό τους οι δεδουλευμένοι τόκοι εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού λήφθηκε από τους διεθνείς αναγνωρισμένους Οίκους Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Standard & Poors, Fitch και Moody's.
- Οι καταθέσεις σε τράπεζες την 31/12/2023 αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης τους αξίας.

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το Α/Κ συστάθηκε το Νοέμβριο του 2023 και βρισκόταν σε διαδικασία συγκέντρωσης κεφαλαίων.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023, ανέρχεται στο ποσό των € 3.413.106,63 και αφορά σε 49 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτά εισοδήματα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Η Εταιρεία έχει την δυνατότητα να παρέχει εγγυημένες μεταβλητές αποδοχές, προγράμματα κινήτρων, προγράμματα διακράτησης και προαιρετικές συνταξιοδοτικές παροχές.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.054.426,16	287.999,40
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	1.195.498,09	88.104,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	154.743,93	5.740,00
Υποστηρικτικές Λειτουργίες	588.697,05	37.898,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.993.365,23	419.741,40

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοκών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοκών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 26.01.2024 δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 11.03.2024 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοκών. Η αναθεώρηση έγινε προκειμένου αυτή να συμμορφώνεται με την Πολιτική Αποδοκών της Τράπεζας Eurobank A.E.

Η Πολιτική Αποδοκών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

- i) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 3,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.
Κατά τη διάρκεια του 2023 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν επιβαρύνθηκε με ποσοστά ανά κατηγορία μεριδίων (class).
- ii) Το εν λόγω Αμοιβαίο Κεφάλαιο συστάθηκε με την Απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 496/27.10.2023 και ξεκίνησε την λειτουργία του στις 22/11/2023.
Σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επένδυση του ενεργητικού του κυρίως (δηλαδή κατά ποσοστό τουλάχιστον 65% του καθαρού ενεργητικού) σε τίτλους σταθερού εισοδήματος σε Ευρώ, όπως κυβερνητικές ομολογίες και εταιρικά ομόλογα. Το αμοιβαίο κεφάλαιο δύναται να επενδύει σε ποσοστό μεγαλύτερο του 35% του ενεργητικού του σε κρατικά ομόλογα Ελλάδας, Ιταλίας, Ισπανίας και Πορτογαλίας. Το αμοιβαίο κεφάλαιο θα ρευστοποιηθεί πλήρως έως την 31η Μαρτίου 2029. Η υπολειπόμενη χρονική διάρκεια των ομολογιακών αξιών κατά την έναρξη του αμοιβαίου κεφαλαίου θα κυμαίνεται μεταξύ 3 και 6 ετών με στόχο να αντικατοπτρίζει κατά το δυνατόν τον ορίζοντα λήξης της στρατηγικής του αμοιβαίου κεφαλαίου όπως περιγράφεται. Το αμοιβαίο κεφάλαιο σκοπεύει στην διακράτηση των ομολόγων που θα επενδυθούν κατά την έναρξη του αμοιβαίου κεφαλαίου μέχρι την λήξη αυτών (buy and hold), με σκοπό την διασφάλιση του

κεφαλαίου μέσω της αποπληρωμής των ομολόγων στη λήξη. Το αμοιβαίο κεφάλαιο θα αντικαθιστά τις ομολογιακές αξίες μετά την λήξη τους με μέσα χρηματαγοράς ή κατάλληλες ομολογιακές αξίες με αντίστοιχο ορίζοντα υπολειπόμενης διάρκειας εν αναμονή της τελικής του ρευστοποίησης.

- Δευτερευόντως, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει σε καταθέσεις και μέσα χρηματαγοράς εξωτερικού και εσωτερικού, καθώς και σε παράγωγα χρηματοοικονομικά μέσα, με σκοπό την αποτελεσματική διαχείριση ή/και την αντιστάθμιση του κινδύνου των υποκείμενων στοιχείων του καθαρού ενεργητικού του, στο πλαίσιο του νόμου και των αποφάσεων της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως εκάστοτε ισχύουν.
- ii) Το 2023 σημαδεύτηκε από δυσμενείς εξελίξεις στο διεθνές οικονομικό και γεωπολιτικό περιβάλλον. Τα ανοικτά πολεμικά μέτωπα και ιδιαίτερα οι συνέπειες της κλιμάκωσης των συγκρούσεων στην Μέση Ανατολή, οι συνεχείς αυξήσεις επιτοκίων από τις Κεντρικές Τράπεζες και οι παρατεταμένες – αν και με τόση χαλάρωσης – πληθωριστικές πιέσεις έφεραν τις οικονομίες κοντά στην στασιμότητα και επηρέασαν τις παγκόσμιες κεφαλαιαγορές, οι οποίες κατάφεραν να αντιδράσουν έντονα ανοδικά το τελευταίο τρίμηνο.
Κίνδυνοι και αβεβαιότητες που σχετίζονται με τις γεωπολιτικές εξελίξεις, μια πιθανή συνέχιση του τρέχοντος πληθωριστικού κύματος, το χρονοδιάγραμμα της αναμενόμενης μείωσης των επιτοκίων, πιθανές αναταράξεις στο παγκόσμιο οικονομικό σύστημα λόγω της δόρθωσης των τιμών των ακινήτων στην Ευρώπη και στις ΗΠΑ, ο αυξημένος γεωπολιτικός κίνδυνος σε σχέση με τις επερχόμενες εθνικές και υπερεθνικές εκλογές σε σημαντικές οικονομίες της υψηλής καθώς και η επιδείνωση των φυσικών καταστροφών λόγω της κλιματικής αλλαγής, είναι πιθανό να ενισχύσουν την πολιτική και οικονομική αβεβαιότητα, τη χρηματοοικονομική μεταβλητότητα, το χρηματοοικονομικό κόστος και να επηρεάσουν την απόδοση των διεθνών χρηματοπιστωτικών αγορών.
- iii) Το Α.Κ. δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.
Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 η Εταιρεία δηλώνει ότι προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2023-31/12/2023 ως προς τους εν λόγω παράγοντες για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο αμοιβαίο κεφάλαιο, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.
Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία δηλώνει ότι οι υποκείμενες επενδύσεις του Α.Κ. δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2024

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ

ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΜΑΡΙΑ

ΘΕΟΦΑΝΗΣ ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖΑΝΗΣ ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND TARGET MATURITY VII ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND TARGET MATURITY VII ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND TARGET MATURITY VII ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31 Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του EUROBANK ASSET MANAGEMENT Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων (η «Διαχειρίστρια Εταιρεία») η οποία περιλαμβάνει τον Ισολογισμό, 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 Διαχείρισης παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND TARGET MATURITY VII ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» κατά την 31 Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για το έτος 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), που 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 Διαχείρισης». 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 Διαχείρισης 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

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης 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 Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης 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 ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 Διαχείρισης.

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 Διαχείρισης, 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 Διαχείρισης, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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.

Αθήνα, 30 Απριλίου 2024

KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.
ΑΜ ΣΟΕΛ 114

Θεμιστοκλής Δεσίκος,
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 44471

Το παρόν έντυπο αποτελεί
αναπόσπαστο μέρος του Ενημερωτικού Δελτίου
των GF Αμοιβαίων Κεφαλαίων
της EUROBANK ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.

EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Σταδίου 10, 105 64 Αθήνα
Τηλ.: 210 3352800, Fax: 210 3352890

Η Eurobank Asset Management ΑΕΔΑΚ είναι εγγεγραμμένη στα μητρώα του Υπουργείου Ανάπτυξης και Επενδύσεων με Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 2292401000 και εποπτεύεται από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς με αριθμό άδειας λειτουργίας 79/5/09.07.1996, 6/600/11.10.2011 και 8/695/15.10.2014.