

# Ετήσια Έκθεση 2023

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.

Αρ.Γ.Ε.ΜΗ. 154558160000

ΟΘΩΝΟΣ 8, 105 57 ΑΘΗΝΑ



## ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

1. INTERAMERICAN ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ .....	3
2. INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ .....	7
3. INTERAMERICAN ΔΟΛΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ .....	12
4. INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ .....	17
5. INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ .....	23
6. INTERAMERICAN ΔΙΕΘΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ .....	28



# INTERAMERICAN ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 324/20.06.2019

## 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	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
			ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
<b>I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ</b>						
<b>Α. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>						
ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)						
ΑΘΗΝΑ						
- HELLENIC T-BILL						
1/12/2023 - 31/5/2024, ZERO CPN	BBB-	35.000	98,404	3.444.140,00		
- HELLENIC T-BILL						
10/3/2023 - 8/3/2024, ZERO CPN	BBB-	1.000	99,300	99.300,00		
- HELLENIC T-BILL						
27/10/2023 - 26/4/2024, ZERO CPN	BBB-	90.000	98,789	8.891.010,00		
- HELLENIC T-BILL						
28/7/2023 - 26/1/2024, ZERO CPN	BBB-	100	99,740	9.974,00		
- HELLENIC T-BILL						
29/12/2023 - 28/6/2024, ZERO CPN	BBB-	20.000	98,108	1.962.160,00		
- HELLENIC T-BILL						
29/9/2023 - 29/3/2024, ZERO CPN	BBB-	14.000	99,108	1.387.512,00		
- HELLENIC T-BILL						
3/11/2023 - 2/2/2024, ZERO CPN	BBB-	10.000	99,661	996.610,00		
- HELLENIC T-BILL						
6/10/2023 - 5/1/2024, ZERO CPN	BBB-	50.000	99,969	4.998.450,00		
- HELLENIC T-BILL						
8/12/2023 - 6/12/2024, ZERO CPN	BBB-	35.000	96,645	3.382.575,00		
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>25.171.731,00</b>	<b>79,41%</b>	<b>79,63%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>				<b>25.171.731,00</b>	<b>79,41%</b>	<b>79,63%</b>
<b>Β. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>						
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)						
ΜΑΔΡΙΤΗ						
- SPAIN LETRAS DEL TESORO						
9/6/2023 - 7/6/2024, ZERO CPN	A-	12.000	98,474	1.181.688,00		
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>1.181.688,00</b>	<b>3,72%</b>	<b>3,74%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>				<b>1.181.688,00</b>	<b>3,72%</b>	<b>3,74%</b>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ</b>				<b>26.353.419,00</b>	<b>83,13%</b>	<b>83,37%</b>
<b>II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>						
- ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				43.857,99		
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>43.857,99</b>	<b>0,14%</b>	<b>0,14%</b>
- ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ				5.300.295,63		
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>5.300.295,63</b>	<b>16,72%</b>	<b>16,77%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>				<b>5.344.153,62</b>	<b>16,86%</b>	<b>16,91%</b>
<b>III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>						
- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΙΣΟΔΑ				1.980,64		
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>				<b>1.980,64</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,01%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>				<b>31.699.553,26</b>	<b>100,00%</b>	

### ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	16.652,24
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	68.162,45
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	3.039,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>	<b>31.611.699,57</b>

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023
- INTERAMERICAN ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	3.053.231,255	10,3535

### 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	26.353.419,00	21.750.404,00	15.658.750,92
Καταθέσεις σε τράπεζες	5.344.153,62	13.584.570,60	16.633.285,10
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	1.980,64	1.769,92	0,00
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>31.699.553,26</b>	<b>35.336.744,52</b>	<b>32.292.036,02</b>
Υποχρεώσεις	-87.853,69	-38.277,20	-23.351,19
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>31.611.699,57</b>	<b>35.298.467,32</b>	<b>32.268.684,83</b>
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	3.053.231,255	3.493.541,357	3.177.128,653
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	10,3535	10,1039	10,1566
<b>Ανάλυση χαρτοφυλακίου</b>			
I. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	26.353.419,00	21.750.404,00	15.658.750,92
<b>Σύνολο</b>	<b>26.353.419,00</b>	<b>21.750.404,00</b>	<b>15.658.750,92</b>

#### 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
<b>A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	199.064,21	26.855,87	732,28
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	728.968,88	-28.846,02	-8.675,30
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	-339,78	0,00	1.237,03
Έξοδα διαχείρισης	-133.119,68	-147.275,84	-150.989,53
Έξοδα θεματοφύλακα	-33.279,91	-36.818,96	-37.747,57
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-3.328,04	-3.681,93	-3.774,77
Λοιπά έξοδα και φόροι	-140.522,93	-26.397,19	-14.341,61
<b>Καθαρό εισόδημα περιόδου</b>	<b>617.442,75</b>	<b>-216.164,07</b>	<b>-213.559,47</b>

## B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου

Έκδοση νέων μεριδίων	6.316.771,82	11.895.677,09	3.538.723,39
Εξαγορές μεριδίων	-10.798.372,85	-8.675.613,69	-13.464.485,49
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	177.390,53	25.883,16	-35.395,26
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
<b>Σύνολο περιόδου</b>	<b>-4.304.210,50</b>	<b>3.245.946,56</b>	<b>-9.961.157,36</b>
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12</b>	<b>-3.686.767,75</b>	<b>3.029.782,49</b>	<b>-10.174.716,83</b>

## 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 % %
- Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	25.171.731,00	20.768.734,00	21,20%	25.008.752,81	20.762.030,88	20,45%
- Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	1.181.688,00	981.670,00	20,38%	1.159.297,10	980.394,56	18,25%

## 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	3.493.541,357	35.506.652,83
<b>ΠΛΕΟΝ:</b>		
- ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	617.648,139	6.316.771,82
<b>ΜΕΙΟΝ:</b>		
- ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	(1.057.958,241)	(440.310,102)
(10.798.372,85)		
<b>ΜΕΙΟΝ:</b>		
- ΖΗΜΙΕΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΙΣ		(216.164,07)
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023</b>	<b>3.053.231,255</b>	<b>30.808.887,73</b>

### II. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

<b>A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ</b>		
- ΤΟΚΟΙ		199.064,21
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		<b>199.064,21</b>
<b>B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ</b>		
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ		737.778,14
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ		(8.809,26)
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		<b>728.968,88</b>
<b>Γ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ</b>		
- ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ		(339,78)
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		<b>(339,78)</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ)</b>		<b>927.693,31</b>

### ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	133.119,68
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	33.279,91
- Αμοιβές υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	3.328,04
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	7.000,00
- Φόροι - τέλη	121.014,72
- Λοιπά έξοδα	12.508,21
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ</b>	<b>310.250,56</b>

<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ</b>	<b>617.442,75</b>	<b>617.442,75</b>
--	-------------------	-------------------

## III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	25.171.731,00
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	<b>25.008.752,81</b>
<b>ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)</b>	<b>162.978,19</b>
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	1.181.688,00
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	<b>1.159.297,10</b>
<b>ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>	<b>22.390,90</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ</b>	<b>185.369,09</b>

## 5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023	<b>617.442,75</b>
<b>Η διάθεση γίνεται ως εξής:</b>	
<b>ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ</b>	
- ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	<b>617.442,75</b>

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2021	2022	2023
INTERAMERICAN ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	32.268.684,83	35.298.467,32	31.611.699,57
- Καθαρή τιμή μεριδίου	10,1566	10,1039	10,3535

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- INTERAMERICAN 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 (Πολογαμιάς) 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.) και το Ομολογιακό Δάνειο 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 αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 26.353.419,00.
- 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.) και 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 απόλυτης δυναμτικής 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%	7,10%	46,79%	18,86%	1 MONTH ABSOLUTE VaR LIMIT	99%	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	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

Η απόδοση του Α/Κ για το σύνολο του 2023 διαμορφώθηκε στο 2,47%.

Το Α/Κ επέστρεψε σε θετικές αποδόσεις κατά το 2023 ύστερα από πολλά έτη αρνητικών επιτοκίων. Η τάση αύξησης των επιτοκίων 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 τρίμηνης διάρκειας αυξήθηκαν από 2,18% σε 3,84% εντός του 2023. Το Α/Κ ακολούθησε την πορεία των επιτοκίων 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 ποσοστά σε ΕΓΕΔ διαμορφώθηκαν στο 79% στο τέλος του έτους από 59% περίπου στις αρχές του 2023, ενώ οι καταθέσεις μειώθηκαν από 38% περίπου στις αρχές του έτους, κοντά στο 17% στο τέλος του έτους.

## 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
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>2.993.365,23</b>	<b>419.741,40</b>

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 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 εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα [www.eurobankam.gr](http://www.eurobankam.gr).

## ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

i) 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 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 0,40%.

ii) Με την απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 324/20.06.2019 εγκρίθηκε η μετατροπή του Αμοιβαίου Κε-

φαλαίου «INTERAMERICAN ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ», η μετονομασία του σε «INTERAMERICAN ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ» και η ένταξη 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, το 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.

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 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 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 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  
«**INTERAMERICAN ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**»

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

### Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**INTERAMERICAN 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, 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



# INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 300/06.09.2018

## 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 ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
<b>I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ</b>												
<b>A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>												
<b>ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ</b>												
<b>ΑΘΗΝΑ</b>												
- HELLENIC REPUBLIC												
12/3/2019 -12/3/2029, 3,875%, FXD	BBB-	41.750,00	106,535	4.447.836,25								
- HELLENIC REPUBLIC												
15/2/2018 -15/2/2025, 3,375%, FXD	BBB-	260,00	100,677	26.176,02								
- HELLENIC REPUBLIC												
18/6/2020 -18/6/2030, 1,5%, FXD	BBB-	165.690,00	92,114	15.262.368,66								
- HELLENIC REPUBLIC												
18/7/2023 -18/7/2038, 4,375%, FXD	BBB-	48.240,00	109,790	5.296.269,60								
- HELLENIC REPUBLIC												
23/7/2019 -23/7/2026, 1,875%, FXD	BBB-	13.000,00	99,042	1.287.546,00								
- HELLENIC REPUBLIC												
24/1/2023 -15/6/2033, 4,25%, FXD	BBB-	268.700,00	109,586	29.445.758,20								
- HELLENIC REPUBLIC												
24/3/2021 -24/1/2052, 1,875%, FXD	BBB-	67.130,00	71,568	4.804.359,84								
- HELLENIC REPUBLIC												
26/1/2022 -18/6/2032, 1,75%, FXD	BBB-	99.500,00	90,929	9.047.435,50								
- HELLENIC REPUBLIC												
4/2/2020 -4/2/2035, 1,875%, FXD	BBB-	95.900,00	86,565	8.301.583,50								
- HELLENIC REPUBLIC												
5/12/2017 -30/1/2028, 3,75%, FXD	BBB-	36.167,16	104,810	3.790.680,04								
- HELLENIC REPUBLIC												
5/12/2017 -30/1/2033, 3,9%, FXD	BBB-	57.948,79	106,421	6.166.968,18								
- HELLENIC REPUBLIC												
5/12/2017 -30/1/2037, 4%, FXD	BBB-	1.082,58	105,573	114.291,22								
- HELLENIC REPUBLIC												
5/12/2017 -30/1/2042, 4,2%, FXD	BBB-	56.249,50	106,794	6.007.109,10								
- HELLENIC REPUBLIC												
5/2/2021 -18/6/2031, 0,75%, FXD	BBB-	157.000,00	85,536	13.429.152,00								
- HELLENIC REPUBLIC												
5/4/2023 -15/6/2028, 3,875%, FXD	BBB-	41.000,00	105,647	4.331.527,00								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>111.759.061,11</b>	<b>69,55%</b>	<b>69,85%</b>						
<b>ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)</b>												
<b>ΑΘΗΝΑ</b>												
- HELLENIC T-BILL												
29/12/2023-28/6/2024, ZERO CPN	BBB-	40.000	98,108	3.924.320,00								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>3.924.320,00</b>	<b>2,44%</b>	<b>2,45%</b>						
<b>ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>												
<b>ΑΘΗΝΑ</b>												
- PRODEA REAL ESTATE INV												
21/7/2021 -20/7/2028, 2,3%, FXD (CALLABLE)	---	1.820	87,500	159.250,00								
- ELVALHALCOR HELLENIC COP												
16/11/2021 -16/11/2028, 2,45%, FXD (CALLABLE)	---	13.150	90,000	1.183.500,00								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>1.342.750,00</b>	<b>0,83%</b>	<b>0,84%</b>						
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>				<b>117.026.131,11</b>	<b>72,82%</b>	<b>73,14%</b>						
<b>B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>												
<b>ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)</b>												
<b>ΝΤΥΣΕΛΑΝΤΟΦ</b>												
- ALPHA BANK SA												
23/9/2021 - 23/3/2028, 2,5%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	24.000	92,816	2.227.584,00								
- HELLENIC REPUBLIC												
12/3/2012 -15/10/2042, 0%, VARIABLE	---	1.146.089	0,351	402.277,24								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>2.629.861,24</b>	<b>1,64%</b>	<b>1,64%</b>						
<b>ΣΤΟΥΤΓΚΑΡΔΗ</b>												
- ALPHA SERV & HLDGS												
11/3/2021 - 11/6/2031, 5,5%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	14.200	97,160	1.379.672,00								
- EUROBANK SA												
26/1/2023 -26/1/2029, 7%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	9.000	107,980	971.820,00								
- PIRAEUS BANK SA												
3/11/2021 -3/11/2027, 3,875%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	15.000	95,881	1.438.215,00								
- EUROBANK SA												
5/5/2021 -5/5/2027, 2%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	23.300	94,790	2.208.607,00								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>5.998.314,00</b>	<b>3,73%</b>	<b>3,75%</b>						
<b>ΜΟΝΑΧΟ</b>												
- EUROBANK ERG SVCS HLDGS												
6/12/2022 - 6/12/2032, 10%, VARIABLE (CALLABLE)	B+	12.000	112,047	1.344.564,00								
- EUROBANK SA												
28/11/2023 -28/11/2029, 5,875%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	19.000	103,544	1.967.336,00								
- HELLENIC BANK PCL												
14/3/2023 -14/6/2033, 10,25%, VARIABLE (CALLABLE)	B	20.000	109,738	2.194.760,00								
- NATIONAL BANK GREECE SA												
22/11/2022 -22/11/2027, 7,25%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	8.400	107,762	905.200,80								
- NATIONAL BANK GREECE SA												
3/10/2023 -3/1/2034, 8%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	40.000	106,332	4.253.280,00								
- PIRAEUS FINANCIAL HLDGS												
19/2/2020 -19/2/2030, 5,5%, VARIABLE (CALLABLE)	B1	16.000	97,892	1.566.272,00								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>12.231.412,80</b>	<b>7,61%</b>	<b>7,65%</b>						
<b>ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ</b>												
- EUROBANK SA												
9/6/2022 -9/3/2025, 4,375%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	43.000	99,883	4.294.969,00								
- PIRAEUS BANK SA												
13/7/2023 -13/7/2028, 7,25%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	11.000	104,881	1.153.691,00								
- PIRAEUS BANK SA												
5/12/2023 -5/12/2029, 6,75%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	33.000	104,923	3.462.459,00								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>8.911.119,00</b>	<b>5,55%</b>	<b>5,57%</b>						
<b>ΜΙΛΑΝΟ</b>												
- ALPHA BANK SA												
1/11/2022 - 1/11/2025, 7%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	8.000	102,393	819.144,00								
- BUONI ORDINARI DEL TES												
29/9/2023 - 28/3/2024, ZERO CPN	BBB	30.000	99,146	2.974.380,00								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>3.793.524,00</b>	<b>2,36%</b>	<b>2,37%</b>						

## ΔΟΥΒΛΙΝΟ

– PUBLIC POWER CORP 18/3/2021 -30/3/2026, 4,375%, FXD (CALLABLE)	BB-	9.400	99,784	937.969,60		
– PUBLIC POWER CORP 21/7/2021 -31/7/2028, 3,375%, FXD (CALLABLE)	BB-	4.000	94,202	376.808,00		
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>1.314.777,60</b>	0,82%	0,82%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>				<b>34.879.008,64</b>	<b>21,71%</b>	<b>21,80%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>				<b>34.879.008,64</b>	<b>21,71%</b>	<b>21,80%</b>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ</b>				<b>151.905.139,75</b>	<b>94,53%</b>	<b>94,94%</b>

## II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR				
– EUR	—	—	5.114.832,31			
– USD	844,25	0,90497738	764,03			
– GBP	12.744,07	1,15068178	14.664,37			
– RON	0,01	0,20098079	0,00			
– HUF	70,20	0,00261233	0,18			
– PLN	0,01	0,23044130	0,00			
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>			<b>5.130.260,89</b>	3,19%	3,21%	

## III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

– ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)			764.053,24			
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>764.053,24</b>	0,48%	0,48%	
– ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			114.550,00			
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>114.550,00</b>	0,07%	0,07%	
– ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ			2.782.231,77			
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>2.782.231,77</b>	1,73%	1,74%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>			<b>3.660.835,01</b>	<b>2,28%</b>	<b>2,29%</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>			<b>160.696.235,65</b>	<b>100,00%</b>		

## ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			334.356,90			
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ			350.725,44			
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			13.092,04			
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>			<b>159.998.061,27</b>			

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023
– INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	2.546.079,616	44,7117
– INTERAMERICAN I ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	953.433,783	48,4130

## ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (SHORT)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
– EURO-BUXL 30Y MAR24	(25)	(3.543.000,00)
– EURO-BUND FUTURE MAR24	(45)	(6.174.900,00)

## ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (SHORT)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
– EURO-BUXL 30Y MAR24	(25)	(3.543.000,00)
– EURO-BUND FUTURE MAR24	(45)	(6.174.900,00)

## ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΕΙΔΟΣ	ΘΕΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
<b>ΣΜΕ</b>					
– EURO-BUXL 30Y MAR24	SHORT	(25)	(3.549.500,00)	(3.543.000,00)	-2,21%
– EURO-BUND FUTURE MAR24	SHORT	(45)	(6.169.200,00)	(6.174.900,00)	-3,86%

## 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	151.905.139,75	128.568.865,47	169.488.459,73
Καταθέσεις σε τράπεζες	5.130.260,89	14.018.035,49	9.857.612,45
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	3.660.835,01	4.393.993,04	3.739.815,11
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>160.696.235,65</b>	<b>146.980.894,00</b>	<b>183.085.887,29</b>
Υποχρεώσεις	-698.174,38	-377.697,76	-401.966,55
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>159.998.061,27</b>	<b>146.603.196,24</b>	<b>182.683.920,74</b>

### ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

#### INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	113.839.470,26	105.814.352,00	134.930.851,74
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	2.546.079,616	2.637.730,212	2.829.650,536
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	44,7117	40,1157	47,6846

#### INTERAMERICAN I ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	46.158.591,01	40.788.844,24	47.753.069,00
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	953.433,783	953.433,783	953.433,783
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	48,4130	42,7810	50,0854

### Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	1.342.750,00	3.930.943,36	4.474.287,92
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	150.562.389,75	124.637.922,11	165.014.171,81
<b>Σύνολο</b>	<b>151.905.139,75</b>	<b>128.568.865,47</b>	<b>169.488.459,73</b>

### 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
<b>A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερισματα και τόκοι	4.894.864,41	4.031.457,38	4.504.288,80
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	-2.809.886,35	4.360.417,88	13.020.462,65
Κέρδη/(ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	-58.730,00	1.129.820,00	36.050,00
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	-663,28	2,33	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-2.430.010,46	-2.551.326,92	-3.152.688,26
Έξοδα θεματοφύλακα	-308.352,59	-319.868,13	-389.409,24
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-77.087,49	-79.966,79	-97.354,00
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων <sup>(1)</sup>	-40.130,40	-29.739,77	-18.588,42
Λοιπά έξοδα και φόροι	-632.670,78	-142.083,79	-105.927,32
<b>Καθαρό εισόδημα περιόδου</b>	<b>-1.462.666,94</b>	<b>6.398.712,19</b>	<b>13.796.834,21</b>
<b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου</b>			
Έκδοση νέων μεριδίων	1.602.366,78	780.185,45	1.596.042,26
Εξαγορές μεριδίων	-5.452.491,19	-8.883.888,66	-10.593.083,41
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	18.707.656,38	-34.375.733,48	-20.606.115,58
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
<b>Σύνολο περιόδου</b>	<b>14.857.531,97</b>	<b>-42.479.436,69</b>	<b>-29.603.156,73</b>
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12</b>	<b>13.394.865,03</b>	<b>-36.080.724,50</b>	<b>-15.806.322,52</b>

(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 % %
- Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	111.759.061,11	92.645.693,74	20,63%	110.521.601,59	105.483.805,62	4,78%
- Ομολογιακά δάνεια εσωτερικού εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά	1.342.750,00	3.930.943,36	-65,84%	1.497.000,00	4.460.000,00	-66,43%
- Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	3.924.320,00	0,00	(*)	3.922.269,34	0,00	(*)
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	34.879.008,64	31.992.228,37	9,02%	34.682.622,00	36.050.801,28	-3,80%

(\*) 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
<b>INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	2.637.730,212
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	38.445,825
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(130.096,421)
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023</b>	<b>2.546.079,616</b>
<b>INTERAMERICAN I ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	953.433,783
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023- 31/12/2023	0,000
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023- 31/12/2023	(0,000)
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023</b>	<b>953.433,783</b>

#### II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	157.631.392,29
ΠΛΕΟΝ: ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	1.602.366,78
ΜΕΙΟΝ: ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(5.452.491,19)
ΠΛΕΟΝ: ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	6.398.712,19
<b>ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023</b>	<b>160.179.980,07</b>

#### III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

<b>A. ΠΡΟΣΩΔΟΙ</b>	
- ΤΟΚΟΙ	4.894.864,41
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>4.894.864,41</b>
<b>B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ</b>	
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	1.662.492,78
- ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(4.472.379,13)
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>(2.809.886,35)</b>
<b>Γ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ</b>	
- ΚΕΡΔΗ	2.344.720,00
- ΖΗΜΙΕΣ	(2.403.450,00)
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>(58.730,00)</b>
<b>Δ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ</b>	
- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	(663,28)
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>(663,28)</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ)</b>	<b>2.025.584,78</b>

#### ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	2.430.010,46
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	77.087,49
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	308.352,59
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	40.130,40
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	13.600,00

- Φόροι - τέλη	603.957,79
- Λοιπά έξοδα	15.112,99

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ</b>	<b>3.488.251,72</b>
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ</b>	<b>(1.462.666,94)</b>

#### IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	111.759.061,11
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	110.521.601,59
<b>ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)</b>	<b>1.237.459,52</b>
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	1.342.750,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	1.497.000,00
<b>ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>	<b>(154.250,00)</b>
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	34.879.008,64
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	34.682.622,00
<b>ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>	<b>196.386,64</b>
- Τρέχουσα αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	3.924.320,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	3.922.269,34
<b>ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)</b>	<b>2.050,66</b>
- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	15.428,58
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	16.327,26
<b>ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ</b>	<b>(898,68)</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ</b>	<b>1.280.748,14</b>

1.280.748,14

#### 5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023	(1.462.666,94)
- ΣΕ ΜΕΙΩΣΗ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	(1.462.666,94)

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2021	2022	2023
<b>INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	134.930.851,74	105.814.352,00	113.839.470,26
- Καθαρή τιμή μεριδίου	47,6846	40,1157	44,7117
<b>INTERAMERICAN I ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	47.753.069,00	40.788.844,24	46.158.591,01
- Καθαρή τιμή μεριδίου	50,0854	42,7810	48,4130

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

<b>ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)</b>	
- INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,32%
- INTERAMERICAN I ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,32%

#### 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 (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

i) 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 διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.

- ii) Η αποτίμηση των εισηγμένων Ομολογιακών Δανείων στο Χρηματιστήριο Αθηνών έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της μετρητοίς της 29/12/2023.
- iii) 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 (κλεισίμα) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα περιόδου.
- iv) Οι καταθέσεις σε τράπεζες την 31/12/2023 αποτιμήθηκαν στη λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης αξίας τους.
- v) Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών και των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Μέσων που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού – Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- vi) Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 151.905.139,75.
- vii) Οι δεδουλευμένοι τόκοι των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.) 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 μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 29/12/2023.
- ix) Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού και Εσωτερικού, των Εντόκων Γραμμικών Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.) και των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.) λήφθηκε από τους διεθνώς 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 δυναμτικής 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	99,71%	60,48%	49,11%	ML GREEK GOVERNMENT ALL MATURITIES BOND INDEX	99%	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	150,0%	1,7%

#### 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 11,46% 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 ακολούθησε 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 έκλεισαν με συνολική απόδοση 13,25%. Συγκεκριμένα, μόνο στο τελευταίο τρίμηνο, ο δείκτης ICE BofA Greece Government Index απέδωσε 10,03%.

Η ληκτότητα του Α/Κ αυξήθηκε από 5,25 και 5,60 κατά το πρώτο εξάμηνο και η επενδυσιμότητα σε ΟΕΔ αυξήθηκε από 65% σε περίπου 73% με σκοπό να επωφεληθούμε από την επικείμενη αναβάθμιση της πιστοληπτικής αξιολόγησης όπως αναφέρθηκε παραπάνω. Αντίστοιχα, η έκθεση σε εταιρικά ελληνικά ομόλογα μειώθηκε ελαφρά από 24,8% περίπου σε 23,7% στο τέλος του εξαμήνου. Η έκθεση του Α/Κ σε ΟΕΔ παρέμεινε σε αντίστοιχα επίπεδα και το δεύτερο εξάμηνο του έτους ενώ η ληκτότητα αυξήθηκε από το 5,00 περίπου στο 6,50 στο τέλος του α' εξαμήνου για να διαμορφωθεί τελικά κοντά στο 5,50 στο τέλος του έτους καθώς το πολύ ισχυρό ράλι των τελευταίων δύο μηνών επέτρεψε την αποκομιδή κερδών και συνεπακόλουθα την μείωση της ληκτότητας. Η έκθεση του Α/Κ σε εταιρικά ομόλογα παρέμεινε σχετικά σταθερή κατά το Β' εξάμηνο καθώς μειώθηκαν κάποιες θέσεις σε τραπεζικά ομόλογα μικρότερης διάρκειας και αντικαταστάθηκαν από νέες εκδόσεις μεγαλύτερης διάρκειας και υψηλότερης απόδοσης.

#### 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
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>2.993.365,23</b>	<b>419.741,40</b>

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](http://www.eurobankam.gr).

#### ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

- i) 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 αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

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

– INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	2,00%
– INTERAMERICAN Ι ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,50%

- ii) Το 2023 σημαδέυτηκε από δυσμενείς εξελίξεις στο διεθνές οικονομικό και γεωπολιτικό περιβάλλον. Τα ανοιχτά πολεμικά μέτωπα και ιδιαίτερα οι συνέπειες της κλιμακώσης 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 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.

- 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 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  
«**INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ**»

**Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου**  
**«INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»**

### Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ 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 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  
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

# INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

ΑΠ. Ε.Κ. 300/06.09.2018

## 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 ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
<b>I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ</b>												
<b>ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>												
<b>ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (USD)</b>												
<b>ΝΕΑ ΥΟΡΚΗ</b>												
- APPLE INC 10/5/2023 -8/5/2026, 4,421%, FXD (CALLABLE)	Aaa	800	90,562	72.449,59								
- APPLE INC 6/5/2014 -6/5/2024, 3,45%, FXD	Aaa	1.000	89,855	89.855,20								
- BANK OF AMERICA CORP 13/2/2020 -13/2/2026, 2,015%, VARIABLE (CALLABLE)	AA-	2.000	86,946	173.891,40								
- BRISTOL-MYERS SQUIBB CO 13/11/2020 -13/11/2027, 1,125%, FXD (CALLABLE)	A2	1.000	80,510	80.509,50								
- BRISTOL-MYERS SQUIBB CO 15/7/2020 -26/7/2024, 2,9%, FXD (CALLABLE)	A-	70	89,231	6.246,15								
- EATON CORP 18/5/2023 -18/5/2028, 4,35%, FXD (CALLABLE)	A3	1.500	90,733	136.099,55								
- HYUNDAI CAPITAL AMERICA 26/6/2023 -26/6/2028, 5,68%, FXD (CALLABLE)	Baa1	700	92,268	64.587,51								
- JPMORGAN CHASE & CO 19/11/2020 -19/11/2026, 1,045%, VARIABLE (CALLABLE)	AA-	2.000	83,799	167.598,19								
- MICROSOFT CORP 3/11/2015 -3/11/2025, 3,125%, FXD (CALLABLE)	Aaa	1.500	88,405	132.606,79								
- PFIZER INVESTMENT ENTER 19/5/2023 -19/5/2028, 4,45%, FXD (CALLABLE)	A2	1.500	90,513	135.769,68								
- PHILIP MORRIS INTL INC 15/2/2023 -13/2/2026, 4,875%, FXD	A	600	90,755	54.452,85								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>1.114.066,41</b>		27,02%	27,13%						
<b>ΛΟΝΔΙΝΟ</b>												
- CHINA GOVT INTL BOND 21/10/2020 -21/10/2025, 0,55%, FXD	A+	3.000	84,448	253.343,89								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>253.343,89</b>		6,14%	6,17%						
<b>ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟ</b>												
- ITALY GOVT INT BOND 24/11/2020 -17/2/2026, 1,25%, FXD	BBB	3.300	83,676	276.130,86								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>276.130,86</b>		6,70%	6,72%						
<b>ΠΑΡΙΣΙ</b>												
- CAISSE D'AMORT DETTE SOC 25/11/2023 -25/11/2026, 4%, FXD	AA	2.000	89,835	179.670,59								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>179.670,59</b>		4,36%	4,38%						
<b>ΣΤΟΥΤΓΑΡΔΗ</b>												
- US TREASURY N/B 31/11/2018 -31/11/2025, 2,5%, FXD	AAA	200	88,380	17.676,05								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>17.676,05</b>		0,43%	0,43%						
<b>ΒΕΡΟΛΙΝΟ</b>												
- US TREASURY N/B 15/2/2017 -15/2/2027, 2,25%, FXD	AAA	4.300	85,916	369.440,05								
- US TREASURY N/B 15/2/2019 -15/2/2029, 2,625%, FXD	AAA	2.500	85,245	213.111,57								
- US TREASURY N/B 15/8/2018 -15/8/2028, 2,875%, FXD	AAA	2.300	86,602	199.184,81								
- US TREASURY N/B 15/8/2019 -15/8/2029, 1,625%, FXD	AAA	500	80,557	40.278,56								
- US TREASURY N/B 17/11/2014 15/11/2024, 2,25%, FXD	AAA	500	88,465	44.232,54								
- US TREASURY N/B 17/2/2015 15/2/2025, 2%, FXD	AAA	500	87,832	43.916,15								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>									<b>910.163,68</b>		22,07%	22,17%
<b>ΝΤΥΣΕΛΑΝΤΟΡΦ</b>												
- US TREASURY N/B 15/11/2018 -15/11/2028, 3,125%, FXD	AAA	800	87,436	69.949,10								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>									<b>69.949,10</b>		1,70%	1,70%
<b>ΣΙΓΚΑΠΟΥΡΗ</b>												
- KOREA DEVELOPMENT BANK 18/2/2020 -18/2/2025, 1,75%, FXD	AA-	2.000	87,453	174.906,79								
- TEMASEK FINANCIAL LTD 6/10/2020 -6/10/2030, 1%, FXD (CALLABLE)	AAA	2.500	72,803	182.006,79								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>									<b>356.913,58</b>		8,66%	8,69%
<b>ΜΙΛΑΝΟ</b>												
- CANADA GOVERNMENT 22/1/2020 -22/1/2025, 1,625%, FXD	AA+	1.500	87,715	131.572,40								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>									<b>131.572,40</b>		3,19%	3,21%
<b>ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ</b>												
- UNITED MEXICAN STATES 24/11/2020 -24/5/2031, 2,659%, FXD (CALLABLE)	BBB-	2.000	76,509	153.017,19								
- US TREASURY N/B 1/2/2021 -31/1/2028, 0,75%, FXD	AAA	3.500	79,794	279.277,43								
- US TREASURY N/B 31/12/2021 31/12/2026, 1,25%, FXD	AAA	3.000	83,555	250.664,59								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>									<b>682.959,21</b>		16,56%	16,63%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ (USD)</b>									<b>3.992.445,77</b>		<b>96,83%</b>	<b>97,23%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>									<b>3.992.445,77</b>		<b>96,83%</b>	<b>97,23%</b>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ</b>									<b>3.992.445,77</b>		<b>96,83%</b>	<b>97,23%</b>
<b>II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>												
<b>ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ</b>												
- EUR											4.552,21	
- USD								85.480,92	0,90497738		77.358,30	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>											<b>81.910,51</b>	1,99%
<b>III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>												
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)</b>												
- EUR											5.000,00	
- USD								21.827,64	0,90497738		19.753,52	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>											<b>24.753,52</b>	0,60%
- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ											23.861,59	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>											<b>23.861,59</b>	0,58%

- ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ (USD)	343,75	0,90497738	311,09		
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>311,09</b>	0,00%	0,01%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>			<b>48.926,20</b>	<b>1,18%</b>	<b>1,19%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>			<b>4.123.282,48</b>	<b>100,00%</b>	

#### ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	4.601,31
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	10.166,68
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	2.369,50
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>	<b>4.106.144,99</b>

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023
- INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	65.283,050	37,7139
- INTERAMERICAN I ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	42.791,510	38,4204

#### ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ
- US 5YR NOTE (CBT) MAR 24 (USD)	4	393.750,00

#### ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ
- US 5YR NOTE (CBT) MAR 24 (USD)	4	393.750,00

#### ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΕΙΔΟΣ	ΘΕΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
<b>ΣΜΕ</b>					
- US 5YR NOTE (CBT) MAR 24 (USD)	LONG	4	388.009,05	393.750,00	9,59%

#### 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	3.992.445,77	4.452.618,96	5.040.649,09
Καταθέσεις σε τράπεζες	81.910,51	850.570,65	122.849,65
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	48.926,20	60.231,14	29.535,46
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>4.123.282,48</b>	<b>5.363.420,75</b>	<b>5.193.034,20</b>
Υποχρεώσεις	-17.137,49	-129.334,02	-8.820,06
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>4.106.144,99</b>	<b>5.234.086,73</b>	<b>5.184.214,14</b>

#### ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	2.462.079,01	3.575.770,46	3.497.234,45
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	65.283,050	93.665,306	89.732,610
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	37,7139	38,1760	38,9740

#### INTERAMERICAN I ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.644.065,98	1.658.316,27	1.686.979,69
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	42.791,510	42.791,510	42.791,510
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	38,4204	38,7534	39,4232

#### Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
	3.992.445,77	4.452.618,96	5.040.649,09
<b>Σύνολο</b>	<b>3.992.445,77</b>	<b>4.452.618,96</b>	<b>5.040.649,09</b>

#### 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
<b>A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μέρισμα και τόκοι	102.176,49	86.195,45	88.555,96
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	-36.059,91	-77.154,61	-21.701,95
Κέρδη/(Ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	-46.162,05	-132,95	-1.802,97
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	-87.249,60	229.829,78	-62.777,41
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	-681,62	0,03	-7,22
Έξοδα διαχείρισης	-29.480,15	-34.314,74	-35.242,18
Έξοδα θεματοφύλακα	-9.410,79	-10.774,92	-10.940,70
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-2.352,71	-2.693,69	-2.735,02
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων <sup>(1)</sup>	-682,33	-142,61	-9,62
Λοιπά έξοδα και φόροι	-20.908,37	-5.196,55	-4.158,86
<b>Καθαρό εισόδημα περιόδου</b>	<b>-130.811,04</b>	<b>185.615,19</b>	<b>-50.819,97</b>

#### B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου

Έκδοση νέων μεριδίων	75.500,00	987.735,41	397.033,80
Εξαγορές μεριδίων	-1.144.728,36	-822.797,75	-1.058.528,09
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	72.097,66	-300.680,26	324.898,81
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
<b>Σύνολο περιόδου</b>	<b>-997.130,70</b>	<b>-135.742,60</b>	<b>-336.595,48</b>

#### Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12

	<b>-1.127.941,74</b>	<b>49.872,59</b>	<b>-387.415,45</b>
--	----------------------	------------------	--------------------

(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	3.992.445,77	4.452.618,96	-10,33%	4.133.345,20	4.643.577,82	-10,99%

#### 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)

INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	93.665,306
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	1.983,270
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(30.365,526)
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023</b>	<b>65.283,050</b>

#### INTERAMERICAN I ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	42.791,510
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	0,000
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(0,000)
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023</b>	<b>42.791,510</b>

#### II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR	
	01.01.2023	31.12.2023
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	5.262.760,63	
ΠΛΕΟΝ:		
- ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	75.500,00	
ΜΕΙΟΝ:		
- ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	(1.144.728,36)	
ΠΛΕΟΝ:		
- ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	185.615,19	
<b>ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023</b>	<b>4.379.147,46</b>	<b>4.379.147,46</b>

### III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

#### A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ

- ΤΟΚΟΙ	102.176,49
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>102.176,49</b>

#### B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	6.116,26
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(42.176,17)
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>(36.059,91)</b>

#### Γ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ

- ΚΕΡΔΗ	16.953,54
- ΖΗΜΙΕΣ	(63.115,59)
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>(46.162,05)</b>

#### Δ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΣΥΝ/ΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ	(87.249,60)
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>(87.249,60)</b>

#### E. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ

- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	(681,62)
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>(681,62)</b>

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ+Ε)</b>	<b>(67.976,69)</b>
----------------------------------	--------------------

#### ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	29.480,15
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	9.410,79
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	2.352,71
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού-εξωτερικού	682,33
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	1.200,00
- Φόροι - τέλη	18.229,45
- Λοιπά έξοδα	1.478,92

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ</b>	<b>62.834,35</b>
----------------------	------------------

<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ</b>	<b>(130.811,04)</b>	<b>(130.811,04)</b>
---	---------------------	---------------------

### IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	3.992.445,77
--	--------------

<b>ΜΕΙΟΝ:</b> Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	<b>4.133.345,20</b>
--	---------------------

<b>ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>	<b>(140.899,43)</b>
--	---------------------

- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	97.422,91
----------------------------------	-----------

<b>ΜΕΙΟΝ:</b> Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	<b>98.714,91</b>
--	------------------

<b>ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ</b>	<b>(1.292,00)</b>
--	-------------------

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ</b>	<b>(142.191,43)</b>	<b>(142.191,43)</b>
-------------------------------------	---------------------	---------------------

### 5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023	(130.811,04)
---	--------------

- ΣΕ ΜΕΙΩΣΗ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	(130.811,04)
---	--------------

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2021	2022	2023
<b>INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ</b>			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	3.497.234,45	3.575.770,46	2.462.079,01
- Καθαρή τιμή μεριδίου	38,9740	38,1760	37,7139

<b>INTERAMERICAN Ι ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ</b>			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.686.979,69	1.658.316,27	1.644.065,98
- Καθαρή τιμή μεριδίου	39,4232	38,7534	38,4204

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	0,53%
- INTERAMERICAN Ι ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	0,53%

### 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 Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 29/12/2023 από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που είναι ή ήταν εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παράγωγων 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 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 διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 3.992.445,77.
- 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 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 Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού λήφθηκε από τους διεθνώς 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
160% of VaR Benchmark	53,83%	65,20%	59,07%	MERRILL LYNCH US TREASURIES 3-5YEARS	99%	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	150,0%	14,3%

#### 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 -1,21%

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 (εφεξής 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 βεθασιμένη συγχώνευση και εξαγορά της Credit Suisse από την UBS. Μέχρι τον Ιούνιο η αγορά είχε επανέλθει στο να αντιδρά σε μακροοικονομικά στοιχεία 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. Η στρατηγική του Α/Κ εστιάστηκε στην σταδιακή αύξηση της έκθεσης σε εταιρικά ομόλογα ειδικότερα μετά το 4ο τρίμηνο και έτσι η συνολική έκθεση σε εταιρικά ομόλογα έφτασε στο τέλος του έτους το 36% του ενεργητικού του Α/Κ περίπου, από 24% περίπου που ήταν στις αρχές του 2023. Όσον αφορά την ληκτότητα των ομολόγων, αυτή είχε μικρές διακυμάνσεις και συνολικά αυξήθηκε από 2,7 περίπου στις αρχές του έτους σε 3,3 περίπου στο τέλος του έτους.

#### 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
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>2.993.365,23</b>	<b>419.741,40</b>



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](http://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 μεριδίων (class):

– INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	0,75%
– INTERAMERICAN I ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	0,40%

- ii) Το 2023 σηματοδεύτηκε 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 ανα-

ταράξεις 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.

- iii) 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 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  
«**INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ**»

**Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου**  
**«INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»**

### Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ**» (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

# INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ

ΑΠ. Ε.Κ. 300/06.09.2018

## 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	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	
<b>I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ</b>											
<b>A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>											
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.</b>											
<b>ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>											
- ΑΛΦΡΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	330.000	1,539	507.870,00								
- EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ & ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	413.750	1,610	666.137,50								
- ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)	115.574	6,290	726.960,46								
- ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS Α.Ε. (ΚΟ)	249.000	3,200	796.800,00								
- ΤΡΑΠΕΖΑ ΟΡΤΙΜΑ BANK Α.Ε. (ΚΟ)	7.750	7,800	60.450,00								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>2.758.217,96</b>	13,41%	13,54%						
<b>ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ &amp; ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ</b>											
- ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. ΣΥΜ/ΧΩΝ, ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ (ΚΟ)	41.500	13,160	546.140,00								
- ΕΛΛΑΚΤΩΡ Α.Ε. (ΚΟ)	31.908	2,550	81.365,40								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>627.505,40</b>	3,05%	3,08%						
<b>ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ</b>											
- ΟΤΕ Α.Ε. (ΚΟ)	45.000	12,900	580.500,00								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>580.500,00</b>	2,82%	2,85%						
<b>ΕΝΕΡΓΕΙΑ</b>											
- HELLENIQ ENERGY Α.Ε. Συμμετοχών (ΚΟ)	35.500	7,280	258.440,00								
- ΜΟΤΟΡ ΟΪΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛ. ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε. (ΚΟ)	22.750	23,760	540.540,00								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>798.980,00</b>	3,88%	3,92%						
<b>ΤΑΞΙΔΙΑ &amp; ΑΝΑΨΥΧΗ</b>											
- ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ (ΚΟ)	23.500	11,340	266.490,00								
- ΟΠΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)	43.750	15,370	672.437,50								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>938.927,50</b>	4,56%	4,61%						
<b>ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>											
- ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.Ε. (ΚΟ)	2.500	4,190	10.475,00								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>10.475,00</b>	0,05%	0,05%						
<b>ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>											
- ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ - ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ (ΚΟ)	59.000	5,300	312.700,00								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>312.700,00</b>	1,52%	1,54%						
<b>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ</b>											
- ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	20.000	2,220	44.400,00								
- ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ ΑΕ (ΚΟ)	58.250	11,160	650.070,00								
- ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)	27.000	36,700	990.900,00								
- Ε.Υ.Δ.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ)	16.990	6,090	103.469,10								
- ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε. (ΚΟ)	32.389	15,900	514.985,10								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>2.303.824,20</b>	11,20%	11,31%						
<b>ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ</b>											
- TRADE ESTATES Α.Ε.Ε.Α.Π. (ΚΟ)	55.000	1,760	96.800,00								
- LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε. (ΚΟ)	40.000	6,760	270.400,00								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>367.200,00</b>	1,79%	1,80%						
<b>ΕΜΠΟΡΙΟ</b>											
- FOURLIS Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	20.000	4,000	80.000,00								
- JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ (ΚΟ)	29.500	25,120	741.040,00								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>821.040,00</b>	3,99%	4,03%						
<b>ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ</b>											
- ΕΛΒΑΛ ΧΑΛΚΟΡ Α.Ε. (ΚΟ)	28.500	1,850	52.725,00						0,26%	0,26%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>52.725,00</b>								
<b>ΤΡΟΦΙΜΑ, ΠΟΤΑ &amp; ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ</b>											
- ΚΡΙ-ΚΡΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΓΑΛΑΚΤΟΣ Α.Β.Ε.Ε. (ΚΟ)	100	9,580	958,00						0,00%	0,00%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>958,00</b>								
<b>ΠΡΟΣΩΠΙΚΗ ΦΡΟΝΤΙΔΑ, ΦΑΡΜΑΚΑ &amp; ΠΑΝΤΟΠΟΛΕΙΑ</b>											
- ΓΡ. ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Β.Ε.Ε. (ΚΟ)	19.000	8,380	159.220,00								
- ΠΑΠΟΥΣΑΝΗΣ Α.Β.Ε.Ε.											
- ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ (ΚΟ)	1.000	2,290	2.290,00								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>161.510,00</b>						0,79%	0,79%	
<b>ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ</b>											
- IDEAL HOLDINGS Α.Ε. (ΚΟ)	3.250	6,320	20.540,00								
- ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ Α.Ε. (ΚΟ)	1.500	6,360	9.540,00								
- EPSILON NET Α.Ε. (ΚΟ)	5.000	9,560	47.800,00								
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>77.880,00</b>						0,38%	0,38%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.</b>			<b>9.812.443,06</b>	<b>47,70%</b>	<b>48,16%</b>						
<b>ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ</b>											
<b>ΑΘΗΝΑ</b>											
- HELLENIC REPUBLIC 12/3/2019 -12/3/2029, 3,875%, FXD	BBB-	1.000,00	106,535	106.535,00							
- HELLENIC REPUBLIC 18/6/2020 -18/6/2030, 1,5%, FXD	BBB-	7.900,00	92,114	727.700,60							
- HELLENIC REPUBLIC 22/4/2020 -22/4/2027, 2%, FXD	BBB-	400,00	99,402	39.760,80							
- HELLENIC REPUBLIC 23/7/2019 -23/7/2026, 1,875%, FXD	BBB-	100,00	99,042	9.904,20							
- HELLENIC REPUBLIC 24/1/2023 -15/6/2033, 4,25%, FXD	BBB-	8.700,00	109,586	953.398,20							
- HELLENIC REPUBLIC 24/3/2021 -24/1/2052, 1,875%, FXD	BBB-	1.900,00	71,568	135.979,20							
- HELLENIC REPUBLIC 26/1/2022 -18/6/2032, 1,75%, FXD	BBB-	10.800,00	90,929	982.033,20							
- HELLENIC REPUBLIC 4/2/2020 -4/2/2035, 1,875%, FXD	BBB-	10.200,00	86,565	882.963,00							
- HELLENIC REPUBLIC 5/12/2017 -30/1/2028, 3,75%, FXD	BBB-	2.506,80	104,810	262.737,71							
- HELLENIC REPUBLIC 5/12/2017 -30/1/2033, 3,9%, FXD	BBB-	5.328,04	106,421	567.015,34							
- HELLENIC REPUBLIC 5/12/2017 -30/1/2037, 4%, FXD	BBB-	2.251,45	105,573	237.692,33							
- HELLENIC REPUBLIC 5/12/2017 -30/1/2042, 4,2%, FXD	BBB-	1.293,54	106,794	138.142,31							
- HELLENIC REPUBLIC 5/2/2021 -18/6/2031, 0,75%, FXD	BBB-	7.400,00	85,536	632.966,40							
- HELLENIC REPUBLIC 5/4/2023 -15/6/2028, 3,875%, FXD	BBB-	2.000,00	105,647	211.294,00					<b>28,62%</b>	<b>28,90%</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>5.888.122,29</b>								
<b>ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)</b>											
<b>ΑΘΗΝΑ</b>											
- HELLENIC T-BILL 28/7/2023 - 26/1/2024, ZERO CPN	BBB-	100	99,740	9.974,00							
- HELLENIC T-BILL 29/12/2023 - 28/6/2024, ZERO CPN	BBB-	100	98,108	9.810,80							

– HELLENIC T-BILL									
8/12/2023 - 6/12/2024, ZERO CPN	BBB-	100	96,645	9.664,50					
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>29.449,30</b>	<b>0,15%</b>	<b>0,15%</b>			

#### ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ

##### ΑΘΗΝΑ

– LAMDA DEVELOPMENT									
21/7/2020 - 21/7/2027, 3,4%, FXD (CALLABLE)	—	610	93,620	57.108,20					
– GEK TERNA HLD ESTATE									
3/7/2020 - 3/7/2027, 2,75%, FXD	—	3.760	91,750	344.980,00					
– OPAP SA 27/10/2020 - 27/10/2027, 2,1%, FXD (CALLABLE)	BB	2.150	92,016	197.834,83					
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>599.923,03</b>	<b>2,92%</b>	<b>2,94%</b>			

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>				<b>16.329.937,68</b>	<b>79,39%</b>	<b>80,15%</b>			
---	--	--	--	----------------------	---------------	---------------	--	--	--

#### Β. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

##### ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)

###### ΣΤΟΥΤΓΚΑΡΔΗ

– EUROBANK SA 26/1/2023 - 26/1/2029, 7%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	1.000	107,980	107.980,00					
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>107.980,00</b>	<b>0,52%</b>	<b>0,53%</b>			

##### ΜΟΝΑΧΟ

– EUROBANK ERG SVCS HLDGS									
6/12/2022 - 6/12/2032, 10%, VARIABLE (CALLABLE)	B+	1.100	112,047	123.251,70					
– EUROBANK SA									
28/11/2023 - 28/11/2029, 5,875%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	1.000	103,544	103.544,00					
– NATIONAL BANK GREECE SA									
22/11/2022 - 22/11/2027, 7,25%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	1.000	107,762	107.762,00					
– PIRAEUS FINANCIAL HLDGS									
26/6/2019 - 26/6/2029, 9,75%, VARIABLE (CALLABLE)	CCC	2.700	101,285	273.469,50					
– NATIONAL BANK GREECE SA									
3/10/2023 - 3/1/2034, 8%, VARIABLE (CALLABLE)	BB	3.000	106,332	318.996,00					
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>927.023,20</b>	<b>4,51%</b>	<b>4,55%</b>			

##### ΔΟΥΒΛΙΝΟ

– MOTOR OIL (HELLAS) SA									
19/7/2021 - 19/7/2026, 2,125%, FXD	—	1.400	94,787	132.701,80					
– PUBLIC POWER CORP									
18/3/2021 - 30/3/2026, 4,375%, FXD (CALLABLE)	BB-	2.800	99,784	279.395,20					
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>412.097,00</b>	<b>2,00%</b>	<b>2,02%</b>			

##### ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ

– PIRAEUS BANK SA									
13/7/2023 - 13/7/2028, 7,25%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	1.000	104,881	104.881,00					
– PIRAEUS BANK SA									
5/12/2023 - 5/12/2029, 6,75%, VARIABLE (CALLABLE)	BB-	2.000	104,923	209.846,00					
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>314.727,00</b>	<b>1,53%</b>	<b>1,55%</b>			

##### ΝΤΥΣΣΕΛΤΟΡΦ

– MYTILINEOS SA									
28/4/2021 - 30/10/2026, 2,25%, FXD (CALLABLE)	BB	3.600	95,347	343.249,20					
– HELLENIC REPUBLIC									
12/3/2012 - 15/10/2042, 0%, VARIABLE	—	37.800	0,351	13.267,80					
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>356.517,00</b>	<b>1,74%</b>	<b>1,75%</b>			

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ (EUR)</b>				<b>2.118.344,20</b>	<b>10,30%</b>	<b>10,40%</b>			
---	--	--	--	---------------------	---------------	---------------	--	--	--

##### ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.

<b>ΤΡΟΦΙΜΑ, ΠΟΤΑ &amp; ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ</b>									
– COSACOLA HBC AG (ΚΟ)		35.500	26,420	937.910,00					
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>937.910,00</b>	<b>4,56%</b>	<b>4,60%</b>			

#### ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ

– TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A. (ΚΑ)		17.500	21,450	375.375,00					
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>375.375,00</b>	<b>1,83%</b>	<b>1,84%</b>			

#### ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ

– VIOHALCO SA/NV (ΚΑ)		34.500	5,260	181.470,00					
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>181.470,00</b>	<b>0,88%</b>	<b>0,89%</b>			

#### ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ

– CENERGY HOLDINGS S.A. (ΚΑ)		46.000	7,160	329.360,00					
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>329.360,00</b>	<b>1,60%</b>	<b>1,62%</b>			

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.</b>				<b>1.824.115,00</b>	<b>8,87%</b>	<b>8,95%</b>			
--	--	--	--	---------------------	--------------	--------------	--	--	--

#### ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗΣ ΑΓΟΡΑΣ Χ.Α.

##### ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ

– CAIRO MEZZ PLC (ΚΟ)		60.000	0,182	10.920,00					
– GALAXY COSMOS MEZZ PLC (ΚΟ)		16.296	0,502	8.180,59					
– SUNRISEMEZZ PLC (ΚΟ)		23.571	0,210	4.938,12					
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>24.038,71</b>	<b>0,11%</b>	<b>0,12%</b>			

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>				<b>3.966.497,91</b>	<b>19,28%</b>	<b>19,47%</b>			
---	--	--	--	---------------------	---------------	---------------	--	--	--

<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ</b>				<b>20.296.435,59</b>	<b>98,67%</b>	<b>99,62%</b>			
---	--	--	--	----------------------	---------------	---------------	--	--	--

#### II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

– ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				55.973,88					
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>				<b>55.973,88</b>	<b>0,27%</b>	<b>0,27%</b>			

#### III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

– ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ				154.001,29					
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>154.001,29</b>	<b>0,75%</b>	<b>0,76%</b>			

#### – ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ

<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>				<b>64.298,42</b>	<b>0,31%</b>	<b>0,31%</b>			
---------------	--	--	--	------------------	--------------	--------------	--	--	--

#### ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>				<b>20.570.709,18</b>	<b>100,00%</b>				
--------------------------------------	--	--	--	----------------------	----------------	--	--	--	--

#### ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				144.906,23					
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ				48.528,18					
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				3.058,30					

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>				<b>20.374.216,47</b>					
--	--	--	--	----------------------	--	--	--	--	--

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ
	ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023	ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023
– INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ	793.181,903	22,1082
– INTERAMERICAN Ι ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ	121.755,708	23,3121

#### 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	20.296.435,59	16.950.172,17	19.459.685,70
Καταθέσεις σε τράπεζες	55.973,88	150.110,32	260.914,73
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	218.299,71	219.325,98	300.248,03
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>20.570.709,18</b>	<b>17.319.608,47</b>	<b>20.020.848,46</b>
Υποχρεώσεις	-196.492,71	-114.934,65	-114.898,00
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>20.374.216,47</b>	<b>17.204.673,82</b>	<b>19.905.950,46</b>

**ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)**
**INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ**

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	17.535.838,85	14.928.572,44	17.464.524,23
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	793.181,903	833.566,415	899.961,347
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	22,1082	17,9093	19,4059

**INTERAMERICAN I ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ**

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	2.838.377,62	2.276.101,38	2.441.426,23
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	121.755,708	121.755,708	121.755,708
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	23,3121	18,6940	20,0518

**Ανάλυση χαρτοφυλακίου**

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	12.236.481,09	9.598.466,14	10.656.991,20
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	8.059.954,50	7.351.706,03	8.802.694,50
<b>Σύνολο</b>	<b>20.296.435,59</b>	<b>16.950.172,17</b>	<b>19.459.685,70</b>

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

	ΑΣΕΙΣ ΣΕ EUR		
	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
<b>A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	608.609,06	468.483,96	437.490,34
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	1.367.869,91	805.873,88	1.264.600,43
Κέρδη/(Ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	-79.829,37	8.036,82	0,00
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγμιακές διαφορές	-15,14	0,00	0,00
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	-678,82	0,61	10,52
Έξοδα διαχείρισης	-368.468,27	-336.225,55	-387.992,44
Έξοδα θεματοφύλακα	-59.271,74	-53.870,90	-61.873,77
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-9.878,58	-8.978,52	-10.312,41
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων <sup>(1)</sup>	-34.324,89	-17.088,69	-9.112,40
Λοιπά έξοδα και φόροι	-96.325,73	-28.564,28	-24.491,39
<b>Καθαρό εισόδημα περιόδου</b>	<b>1.327.686,43</b>	<b>837.667,33</b>	<b>1.208.318,88</b>
<b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου</b>			
Έκδοση νέων μεριδίων	389.206,77	152.032,02	408.184,45
Εξαγορές μεριδίων	-1.222.959,59	-1.335.674,50	-1.154.577,62
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	2.675.609,04	-2.355.301,49	-145.301,38
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
<b>Σύνολο περιόδου</b>	<b>1.841.856,22</b>	<b>-3.538.943,97</b>	<b>-891.694,55</b>
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12</b>	<b>3.169.542,65</b>	<b>-2.701.276,64</b>	<b>316.624,33</b>

(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	ΑΣΕΙΣ	ΑΣΕΙΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
	ΑΣΕΙΣ	ΑΣΕΙΣ	%	ΚΤΗΣΗΣ	ΚΤΗΣΗΣ	%
	31/12/23	31/12/22		31/12/23	31/12/22	
- Μετοχές εσωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	9.812.443,06	7.538.931,55	30,16%	6.076.041,29	5.231.245,97	16,15%
- Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	5.888.122,29	5.086.451,34	15,76%	5.551.277,07	5.328.497,09	4,18%
- Μετοχές εξωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	1.824.115,00	1.459.777,00	24,96%	1.376.668,36	1.510.422,55	-8,86%
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	2.118.344,20	2.231.995,60	-5,09%	2.056.018,20	2.323.848,20	-11,53%
- Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	29.449,30	19.604,00	50,22%	29.253,97	19.606,00	49,21%
- Μετοχές εξωτερικού διαπραγματεύσιμες σε οργανωμένη αγορά	24.038,71	13.655,09	76,04%	10.580,00	15.549,86	-31,96%
- Ομολογιακά δάνεια εσωτερικού εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά	599.923,03	599.757,59	0,03%	652.000,00	652.000,00	0,00%

**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
<b>INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ</b>	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	833.566,415
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	19.174,940
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(59.559,452)
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023</b>	<b>793.181,903</b>
<b>INTERAMERICAN I ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ</b>	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	121.755,708
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	0,000
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(0,000)
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023</b>	<b>121.755,708</b>

**II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ**

	EUR
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	14.498.018,83
ΠΛΕΟΝ:	
- ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	389.206,77
ΜΕΙΟΝ:	
- ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	(1.222.959,59)
ΠΛΕΟΝ:	
- ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	837.667,33
<b>ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023</b>	<b>14.501.933,34</b>
	14.501.933,34

**III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ**

<b>A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ</b>	
- ΕΣΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	323.021,90
- ΤΟΚΟΙ	285.587,16
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>608.609,06</b>

<b>B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ</b>	
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	1.461.707,58
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(93.837,67)
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>1.367.869,91</b>

<b>Γ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ</b>	
- ΣΥΝ/ΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ	(15,14)
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>(15,14)</b>

<b>Δ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ</b>	
- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	(678,82)
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>(678,82)</b>

<b>E. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ</b>	
- ΚΕΡΔΗ	75.037,45
- ΖΗΜΙΕΣ	(154.866,82)
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>(79.829,37)</b>

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ+Ε)</b>	<b>1.895.955,64</b>
----------------------------------	---------------------

<b>ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ</b>	
- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	368.468,27
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	9.878,58
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	59.271,74
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	34.324,89
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	4.000,00
- Φόροι - τέλη	89.751,48
- Λοιπά έξοδα	2.574,25

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ</b>	<b>568.269,21</b>
----------------------	-------------------

<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ</b>	<b>1.327.686,43</b>	<b>1.327.686,43</b>
--	---------------------	---------------------

#### IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

– Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	9.812.443,06	
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	6.076.041,29	
<b>ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΗΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>	<b>3.736.401,77</b>	
– Τρέχουσα αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	5.888.122,29	
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> Αξία κτήσης Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	5.551.277,07	
<b>ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)</b>	<b>336.845,22</b>	
– Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	1.824.115,00	
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	1.376.668,36	
<b>ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΗΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>	<b>447.446,64</b>	
– Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	2.118.344,20	
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	2.056.018,20	
<b>ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>	<b>62.326,00</b>	
– Τρέχουσα αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	29.449,30	
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	29.253,97	
<b>ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)</b>	<b>195,33</b>	
– Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	599.923,03	
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	652.000,00	
<b>ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΗΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>	<b>(52.076,97)</b>	
– Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	24.038,71	
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	10.580,00	
<b>ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>	<b>13.458,71</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ</b>	<b>4.544.596,70</b>	<b>4.544.596,70</b>

#### 5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

– ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 – 31/12/2023	1.327.686,43
<b>Η διάθεση γίνεται ως εξής:</b>	
<b>ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ</b>	
– ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	1.327.686,43

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2021	2022	2023
<b>INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ</b>			
– Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	17.464.524,23	14.928.572,44	17.535.838,85
– Καθαρή τιμή μεριδίου	19,4059	17,9093	22,1082
<b>INTERAMERICAN I ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ</b>			
– Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	2.441.426,23	2.276.101,38	2.838.377,62
– Καθαρή τιμή μεριδίου	20,0518	18,6940	23,3121

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

<b>ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)</b>	
– INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ	0,70%
– INTERAMERICAN I ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ	0,70%

#### 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 εισηγμένων μετοχών και των εισηγμένων Ομολογιακών Δανείων στο Χρηματιστήριο Αθηνών, έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τους μετρητός 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 διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που ήταν εισηγμένα σε Χρηματιστήρια 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 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 διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 20.296.435,59.
- Ο δεδουλευμένος τόκος των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.) 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.
- 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 τους διεθνώς αναγνωρισμένους Οίκους Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Standard & Poors, Fitch και Moody's.

##### 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	58,63%	86,66%	72,47%	50% ML GREEK GOVERNMENT ALL MATURITIES BOND INDEX + 50% FTSE/ATHENS STOCK EXCHANGE LARGE CAP INDEX	99%	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	150,0%	1,3%

##### 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 ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το Α/Κ είχε θετική απόδοση της τάξης του 23,46% για το 2023.

Το 2023 αποδείχθηκε εξαιρετικά αποδοτικό για τα ομόλογα του Ελληνικού Δημοσίου, καθώς πραγματοποιήθηκε η αναβάθμιση του αξιόχρεου της χώρας σε επενδυτική βαθμίδα από δύο κορυφαίους οργανισμούς πιστοληπτικής αξιολόγησης, την S&P και τη Fitch Ratings. Το spread μεταξύ των ελληνικών ομολόγων και των κρατικών ομολόγων της Ευρωζώνης μειώθηκε κατά 76 μονάδες βάσης, όπως φαίνεται από τον δείκτη ICE BofA Greece Government Index. Ενώ κατά τη διάρκεια του έτους οι αποδόσεις των ομολόγων κινούνταν σε μονοψήφια χαμηλά ποσοστά κάτω του 6%, το τέταρτο τρίμηνο χαρακτηρίστηκε από έντονη άνοδο σε όλους τους ομολογιακούς δείκτες, με τον ICE BofA Greece Government Index να αποδίδει 10,03%. Η χρηματιστηριακή αγορά ενισχύθηκε κατά 39,08% το 2023, εν μέσω των προσδοκιών για την απόδοση της επενδυτικής βαθμίδας, αλλά και των ευνοϊκών προβλέψεων για το ΑΕΠ και τον τουρισμό. Η διεθνής τραπεζική αναταραχή, αλλά και το σιδηροδρομικό δυστύχημα στα Τέμπη και η πολιτική αστάθεια που δημιούργησε ελάχιστα ανέκοψαν την ανοδική πορεία της αγοράς. Ο τραπεζικός δείκτης το τελευταίο τρίμηνο του έτους βοήθησε την αγορά να κινηθεί σε υψηλότερα επίπεδα, παρά τη διόρθωση που σημειώθηκε από τα μέσα του καλοκαιριού.

Το Α/Κ διατήρησε αυξημένη την έκθεσή του στις Ελληνικές μετοχές στο μεγαλύτερο μέρος του έτους, για να επωφεληθεί των προσδοκιών για το αποτέλεσμα των εκλογών του Μαΐου, της απόδοσης της επενδυτικής βαθμίδας στο αξιόχρεο της χώρας, καθώς και των προβλέψεων για την ανάπτυξη του ΑΕΠ. Η μετοχική του έκθεση παρέμεινε μεγαλύτερη από αυτή των Κυβερνητικών αλλά και των Εταιρικών ομολόγων. Στο τέλος του έτους, μειώθηκαν κάποιες θέσεις σε τραπεζικά ομόλογα μικρότερης διάρκειας και αντικαταστάθηκαν από νέες εκδόσεις μεγαλύτερης διάρκειας και υψηλότερης απόδοσης.

##### 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, τεκμαίρω εφόδια από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επίβραβευσή 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
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>2.993.365,23</b>	<b>419.741,40</b>

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](http://www.eurobankam.gr).

#### ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

- i) Στη διάρκεια του έτους 2023 η Διαχειρίστρια Εταιρεία συμμετείχε στις Γενικές Συνελεύσεις των περισσοτέρων από τις εκδότριες εταιρείες των μετοχών εσωτερικού του Χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και άσκησε δικαίωμα ψήφου.
- ii) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται επί τοις τοις εκατό 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 τα ακόλουθα ποσοστά ανά κατηγορία μεριδίων (class):
- |                                  |       |
|----------------------------------|-------|
| - INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ   | 2,00% |
| - INTERAMERICAN Ι ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ | 1,00% |

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 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 υπηλίου 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 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 μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου  
«INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ»

### Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου «INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ»

#### Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ 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 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  
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



# INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 6/1757/27.07.2021

## 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 ΚΑΒΑΡΩΝ		ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ	ΕΠΙ ΚΑΒΑΡΩΝ
	ΣΕ ΕΥΡ	ΣΕ ΕΥΡ	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ		ΣΕ ΕΥΡ	ΣΕ ΕΥΡ	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ
			ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
<b>I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ</b>									
<b>A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>									
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.</b>									
<b>ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>									
– ΑΛΦΗΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	2.175.000	1,539	3.347.325,00						
– EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ & ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	2.900.000	1,610	4.669.000,00						
– ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)	759.963	6,290	4.780.167,27						
– ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS Α.Ε. (ΚΟ)	1.525.000	3,200	4.880.000,00						
– ΤΡΑΠΕΖΑ ΟΡΤΙΜΑ BANK Α.Ε. (ΚΟ)	35.650	7,800	278.070,00						
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>17.954.562,27</b>	23,39%	23,52%				
<b>ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ</b>									
– IDEAL HOLDINGS Α.Ε. (ΚΟ)	130.000	6,320	821.600,00						
– PROFILE Α.Ε.Β.Ε. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ (ΚΟ)	20.000	4,250	85.000,00						
– QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	81.000	5,620	455.220,00						
– ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ Α.Ε. (ΚΟ)	95.000	6,360	604.200,00						
– EPSILON NET Α.Ε. (ΚΟ)	18.000	9,560	172.080,00						
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>2.138.100,00</b>	2,78%	2,80%				
<b>ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ</b>									
– ΟΤΕ Α.Ε. (ΚΟ)	130.958	12,900	1.689.358,20						
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>1.689.358,20</b>	2,20%	2,21%				
<b>ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ ΚΑΙ ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ</b>									
– ΙΝΤΡΑΚΑΤ Α.Ε. (ΚΟ)	425.000	4,570	1.942.250,00						
– ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. ΣΥΜ/ΧΩΝ, ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ (ΚΟ)	215.700	13,160	2.838.612,00						
– ΕΛΛΑΚΤΟΡ Α.Ε. (ΚΟ)	360.875	2,550	920.231,25						
– ΙΚΤΙΝΟΣ ΕΛΛΑΣ Α.Ε. (ΚΟ)	65.000	0,459	29.802,50						
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>5.730.895,75</b>	7,46%	7,51%				
<b>ΤΑΞΙΔΙΑ ΚΑΙ ΑΝΑΨΥΧΗ</b>									
– ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ (ΚΟ)	163.956	11,340	1.859.261,04						
– ΟΠΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)	193.000	15,370	2.966.410,00						
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>4.825.671,04</b>	6,29%	6,32%				
<b>ΕΝΕΡΓΕΙΑ</b>									
– HELLENIQ ENERGY Α.Ε. Συμμετοχών (ΚΟ)	285.500	7,280	2.078.440,00						
– ΜΟΤΟΡ ΟΪΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛ. ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε. (ΚΟ)	117.624	23,760	2.794.746,24						
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>4.873.186,24</b>	6,35%	6,39%				
<b>ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ</b>									
– ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε. (ΚΟ)	390.000	1,850	721.500,00						
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>721.500,00</b>	0,94%	0,95%				
<b>ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>									
– ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε. (ΚΟ)	45.500	23,200	1.055.600,00						
– ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.Ε. (ΚΟ)	139.500	4,190	584.505,00						
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>1.640.105,00</b>	2,14%	2,15%				
<b>ΤΡΟΦΙΜΑ, ΠΟΤΑ &amp; ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ</b>									
– ΚΡΙ-ΚΡΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΓΑΛΑΚΤΟΣ Α.Β.Ε.Ε. (ΚΟ)	35.000	9,580	335.300,00						
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>335.300,00</b>	0,44%	0,44%				
<b>ΠΡΟΣΩΠΙΚΗ ΦΡΟΝΤΙΔΑ, ΦΑΡΜΑΚΑ ΚΑΙ ΠΑΝΤΟΠΩΛΕΙΑ</b>									
– ΓΡ. ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Β.Ε.Ε. (ΚΟ)	110.000	8,380	921.800,00						
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>921.800,00</b>	1,20%	1,21%				
<b>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ</b>									
– ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	210.000	2,220	466.200,00						
– ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)	148.000	36,700	5.431.600,00						
– ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ Α.Ε. (ΚΟ)	326.500	11,160	3.643.740,00						
– Ε.Υ.Δ.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ)	120.000	6,090	730.800,00						
– ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε. (ΚΟ)	112.200	15,900	1.783.980,00						
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>12.056.320,00</b>	15,71%	15,80%				
<b>ΕΜΠΟΡΙΟ</b>									
– ΦΟΥΡΛΙΣ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	155.416	4,000	621.664,00						
– JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ (ΚΟ)	182.000	25,120	4.571.840,00						
– ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ Α.Ε.Ε. (ΚΟ)	80.000	3,290	263.200,00						
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>5.456.704,00</b>	7,11%	7,15%				
<b>ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>									
– ΑΥΤΟHELLAS Α.Τ.Ε.Ε. (ΚΟ)	134.000	12,780	1.712.520,00						
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>1.712.520,00</b>	2,23%	2,24%				
<b>ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>									
– ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ - ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ (ΚΟ)	387.000	5,300	2.051.100,00						
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>2.051.100,00</b>	2,67%	2,69%				
<b>ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ</b>									
– BRIQ PROPERTIES Α.Ε.Ε.Α.Π. (ΚΟ)	235.000	1,890	444.150,00						
– TRADE ESTATES Α.Ε.Ε.Α.Π. (ΚΟ)	270.000	1,760	475.200,00						
– DIMAND Α.Ε. (ΚΟ)	51.131	10,600	541.988,60						
– LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε. (ΚΟ)	209.392	6,760	1.415.489,92						
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>2.876.828,52</b>	3,75%	3,77%				
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.</b>			<b>64.983.951,02</b>	<b>84,66%</b>	<b>85,15%</b>				
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			<b>64.983.951,02</b>	<b>84,66%</b>	<b>85,15%</b>				
<b>B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>									
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.</b>									
<b>ΤΡΟΦΙΜΑ, ΠΟΤΑ &amp; ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ</b>									
– COCA-COLA HBC AG (ΚΟ)	117.719	26,420	3.110.135,98						
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>3.110.135,98</b>	4,05%	4,07%				
<b>ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>									
– CENERGY HOLDINGS S.A. (ΚΑ)	350.000	7,160	2.506.000,00						
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>2.506.000,00</b>	3,26%	3,28%				
<b>ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ</b>									
– VIOHALCO SA/NV (ΚΑ)	318.000	5,260	1.672.680,00						
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>1.672.680,00</b>	2,18%	2,19%				
<b>ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ &amp; ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ</b>									
– TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A. (ΚΑ)	185.226	21,450	3.973.097,70						
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>3.973.097,70</b>	5,18%	5,21%				
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.</b>			<b>11.261.913,68</b>	<b>14,67%</b>	<b>14,75%</b>				
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗΣ ΑΓΟΡΑΣ Χ.Α.</b>									
<b>ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>									
– CAIRO MEZZ PLC (ΚΟ)	120.099	0,182	21.858,02						
– GALAXY COSMOS MEZZ PLC (ΚΟ)	60.445	0,502	30.343,39						
– SUNRISEMEZZ PLC (ΚΟ)	218.571	0,210	45.790,62						
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>97.992,03</b>	0,13%	0,13%				
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			<b>11.359.905,71</b>	<b>14,80%</b>	<b>14,88%</b>				
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ</b>			<b>76.343.856,73</b>	<b>99,46%</b>	<b>100,03%</b>				

## II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδας σε EUR			
- EUR	—	—	245.099,70		
- SEK	0,03	0,09012257	0,00		
- BGN	0,02	0,51129972	0,01		
- NOK	7,26	0,08896401	0,65		
- CHF	3,71	1,07991361	4,01		
- PLN	307,74	0,23044130	70,92		
- GBP	360,26	1,15068178	414,54		
- TRY	7.269,27	0,03062496	222,62		
- USD	3.307,71	0,90497738	2.993,40		
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>			<b>248.805,85</b>	<b>0,32%</b>	<b>0,33%</b>

## III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

- ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)		151.830,40			
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		<b>151.830,40</b>	<b>0,20%</b>	<b>0,20%</b>	
- ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ		17.955,00			
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		<b>17.955,00</b>	<b>0,02%</b>	<b>0,02%</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>		<b>169.785,40</b>	<b>0,22%</b>	<b>0,22%</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>		<b>76.762.447,98</b>	<b>100,00%</b>		

## ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	237.524,76
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	201.110,39
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	4.487,97
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>	<b>76.319.324,86</b>

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023
- INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	4.933.731,309	14,7332
- INTERAMERICAN I ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	229.947,369	15,7847
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ</b>		
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
- FTSE/ATHEX BANK MAR24	90	1.476.900,00
- MSCI GREECE R FUT JAN24	15	148.605,00
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ</b>		
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
- FTSE/ATHEX BANK MAR24	90	1.476.900,00
- MSCI GREECE R FUT JAN24	15	148.605,00

## ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΕΙΔΟΣ	ΘΕΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
<b>ΣΜΕ</b>					
- FTSE/ATHEX BANK MAR24	LONG	90	1.483.987,50	1.476.900,00	1,94%
- MSCI GREECE R FUT JAN24	LONG	15	149.782,50	148.605,00	0,19%

## 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

	ΑΣΕΙΣ ΣΕ EUR		
	31/12/23	31/12/22	31/12/21
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	76.343.856,73	56.205.502,18	58.024.574,99
Καταθέσεις σε τράπεζες	248.805,85	1.039.158,05	1.370.683,40
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	169.785,40	201.967,34	151.830,40
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>76.762.447,98</b>	<b>57.446.627,57</b>	<b>59.547.088,79</b>
Υποχρεώσεις	-443.123,12	-223.298,20	-215.592,74
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>76.319.324,86</b>	<b>57.223.329,37</b>	<b>59.331.496,05</b>

### ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

#### INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	72.689.684,18	54.679.983,46	56.909.037,51
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	4.933.731,309	5.227.157,791	5.636.946,748
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	14,7332	10,4607	10,0957

#### INTERAMERICAN I ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	3.629.640,68	2.543.345,91	2.422.458,54
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	229.947,369	229.947,369	229.947,369
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	15,7847	11,0606	10,5348

### Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	76.245.864,70	56.074.306,18	58.007.256,71
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	97.992,03	50.316,48	17.318,28
3. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	0,00	80.879,52	0,00
<b>Σύνολο</b>	<b>76.343.856,73</b>	<b>56.205.502,18</b>	<b>58.024.574,99</b>

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

	ΑΣΕΙΣ ΣΕ EUR		
	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
<b>A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μέρισμα και τόκοι	2.210.440,72	1.194.089,80	905.109,00
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	5.912.200,38	4.509.701,86	4.111.167,10
Κέρδη/(ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	-91.396,25	-13.203,50	169.880,10
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	-665,98	4,27	0,00
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	0,06	0,00	-0,02
Έξοδα διαχείρισης	-1.612.049,61	-1.260.984,52	-1.378.399,05
Έξοδα θεματοφύλακα	-215.877,72	-168.560,66	-182.360,22
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-35.979,42	-28.093,41	-30.408,10
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων <sup>(1)</sup>	-98.386,95	-73.677,99	-113.015,26
Λοιπά έξοδα και φόροι	-382.399,60	-120.658,27	-125.359,75
<b>Καθαρό εισόδημα περιόδου</b>	<b>5.685.885,63</b>	<b>4.038.617,58</b>	<b>3.356.613,80</b>
<b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου</b>			
Έκδοση νέων μεριδίων	2.736.173,60	2.284.261,50	18.503.096,29
Εξαγορές μεριδίων	-6.592.888,46	-6.266.142,43	-4.408.659,25
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	17.266.824,72	-2.164.903,33	7.176.410,37
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων λόγω απορρόφησης του Α/Κ «INTERAMERICAN ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»	0,00	0,00	-6.157.249,30
<b>Σύνολο περιόδου</b>	<b>13.410.109,86</b>	<b>-6.146.784,26</b>	<b>15.113.598,11</b>
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12</b>	<b>19.095.995,49</b>	<b>-2.108.166,68</b>	<b>18.470.211,91</b>

(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	64.983.951,02	49.589.757,49	31,04%	38.488.401,95	36.736.775,11	4,77%
- Μετοχές εξωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	11.261.913,68	6.484.548,69	73,67%	7.313.037,10	6.117.480,46	19,54%
- Μετοχές εξωτερικού διαπραγματεύσιμες σε οργανωμένη αγορά	97.992,03	50.316,48	94,75%	39.646,68	58.929,99	-32,72%
- Δικαιώματα μετοχών μη εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά	0,00	80.879,52	-100,00%	0,00	56.605,87	-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
<b>INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	5.227.157,791
ΠΛΕΟΝ:	
ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	210.411,759
ΜΕΙΟΝ:	
ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(503.838,241)
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023</b>	<b>4.933.731,309</b>
<b>INTERAMERICAN I ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	229.947,369
ΠΛΕΟΝ:	
ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	0,000
ΜΕΙΟΝ:	
ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(0,000)
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023</b>	<b>229.947,369</b>

#### II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	39.950.319,36
ΠΛΕΟΝ:	
ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	2.736.173,60
ΜΕΙΟΝ:	
ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023 - 31/12/2023	(6.592.888,46)
ΠΛΕΟΝ:	
- ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	4.038.617,58
<b>ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023</b>	<b>40.132.222,08</b>
	40.132.222,08

#### III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

<b>A. ΠΡΟΣΩΔΟΙ</b>	
- ΕΣΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	2.206.156,72
- ΤΟΚΟΙ	4.284,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>2.210.440,72</b>
<b>B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ</b>	
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΗΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	6.115.111,79
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΗΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(202.911,41)
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>5.912.200,38</b>
<b>Γ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ</b>	
- ΚΕΡΔΗ	261.368,17
- ΖΗΜΙΕΣ	(352.764,42)
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>(91.396,25)</b>
<b>Δ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ</b>	
- ΣΥΝ/ΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ	0,06
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>0,06</b>

#### E. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	(665,98)
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>(665,98)</b>

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ+Ε)</b>	<b>8.030.578,93</b>
----------------------------------	---------------------

#### ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	1.612.049,61
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	215.877,72
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	35.979,42
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	98.386,95
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	7.800,00
- Φόροι - τέλη	369.998,74
- Λοιπά έξοδα	4.600,86

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ</b>	<b>2.344.693,30</b>
----------------------	---------------------

<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ</b>	<b>5.685.885,63</b>	<b>5.685.885,63</b>
--	---------------------	---------------------

#### IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	64.983.951,02
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	38.488.401,95
<b>ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>	<b>26.495.549,07</b>
- Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	97.992,03
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	39.646,68
<b>ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>	<b>58.345,35</b>
- Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	11.261.913,68
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	7.313.037,10
<b>ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>	<b>3.948.876,58</b>
- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	3.706,15
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	5.260,00
<b>ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ</b>	<b>(1.553,85)</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ</b>	<b>30.501.217,15</b>
	30.501.217,15

#### 5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023	<b>5.685.885,63</b>
Η διάθεση γίνεται ως εξής: <b>ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ</b>	
- ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	<b>5.685.885,63</b>

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2021	2022	2023
<b>INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	56.909.037,51	54.679.983,46	72.689.684,18
- Καθαρή τιμή μερίδιου	10,0957	10,4607	14,7332

<b>INTERAMERICAN I ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	2.422.458,54	2.543.345,91	3.629.640,68
- Καθαρή τιμή μερίδιου	10,5348	11,0606	15,7847

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,19%
- INTERAMERICAN I ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,19%

## 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 (Ποσολογισμό) 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 εισηγμένων μετοχών στο Χρηματιστήριο Αθηνών έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών 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 περιόδου 01/01-31/12/2023 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλείσιμο) 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 Κινητών Αξιών και των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Μέσων που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνή ανταγωνισμένο πάροχο πληροφορήσεων Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 76.343.856,73.
- 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)	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	58,07%	72,26%	65,59%	ATHENS STOCK EXCHANGE INDEX	99%	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	150,0%	1,5%

### 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 40,87% 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 επωφεληθεί από τον κύκλο αύξησης 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 αποεπένδυση του Ταμείου Χρηματοπιστωτικής Σταθερότητας από το μετοχικό κεφάλαιο της Eurobank, ενώ ισχυρό επενδυτικό ενδιαφέρον προσέλκυσε και η αποεπένδυση 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 Senogy Holdings καθώς και τον ΤΙΤΑΝ στον κλάδο Υλικών Κατασκευής, ενώ παράλληλα μειώθηκε η έκθεσή του 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, τεκμαρτό εισόδημα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξοδοτικό 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 κινητήρων, προγράμματα διακράτησης και προαιρετικές συνταξοδοτικές 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
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>2.993.365,23</b>	<b>419.741,40</b>

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 εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα [www.eurobankam.gr](http://www.eurobankam.gr).

### ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

- Στη διάρκεια του έτους 2023 η Διαχειρίστρια Εταιρεία συμμετείχε στις Γενικές Συνελεύσεις των περισσότερων από τις εκδοχές εταιρειών των μετοχών εσωτερικού του Χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και άσκησε δικαίωμα ψήφου.
- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετήσια σε ποσοστό μέχρι 4,00%, 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 συμβολών 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):

– INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	2,30%
– INTERAMERICAN Ι ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,00%

- 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 παρατεταμένες – αν και με τήση καλάρωσης – 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 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 μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου  
«INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου  
«INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

### Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ 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 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

# INTERAMERICAN ΔΙΕΘΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 7/1757/27.07.2021

## 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	ΠΟΣΟΤΟ	ΠΟΣΟΤΟ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΤΟ	ΠΟΣΟΤΟ		
	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		
<b>I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ</b>											
<b>ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>											
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>											
<b>ΝΕΑ YORKH (USD)</b>											
- ABBVIE INC	500	140,244	70.122,17		- META PLATFORMS INC-CLASS A	440	320,326	140.943,35			
- UNITEDHEALTH GROUP INC	300	476,443	142.933,03		- BOOKING HOLDINGS INC	10	3.210,154	32.101,54			
- MASTERCARD INC - A	210	385,982	81.056,20		- PEPSICO INC	200	153,701	30.740,27			
- MCDONALD'S CORP	470	268,335	126.117,38		- INTEL CORP	1.300	45,475	59.117,65			
- HOME DEPOT INC	420	313,620	131.720,36		- COMCAST CORP-CLASS A	1.400	39,683	55.556,56			
- FREEPORT-MCMORAN INC	1.700	38,525	65.492,31		- ADOBE INC	100	539,910	53.990,95			
- ACCENTURE PLC-CL A	200	317,566	63.513,12		- CISCO SYSTEMS INC	700	45,719	32.003,62			
- WELLS FARGO & CO	1.650	44,543	73.495,93		- ADVANCED MICRO DEVICES	350	133,403	46.690,95			
- COCA-COLA CO/THE	1.500	53,330	79.995,48		- HONEYWELL INTERNATIONAL INC	300	189,783	56.934,84			
- EXXON MOBIL CORP	625	90,480	56.549,77		- NETFLIX INC	120	440,615	52.873,85			
- ABBOTT LABORATORIES	700	99,611	69.727,60		<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>3.177.950,86</b>	23,27%	23,45%	
- FISERV INC	650	120,217	78.141,18		<b>ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥΠΟΛΗ (TRY)</b>						
- BOEING CO/THE	850	235,891	200.507,69		- TUPRAS-TURKIYE PETROL RAFINE	0,049	4,379	0,21			
- JPMORGAN CHASE & CO	1.300	153,937	200.117,65		- AKCANSI CIMENTO	0,050	4,358	0,22			
- VISA INC-CLASS A SHARES	725	235,611	170.817,87		- TURK SISE VE CAM FABRIKALARI	0,404	1,403	0,57			
- WALT DISNEY CO/THE	1.200	81,710	98.052,49		- AYGAS AS	0,136	4,134	0,56			
- ELI LILLY & CO	200	527,529	105.505,88		- TURKIYE VAKIFLAR BANKASI T-D	0,264	0,393	0,10			
- GOLDMAN SACHS GROUP INC	400	349,113	139.645,25		- TURKIYE GARANTI BANKASI	0,250	1,787	0,45			
- SALESFORCE INC	550	238,136	130.974,66		- MIGROS TICARET A.S	0,078	10,259	0,80			
- BERKSHIRE HATHAWAY INC-CL B	400	322,769	129.107,69		- DOGAN SIRKETLER GRUBU HLDGS	1,173	0,339	0,40			
- ORGANON & CO	80	13,050	1.043,98		- TEKFEN HOLDING AS	0,140	1,131	0,16			
- KYNDRYL HOLDINGS INC	130	18,805	2.444,71		- EREGLI DEMIR VE CELIK FABRIK	0,400	1,256	0,50			
- TRAVELERS COS INC/THE	150	172,389	25.858,37		- TURKIYE IS BANKASI-C	1,553	0,715	1,11			
- PROCTER & GAMBLE CO/THE	400	132,615	53.046,15		- AKENERJI ELEKTRIK URETIM AS	1,403	0,131	0,18			
- WALMART INC	250	142,670	35.667,42		- TURKIYE SINAI KALKINMA BANK	6,889	0,201	1,38			
- AMERICAN EXPRESS CO	250	169,538	42.384,62		<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>6,64</b>	0,00%	0,00%	
- MORGAN STANLEY	400	84,389	33.755,66		<b>ΜΙΛΑΝΟ (EUR)</b>						
- SOUTHERN CO/THE	525	63,457	33.314,93		- UNICREDIT SPA	4.600	24,565	112.999,00			
- TARGET CORP	400	128,887	51.554,75		- STELLANTIS NV	3.500	21,150	74.025,00			
- MERCK & CO. INC.	1.100	98,661	108.526,70		- INTESA SANPAOLO	28.000	2,644	74.018,00			
- ORACLE CORP	500	95,412	47.705,88		- ENI SPA	4.500	15,348	69.066,00			
- CVS HEALTH CORP	800	71,457	57.165,61		- FERRARI NV	170	305,200	51.884,00			
- BANK OF AMERICA CORP	2.000	30,471	60.941,18		- ENEL SPA	9.000	6,730	60.570,00			
- 3M CO	550	98,932	54.412,67		<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>442.562,00</b>	3,24%	3,27%	
- JOHNSON & JOHNSON	550	141,846	78.015,38		<b>ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ (EUR)</b>						
- CHEVRON CORP	600	134,986	80.991,86		- INFINEON TECHNOLOGIES AG	2.000	37,800	75.600,00			
- CATERPILLAR INC	500	267,575	133.787,33		- DEUTSCHE TELEKOM AG-REG	6.000	21,750	130.500,00			
- UNION PACIFIC CORP	175	222,281	38.899,10		- VOLKSWAGEN AG-PREF	500	111,800	55.900,00			
- BLACKROCK INC	55	734,661	40.406,33		- MUENCHENER RUECKVER AG-REG	250	375,100	93.775,00			
- NIKE INC -CL B	450	98,253	44.214,03		- SAP SE	1.430	139,480	199.456,40			
- US BANCORP	1.000	39,167	39.167,42		- MERCEDES-BENZ GROUP AG	1.725	62,550	107.898,75			
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>3.276.897,79</b>	24,00%	24,18%						
<b>NASDAQ (USD)</b>											
- QUALCOMM INC	600	130,887	78.532,13		- SIEMENS AG-REG	950	169,920	161.424,00			
- MICROCHIP TECHNOLOGY INC	750	81,611	61.208,14		- ALLIANZ SE-REG	670	241,950	162.106,50			
- COSTCO WHOLESALE CORP	120	597,357	71.682,90		- BAYERISCHE MOTOREN WERKE AG	275	100,780	27.714,50			
- TESLA INC	775	224,869	174.273,30		- DEUTSCHE POST AG	1.250	44,855	56.068,75			
- NVIDIA CORP	470	448,163	210.636,56		- ADIDAS AG	220	184,160	40.515,20			
- ALPHABET INC-CL A	2.055	126,416	259.785,48		- BASF SE	950	48,780	46.341,00			
- AMAZON.COM INC	2.250	137,502	309.380,09		- LINDE PLC	200	368,600	73.720,00			
- MICROSOFT CORP	1.650	340,308	561.507,69		<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>1.231.020,10</b>	9,02%	9,08%	
- APPLE INC	3.625	174,235	631.602,94		<b>ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ (EUR)</b>						
- BROADCOM INC	110	1.010,181	111.119,91		- ING GROEP NV	7.000	13,526	94.682,00			
- AMGEN INC	565	260,652	147.268,14		- SHELL PLC	2.526	29,800	75.274,80			
					- ASML HOLDING NV	680	681,700	463.556,00			
					- PROSUS NV	3.596	26,985	97.038,06			
					- ADYEN NV	35	1.166,600	40.831,00			
					- KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE N	1.650	26,015	42.924,75			
					<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>814.306,61</b>	5,96%	6,01%	

ΠΑΡΙΣΙ (EUR)			
- AXA SA	3.500	29.490	103.215,00
- HERMES INTERNATIONAL	55	1.918,800	105.534,00
- AIRBUS SE	900	139,780	125.802,00
- BNP PARIBAS	2.350	62,590	147.086,50
- L'OREAL	475	450,650	214.058,75
- TOTALENERGIES SE	4.050	61,600	249.480,00
- SANOFI	2.000	89,760	179.520,00
- LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUI	400	733,600	293.440,00
- VINCI SA	1.125	113,700	127.912,50
- AIR LIQUIDE SA	950	176,120	167.314,00
- SCHNEIDER ELECTRIC SE	900	181,780	163.602,00
- DANONE	2.000	58,680	117.360,00
- EUROAPI SASU	78	5,730	446,94
- ESSLORLUXOTTICA	250	181,600	45.400,00
- SAFFRAN SA	500	159,460	79.730,00
- COMPAGNIE DE SAINT GOBAIN	900	66,660	59.994,00
- KERING	75	399,000	29.925,00
- PERNOD RICARD SA	250	159,750	39.937,50
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		<b>2.249.758,19</b>	16,47% 16,60%

ΔΟΥΒΛΙΝΟ (EUR)			
- FLUTTER ENTERTAINMENT PLC	380	160,000	60.800,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		<b>60.800,00</b>	0,45% 0,45%

ΕΛΣΙΝΚΙ (EUR)			
- NORDEA BANK ABP	7.500	11,226	84.195,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		<b>84.195,00</b>	0,62% 0,62%

ΜΑΔΡΙΤΗ (EUR)			
- BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTA	9.650	8,226	79.380,90
- BANCO SANTANDER SA	28.000	3,780	105.826,00
- INDUSTRIA DE DISENO TEXTIL	2.650	39,430	104.489,50
- IBERDROLA SA	15.944	11,870	189.255,28
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		<b>478.951,68</b>	3,51% 3,53%

ΛΟΝΔΙΝΟ (GBP)			
- CRH PLC	1.250	62,252	77.814,86
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		<b>77.814,86</b>	0,57% 0,57%

ΚΟΠΕΓΧΑΓΗ (DKK)			
- NOVO NORDISK A/S-B	500	93,668	46.834,12
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		<b>46.834,12</b>	0,34% 0,35%

ΒΡΥΞΕΛΕΣ (EUR)			
- ANHEUSER-BUSCH INBEV SA/NV	850	58,420	49.657,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		<b>49.657,00</b>	0,36% 0,37%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
		<b>11.990.754,85</b>	<b>87,81% 88,48%</b>

#### ΜΕΡΙΔΙΑ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (E.T.F.)

ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ (EUR)			
- Xtrackers Nikkei 225 Ucits ETF	25.000	22,105	552.625,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		<b>552.625,00</b>	4,05% 4,08%

ΠΑΡΙΣΙ (EUR)			
- LYXOR ETF JAPAN TOPIX	2.000	145,840	291.680,00
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>		<b>291.680,00</b>	2,13% 2,15%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (E.T.F.)			
		<b>844.305,00</b>	<b>6,18% 6,23%</b>

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
		<b>12.835.059,85</b>	<b>93,99% 94,71%</b>

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ			
		<b>12.835.059,85</b>	<b>93,99% 94,71%</b>

#### II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR		
- EUR	—	—	24.396,42	
- USD	97.948,60	0,90497738	88.641,27	
- PLN	111,21	0,23044130	25,63	
- TRY	52,66	0,03062496	1,61	
- RON	4,93	0,20098079	0,99	
- BGN	0,62	0,51129972	0,32	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>			<b>113.066,24</b>	<b>0,83% 0,83%</b>

#### III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

- ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ (USD)	1.922,53	0,90497738	1.739,85		
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>1.739,85</b>	<b>0,01% 0,01%</b>	
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)					
- EUR	—	—	20.863,44		
- USD	60.302,23	0,90497738	54.572,15		
- TRY	434,85	0,03062496	13,32		
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>75.448,91</b>	<b>0,55% 0,56%</b>	
- ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			631.040,11		
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>631.040,11</b>	<b>4,62% 4,66%</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>					
			<b>708.228,87</b>	<b>5,18% 5,23%</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>			<b>13.656.354,96</b>	<b>100,00%</b>	

#### ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

	Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR			
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ					
- EUR	—	—	44.334,12		
- USD	2.312,50	0,90497738	2.092,76	46.426,88	
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ ΤΕΛΗ					
				38.777,86	
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
				19.255,99	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>			<b>13.551.894,23</b>		

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2023	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2023
- INTERAMERICAN ΔΙΕΘΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	376.165,733	36,0264
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)	2	301.447,96
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)	2	301.447,96

#### ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΕΙΔΟΣ	ΘΕΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
<b>ΣΜΕ</b>					
- S&P 500 EMINI FUT MAR24 (USD)	LONG	1	218.099,55	218.099,55	1,61%
- ΝΙΚΚΕΙ 225 (CME) MAR24 (USD)	LONG	2	300.135,75	301.447,96	2,22%

#### 2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014

(Παράρτημα Β – Υπόδεγμα 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	12.835.059,85	12.283.248,49	14.909.376,08
Καταθέσεις σε τράπεζες	113.066,24	404.403,37	897.709,07
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	708.228,87	778.546,34	888.863,81
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>13.656.354,96</b>	<b>13.466.198,20</b>	<b>16.695.948,96</b>
Υποχρεώσεις	-104.460,73	-57.912,88	-51.717,59
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>13.551.894,23</b>	<b>13.408.285,32</b>	<b>16.644.231,37</b>

Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	376.165,733	413.284,727	447.801,075
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	36,0264	32,4432	35,5797

#### Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	12.835.059,85	12.283.248,49	14.909.376,08
<b>Σύνολο</b>	<b>12.835.059,85</b>	<b>12.283.248,49</b>	<b>14.909.376,08</b>

## 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
<b>A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	312.151,64	314.440,15	442.336,40
Κέρδη/(ζημίες) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	1.053.557,77	55.801,49	2.669.882,75
Κέρδη/(ζημίες) από πράξεις σε παράγωγα	174.102,81	-16.036,78	73.966,49
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/έξοδα) προηγούμενων χρήσεων	1.095,65	410,60	885,09
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	195.675,56	272.070,94	-96.419,26
Έξοδα διαχείρισης	-275.367,51	-291.136,85	-330.155,76
Έξοδα θεματοφύλακα	-41.304,86	-43.670,61	-47.856,12
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-6.884,07	-7.278,48	-7.976,10
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων <sup>(1)</sup>	-33.897,36	-19.543,64	-49.774,85
Λοιπά έξοδα και φόροι	-120.014,90	-31.526,39	-41.071,76
<b>Καθαρό εισόδημα περιόδου</b>	<b>1.259.114,73</b>	<b>233.530,43</b>	<b>2.613.816,88</b>

#### B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου

Έκδοση νέων μεριδίων	28.556,99	96.343,70	8.694.263,21
Εξαγορές μεριδίων	-1.305.348,11	-1.886.486,91	-1.218.293,87
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	161.285,30	-1.679.333,27	1.472.038,81
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποκρεώσεων λόγω απορρόφησης του A/K<«INTERAMERICAN NEA EYΡΩΠΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ»	0,00	0,00	-1.918.605,80
<b>Σύνολο περιόδου</b>	<b>-1.115.505,82</b>	<b>-3.469.476,48</b>	<b>7.029.402,35</b>

#### Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12

	<b>143.608,91</b>	<b>-3.235.946,05</b>	<b>9.643.219,23</b>
--	-------------------	----------------------	---------------------

(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	ΑΣΙΕΣ	ΑΣΙΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
	ΑΣΙΕΣ	ΑΣΙΕΣ	%	ΚΤΗΣΗΣ	ΚΤΗΣΗΣ	%
	31/12/23	31/12/22		31/12/23	31/12/22	
- Μετοχές εξωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	11.990.754,85	11.422.545,99	4,97%	9.735.290,76	9.267.375,27	5,05%
- Μεριδία Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένα σε χρηματιστήρια εξωτερικού (Ε.Τ.Φ.)	844.305,00	860.702,50	-1,91%	784.299,24	853.286,16	-8,08%

## 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	413.284,727	11.021.727,46
<b>ΠΛΕΟΝ:</b>		
- ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 01/01/2023-31/12/2023	821,363	28.556,99
<b>ΜΕΙΟΝ:</b>		
- ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2023-31/12/2023	37.940,357	(37.118,994)
<b>ΠΛΕΟΝ:</b>		
- ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ		233.530,43
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2023</b>	<b>376.165,733</b>	<b>9.978.466,77</b>

## II. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

<b>A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ</b>	
- ΕΣΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	312.100,96
- ΤΟΚΟΙ	50,68
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>312.151,64</b>

<b>B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ</b>	
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	1.519.922,38
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(466.364,61)
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>1.053.557,77</b>

<b>Γ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ</b>	
- ΣΥΝ/ΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ	195.675,56
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>195.675,56</b>

<b>Δ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ</b>	
- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	1.095,65
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>1.095,65</b>

<b>E. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ</b>	
- ΚΕΡΔΗ	216.117,11
- ΖΗΜΙΕΣ	(42.014,30)
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>174.102,81</b>

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ+Ε)</b>	<b>1.736.583,43</b>
----------------------------------	---------------------

#### ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	275.367,51
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	41.304,86
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	6.884,07
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	33.897,36
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	3.000,00
- Φόροι - τέλη	97.203,81
- Λοιπά έξοδα	19.811,09

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ</b>	<b>477.468,70</b>
----------------------	-------------------

<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ</b>	<b>1.259.114,73</b>	<b>1.259.114,73</b>
--	---------------------	---------------------

## III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	11.990.754,85
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	9.735.290,76
<b>ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΗΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>	<b>2.255.464,09</b>

- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	141.162,53
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	142.286,23
<b>ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ</b>	<b>(1.123,70)</b>

- Τρέχουσα αξία μερισμάτων σε ξένο νόμισμα	1.739,85
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> Αξία κτήσης μερισμάτων σε ξένο νόμισμα	1.773,27
<b>ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ ΣΕ ΞΕΝΟ ΝΟΜΙΣΜΑ</b>	<b>(33,42)</b>

- Τρέχουσα αξία μεριδίων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού (Ε.Τ.Φ.)	844.305,00
<b>ΜΕΙΟΝ:</b> Αξία κτήσης μεριδίων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού (Ε.Τ.Φ.)	784.299,24
<b>ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΔΙΩΝ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΗΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ε.Τ.Φ.)</b>	<b>60.005,76</b>

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ</b>	<b>2.314.312,73</b>	<b>2.314.312,73</b>
-------------------------------------	---------------------	---------------------

## 5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 31/12/2023	1.259.114,73
Η διάθεση γίνεται ως εξής:	
<b>ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ</b>	
- ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	1.259.114,73

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2021	2022	2023
<b>INTERAMERICAN ΔΙΕΘΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	16.644.231,37	13.408.285,32	13.551.894,23
- Καθαρή τιμή μερίδιου	35,5797	32,4432	36,0264



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

### ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

- INTERAMERICAN ΔΙΕΘΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ

0,63%

## 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 Εξελίξεως 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 (κλεισίμα) 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 Κινητών Αξιών και των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Μέσων που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφοριών Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2023, σε Ευρώ 12.835.059,85.
- 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 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	57,53%	65,72%	61,25%	50% DJ INDUSTRIAL AVERAGE + 40% EUROSTOXX 50 + 10% NYKSEI 225	99%	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	150,0%	4,8%

### 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 11,06% για το 2023.

Στις αρχές του έτους, το Α/Κ τηρούσε 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 αμερικανική οικονομία θα εισέρχονταν σε ύφεση κατά την διάρκεια του έτους εξαιτίας της περιοριστικής νομισματικής πολιτικής που ασκούσε η Αμερικανική 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 τεχνικής νοημοσύνης. Το Α/Κ στις αρχές του έτους διατηρούσε μικρότερη έκθεση στο τραπεζικό κλάδο που ωφέλησε την απόδοση του Α/Κ καθώς η κατάρρευση της SVB οδήγησε τις μετοχές σε διόρθωση τον Μάρτιο. Το Α/Κ εκμεταλλεύτηκε την διόρθωση ώστε να αυξήσει την έκθεση του στην αμερικανική χρηματιστηριακή αγορά. Το Α/Κ συνέχισε να αυξάνει την έκθεσή του στην αμερικανική 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 αμερικανική οικονομία θα επιβραδυνόταν ομαλά χωρίς όμως να εισέλθει σε ύφεση. Το επενδυτικό κλίμα όμως χάλασε κατά τον Αύγουστο και Σεπτέμβριο καθώς ήταν ολένια 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 επίσης κατά τον Σεπτέμβριο μείωσε την έκθεσή του στους κλάδους τεχνολογίας και υπηρεσιών επικοινωνίας αποκομίζοντας 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 εταιρίας.

Στην Ευρώπη, το Α/Κ διατηρούσε 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 αποκομίζοντας 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 μετοχή 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 διατηρούσε μια σχετικά ουδέτερη στάση την οποία διατήρησε κατά βάση κατά την διάρκεια του έτους. Η χρηματιστηριακή αγορά της Ιαπωνίας πραγματοποιείσε από τις καλύτερες αποδόσεις κατά το έτος (2023) παγκοσμίως καθώς ωφεληθήκε 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 σε 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
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>2.993.365,23</b>	<b>419.741,40</b>

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](http://www.eurobankam.gr).

### ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται επισήμως σε ποσοστό μέχρι 4,00%, 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 Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2023 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με προμήθεια διαχείρισης σε ποσοστό 2,00%.

- 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 παρατεταμένες – αν και τάση χαλάρωσης – πληθωριστικές πιέσεις, έφεραν τις οικονομίες κοντά στα 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 τριτοβάθμια, τη χρηματοοικονομική κόπωση 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 αναφο-

ράς 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 ασφαλείας 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 ασφαλείας.

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 Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων**»  
για λογαριασμό των μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου  
«**INTERAMERICAN ΔΙΕΘΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**»

**Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου**  
**«INTERAMERICAN ΔΙΕΘΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ»**

### Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**INTERAMERICAN ΔΙΕΘΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ 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



Το παρόν έντυπο αποτελεί  
αναπόσπαστο μέρος του Ενημερωτικού Δελτίου  
των INTERAMERICAN Αμοιβαίων Κεφαλαίων  
τη διαχείριση των οποίων έχει  
η 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.