

**ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ
ΔΗΛΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ
30.06.2024**

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

3.90000 % Ο.Ε.Δ. 15ΕΤΕΣ 05/12/2017-30/01/2033 / GR0128015725	BLOOMBERG	BB+	6.338.492,0000	101,72400000	6.447.767,60	5,14 %	5,16 %
Σταθερού Επιτοκίου ΔΕΥΤΕΡ/ΝΗΣ ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ /ΗΔΑΤ							
6.75000 % PIRAEUS BANK SA 05/12/2023-05/12/2029 / XS2728486536	BLOOMBERG	BB-	1.000.000,0000	106,86300000	1.068.630,00	0,85 %	0,86 %
Σταθερού Επιτοκίου ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ							
3.37500 % HELLENIC REPUBLIC 06/02/2024-15/06/2034 / GR0124040743	BLOOMBERG	BB+	7.000.000,0000	96,90200000	6.783.140,00	5,41 %	5,43 %
Σταθερού Επιτοκίου ΔΕΥΤΕΡ/ΝΗΣ ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ /ΗΔΑΤ							
6.00000 % ALPHA BANK SERVICES & HOLDINGS 13/06/2024-13/09/2034 / XS2835739660	BLOOMBERG	N/A	1.000.000,0000	100,01600000	1.000.160,00	0,80 %	0,80 %
Σταθερού Επιτοκίου ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ							
5.00000 % PIRAEUS BANK SA 16/04/2024-16/04/2030 / XS2802909478	BLOOMBERG	BB-	2.700.000,0000	99,55300000	2.687.931,00	2,14 %	2,15 %
Σταθερού Επιτοκίου ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ							
4.87500 % EUROBANK SA 30/04/2024-30/04/2031 / XS2806452145	BLOOMBERG	BB+	3.000.000,0000	100,13600000	3.004.080,00	2,40 %	2,40 %
Σταθερού Επιτοκίου ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ							
5.87500 % NATIONAL BANK GREECE SA 28/03/2024-28/06/2035 / XS2790334184	BLOOMBERG	N/A	2.500.000,0000	100,80800000	2.520.200,00	2,01 %	2,02 %
Σταθερού Επιτοκίου ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ							
0.75000 % HELLENIC REPUBLIC 05/02/2021-18/06/2031 / GR0124037715	BLOOMBERG	BB+	7.195.000,0000	83,54100000	6.010.774,95	4,79 %	4,81 %
Σταθερού Επιτοκίου ΔΕΥΤΕΡ/ΝΗΣ ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ /ΗΔΑΤ							
2.12500 % MOTOR OIL (HELLAS) SA 19/07/2021-19/07/2026 / XS2364001151	BLOOMBERG	N/A	950.000,0000	95,95400000	911.563,00	0,73 %	0,73 %
Σταθερού Επιτοκίου IRISH STOCK EXCHANGE							
7.50000 % ALPHA BANK SA 16/12/2022-16/06/2027 / XS2562213145	BLOOMBERG	BB	2.989.000,0000	105,60400000	3.156.503,56	2,52 %	2,53 %
Σταθερού Επιτοκίου EURONEXT PARIS S.A.							
4.25000 % HELLENIC REPUBLIC 24/01/2023-15/06/2033 / GR0124039737	BLOOMBERG	BB+	3.145.000,0000	104,75300000	3.294.481,85	2,63 %	2,64 %
Σταθερού Επιτοκίου ΔΕΥΤΕΡ/ΝΗΣ ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ /ΗΔΑΤ							
5.50000 % ALPHA BANK AE 11/03/2021-11/06/2031 / XS2307437629	BLOOMBERG	B	2.000.000,0000	99,10500000	1.982.100,00	1,58 %	1,59 %
Σταθερού Επιτοκίου ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ							
3.37500 % PUBLIC POWER CORP 21/07/2021-31/07/2028 / XS2359929812	BLOOMBERG	BB-	1.700.000,0000	95,36900000	1.621.273,00	1,29 %	1,30 %
Σταθερού Επιτοκίου IRISH STOCK EXCHANGE							
2.25000 % MYTILINEOS SA 28/04/2021-30/10/2026 / XS2337604479	BLOOMBERG	BB+	400.000,0000	95,69200000	382.768,00	0,31 %	0,31 %
Σταθερού Επιτοκίου ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ							
4.12500 % HELLENIC REPUBLIC 02/05/2024-15/06/2054 / GR0138018842	BLOOMBERG	BB+	2.500.000,0000	95,80900000	2.395.225,00	1,91 %	1,92 %
Σταθερού Επιτοκίου ΔΕΥΤΕΡ/ΝΗΣ ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ /ΗΔΑΤ							
6.87500 % ALPHA BANK SA 27/06/2023-27/06/2029 / XS2640904319	BLOOMBERG	BB	300.000,0000	107,88100000	323.643,00	0,26 %	0,26 %
Σταθερού Επιτοκίου EURONEXT PARIS S.A.							
1.87500 % HELLENIC REPUBLIC 24/03/2021-24/01/2052 / GR0138017836	BLOOMBERG	BB+	10.000.000,0000	63,37500000	6.337.500,00	5,05 %	5,07 %
Σταθερού Επιτοκίου ΔΕΥΤΕΡ/ΝΗΣ ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ /ΗΔΑΤ							
2.65000 % NOVAL PROPERTY REAL ESTATE 06/12/2021-06/12/2028 / GRC824121CDO	BLOOMBERG	N/A	339.000,0000	93,20000000	315.948,00	0,25 %	0,25 %
Σταθερού Επιτοκίου ATHENS STOCK EXCHANGE							
1.87500 % HELLENIC REPUBLIC 04/02/2020-04/02/2035 / GR0128016731	BLOOMBERG	BB+	21.548.000,0000	82,57600000	17.793.476,48	14,19 %	14,24 %
Σταθερού Επιτοκίου ΔΕΥΤΕΡ/ΝΗΣ ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ /ΗΔΑΤ							
4.37500 % PUBLIC POWER CORP 18/03/2021-30/03/2026 / XS2314265237	BLOOMBERG	BB-	3.050.000,0000	99,84700000	3.045.333,50	2,43 %	2,44 %
Σταθερού Επιτοκίου IRISH STOCK EXCHANGE							
2.00000 % EUROBANK SA 05/05/2021-05/05/2027 / XS2338193019	BLOOMBERG	BB+	2.400.000,0000	95,42800000	2.290.272,00	1,83 %	1,83 %
Σταθερού Επιτοκίου ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ							
2.50000 % ALPHA BANK SA 23/09/2021-23/03/2028 / XS2388172855	BLOOMBERG	BB	100.000,0000	94,67400000	94.674,00	0,08 %	0,08 %
Σταθερού Επιτοκίου ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ							
2.10000 % OPAP SA 27/10/2020-27/04/2027 / GRC419120AD7	BLOOMBERG	N/A	530.000,0000	93,84610000	497.384,33	0,40 %	0,40 %
Σταθερού Επιτοκίου ATHENS STOCK EXCHANGE							
4.20000 % Ο.Ε.Δ. 25ΕΤΕΣ 05/12/2017-30/01/2042 / GR0138015814	BLOOMBERG	BB+	1.141.253,0000	101,03100000	1.153.019,32	0,92 %	0,92 %
Σταθερού Επιτοκίου ΔΕΥΤΕΡ/ΝΗΣ ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ /ΗΔΑΤ							
3.87500 % HELLENIC REPUBLIC 12/03/2019-12/03/2029 / GR0124035693	BLOOMBERG	BB+	1.335.000,0000	102,61200000	1.369.870,20	1,09 %	1,10 %
Σταθερού Επιτοκίου ΔΕΥΤΕΡ/ΝΗΣ ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ /ΗΔΑΤ							
1.75000 % HELLENIC REPUBLIC 26/01/2022-18/06/2032 / GR0124038721	BLOOMBERG	BB+	8.775.000,0000	87,87400000	7.710.943,50	6,15 %	6,17 %
Σταθερού Επιτοκίου ΔΕΥΤΕΡ/ΝΗΣ ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ /ΗΔΑΤ							

7.00000 % ALPHA BANK SA 01/11/2022-01/11/2025 / XS2549772924	BLOOMBERG	BB	200.000,0000	100,89700000	201.794,00	0,16 %	0,16 %
Σταθερού Επιτοκίου EURONEXT PARIS S.A.							
3.87500 % HELLENIC REPUBLIC 05/04/2023-15/06/2028 / GR0114033583	BLOOMBERG	BB+	800.000,0000	102,41600000	819.328,00	0,65 %	0,66 %
Σταθερού Επιτοκίου ΔΕΥΤΕΡ/ΝΗΣ ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ /ΗΔΑΤ							
6.25000 % EUROBANK ERG SVCS HLDGS 25/01/2024-25/04/2034 / XS2752471206	BLOOMBERG	BB-	500.000,0000	101,85000000	509.250,00	0,41 %	0,41 %
Σταθερού Επιτοκίου ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ							
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					106.012.487,11	84,53 %	84,82 %
					107.039.917,11	85,35 %	85,65 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ							
ΛΟΙΠΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ ΣΥΛΛΟΓΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΤΥΠΟΥ ΣΕ ΕΥΡΩ							
NBG INTERNATIONAL EUROPEAN ALL STARS /B			154,708	1.844,82000000	285.408,41	0,23 %	0,23 %
ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ							
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					285.408,41	0,23 %	0,23 %
					285.408,41	0,23 %	0,23 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					110.366.257,99	88,00 %	88,31 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ							
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ							
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΣΤ.ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ ΣΕ ΕΥΡΩ							
1.37500 % BARCLAYS PLC 24/01/2018-24/01/2026 / XS1757394322	BLOOMBERG	BBB+	1.000.000,0000	98,55300000	985.530,00	0,79 %	0,79 %
Σταθερού Επιτοκίου LONDON STOCK EXCHANGE							
1.80000 % BUONI POLIENNALI DEL TES 15/09/2020-01/03/2041 / IT0005421703	BLOOMBERG	N/A	3.300.000,0000	69,99300000	2.309.769,00	1,84 %	1,85 %
Σταθερού Επιτοκίου BERLIN STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ							
0.95000 % BUONI POLIENNALI DEL TES 12/01/2021-01/03/2037 / IT0005433195	BLOOMBERG	N/A	750.000,0000	68,60000000	514.500,00	0,41 %	0,41 %
Σταθερού Επιτοκίου BORSA ITALIANA S.P.A							
2.50000 % BANK OF CYPRUS PCL 24/06/2021-24/06/2027 / XS2356059168	BLOOMBERG	BB	500.000,0000	95,91500000	479.575,00	0,38 %	0,38 %
Σταθερού Επιτοκίου ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ							
0.62500 % BPCE SA 26/09/2019-26/09/2024 / FR0013429073	BLOOMBERG	BBB+	500.000,0000	99,21000000	496.050,00	0,40 %	0,40 %
Σταθερού Επιτοκίου EURONEXT PARIS S.A.							
5.00000 % BANK OF CYPRUS PCL 02/05/2024-02/05/2029 / XS2801451571	BLOOMBERG	BB	1.000.000,0000	99,33000000	993.300,00	0,79 %	0,79 %
Σταθερού Επιτοκίου ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ							
2.37500 % TITAN GLOBAL FINANCE PLC 16/11/2017-16/11/2024 / XS1716212243	BLOOMBERG	BB	5.000.000,0000	98,52100000	4.926.050,00	3,93 %	3,94 %
Σταθερού Επιτοκίου IRISH STOCK EXCHANGE							
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ					10.704.774,00	8,54 %	8,57 %
					10.704.774,00	8,54 %	8,57 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					10.704.774,00	8,54 %	8,57 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ					121.071.031,99	96,54 %	96,87 %
B. ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ							
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ							
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ							
ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΣΕ ΕΥΡΩ							
DWS INVEST EURO BONDS SHORT-FC			4.000,000	156,92000000	627.680,00	0,50 %	0,50 %
ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ							
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					627.680,00	0,50 %	0,50 %
					627.680,00	0,50 %	0,50 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					627.680,00	0,50 %	0,50 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ					627.680,00	0,50 %	0,50 %
					627.680,00	0,50 %	0,50 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ					121.698.711,99	97,04 %	97,37 %
ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ							
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ					11.755,75	0,01 %	0,01 %
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΓΡΑΚΤΕΕΣ					15.530,55	0,01 %	0,01 %
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					873.888,23	0,70 %	0,70 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					901.174,53	0,72 %	0,72 %

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ				
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ				
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ EUR		1.767.801,76	1,41 %	1,41 %
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ USD	47.691,90	44.551,05	0,04 %	0,04 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ		1.812.352,81	1,45 %	1,45 %
ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ				
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ EUR		1.000.000,00	0,80 %	0,80 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ		1.000.000,00	0,80 %	0,80 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ		2.812.352,81	2,24 %	2,25 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		125.412.239,33	100,00 %	100,34 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ		-120.629,47		-0,10 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ		-311.588,82		-0,25 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		-432.218,29		-0,35 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		124.980.021,04		100,00 %

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

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

	30.06.2024	31.12.2023	31.12.2022	
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	121.071.031,99	134.217.969,48	127.191.574,81	
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	627.680,00	0,00	0,00	
Καταθέσεις σε τράπεζες	2.812.352,81	6.013.414,27	3.400.375,74	
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	901.174,53	2.299.471,34	2.625.982,48	
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	125.412.239,33	142.530.855,09	133.217.933,03	
Υποχρεώσεις	-432.218,29	-1.442.154,55	-261.234,61	
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	124.980.021,04	141.088.700,54	132.956.698,42	
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	4.548.963,170	5.051.639,391	5.334.391,5030	
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	27,4744	27,9293	24,9244	
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου				
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	121.071.031,99	134.217.969,48	127.191.574,81	
3. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	627.680,00	0,00	0,00	
Σύνολο	121.698.711,99	134.217.969,48	127.191.574,81	

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

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

	30/06/2024	30/06/2023	30/06/2022
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων περιόδου 01.01-30.06.2024			
Εισόδημα από επενδύσεις	2.026.142,31	2.193.105,29	2.230.137,22
Λοιπά εισοδήματα	217,17	10.499,01	414,99
Έξοδα διαχείρισης	-721.574,12	-744.241,32	-825.416,04
Έξοδα θεματοφύλακα	-65.597,64	-67.658,30	-75.037,83
Λοιπά έξοδα και φόροι	-323.697,92	-239.914,51	-34.755,80
Κέρδη από αγοραπωλησίες κινητών αξιών /μέσων χρηματαγοράς και πράξεων σε παράγωγα προϊόντα	605.579,92	79.799,08	4.002.629,08
Ζημιές από αγοραπωλησίες κινητών αξιών /μέσων χρηματαγοράς και πράξεων σε παράγωγα προϊόντα	-797.641,62	-903.558,07	-5.161.187,74
Έξοδα αγοραπωλησίας χρεογράφων και πράξεων παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων	-1.189,88	-578,02	-9.128,72
Καθαρό εισόδημα περίοδου 01.01-30.06	722.238,22	327.453,16	127.655,16
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου 01.01-30.06.2024			
Έκδοση νέων μεριδίων	134.542,55	385.644,25	106.324,70
Εξαγορές μεριδίων	-14.043.601,12	-1.183.269,79	-17.436.027,08
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-2.921.859,15	8.413.535,93	-25.359.470,79
Σύνολο περιόδου 01.01 - 30.06	-16.830.917,72	7.615.910,39	-42.689.173,17
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A + B) περιόδου 01.01 - 30.06	-16.108.679,50	7.943.363,55	-42.561.518,01
Γ. Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.07-31.12		188.638,57	-3.570.733,74
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B+Γ)		8.132.002,12	-46.132.251,75

ΕΙΣΡΟΕΣ - ΕΚΡΟΕΣ ΑΠΟ ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΑΙ ΕΞΑΓΟΡΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
(άρθρο 77 Ν.4099/2012 & άρθρο 4 παρ. 6 απόφαση Ε/Κ 17/633/20.12.2012)

I. ΚΕΦΑΛΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	Μερίδια	Αξία EUR
ΔΗΛΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2023	5.051.639,391	142.659.878,75
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2024 - 30/06/2024	4.851,502	134.542,55
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2024 - 30/06/2024	<u>-507.527,723</u>	<u>-14.043.601,12</u>
Αποτελέσματα περιόδου προς μεταφορά στο κεφάλαιο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου		<u>722.238,22</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2024	<u>4.548.963,170</u>	<u>129.473.058,40</u>

ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ-ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ)
(άρθρο 77 Ν.4099/2012 & άρθρο 4 παρ. 6 απόφαση Ε/Κ 17/633/20.12.2012)

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	Αξία EUR
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματογοράς	
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024	126.192.266,72
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024	121.698.711,99
Σύνολο Υπεραξίας(Υποαξίας)	<u>-4.493.574,730</u>
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού	
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024	3.280.771,68
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024	3.281.309,05
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού	<u>537,370</u>
Σύνολο Υπεραξίας(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού	<u>-4.493.037,36</u>

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

ΔΗΛΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	Αξία EUR
Σύνολο καθαρού ενεργητικού την 30/06/2024	124.980.021,04
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2024	4.548.963,1700
Καθαρή τιμή μεριδίου την 30/06/2024	27,4744

ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΠΟΥ ΕΠΗΡΕΑΖΟΥΝ ΤΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ / ΠΑΘΗΤΙΚΟ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
(άρθρο 77 Ν.4099/2012 & άρθρο 4 παρ. 6 απόφαση Ε/Κ 17/633/20.12.2012)

	Αξία EUR	% επί Κ.Ε
Συναλλαγματικές διαφορές αποτίμησης λοιπών στοιχείων καθαρού ενεργητικού σε Ξ.Ν	537,37	0,00 %

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ & ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ (ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ) ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΚΑΤΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
(άρθρο 77 Ν.4099/2012 & άρθρο 4 παρ. 5 απόφαση Ε/Κ 17/633/20.12.2012)

	Αξία EUR	% επί Κ.Ε
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	110.366.257,99	88,31 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	3.040.932,47	2,43 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	107.039.917,11	85,65 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	285.408,41	0,23 %
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	10.704.774,00	8,57 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	10.704.774,00	8,57 %
ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	627.680,00	0,50 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	627.680,00	0,50 %

ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΚΑΤΑ ΤΗ ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΑΝΑΦΟΡΑΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
(άρθρο 77 Ν.4099/2012 & άρθρο 4 παρ. 5 απόφαση Ε/Κ 17/633/20.12.2012)

	Αξία EUR		Μεταβολή %
	30/06/2024	31/12/2023	
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	110.366.257,99	124.389.763,38	-11,274
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	3.040.932,47	2.228.190,99	36,475
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	107.039.917,11	114.990.758,61	-6,914
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	285.408,41	262.483,78	8,734
ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00	6.908.330,00	-100,000
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	10.704.774,00	9.828.206,10	8,919
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	10.704.774,00	9.828.206,10	8,919
ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	627.680,00	0,00	100,000
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	627.680,00	0,00	100,000

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ
(άρθρο 77 Ν.4099/2012 & άρθρο 4 παρ.7 απόφαση Ε/Κ 17/633/20.12.2012)

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ΔΗΛΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
Σύνολο Καθαρού Ενεργητικού	141.088.700,54	132.956.698,42	179.088.950,17
Αριθμός Μεριδίων	5.051.639,3910	5.334.391,5030	6.005.926,1220
Καθαρή Τιμή Μεριδίου	27,9293	24,9244	29,8187

ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 01/01/2024 - 30/06/2024

Τυπική Απόκλιση (%)	4,42 %
---------------------	--------

ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΤΗΣ 30/06/2024 (ΕΛΤΕ Κανονιστική Πράξη 006/2009)

Αξία χρηματοοικονομικών στοιχείων στις 30/06/2024 που επιμετρήθηκαν σε εύλογη αξία με:	Αξία EUR	Ποσοστό %
Δημοσιευμένες Τιμές	121.698.711,99	100,00
Σύνολο Αξίας χρηματοοικονομικών στοιχείων στις 30/06/2024	121.698.711,99	100,00

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

Αμοιβαίο Κεφάλαιο ΔΗΛΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

- i. Εταιρία Διαχείρισης : ΕΘΝΙΚΗ ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.
- ii. Θεματοφύλακας : ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.
- iii. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων Χρήσης, συντάχθηκαν κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρίας, λαμβάνοντας υπόψη τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014 (Παράρτημα Β) και τις σχετικές αποφάσεις των αρμόδιων αρχών.
- iv. Τα αποτελέσματα της περιόδου 01/01/2024-30/06/2024 βρίσκονται προς μεταφορά στον λογαριασμό «Κεφάλαιο».
- v. Επενδυτικός σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επίτευξη ελκυστικών μακροχρόνιων αποδόσεων σε σύγκριση με άλλες μορφές επένδυσης σταθερού εισοδήματος. Για την επίτευξη του παραπάνω σκοπού, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει κυρίως στην Ελληνική Αγορά, σε Ομολογιακούς Τίτλους Ελληνικού Δημοσίου και λοιπών Ελλήνων εκδοτών, βραχυχρόνιων και μακροχρόνιων εκδόσεων.

Για περισσότερες πληροφορίες σχετικά με το Αμοιβαίο Κεφάλαιο, ο επενδυτής μπορεί να ανατρέξει στον Κανονισμό, στο Ενημερωτικό Δελτίο και στο έγγραφο Βασικών Πληροφοριών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.
- vi. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 ή 9 του Κανονισμού καθώς δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις.
- vii. Κατ' επιταγή του ν. 4706/2020, γνωστοποιείται στους θεσμικούς επενδυτές ότι στην ιστοσελίδα της Εταιρείας www.nbgam.gr είναι διαθέσιμος ο Κανονισμός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, το Ενημερωτικό του Δελτίο, το Έγγραφο Βασικών Πληροφοριών για τους Επενδυτές (KID), η Ποσοστιαία σύνθεση, οι Πίνακες επενδύσεων, η Ετήσια Έκθεση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, η Πολιτική Ενεργού Συμμετοχής & Άσκησης Δικαιωμάτων Ψήφου, η Επενδυτική Πολιτική και Στρατηγική ESG και συνοπτική περιγραφή της Πολιτικής Σύγκρουσης Συμφερόντων της Εθνικής Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ. Μέσω των πληροφοριών, που αναγράφονται στα ανωτέρω έντυπα, δύνανται οι θεσμικοί επενδυτές να εκτιμήσουν κατά πόσον η επένδυσή τους στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο συνάδει με την επενδυτική τους στρατηγική και συμβάλλει στη μεσομακροπρόθεσμη απόδοση των περιουσιακών στοιχείων του εκάστοτε θεσμικού επενδυτή, λαμβάνοντας υπόψη τους αναφερόμενους στα ανωτέρω έντυπα βασικούς κινδύνους που συνδέονται με τις επενδύσεις, τη σύνθεση του χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, τη συχνότητα εναλλαγής και τα έξοδα της συχνότητας εναλλαγής, καθώς και την πολιτική της Εθνικής Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ. ως προς τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων, την ενεργό συμμετοχή και άσκηση δικαιωμάτων ψήφου, τη σύγκρουση συμφερόντων και τον δανεισμό αξιών.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ

Τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που αποτελούν στοιχεία του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου αποτιμώνται στην εύλογη αξία της ημερομηνίας επιμέτρησής τους.

Ειδικότερα :

1. ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Η αποτίμηση των εισηγμένων στο Χρηματιστήριο Αθηνών μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 28/06/2024.

2. ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ - ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

- i. Η αποτίμηση των Ο.Ε.Δ., έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών κλεισίματος Bloomberg (BGN) της 28/06/2024.
- ii. Η αποτίμηση των ομολογιών HELLENIC REPUBLIC λήξης 15/12/2027 /FRN, επιτοκίου 4.94900%, HELLENIC REPUBLIC λήξης 12/03/2029, επιτοκίου 3.87500%, HELLENIC REPUBLIC λήξης 04/02/2035, επιτοκίου 1.87500%, HELLENIC REPUBLIC λήξης 18/06/2030, επιτοκίου 1.50000%, HELLENIC REPUBLIC λήξης 18/06/2031, επιτοκίου 0.75000%, HELLENIC REPUBLIC λήξης 24/01/2052, επιτοκίου 1.87500%, HELLENIC REPUBLIC λήξης 18/06/2032, επιτοκίου 1.75000%, HELLENIC REPUBLIC λήξης 15/06/2033, επιτοκίου 4.25000%, HELLENIC REPUBLIC λήξης 15/06/2028, επιτοκίου 3.87500%, HELLENIC REPUBLIC λήξης 15/06/2034, επιτοκίου 3.37500%, HELLENIC REPUBLIC λήξης 15/06/2054, επιτοκίου 4.12500%, NATIONAL BANK OF GREECE SA λήξης 08/10/2026, επιτοκίου 2.75000%, ALPHA BANK SA λήξης 11/06/2031, επιτοκίου 5.50000%, PUBLIC POWER CORP λήξης 30/03/2026, επιτοκίου 4.37500%, MYTILINEOS SA λήξης 30/10/2026, επιτοκίου 2.25000%, EUROBANK SA λήξης 05/05/2027, επιτοκίου 2.00000%, MOTOR OIL (HELLAS) SA λήξης 19/07/2026, επιτοκίου 2.12500%, PUBLIC POWER CORP λήξης 31/07/2028, επιτοκίου 3.37500%, EUROBANK SA λήξης 14/03/2028, επιτοκίου 2.25000%, ALPHA BANK SA λήξης 23/03/2028, επιτοκίου 2.50000%, PIRAEUS BANK SA λήξης 03/11/2027, επιτοκίου 3.87500%, ALPHA BANK SA λήξης 01/11/2025, επιτοκίου 7.00000%, ALPHA BANK SA λήξης 16/06/2027, επιτοκίου 7.50000%, ALPHA BANK SA λήξης 27/06/2029, επιτοκίου 6.87500%, EUROBANK SA λήξης 28/11/2029, επιτοκίου 5.87500%, PIRAEUS BANK SA λήξης 05/12/2029, επιτοκίου 6.75000%, PIRAEUS BANK SA λήξης 17/04/2034, επιτοκίου 7.25000% EUROBANK ERG SVCS HLDGS λήξης 25/04/2034, επιτοκίου 6.25000% NATIONAL BANK OF GREECE SA λήξης 29/01/2029, επιτοκίου 4.50000%, NATIONAL BANK OF GREECE SA λήξης 28/06/2035, επιτοκίου 5.87500%, PIRAEUS BANK SA λήξης 16/04/2030, επιτοκίου 5.00000%, EUROBANK SA λήξης 30/04/2031, επιτοκίου 4.87500% και ALPHA BANK SERVICES & HOLDINGS λήξης 13/09/2034, επιτοκίου 6.00000%, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει της δημοσιευμένης τιμής κλεισίματος Bloomberg (BGN) της 28/06/2024.
- iii. Η αποτίμηση των ομολογιών OPAP SA λήξης 27/04/2027, επιτοκίου 2.1000%, ELVALHALKOR HELLENIC COP λήξης 16/11/2028, επιτοκίου 2.45000%, NOVAL PROPERTY REAL ESTATE λήξης 06/12/2028, επιτοκίου 2.65000%, IDEAL HOLDINGS SA λήξης 15/12/2028, επιτοκίου 5.50000% και AUTOHELLAS TOURIST AND λήξης 23/01/2029, επιτοκίου 4.25000%, έγινε στην εύλογη αξία τους με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 28/06/2024.
- iv. Η αποτίμηση των ομολογιών εξωτερικού, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών κλεισίματος Bloomberg (BGN) της 28/06/2024.

Οι τυχόν καταβληθέντες τόκοι κατά την αγορά των ομολογιών καθώς και οι δουλευμένοι τόκοι αυτών από την απόκτησή τους ή την προηγούμενη επέτειό τους έως 30/06/2024 περιλαμβάνονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς ενεργητικού. Οι τόκοι που αφορούν το Α' Εξάμηνο 2024, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, έχουν συμπεριληφθεί στα έσοδα της περιόδου αυτής.

3. ΛΟΙΠΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ

- i. Η αποτίμηση των μεριδίων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εξωτερικού (Α.Ε.Ε.Μ.Κ.) NBG INTERNATIONAL EUROPEAN ALL STARS /B, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει της τιμής κλεισίματος της 27/06/2024.
- ii. Η αποτίμηση των μεριδίων των Αμοιβαίων Κεφαλαίων εξωτερικού, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των καθαρών τιμών αυτών της 28/06/2024.

4. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ

Η κατάθεση προθεσμίας που περιλαμβάνεται στα Χρηματικά Διαθέσιμα την 30/06/2024 αποτιμήθηκε στην λογιστική της αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης αξίας της, ενώ οι δουλευμένοι τόκοι από την έναρξη της κατάθεσης έως 30/06/2024 περιλαμβάνονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς ενεργητικού. Τέλος, οι δουλευμένοι τόκοι που αφορούν το Α' Εξάμηνο 2024 έχουν συμπεριληφθεί στα έσοδα της περιόδου αυτής.

5. ΙΣΟΤΙΜΙΕΣ ΞΕΝΩΝ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΩΝ

Η μετατροπή σε ευρώ της τρέχουσας αξίας των αξιογράφων, των χρηματικών διαθεσίμων, των απαιτήσεων – υποχρεώσεων και των μεταβατικών λογαριασμών ενεργητικού σε νόμισμα εκτός Ευρωζώνης, έγινε με βάση τις τιμές (fixing) του Δελτίου Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 28/06/2024 ως εξής :
Ευρώ 1,07050 USD.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΣΕ ΕΤΑΙΡΙΕΣ ΤΟΥ ΙΔΙΟΥ ΟΜΙΛΟΥ

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

Παρατίθεται ανάλυση των επενδύσεων σε εταιρίες του ίδιου ομίλου σε ποσοστό μεγαλύτερο ή ίσο του 5%, στις 30/06/2024:

ΟΜΙΛΟΣ ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΑΣ Α.Ε. : 7,88%

Ομολογίες εταιριών ομίλου	5,63%
Διαθέσιμα - Καταθέσεις	2,25%

ΟΜΙΛΟΣ ALPHA BANK Α.Ε. : 5,41%

Ομολογίες εταιριών ομίλου	5,41%
---------------------------	-------

ΟΜΙΛΟΣ EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ Α.Ε. : 7,26%

Ομολογίες εταιριών ομίλου	7,26%
---------------------------	-------

Αθήνα, 28 Αυγούστου 2024

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ

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

Γ. ΦΟΝΙΑΣ

Γ. ΜΕΡΤΙΚΑΣ

Ε. ΣΑΡΑΝΤΙΝΟΣ
Διευθύνων Σύμβουλος

ΧΡ. ΜΠΑΜΠΑΡΟΥΤΣΗΣ
Υποδιευθυντής
Λογιστικής Υποστήριξης
& Διεκπεραίωσης Συναλλαγών



Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «ΕΘΝΙΚΗΣ ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΔΗΛΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ».

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως της περιόδου που έληξε την 30^η Ιουνίου 2024 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΔΗΛΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισεως), που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «ΕΘΝΙΚΗΣ ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει την κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (Ισολογισμός), την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσης, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισεως παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΔΗΛΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» κατά την 30^η Ιουνίου 2024 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για την περίοδο που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ), όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας «Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως».

Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία καθ' όλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, όπως αυτός έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του προαναφερόμενου Κώδικα Δεοντολογίας. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Έμφαση θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση (iii) της Έκθεσης Διαχείρισεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.

Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με το θέμα αυτό.

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς όπως ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως στο σύνολό της είναι απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτή την Έκθεση Διαχειρίσεως.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στην Έκθεση Διαχειρίσεως, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου.
- Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών πολιτικών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.
- Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχειρίσεως, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως απεικονίζει τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.



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



Αθήνα, 28 Αυγούστου 2024

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Πράιςγουτερχαους Κούπερς
Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
Λεωφ. Κηφισίας 270
152 32 Χαλάνδρι
Α.Μ. ΣΟΕΛ 113

Μαρία Πουλάκη
Α.Μ. ΣΟΕΛ 51101