

**ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ
ΔΗΛΟΣ EXTRA INCOME 5ετής - ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ
30.06.2024**

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

ΔΗΛΟΣ EXTRA INCOME 5ετές - ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ
Αποφ. 428/2427/12.10.2022 της Ε.Κ./ΛΕΙ:213800ΤΣΟΗΝΕΗΧΓ1R50
ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2024 - 30.06.2024 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

| ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ | ΠΗΓΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ | ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ | ΤΕΜΑΧΙΑ / ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ € | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO | ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ |
|---|-----------------|-------------------------|---------------------------|---|--------------------|-----------------------|---|---|
| ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2) | | | | | | | | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | | | | | | |
| A. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ | | | | | | | | |
| I. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΜΕΤΑΒΛ.ΕΠ. ΣΕ ΕΥΡΩ | | | | | | | | |
| 4.94900 % HELLENIC REPUBLIC 28/07/2022-15/12/2027 /FRN / GR0514024216 | BLOOMBERG | BB+ | 250.000,0000 | 102,74300000 | | 256.857,50 | 0,96 % | 0,96 % |
| Κυμαινόμενου Επιτοκίου | | | | | | | | |
| ΔΕΥΤΕΡ/ΝΗΣ ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ /ΗΔΑΤ | | | | | | 256.857,50 | 0,96 % | 0,96 % |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΣΤ.ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ ΣΕ ΕΥΡΩ | | | | | | | | |
| 2.25000 % MYTILINEOS SA 28/04/2021-30/10/2026 / XS2337604479 | BLOOMBERG | BB+ | 700.000,0000 | 95,69200000 | | 669.844,00 | 2,50 % | 2,51 % |
| Σταθερού Επιτοκίου | | | | | | | | |
| ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ | | | | | | | | |
| 2.12500 % MOTOR OIL (HELLAS) SA 19/07/2021-19/07/2026 / XS2364001151 | BLOOMBERG | N/A | 400.000,0000 | 95,95400000 | | 383.816,00 | 1,43 % | 1,44 % |
| Σταθερού Επιτοκίου | | | | | | | | |
| IRISH STOCK EXCHANGE | | | | | | | | |
| 7.25000 % NATIONAL BANK GREECE SA 22/11/2022-22/11/2027 / XS2558592932 | BLOOMBERG | BB+ | 2.100.000,0000 | 107,31100000 | | 2.253.531,00 | 8,40 % | 8,43 % |
| Σταθερού Επιτοκίου | | | | | | | | |
| ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ | | | | | | | | |
| 7.50000 % ALPHA BANK SA 16/12/2022-16/06/2027 / XS2562213145 | BLOOMBERG | BB | 2.200.000,0000 | 105,60400000 | | 2.323.288,00 | 8,66 % | 8,69 % |
| Σταθερού Επιτοκίου | | | | | | | | |
| EURONEXT PARIS S.A. | | | | | | | | |
| 4.37500 % PUBLIC POWER CORP 18/03/2021-30/03/2026 / XS2314265237 | BLOOMBERG | BB- | 700.000,0000 | 99,84700000 | | 698.929,00 | 2,61 % | 2,61 % |
| Σταθερού Επιτοκίου | | | | | | | | |
| IRISH STOCK EXCHANGE | | | | | | | | |
| 2.00000 % EUROBANK SA 05/05/2021-05/05/2027 / XS2338193019 | BLOOMBERG | BB+ | 1.100.000,0000 | 95,42800000 | | 1.049.708,00 | 3,91 % | 3,93 % |
| Σταθερού Επιτοκίου | | | | | | | | |
| ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ | | | | | | | | |
| 3.87500 % PIRAEUS BANK SA 03/11/2021-03/11/2027 / XS2400040460 | BLOOMBERG | BB- | 2.500.000,0000 | 98,10500000 | | 2.452.625,00 | 9,14 % | 9,17 % |
| Σταθερού Επιτοκίου | | | | | | | | |
| ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ | | | | | | | | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | 9.831.741,00 | 36,66 % | 36,78 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | 10.088.598,50 | 37,62 % | 37,74 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | | | | | | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΣΤ.ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ ΣΕ ΕΥΡΩ | | | | | | | | |
| 3.75000 % TRATON FINANCE LUX SA 27/03/2024-27/03/2027 / DE000A3LWGE2 | BLOOMBERG | BBB | 200.000,0000 | 99,79200000 | | 199.584,00 | 0,74 % | 0,75 % |
| Σταθερού Επιτοκίου | | | | | | | | |
| ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ | | | | | | | | |
| 3.00000 % COMMERZBANK AG 14/06/2022-14/09/2027 / DE000CZ45W57 | BLOOMBERG | BBB- | 400.000,0000 | 97,97900000 | | 391.916,00 | 1,46 % | 1,47 % |
| Σταθερού Επιτοκίου | | | | | | | | |
| FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ | | | | | | | | |
| 0.50000 % AIB GROUP PLC 17/05/2021-17/11/2027 / XS2343340852 | BLOOMBERG | BBB+ | 300.000,0000 | 92,34900000 | | 277.047,00 | 1,03 % | 1,04 % |
| Σταθερού Επιτοκίου | | | | | | | | |
| IRISH STOCK EXCHANGE | | | | | | | | |
| 4.12500 % ELECTRICITE DE FRANCE SA 27/03/2012-25/03/2027 / FR0011225143 | BLOOMBERG | BBB | 400.000,0000 | 101,16300000 | | 404.652,00 | 1,51 % | 1,51 % |
| Σταθερού Επιτοκίου | | | | | | | | |
| EURONEXT PARIS S.A. | | | | | | | | |
| 2.50000 % BANK OF CYPRUS PCL 24/06/2021-24/06/2027 / XS2355059168 | BLOOMBERG | BB | 1.300.000,0000 | 95,91500000 | | 1.246.895,00 | 4,65 % | 4,66 % |
| Σταθερού Επιτοκίου | | | | | | | | |
| ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ | | | | | | | | |
| 3.12500 % CIE FINANCEMENT FONCIER 18/11/2022-18/05/2027 / FR001400DXH0 | BLOOMBERG | AAA | 200.000,0000 | 99,58800000 | | 199.176,00 | 0,74 % | 0,75 % |
| Σταθερού Επιτοκίου | | | | | | | | |
| EURONEXT PARIS S.A. | | | | | | | | |
| 3.49000 % MIZUHO FINANCIAL GROUP 05/09/2022-05/09/2027 / XS2528323780 | BLOOMBERG | A | 500.000,0000 | 99,95500000 | | 499.775,00 | 1,86 % | 1,87 % |
| Σταθερού Επιτοκίου | | | | | | | | |
| ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ | | | | | | | | |
| 8.50000 % BANCO COMERC PORTUGUES 25/10/2022-25/10/2025 / PTBCPBOM0062 | BLOOMBERG | BBB- | 300.000,0000 | 101,24900000 | | 303.747,00 | 1,13 % | 1,14 % |
| Σταθερού Επιτοκίου | | | | | | | | |
| IRISH STOCK EXCHANGE | | | | | | | | |
| 1.77600 % BANK OF AMERICA CORP 27/04/2017-04/05/2027 / XS1602547264 | BLOOMBERG | A+ | 200.000,0000 | 96,66900000 | | 193.338,00 | 0,72 % | 0,72 % |
| Σταθερού Επιτοκίου | | | | | | | | |
| LONDON STOCK EXCHANGE | | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|-----------|------|----------------|--------------|----------------------|----------------|----------------|
| 4.00000 % DEUTSCHE BANK AG 29/11/2022-29/11/2027 / DE000A30VQ09 Σταθερού Επιτοκίου ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ | BLOOMBERG | A | 400.000,0000 | 101,39400000 | 405.576,00 | 1,51 % | 1,52 % |
| 2.75000 % TITAN GLOBAL FINANCE PLC 09/07/2020-09/07/2027 / XS2199268470 Σταθερού Επιτοκίου IRISH STOCK EXCHANGE | BLOOMBERG | BB | 500.000,0000 | 97,94900000 | 489.745,00 | 1,83 % | 1,83 % |
| 1.12500 % BANCO COMERC PORTUGUES 12/02/2021-12/02/2027 / PTBCPHOM0066 Σταθερού Επιτοκίου IRISH STOCK EXCHANGE | BLOOMBERG | BBB- | 200.000,0000 | 95,30200000 | 190.604,00 | 0,71 % | 0,71 % |
| 4.87500 % ING GROEP NV 14/11/2022-14/11/2027 / XS2554746185 Σταθερού Επιτοκίου EURONEXT-AMSTERDAM /ΟΛΛΑΝΔΙΑ | BLOOMBERG | A- | 600.000,0000 | 102,36500000 | 614.190,00 | 2,29 % | 2,30 % |
| 1.62500 % DEUTSCHE BANK AG 09/01/2020-20/01/2027 / DE000DL19U23 Σταθερού Επιτοκίου STUTT GART STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ | BLOOMBERG | BBB+ | 700.000,0000 | 94,54900000 | 661.843,00 | 2,47 % | 2,48 % |
| 2.65000 % BUONI POLIENNALI DEL TES 04/07/2022-01/12/2027 / IT0005500068 Σταθερού Επιτοκίου BORSA ITALIANA S.P.A | BLOOMBERG | N/A | 900.000,0000 | 97,64400000 | 878.796,00 | 3,28 % | 3,29 % |
| 1.00000 % COCA COLA HBC FINANCE BV 14/05/2019-14/05/2027 / XS1995781546 Σταθερού Επιτοκίου LONDON STOCK EXCHANGE | BLOOMBERG | BBB+ | 400.000,0000 | 93,21000000 | 372.840,00 | 1,39 % | 1,39 % |
| 1.62500 % EIFFAGE SA 30/06/2020-14/01/2027 / FR0013521960 Σταθερού Επιτοκίου EURONEXT PARIS S.A | BLOOMBERG | N/A | 200.000,0000 | 94,67200000 | 189.344,00 | 0,71 % | 0,71 % |
| 0.75000 % SOCIETE GENERALE 23/01/2020-25/01/2027 / FR0013479276 Σταθερού Επιτοκίου EURONEXT PARIS S.A | BLOOMBERG | BBB | 600.000,0000 | 92,38100000 | 554.286,00 | 2,07 % | 2,07 % |
| 1.87500 % MORGAN STANLEY 27/04/2017-27/04/2027 / XS1603892149 Σταθερού Επιτοκίου LONDON STOCK EXCHANGE | BLOOMBERG | A | 500.000,0000 | 95,65600000 | 478.280,00 | 1,78 % | 1,79 % |
| 4.62500 % VEOLIA ENVIRONNEMENT SA 30/03/2012-30/03/2027 / FR0011224963 Σταθερού Επιτοκίου STUTT GART STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ | BLOOMBERG | BBB | 100.000,0000 | 102,98200000 | 102.982,00 | 0,38 % | 0,39 % |
| 1.50000 % WELLS FARGO & COMPANY 24/05/2017-24/05/2027 / XS1617830721 Σταθερού Επιτοκίου LONDON STOCK EXCHANGE | BLOOMBERG | A | 400.000,0000 | 94,15500000 | 376.620,00 | 1,40 % | 1,41 % |
| 3.01900 % HSBC HOLDINGS PLC 15/06/2022-15/06/2027 / XS2486589596 Σταθερού Επιτοκίου LONDON STOCK EXCHANGE | BLOOMBERG | A- | 400.000,0000 | 98,46100000 | 393.844,00 | 1,47 % | 1,47 % |
| 4.62500 % BANCO BPM SPA 29/11/2023-29/11/2027 / IT0005572166 Σταθερού Επιτοκίου ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ | BLOOMBERG | BBB- | 1.200.000,0000 | 102,25800000 | 1.227.096,00 | 4,58 % | 4,59 % |
| 3.87500 % NYKREDIT REALKREDIT AS 27/02/2024-05/07/2027 / DK0030393665 Σταθερού Επιτοκίου COPENHAGEN STOCK EXCHANGE | BLOOMBERG | A- | 200.000,0000 | 100,29100000 | 200.582,00 | 0,75 % | 0,75 % |
| 3.12500 % BANQUE FED CRED MUTUEL 14/09/2022-14/09/2027 / FR001400CMY0 Σταθερού Επιτοκίου EURONEXT PARIS S.A | BLOOMBERG | A+ | 1.100.000,0000 | 98,38400000 | 1.082.224,00 | 4,04 % | 4,05 % |
| 2.75000 % UBS GROUP AG 15/06/2022-15/06/2027 / CH1194000340 Σταθερού Επιτοκίου SWISS EXCHANGE | BLOOMBERG | A- | 400.000,0000 | 97,85300000 | 391.412,00 | 1,46 % | 1,46 % |
| 3.67400 % JPMORGAN CHASE & CO 06/06/2024-06/06/2028 / XS2838379712 Σταθερού Επιτοκίου IRISH STOCK EXCHANGE | BLOOMBERG | A | 300.000,0000 | 100,30600000 | 300.918,00 | 1,12 % | 1,13 % |
| 2.88500 % BARCLAYS PLC 31/05/2022-31/01/2027 / XS2487667276 Σταθερού Επιτοκίου LONDON STOCK EXCHANGE | BLOOMBERG | BBB+ | 300.000,0000 | 98,60600000 | 295.818,00 | 1,10 % | 1,11 % |
| 1.62500 % HOLDING D' INFRASTRUCTURE 27/11/2017-27/11/2027 / FR0013298676 Σταθερού Επιτοκίου EURONEXT PARIS S.A | BLOOMBERG | BBB- | 200.000,0000 | 93,04700000 | 186.094,00 | 0,69 % | 0,70 % |
| 3.75000 % VOLKSWAGEN INTL FIN NV 28/06/2022-28/09/2027 / XS2491738949 Σταθερού Επιτοκίου ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ | BLOOMBERG | BBB+ | 700.000,0000 | 100,14600000 | 701.022,00 | 2,61 % | 2,62 % |
| 5.85000 % UNICREDIT SPA 15/11-2022-15/11/2027 / XS2555420103 Σταθερού Επιτοκίου ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ | BLOOMBERG | BBB- | 500.000,0000 | 104,31300000 | 521.565,00 | 1,94 % | 1,95 % |
| 1.87500 % CREDIT AGRICOLE SA 22/04/2022-22/07/2027 / FR0014009UH8 Σταθερού Επιτοκίου EURONEXT PARIS S.A | BLOOMBERG | A- | 200.000,0000 | 96,55700000 | 193.114,00 | 0,72 % | 0,72 % |
| 4.12500 % LLOYDS BK CORP MKTS PLC 30/05/2023-30/05/2027 / XS2628821873 Σταθερού Επιτοκίου LONDON STOCK EXCHANGE | BLOOMBERG | A | 300.000,0000 | 101,50200000 | 304.506,00 | 1,14 % | 1,14 % |
| 4.75000 % INTESA SANPAOLO SPA 06/09/2022-06/09/2027 / XS2529233814 Σταθερού Επιτοκίου ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟΥ | BLOOMBERG | BBB- | 800.000,0000 | 102,71700000 | 821.736,00 | 3,06 % | 3,07 % |
| 4.12500 % SKANDINAVISKA ENSKILDA 29/06/2023-29/06/2027 / XS2643041721 Σταθερού Επιτοκίου IRISH STOCK EXCHANGE | BLOOMBERG | AA- | 300.000,0000 | 102,03100000 | 306.093,00 | 1,14 % | 1,15 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | | | | | 15.957.260,00 | 59,50 % | 59,69 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | | | | | 15.957.260,00 | 59,50 % | 59,69 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | 15.957.260,00 | 59,50 % | 59,69 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ | | | | | 26.045.858,50 | 97,12 % | 97,43 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | | | 26.045.858,50 | 97,12 % | 97,43 % |

| ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | |
|---|----------------------|-----------------|-----------------|
| ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 429.128,27 | 1,60 % | 1,61 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | 429.128,27 | 1,60 % | 1,61 % |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΩΦΕΩΣ | | | |
| ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ EUR | 144.587,39 | 0,54 % | 0,54 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΩΦΕΩΣ | 144.587,39 | 0,54 % | 0,54 % |
| ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ | | | |
| ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ EUR | 200.000,00 | 0,75 % | 0,75 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ | 200.000,00 | 0,75 % | 0,75 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | 344.587,39 | 1,28 % | 1,29 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 26.819.574,16 | 100,00 % | 100,33 % |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | |
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | -24.547,18 | | -0,09 % |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ | -63.361,70 | | -0,24 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | -87.908,88 | | -0,33 % |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 26.731.665,28 | | 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 | 26.045.858,50 | 26.920.236,00 | 26.826.799,00 |
| Καταθέσεις σε τράπεζες | 344.587,39 | 1.408.677,86 | 792.682,83 |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία | 429.128,27 | 405.786,40 | 403.399,61 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | 26.819.574,16 | 28.734.700,26 | 28.022.881,44 |
| Υποχρεώσεις | -87.908,88 | -739.503,82 | -158.040,60 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων | 26.731.665,28 | 27.995.196,44 | 27.864.840,84 |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία | 2.484.492,575 | 2.637.246,290 | 2.810.018,6010 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια) | 10,7594 | 10,6153 | 9,9162 |
| Ανάλυση Χαρτοφυλακίου | | | |
| 1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών | 26.045.858,50 | 26.920.236,00 | 26.826.799,00 |
| Σύνολο | 26.045.858,50 | 26.920.236,00 | 26.826.799,00 |

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

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

| | 30/06/2024 | 30/06/2023 |
|---|----------------------|--------------------|
| A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων περιόδου 01.01-30.06.2024 | | |
| Εισόδημα από επενδύσεις | 508.978,51 | 518.681,11 |
| Λοιπά εισοδήματα | 115,72 | 142,86 |
| Έξοδα διαχείρισης | -133.375,62 | -136.624,25 |
| Έξοδα θεματοφύλακα | -13.337,56 | -13.662,43 |
| Λοιπά έξοδα και φόροι | -68.481,16 | -50.280,98 |
| Κέρδη από αγοραπωλησίες κινητών αξιών /μέσων χρηματαγοράς και πράξεων σε παράγωγα προϊόντα | 308.586,46 | 14.532,79 |
| Καθαρό εισόδημα περιόδου 01.01-30.06 | 602.486,35 | 332.789,10 |
| B. Κατάσταση Λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου 01.01-30.06.2024 | | |
| Έκδοση νέων μεριδίων | 0,00 | 0,00 |
| Εξαγορές μεριδίων | -1.627.901,14 | -1.138.369,74 |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων | -238.116,37 | 773.419,61 |
| Σύνολο περιόδου 01.01 - 30.06 | -1.866.017,51 | -364.950,13 |
| Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A + B) περιόδου 01.01 - 30.06 | -1.263.531,16 | -32.161,03 |
| Γ. Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.07-31.12 | | 162.516,63 |
| Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B+Γ) | | 130.355,60 |

ΕΙΣΡΟΕΣ - ΕΚΡΟΕΣ ΑΠΟ ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΑΙ ΕΞΑΓΟΡΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ

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

| I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ | Μερίδια | Αξία EUR |
|--|----------------------|----------------------|
| ΔΗΛΟΣ EXTRA INCOME 5ετές - ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ | | |
| Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | 2.637.246,290 | 26.452.390,95 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2024 - 30/06/2024 | 0,000 | 0,00 |
| Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2024 - 30/06/2024 | -152.753,715 | -1.627.901,14 |
| Αποτελέσματα περιόδου προς μεταφορά στο κεφάλαιο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου | | 602.486,35 |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2024 | 2.484.492,575 | 25.426.976,16 |

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

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αξία EUR

| | |
|---|---------------------|
| α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς | |
| Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024 | 24.741.169,38 |
| Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024 | 26.045.858,50 |
| Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) | 1.304.689,12 |
| β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού | |
| Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024 | 685.806,78 |
| Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024 | 685.806,78 |
| Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού | 0,00 |
| Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού | 1.304.689,12 |

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

Αξία EUR

| | |
|---|----------------|
| ΔΗΛΟΣ EXTRA INCOME 5ετές - ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ | |
| Σύνολο καθαρού ενεργητικού την 30/06/2024 | 26.731.665,28 |
| Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2024 | 2.484.492,5750 |
| Καθαρή τιμή μεριδίου την 30/06/2024 | 10,7594 |

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 ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 10.088.598,50 | 37,74 % |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 10.088.598,50 | 37,74 % |
| ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 15.957.260,00 | 59,69 % |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | 15.957.260,00 | 59,69 % |

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 ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 10.088.598,50 | 12.494.700,00 | -19,257 |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 10.088.598,50 | 12.494.700,00 | -19,257 |
| ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 15.957.260,00 | 14.425.536,00 | 10,618 |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | 15.957.260,00 | 14.425.536,00 | 10,618 |

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 |
|--|----------------|----------------|
| ΔΗΛΟΣ EXTRA INCOME 5ετές - ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ | | |
| Σύνολο Καθαρού Ενεργητικού | 27.995.196,44 | 27.864.840,84 |
| Αριθμός Μεριδίων | 2.637.246,2900 | 2.810.018,6010 |
| Καθαρή Τιμή Μεριδίου | 10,6153 | 9,9162 |

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

| | |
|---------------------|--------|
| Τυπική Απόκλιση (%) | 1,26 % |
|---------------------|--------|

ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΙΣ 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 | 26.045.858,50 | 100,00 |
| Σύνολο Αξίας χρηματοοικονομικών στοιχείων στις 30/06/2024 | 26.045.858,50 | 100,00 |

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

Αμοιβαίο Κεφάλαιο ΔΗΛΟΣ EXTRA INCOME 5ετές - ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

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 σχέση με άλλες μορφές επένδυσης σταθερού εισοδήματος. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιδιώκει να προσφέρει στη λήξη του, την διασφάλιση του επενδεδυμένου κεφαλαίου, με την προϋπόθεση πως δεν θα υπάρξουν αρνητικές εξελίξεις στην αγορά ομολόγων όπως ένα πιστωτικό γεγονός με αθέτηση των υποχρεώσεων εκδοτών ομολόγων και λοιπών αξιογράφων του χαρτοφυλακίου. Για την επίτευξη του σκοπού του, επενδύει κυρίως σε επιλεγμένους εταιρικούς και κυβερνητικούς ομολογιακούς τίτλους μεσοπρόθεσμης διάρκειας και δύνανται να διαπραγματεύονται στην Ελλάδα ή/και σε οργανωμένες αγορές του εξωτερικού. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο είναι ορισμένης διάρκειας και λήγει την 29 Δεκεμβρίου 2027.

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 αιεφόρες επενδύσεις.
- vii. Κατ' επιταγή του ν. 4706/2020, γνωστοποιείται στους θεσμικούς επενδυτές ότι στην ιστοσελίδα της Εταιρείας www.nbqam.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. ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ - ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

- i. Η αποτίμηση των ομολογιών HELLENIC REPUBLIC λήξης 15/12/2027 /FRN, επιτοκίου 4.94900%, PUBLIC POWER CORP λήξης 30/03/2026 επιτοκίου 4.37500%, EUROBANK SA λήξης 05/05/2027, επιτοκίου 2.00000%, MOTOR OIL (HELLAS) SA λήξης 19/07/2026, επιτοκίου 2.12500%, NATIONAL BANK OF GREECE SA λήξης 22/11/2027, επιτοκίου 7.25000%, ALPHA BANK SA λήξης 16/06/2027, επιτοκίου 7.50000%, MYTILINEOS SA λήξης 30/10/2026, επιτοκίου 2.25000% και PIRAEUS BANK SA λήξης 03/11/2027, επιτοκίου 3.87500%, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει της δημοσιευμένης τιμής κλεισίματος Bloomberg (BGN) της 28/06/2024.
- ii. 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.

2. 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.

3. ΙΣΟΤΙΜΙΕΣ ΞΕΝΩΝ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΩΝ

Δεν υπήρχαν ξένα νομίσματα εκτός Ευρώ στις 30/06/2024.

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 ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. : 9,72%

| | |
|---------------------------|-------|
| Ομολογίες εταιριών ομίλου | 8,43% |
| Διαθέσιμα - Καταθέσεις | 1,29% |

ΟΜΙΛΟΣ ALPHA BANK Α.Ε. : 8,69%

| | |
|---------------------------|-------|
| Ομολογίες εταιριών ομίλου | 8,69% |
|---------------------------|-------|

ΟΜΙΛΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCLAL HOLDINGS Α.Ε. : 9,17%

| | |
|---------------------------|-------|
| Ομολογίες εταιριών ομίλου | 9,17% |
|---------------------------|-------|

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 EXTRA INCOME 5ετές - ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ».

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 EXTRA INCOME 5ετές - ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» (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 EXTRA INCOME 5ετές - ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» 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