

**ΑΕΛΑΚ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ**

**ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ  
ΜΙΚΤΟ ΕΣΦΟΤΕΡΙΚΟΥ**

**Αρ.Αδείας Επ.Κεφ.: 5/381/7.11.2002 / ΦΕΚ 1446/18-11-2002**

**ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΤΗΣ 31<sup>ης</sup> Δεκεμβρίου 2023  
(Περίοδος 01/01/2023-31/12/2023)**

**ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ**

**ΤΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΔΕΝ ΈΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΈΝΗ  
ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΑΙ ΟΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ  
ΔΙΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΈΣ**

**ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ - ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ**  
 Έδρα Αμοιβαίου Κεφαλαίου: Δήμος Αθηναίων - Διεύθυνση: Αμερικής 9, Αθήνα  
 (Απόφ.Επ.Κεφ. 5/381/7.11.2002 Εκτελ.Επιτρ., ΦΕΚ 1446/Β/18.11.2002)  
 LEGAL ENTITY IDENTIFIER (LEI) 213800Z222N939MCC565  
**ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΗΣ 31/12/2023 (Περίοδος 01/01/2023-31/12/2023)**  
 (Άρθρο 77 Ν.4099/2012, ΦΕΚ Β250/20-12-2012)  
**ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ**

**1. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023,**  
 Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	1.333.195.706,84	939.554.148,28	990.673.987,45
Καταθέσεις σε τράπεζες	39.455.040,94	151.960.562,51	140.676.730,98
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	11.788.827,64	7.614.107,23	9.317.370,04
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>1.384.439.575,42</b>	<b>1.099.128.818,02</b>	<b>1.140.668.088,47</b>
Υποχρεώσεις	3.822.642,17	1.087.752,92	563.345,36
<b>Άξια καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>1.380.616.933,25</b>	<b>1.098.041.065,10</b>	<b>1.140.104.743,11</b>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	142.038.299,475	142.038.299,475	142.038.299,475
Άξια καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	9,7200	7,7306	8,0267
<b>Ανάλυση χαρτοφυλακίου</b>			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	1.211.549.906,84	810.019.498,28	990.673.987,45
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	121.645.800,00	129.534.650,00	0,00
<b>Σύνολο</b>	<b>1.333.195.706,84</b>	<b>939.554.148,28</b>	<b>990.673.987,45</b>

**2. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ** Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023  
 Ν.4308/2014 (Παράρτ. Β. - Υπόδ. Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01. - 31.12.2023	01.01. - 31.12.2022	01.01. - 31.12.2021
<b>A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις	87.367.947,86	92.158.820,74	53.928.726,60
Λοιπά εισοδήματα	35.475.194,33	24.731.855,21	22.889.418,15
Έξοδα διαχείρισης	-1.962.394,29	-1.681.936,60	-1.735.379,71
Έξοδα θεματοφύλακα	-507.463,49	-432.658,05	-446.929,72
Λοιπά έξοδα και φόροι <sup>(1)</sup>	-6.330.671,39	-1.579.324,66	-1.088.443,89
<b>Καθαρό εισόδημα</b>	<b>114.042.613,02</b>	<b>113.196.756,64</b>	<b>73.547.391,43</b>
<b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>			
Εξαγορές μεριδίων	0,00	0,00	0,00
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	168.533.255,13	-155.260.434,65	3.029.943,80
	<b>168.533.255,13</b>	<b>-155.260.434,65</b>	<b>3.029.943,80</b>
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)</b>	<b>282.575.868,15</b>	<b>-42.063.678,01</b>	<b>76.577.335,23</b>

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου, "Λοιπά έξοδα και φόροι", αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (παράρτημα Β.12).

**3. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ, ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ**

**3.1 ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ**  
 (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2 και 5)

ΕΙΔΟΣ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>					
<b>I. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>					
<b>A. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>					
• <b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΑΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.</b>					
<b>ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>					
ALPHA BANK ΑΕ (ΚΟ)	17.611.486	1,539	27.104.076,95	1,96%	1,96%
EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	16.273.294	1,610	26.200.003,34	1,89%	1,90%
ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS Α.Ε. (ΚΟ)	16.791.212	3,200	53.731.878,40	3,88%	3,89%

ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ (ΚΟ)	10.458.605	6,290	65.784.625,45	4,75%	4,76%
OPTIMA BANK	91.450	7,800	713.310,00	0,05%	0,05%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>173.533.894,14</b>	<b>12,53%</b>	<b>12,57%</b>
<b>ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ</b>					
ΟΤΕ ΑΕ (ΚΟ)	2.142.535	12,900	27.638.701,50	2,00%	2,00%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>27.638.701,50</b>	<b>2,00%</b>	<b>2,00%</b>
<b>ΠΕΤΡΕΛΑΙΟ &amp; ΑΕΡΙΟ</b>					
HELLENIC ENERGY ΑΕ (ΚΟ)	2.696.232	7,280	19.628.568,96	1,42%	1,42%
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ ΑΕ (ΚΟ)	1.040.865	23,760	24.730.952,40	1,79%	1,79%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>44.359.521,36</b>	<b>3,20%</b>	<b>3,21%</b>
<b>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ</b>					
ΔΕΗ ΑΕ (ΚΟ)	3.093.652	11,160	34.525.156,32	2,49%	2,50%
ΑΔΜΗΕ (ΚΟ)	5.471.385	2,220	12.146.474,70	0,88%	0,88%
ΕΥΔΑΠ ΑΕ (ΚΟ)	829.770	6,090	5.053.299,30	0,37%	0,37%
ΕΥΑΘ ΑΕ (ΚΟ)	186.317	3,400	633.477,80	0,05%	0,05%
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ (ΚΟ)	1.573.672	15,900	25.021.384,80	1,81%	1,81%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>77.379.792,92</b>	<b>5,59%</b>	<b>5,60%</b>
<b>ΤΑΞΙΔΙΑ &amp; ΑΝΑΨΥΧΗ</b>					
ΟΠΑΠ ΑΕ (ΚΟ)	2.468.941	15,370	37.947.623,17	2,74%	2,75%
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ ΑΑΕ	300.507	11,340	3.407.749,38	0,25%	0,25%
AUTONELLAS ΑΕ	423.543	12,780	5.412.879,54	0,39%	0,39%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>46.768.252,09</b>	<b>3,38%</b>	<b>3,39%</b>
<b>ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ &amp; ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>					
VIOHALCO SA	1.632.679	5,260	8.587.891,54	0,62%	0,62%
SENERGY HOLDINGS (ΚΑ)	2.567.000	7,160	18.379.720,00	1,33%	1,33%
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ ΑΕΕ (ΚΟ)	135.000	4,190	565.650,00	0,04%	0,04%
ΠΕΤΡΟΣ ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΕΒΕ	168.100	9,540	1.603.674,00	0,12%	0,12%
ΟΛΘ ΑΕ (ΚΟ)	166.129	22,800	3.787.741,20	0,27%	0,27%
Ο.Λ.Π. ΑΕ (ΚΟ)	231.356	23,200	5.367.459,20	0,39%	0,39%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>38.292.135,94</b>	<b>2,77%</b>	<b>2,77%</b>
<b>ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ</b>					
QEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ (ΚΟ)	1.278.294	5,620	7.184.012,28	0,52%	0,52%
ENTERSOFT ΑΕ (ΚΟ)	165.000	6,360	1.049.400,00	0,08%	0,08%
PROFILE ΑΕΒΕ (ΚΟ)	119.000	4,250	505.750,00	0,04%	0,04%
EPSILON NET ΑΕ (ΚΟ)	104.769	9,560	1.001.591,64	0,07%	0,07%
IDEAL HOLDINGS ΑΕ	195.447	6,320	1.235.225,04	0,09%	0,09%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>10.975.978,96</b>	<b>0,79%</b>	<b>0,80%</b>
<b>ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ &amp; ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ</b>					
ΕΛΛΑΚΤΩΡ ΑΕ (ΚΟ)	773.500	2,550	1.972.425,00	0,14%	0,14%
INTRAKAT ΑΕ	900.000	4,570	4.113.000,00	0,30%	0,30%
ΤΙΤΑΝ (ΚΟ)	1.204.193	21,250	25.589.101,25	1,85%	1,85%
ΑΒΑΣ ΑΕ (ΚΟ)	100.000	1,860	186.000,00	0,01%	0,01%
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΕ (ΚΟ)	2.114.704	13,160	27.829.504,64	2,01%	2,02%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>59.690.030,89</b>	<b>4,31%</b>	<b>4,32%</b>
<b>ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ &amp; ΟΙΚΙΑΚΑ ΑΓΑΘΑ</b>					
FOURLIS ΑΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	986.658	4,000	3.946.632,00	0,29%	0,29%
ΓΡ. ΣΑΡΑΝΤΗΣ (ΚΟ)	480.159	8,380	4.023.732,42	0,29%	0,29%
JUMBO ΑΕ (ΚΟ)	1.824.966	25,120	45.843.145,92	3,31%	3,32%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>53.813.510,34</b>	<b>3,89%</b>	<b>3,90%</b>
<b>ΕΙΔΗ ΛΥΣΕΙΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ</b>					
INTRAKOM ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ	274.000	3,405	932.970,00	0,07%	0,07%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>932.970,00</b>	<b>0,07%</b>	<b>0,07%</b>
<b>ΕΜΠΟΡΙΟ</b>					
FOLLI FOLLIE Α.Ε.Β.Τ.Ε	385.338	0,000	38,53	0,00%	0,00%
ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ Α.Ε.Ε (ΚΟ)	252.200	3,290	829.738,00	0,06%	0,06%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>829.776,53</b>	<b>0,06%</b>	<b>0,06%</b>
<b>ΤΡΟΦΙΜΑ &amp; ΠΟΤΑ</b>					
ΚΡΙ ΚΡΙ ΑΒΕΕ (ΚΟ)	653.853	9,580	6.263.911,74	0,45%	0,45%
COCA COLA HBC AG (ΚΟ)	1.434.911	26,420	37.910.348,62	2,74%	2,75%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>44.174.260,36</b>	<b>3,19%</b>	<b>3,20%</b>
<b>ΤΥΧΕΡΑ ΠΑΙΓΝΙΔΙΑ</b>					
INTRALOT ΑΕ	900.000	1,056	950.400,00	0,07%	0,07%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>950.400,00</b>	<b>0,07%</b>	<b>0,07%</b>
<b>ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>					
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΑΕ (ΚΟ)	2.297.100	5,300	12.174.630,00	0,88%	0,88%
PHOENIX VEGA MEZZ PLC (ΚΟ)	3.390.000	0,047	159.669,00	0,01%	0,01%
SUNRISE MEZZ PLC (ΚΟ)	929.428	0,210	194.715,17	0,01%	0,01%
GALAXY COSMOS MEZZ PLC (ΚΟ)	630.000	0,502	316.260,00	0,02%	0,02%
CAIRO MEZZ PLC (ΚΟ)	187.963	0,182	34.209,27	0,00%	0,00%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>12.879.483,44</b>	<b>0,93%</b>	<b>0,93%</b>
<b>ΠΡΟΤΕΣ ΥΛΕΣ</b>					
ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ ΑΕ (ΚΟ)	4.243.000	1,850	7.849.550,00	0,57%	0,57%
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ ΑΕ (ΚΟ)	1.709.550	36,700	62.740.485,00	4,53%	4,54%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>70.590.035,00</b>	<b>5,10%</b>	<b>5,11%</b>
<b>ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ ΣΥΜΜ. ΑΝΑΠΤ. ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ</b>					
LAMDA DEVELOPMENT ΑΕ (ΚΟ)	1.365.313	6,760	9.229.515,88	0,67%	0,67%
PREMIA ΑΕ (ΚΟ)	158.639	1,170	185.607,63	0,01%	0,01%
TRADE ESTATES Α.Ε.Ε.Α.Π.(ΚΟ)	1.280.000	1,760	2.252.800,00	0,16%	0,16%
DIMAND SA (ΚΟ)	33.750	10,600	357.750,00	0,03%	0,03%
BRIQ PROPERTIES ΑΕΕΑΠ (ΚΟ)	270.000	1,890	510.300,00	0,04%	0,04%
<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>			<b>12.535.973,51</b>	<b>0,91%</b>	<b>0,91%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.</b>			<b>675.344.716,98</b>	<b>48,78%</b>	<b>48,92%</b>
<b>• ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ</b>					
ΟΕΔ 05.04.23 - 15.06.28 5ΕΤΕΣ, 3,875%	213.500,00	105,581	22.541.543,50	1,63%	1,63%
			<b>22.541.543,50</b>		

ΟΕΔ 18.07.23 - 18.07.28 15ΕΤΕΣ, 4,375%	463.740,00	109,747	<u>50.894.073,78</u> 50.894.073,78	3,68%	3,69%
ΟΕΔ 24.01.23 - 15.06.33 10ΕΤΕΣ, 4,25%	771.000,00	109,611	<u>84.510.081,00</u> 84.510.081,00	6,10%	6,12%
ΟΕΔ 15.02.18 - 15.02.25 7ΕΤΕΣ, 3,375%	260,00	100,604	<u>26.157,04</u> 26.157,04	0,00%	0,00%
ΟΕΔ 23.07.19 - 23.07.26 7ΕΤΕΣ, 1,875%	95.000,00	98,930	<u>9.398.350,00</u> 9.398.350,00	0,68%	0,68%
ΟΕΔ 22.04.20 - 22.04.27 7ΕΤΕΣ, 2,00%	130.000,00	99,372	<u>12.918.360,00</u> 12.918.360,00	0,93%	0,94%
ΟΕΔ 05.12.17 - 30.01.28 10ΕΤΕΣ, 3,75%	187.548,07	104,769	<u>19.649.223,75</u> 19.649.223,75	1,42%	1,42%
ΟΕΔ 12.03.19 - 12.03.29 10ΕΤΕΣ, 3,875%	265.140,00	106,541	<u>28.248.280,74</u> 28.248.280,74	2,04%	2,05%
ΟΕΔ 18.06.20 - 18.06.30 10ΕΤΕΣ, 1,50%	407.500,00	91,975	<u>37.479.812,50</u> 37.479.812,50	2,71%	2,71%
ΟΕΔ 26.01.22 - 18.06.32 10ΕΤΕΣ, 1,75%	495.000,00	90,907	<u>44.998.965,00</u> 44.998.965,00	3,25%	3,26%
ΟΕΔ 05.02.21 - 18.06.31 10ΕΤΕΣ, 0,75%	306.980,00	85,400	<u>26.216.092,00</u> 26.216.092,00	1,89%	1,90%
ΟΕΔ 05.12.17 - 30.01.33 15ΕΤΕΣ, 3,90%	777.964,98	106,152	<u>82.582.538,56</u> 82.582.538,56	5,97%	5,98%
ΟΕΔ 04.02.20 - 04.02.35 15ΕΤΕΣ, 1,875%	344.900,00	86,509	<u>29.836.954,10</u> 29.836.954,10	2,16%	2,16%
ΟΕΔ 05.12.17 - 30.01.37 19ΕΤΕΣ, 4,00%	276.178,13	105,261	<u>29.070.786,14</u> 29.070.786,14	2,10%	2,11%
ΟΕΔ 05.12.17 - 24.01.52 30ΕΤΕΣ, 1,875%	200.000,00	71,361	<u>14.272.200,00</u> 14.272.200,00	1,03%	1,03%
ΟΕΔ 05.12.17 - 30.01.42 24ΕΤΕΣ, 4,20%	279.052,68	106,737	<u>29.785.245,91</u> 29.785.245,91	2,15%	2,16%
ΟΕΔ 12.05.21 - 12.02.26 5ΕΤΕΣ, 0,00%	119.100,00	95,134	<u>11.330.459,40</u> 11.330.459,40	0,82%	0,82%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ</b>			<b>533.759.123,42</b>	<b>38,55%</b>	<b>38,66%</b>
<b>• ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ</b>					
ΟΕΔ 28.07.22 - 15.12.27 5ΕΤΕΣ, ΚΙΜ ΕΠΙΤ.	20.000,00	102,674	<u>2.053.480,00</u> 2.053.480,00		
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ</b>			<b>2.053.480,00</b>	<b>0,15%</b>	
<b>• ΤΙΤΛΟΙ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΟΙ ΜΕ ΑΕΠ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ (GDP-Linked Securities)</b>					
ΤΙΤΛΟΙ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΟΙ ΜΕ ΑΕΠ ΕΛΛ. ΔΗΜ. ΛΗΞΗΣ 151042, 30ΕΤΕΣ, 0,00%	1.154.666,00	0,340	<u>392.586,44</u>		
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΤΙΤΛΩΝ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΩΝ ΜΕ ΑΕΠ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ</b>			<b>392.586,44</b>	<b>0,03%</b>	<b>0,03%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ, ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ (α)</b>			<b>1.211.549.906,84</b>	<b>87,51%</b>	<b>87,75%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ (β)</b>			<b>1.211.549.906,84</b>	<b>87,51%</b>	<b>87,75%</b>
<b>II. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>					
<b>ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ</b>					
ΕΓΕΔ 10.03.23 - 08.03.24 12Μ 3,75%	80.000	99,190	7.935.200,00	0,57%	0,57%
ΕΓΕΔ 09.06.23 - 07.06.24 52Μ 3,84%	150.000	98,300	14.745.000,00	1,07%	1,07%
ΕΓΕΔ 26.07.23 - 26.01.24 06Μ 3,80%	400.000	99,660	39.864.000,00	2,88%	2,89%
ΕΓΕΔ 08.09.23 - 06.09.24 12Μ 3,81%	100.000	97,400	9.740.000,00	0,70%	0,71%
ΕΓΕΔ 29.09.23 - 29.03.24 06Μ 3,90%	160.000	99,040	15.846.400,00	1,14%	1,15%
ΕΓΕΔ 27.10.23 - 26.04.24 06Μ 3,92%	20.000	98,680	1.973.600,00	0,14%	0,14%
ΕΓΕΔ 06.10.23 - 05.01.24 13W 3,90%	100.000	99,950	9.995.000,00	0,72%	0,72%
ΕΓΕΔ 03.11.23 - 02.02.24 03Μ 3,88%	20.000	99,580	1.991.600,00	0,14%	0,14%
ΕΓΕΔ 01.12.23 - 31.05.24 06Μ 3,84%	100.000	98,290	9.829.000,00	0,71%	0,71%
ΕΓΕΔ 08.12.23 - 06.12.24 12Μ 3,70%	50.000	96,490	4.824.500,00	0,35%	0,35%
ΕΓΕΔ 29.12.23 - 28.06.24 06Μ 3,87%	50.000	98,030	4.901.500,00	0,35%	0,36%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ</b>			<b>121.645.800,00</b>	<b>8,79%</b>	<b>8,81%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ (β)</b>			<b>121.645.800,00</b>	<b>8,79%</b>	<b>8,81%</b>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ (α) + (β)</b>			<b>1.333.195.706,84</b>	<b>96,30%</b>	<b>96,57%</b>
<b>II. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>					
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			114.840,80		
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ			0,00		
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΑΙΤΗΣΩΝ</b>			<b>114.840,80</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,01%</b>
<b>III. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>					
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΨΕΦΩΣ ΣΕ EURO			39.455.040,94		
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ ΣΕ EURO			0,00		
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			<b>39.455.040,94</b>	<b>2,85%</b>	<b>2,86%</b>
<b>IV. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>					
ΔΟΥΛΕΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ			11.673.986,84		
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ</b>			<b>11.673.986,84</b>	<b>0,84%</b>	<b>0,85%</b>

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (I+II+III+IV)</b>	<b>1.384.439.575,42</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,28%</b>
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>			
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	572.571,73		0,04%
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	3.205.497,76		0,23%
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	44.572,68		0,00%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ</b>	<b>3.822.642,17</b>		<b>0,28%</b>
IV. ΚΕΦΑΛΑΙΟ			
i) Κεφάλαια Μεριδιούχων	902.919.039,96		
ii) Κέρδη περιόδου 1.1-31.12.23 σε αύξηση κεφαλαίου	114.042.613,02	1.016.961.652,98	
V. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		363.655.280,27	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ</b>	<b>1.380.616.933,25</b>		<b>100,00%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>1.384.439.575,42</b>		<b>100,28%</b>
<b>ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗΝ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΚΑΙ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΚΑΤΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ</b>			
	<b>ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ 31/12/2023</b>	<b>ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ 31/12/2022</b>	<b>ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ</b>
<b>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>			
Μετοχές εισηγμένες στο Χ.Α.	675.344.716,98	529.460.597,31	27,55%
Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου	535.812.603,42	280.362.607,75	91,11%
Τίτλοι ΑΕΠ Ελληνικής Δημοκρατίας	392.586,44	196.293,22	100,00%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>	<b>1.211.549.906,84</b>	<b>990.673.987,45</b>	<b>22,30%</b>
<b>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>			
Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου	121.645.800,00	0,00	0,00%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚ. ΔΙΑΠΡΑΓΜ. ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>	<b>121.645.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ</b>	<b>1.333.195.706,84</b>	<b>990.673.987,45</b>	<b>34,57%</b>

### 3.2 ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01/2023-31/12/2023)

<b>I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ</b>	<b>Μερίδια</b>	<b>Ευρώ</b>
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022	142.038.299,48	789.722.283,32
Πλέον: Διάθεση μεριδίων 01/01-31/12/2023	0,00	0,00
Μείον: Εξαγορές μεριδίων 01/01-31/12/2023	0,00	0,00
Συν: Κέρδη Προηγ. Χρήσης Κεφαλαιοποιηθέντα	0,00	113.196.756,64
<b>Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2023</b>	<b>142.038.299,48</b>	<b>902.919.039,96</b>
<b>II. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ</b>		<b>31/12/2023</b>
Αξία Κτήσεως Μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α.		411.796.374,22
Τρέχουσα Αξία Μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α.		675.344.716,98
<b>Ανατίμηση / (Υποτίμηση) Επενδύσεων Μετοχών</b>		<b>263.548.342,76</b>
Αξία Κτήσεως Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου		437.290.097,62
Τρέχουσα Αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου		535.812.603,42
<b>Ανατίμηση / (Υποτίμηση) Επενδύσεων Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου</b>		<b>98.522.505,80</b>
Αξία Κτήσεως Τίτλων συνδεδεμένων με ΑΕΠ Ελληνικής Δημοκρατίας		364.514,73
Τρέχουσα Αξία Τίτλων συνδεδεμένων με ΑΕΠ Ελληνικής Δημοκρατίας		392.586,44
<b>Ανατίμηση / (Υποτίμηση) Επενδύσεων Τίτλων συνδεδεμένων με ΑΕΠ Ελληνικής Δημοκρατίας</b>		<b>28.071,71</b>
Αξία Κτήσεως Ε.Γ.Ε.Δ.		120.089.440,00
Τρέχουσα Αξία Ε.Γ.Ε.Δ.		121.645.800,00
<b>Ανατίμηση / (Υποτίμηση) Επενδύσεων Ε.Γ.Ε.Δ.</b>		<b>1.556.360,00</b>
<b>Σύνολο Ανατίμησης / (Υποτίμησης) Επενδύσεων</b>		<b>363.655.280,27</b>
<b>III. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ</b>		<b>01/01/2023 - 31/12/2023</b>
<b>Εισόδημα από επενδύσεις</b>		
Κέρδη από πώληση χρεογράφων	89.026.147,17	
Μείον: Ζημιές από πώληση χρεογράφων	-1.658.199,31	87.367.947,86
<b>Λοιπά εισοδήματα</b>		
Τόκοι ομολόγων Ελληνικού δημοσίου και ΕΓΕΔ	13.779.931,39	
Μερίσματα μετοχών	21.695.262,94	
Τόκοι καταθέσεων τραπεζών (όψεως κ προθεσμιακών)	0,00	35.475.194,33
<b>Σύνολο εισοδήματος</b>		<b>122.843.142,19</b>
<b>Δαπάνες διαχείρισης</b>		
Αμοιβή διαχείρισης ΑΕΔΑΚ	-1.902.973,11	
Σταθερή αμοιβή διαχείρισης εξωτερικών διαχειριστών	-59.421,18	-1.962.394,29
Αμοιβή θεματοφυλακής		-507.463,49
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου		-476.861,42
Λοιπές αμοιβές και φόροι		-5.853.809,97
<b>Σύνολο δαπανών</b>		<b>-8.800.529,17</b>
<b>Καθαρό Αποτέλεσμα Περιόδου (Κέρδη)</b>		<b>114.042.613,02</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>		<b>1.380.616.933,25</b>
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ 31.12.2023</b>		<b>142.038.299,48</b>
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12.2023</b>		<b>9,7200</b>

### 3.3 ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΟΥ ΚΑΙ ΕΠΑΝΑΕΠΕΝΔΥΟΜΕΝΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ

(Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ. 6)

Καθαρά Κέρδη προς διάθεση	114.042.613,02
Μεταφορά κερδών στο κεφάλαιο μεριδιούχων	-
Υπόλοιπο προς διάθεση	<b>114.042.613,02</b>

### 3.4 ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ

(Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ. 7)

<b>Καθαρό</b>	<b>Μερίδια σε</b>	<b>Καθαρή τιμή μεριδίου</b>
<b>Ενεργητικό</b>	<b>κυκλοφορία</b>	

31/12/2021	1.140.104.743,11	142.038.299,48	8,0267
31/12/2022	1.098.041.065,10	142.038.299,48	7,7306
31/12/2023	1.380.616.933,25	142.038.299,48	9,7200

## 3.5

## ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΚΑΙ ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΤΟΥ ΙΔΙΟΥ ΟΜΙΛΟΥ

(Αρ. 61 παρ. 8 του Ν 4099/2012)

<b>ΟΜΙΛΟΣ "ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΕ"</b>	<b>6,90%</b>
- Μετοχές της εταιρίας "ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ"	4,76%
- Διαθέσιμα - καταθέσεις	2,13%
<b>ΟΜΙΛΟΣ "ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS ΑΕ"</b>	<b>4,62%</b>
- Μετοχές της εταιρίας "ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS ΑΕ"	3,89%
- Διαθέσιμα - καταθέσεις	0,72%
<b>ΟΜΙΛΟΣ "ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΕ"</b>	<b>3,83%</b>
- Μετοχές της εταιρίας "ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΕ"	2,02%
- Μετοχές της εταιρίας "ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ"	1,81%
<b>ΟΜΙΛΟΣ "VIOHALCO ΑΕ"</b>	<b>2,52%</b>
- Μετοχές της εταιρίας "VIOHALCO ΑΕ"	0,62%
- Μετοχές της εταιρίας "ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ ΑΕ"	0,57%
- Μετοχές της εταιρίας "CENERGY ΑΕ"	1,33%

## 3.6 ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

## 1. Πλαίσιο Κατάστασης Εκθέσης Διαχείρισης

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. Η κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμός) και η Κατάσταση εξελίξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν.4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας, καθώς δεν έχουν εκδοθεί σχετικές οδηγίες από τις αρμόδιες αρχές.

## 2. Αξιολόγηση Αποτίμησης

2.1 Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 31.12.2023, πλην της Folli Folie (ΚΟ) η οποία αποτιμήθηκε βάσει συγκεκριμένης μεθοδολογίας αποτίμησης. Το μοντέλο αποτίμησης της Folli Folie (ΚΟ) βασίστηκε σε παραδοχές σχετικά με τα ποσοστά ανακτησιμότητας (recovery rate) των αποθεμάτων, των απαιτήσεων, του ταμείου και του κυκλοφορούντος ενεργητικού. Υπήρξε επικαιροποιημένη μεθοδολογία σχετικής αποτίμησης με αφορμή το πρωτόλειο σχέδιο αναδιάρθρωσης το οποίο περιλάμβανε την διάσπαση της εταιρείας σε παλαιά και νέα, καθώς και την μετατροπή των ομολογιακών δανείων σε μετοχές, με αποτέλεσμα την σημαντική αραίωση (dilution) των υφιστάμενων μετοχών. Κατόπιν τούτου, ενσωματώνοντας τις ως άνω εξελίξεις, το μοντέλο μηδενίζει την τιμή της μετοχής λόγω του ότι αυξάνεται το discount στην καθαρή θέση από 75% σε 100%, και αποτιμάται πλέον στην τιμή 0,0001.

2.2 α) Η αποτίμηση των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) και των Τίτλων ΑΕΠ Ελληνικής Δημοκρατίας (GDP Linked Securities) έγινε με βάση τις τιμές αγοράς (bid) της 31.12.2023 όπως αυτές δημοσιεύονται στην ηλεκτρονική σελίδα του παρόχου πληροφόρησης Bloomberg (BGN/Bid Price).  
β) Οι δεδουλευμένοι τόκοι των ΟΕΔ από την απόκτησή τους ή την επέλευσή τους, μέχρι την 31.12.2023, εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς του ενεργητικού.

Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) έγινε με βάση τις τιμές του δελτίου τιμών του συστήματος Ηλεκτρονικής Δευτερογενούς Αγοράς Τίτλων (ΗΔΑΤ) της 31.12.2023.

2.3 Οι καταθέσεις προθεσμίας φέρονται στην αξία κτήσης τους πλέον των δεδουλευμένων τόκων τους έως 31.12.2023, οι οποίοι εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς του ενεργητικού.

2.4 Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο καταχωρεί καθημερινά τις αμοιβές, προμήθειες και τα λοιπά έξοδα που βαρύνουν τους μεριδούχους βάσει του άρθρου 10 του κανονισμού του και της αρχής του δουλεμένου.

## 3. Λοιπές ννωστοποιήσεις

3.1 Η Εταιρεία συμμετείχε στις Γενικές Συνελεύσεις των περισσότερων εταιρειών του χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και άσκησε το δικαίωμα ψήφου.

3.2 Οι ποσοληπτικές διαβαθμίσεις των Ομολόγων Εσωτερικού και των Τίτλων ΑΕΠ Ελληνικής Δημοκρατίας λήφθηκαν από τους οικούς αξιολογητές S&P, Moody's και Fitch, όπως αυτές δημοσιεύονται στη διεθνή αναγνωρισμένη πηγή πληροφόρησης Bloomberg.

3.3 Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν έκανε χρήση παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων κατά την περίοδο 01.01 - 31.12.2023 και ως εκ τούτου δεν υπάρχουν υποχρεώσεις που απορρέουν από συναλλαγές του άρθρου 60 του Ν.4099/2012 (Απόφαση ΕΚ 17/633/20.12.2012 άρθρο 4, παρ. 8).

3.4 Τα χρηματοοικονομικά στοιχεία του ενεργητικού κατηγοριοποιούνται ως εξής:

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Μετοχές	675.344.716,98	-	-	675.344.716,98
Ομόλογα	657.458.403,42	-	-	657.458.403,42
Τίτλοι ΑΕΠ	392.586,44	-	-	392.586,44
Χρηματικά Διαθέσιμα	39.455.040,94	-	-	39.455.040,94
Απαιτήσεις	11.788.827,64	-	-	11.788.827,64
<b>Σύνολο</b>	<b>1.384.439.575,42</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.384.439.575,42</b>

**Κατηγορία 1:** Στην κατηγορία αυτή περιλαμβάνονται τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών.

**Κατηγορία 2:** Στην κατηγορία αυτή περιλαμβάνονται τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων που έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.

**Κατηγορία 3:** Στην κατηγορία αυτή περιλαμβάνονται τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων που δεν έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.

3.5 Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η ΑΕΔΑΚ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ στο προσωπικό της κατά την διάρκεια της χρήσης 2023 ανήλθε σε €173.359,96 και αφορά 8 δικαιούχους. Η ΑΕΔΑΚ Ασφαλιστικών Οργανισμών διαχειρίζεται δύο (2) Αμοιβαία Κεφάλαια και δεν κατέβαλε στη χρήση 2023 μεταβλητές αποδοχές, ούτε αμοιβές απόδοσης.

Η ανάλυση κατά κατηγορία υπαλλήλων σύμφωνα με το άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

Κατηγορίες υπαλλήλων	Σταθερές Μικτές αποδοχές (σε ευρώ)	Μεταβλητές Μικτές αποδοχές (σε ευρώ)	Αριθμός Δικαιούχων
Ανώτερα διοικητικά στελέχη	28.800,00	0,00	1
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	0,00	0,00	-
Πρόσωπα που ασκούν καθήκοντα ελέγχου	144.559,96	0,00	7
<b>Σύνολο</b>	<b>173.359,96</b>	<b>0,00</b>	<b>8</b>

Διευκρινίζεται ότι οι αποδοχές που αναφέρονται ανωτέρω δεν επιβαρύνουν το Αμοιβαίο Κεφάλαιο αλλά την ΑΕΔΑΚ Ασφαλιστικών Οργανισμών.

Σχετικά με τις αποδοχές του προσωπικού σημειώνονται τα εξής:

1) Η αποζημίωση του προέδρου και των μελών του ΔΣ και του διευθύνοντος συμβούλου της ΑΕΔΑΚ Ασφαλιστικών Οργανισμών έχουν οριστεί με την απόφαση 53822/ΔΕΚΟ 2476/11.12.2012 της Διυπουργικής Επιτροπής Δημοσίων Επιχειρήσεων και Οργανισμών (του άρθρου 10 του ν.3429/2005) και τροποποιήθηκαν από 1.1.2013, σύμφωνα με τη δατάξη του άρθρου 1§8 του ν.4093/2012.

2) Οι εργαζόμενοι στην ΑΕΔΑΚ Ασφαλιστικών Οργανισμών αμειβονται με βάση τις μισθολογικές ρυθμίσεις για τους υπαλλήλους του Δημοσίου, όπως ορίζεται στη δατάξη του άρθρου 7§1 περ. στ και ζ του Ν 4354/2015. Συνεπώς, δεν υπάρχει δυνατότητα για καταβολή μεταβλητών αποδοχών ή αμοιβών απόδοσης.

Αθήνα, 22 Απριλίου 2024

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ  
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ  
ΑΕΔΑΚ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ

Θ. ΧΑΝΤΖΑΡΙΔΗΣ Μ. ΑΓΓΕΛΑΚΟΠΟΥΛΟΥ

## Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «Α.Ε.Δ.Α.Κ. ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ» για λογαριασμό των μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ – ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ».

### **Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ – ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»**

Ελέγξαμε την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ – ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχειρίσεως) της 31<sup>ης</sup> Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του «Α.Ε.Δ.Α.Κ. ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία), η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό (κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης), την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχειρίσεως έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

### **Βάση Γνώμης**

Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ). Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην ενότητα της έκθεσής μας "Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως". Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, καθ' όλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις άλλες δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις αυτές.

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

### **Έμφαση Θεμάτων**

Εφιστούμε την προσοχή σας στο εξής:

(1) στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχειρίσεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.

Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με τα θέματα αυτά.

### **Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχειρίσεως**

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως, 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 θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύνανται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτή την Έκθεση Διαχειρίσεως.

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

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για τη 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 τη 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.