

ΑΕΔΑΚ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ

**ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ
ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ**

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

**ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΤΗΣ 30^{ης} ΙΟΥΝΙΟΥ 2023
(Περίοδος 01/01/2024-30/06/2024)**

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ

**ΤΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΔΕΝ ΈΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ
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)

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΗΣ 30/06/2023 (Περίοδος 01/01/2024-30/06/2024)

(Άρθρο 77 Ν.4099/2012, ΦΕΚ Β250/20-12-2012)

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ

1.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2024,
Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	30.06.2024	31.12.2023	31.12.2022
Μεταβιβάσιμο τίτλοι	1.406.714.536,46	1.333.195.706,84	939.554.148,28
Καταθέσεις σε τράπεζες	27.836.265,80	39.455.040,94	151.960.562,51
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	5.628.459,07	11.788.827,64	7.614.107,23
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	1.440.179.261,33	1.384.439.575,42	1.099.128.818,02
Υποχρεώσεις	6.786.030,37	3.822.642,17	1.087.752,92
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.433.393.230,96	1.380.616.933,25	1.098.041.065,10
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	142.038.299,475	142.038.299,475	142.038.299,475
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	10,0916	9,7200	7,7306
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμο τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	1.282.215.906,46	1.211.549.906,84	810.019.498,28
2. Μεταβιβάσιμο τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	124.498.630,00	121.645.800,00	129.534.650,00
Σύνολο	1.406.714.536,46	1.333.195.706,84	939.554.148,28

2.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περίοδος 01.01. έως 30.06.2024

Ν.4308/2014 (Παράρτ. Β. - Υπόδ. Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01. - 30.06.2024	01.01. - 30.06.2023	01.01. - 30.06.2022
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	52.175.257,67	56.919.149,83	72.634.755,18
Λοιπά εισοδήματα	14.905.676,49	13.574.808,98	10.520.944,49
Έξοδα διαχείρισης	-1.090.289,90	-928.414,46	-850.492,66
Έξοδα θεματοφύλακα	-282.954,63	-239.715,83	-218.987,47
Λοιπά έξοδα και φόροι ⁽¹⁾	-3.724.746,52	-2.681.157,91	-623.739,48
Καθαρό εισόδημα	61.982.943,11	66.644.670,61	81.462.480,06
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων			
Εξαγορές μεριδίων	0,00	0,00	0,00
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	59.069.787,20	295.378.847,67	62.752.758,50
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	121.052.730,31	362.023.518,28	144.215.238,56

(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
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
I. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ					
A. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ					
• ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΑΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.					
ΤΡΑΠΕΖΕΣ					
ALPHA ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ (ΚΟ)	17.994.576	1,524	27.414.736,54	1,90%	1,91%
EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	17.523.294	2,021	35.414.577,17	2,46%	2,47%
ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS Α.Ε. (ΚΟ)	17.160.823	3,406	58.449.763,14	4,06%	4,08%

ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΕ (ΚΟ)	10.245.629	7,784	79.751.976,14	5,54%	5,56%
ΟΡΤΙΜΑ BANK ΑΕ (ΚΟ)	177.500	12,020	2.133.550,00	0,15%	0,15%
ΣΥΝΟΛΟ			203.164.602,99	14,11%	14,17%
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ					
ΟΤΕ ΑΕ (ΚΟ)	1.612.535	13,440	21.672.470,40	1,50%	1,51%
ΣΥΝΟΛΟ			21.672.470,40	1,50%	1,51%
ΠΕΤΡΕΛΑΙΟ & ΑΕΡΙΟ					
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ ΑΕ (ΚΟ)	2.653.232	7,800	20.695.209,60	1,44%	1,44%
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ ΑΕ (ΚΟ)	995.095	23,440	23.325.026,80	1,62%	1,63%
REVOIL ΑΕ (ΚΟ)	30.000	1,780	53.400,00	0,00%	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ			44.073.636,40	3,06%	3,07%
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ					
ΔΕΗ ΑΕ (ΚΟ)	3.102.235	11,240	34.869.121,40	2,42%	2,43%
ΔΔΜΗΕ (ΚΟ)	5.361.385	2,175	11.661.012,38	0,81%	0,81%
ΕΥΔΑΠ ΑΕ (ΚΟ)	616.744	5,480	3.379.757,12	0,23%	0,24%
ΕΥΑΘ ΑΕ (ΚΟ)	116.317	3,070	357.093,19	0,02%	0,02%
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ (ΚΟ)	1.589.182	19,490	30.973.157,18	2,15%	2,16%
ΣΥΝΟΛΟ			81.240.141,27	5,64%	5,67%
ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ					
ΟΠΑΠ ΑΕ (ΚΟ)	2.369.324	14,640	34.686.903,36	2,41%	2,42%
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ ΑΕΕ	588.108	11,680	6.869.101,44	0,48%	0,48%
ΔΙΕΘΝΗΣ ΑΕΡΟΛΙΜΕΝΑΣ ΑΘΗΝΩΝ ΑΕ (ΚΟ)	713.522	7,850	5.601.147,70	0,39%	0,39%
ΑΥΤΟΗΕΛΛΑΣ ΑΕ (ΚΟ)	640.811	11,320	7.253.980,52	0,50%	0,51%
ΣΥΝΟΛΟ			54.411.133,02	3,78%	3,80%
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ					
VIOTALCO SA (ΚΟ)	2.273.051	5,690	12.933.660,19	0,90%	0,90%
CENERGY HOLDINGS (ΚΑ)	2.694.000	9,590	25.835.460,00	1,79%	1,80%
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ ΑΕΕ (ΚΟ)	135.000	3,810	514.350,00	0,04%	0,04%
QEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ (ΚΟ)	1.161.208	5,300	6.154.402,40	0,43%	0,43%
ENTERSOFT ΑΕ (ΚΟ)	41.191	7,920	326.232,72	0,02%	0,02%
Π. ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΣ Α.Ε.Β.Ε. (ΚΟ)	159.600	8,020	1.279.992,00	0,09%	0,09%
ΟΛΘ ΑΕ (ΚΟ)	175.924	20,400	3.588.849,60	0,25%	0,25%
Ο.Λ.Π. ΑΕ (ΚΟ)	220.156	25,000	5.503.900,00	0,38%	0,38%
ΣΥΝΟΛΟ			56.136.846,91	3,90%	3,92%
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ					
PROFILE ΑΕΒΕ	115.000	4,505	518.075,00	0,04%	0,04%
IDEAL HOLDINGS ΑΕ (ΚΟ)	195.447	5,600	1.094.503,20	0,08%	0,08%
EPSILON NET Α.Ε.	60.564	12,000	726.768,00	0,05%	0,05%
ΣΥΝΟΛΟ			2.339.346,20	0,16%	0,16%
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ					
ΕΛΛΑΚΤΩΡ ΑΕ (ΚΟ)	1.270.000	2,470	3.136.900,00	0,22%	0,22%
TITAN (ΚΟ)	1.155.584	29,100	33.627.494,40	2,33%	2,35%
ΔΟΜΙΚΗ ΚΡΗΤΗΣ ΑΕ (ΚΟ)	160.000	3,745	599.200,00	0,04%	0,04%
INTRAKAT ΑΕΤΕΕ	900.000	5,100	4.590.000,00	0,32%	0,32%
ΓΕΚΤΕΡΝΑ ΑΕ (ΚΟ)	2.113.725	16,540	34.961.011,50	2,43%	2,44%
ΣΥΝΟΛΟ			76.914.605,90	5,34%	5,37%
ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ & ΟΙΚΙΑΚΑ ΑΓΑΘΑ					
FOURLIS ΑΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	818.493	3,880	3.175.752,84	0,22%	0,22%
ΓΡ. ΣΑΡΑΝΤΗΣ (ΚΟ)	520.684	10,800	5.623.387,20	0,39%	0,39%
JUMBO ΑΕ (ΚΟ)	1.824.867	26,880	49.052.424,96	3,41%	3,42%
ΣΥΝΟΛΟ			57.851.565,00	4,02%	4,04%
ΕΜΠΟΡΙΟ					
FOLLI FOLLIE Α.Ε.Β.Τ.Ε (ΚΟ)	385.338	0,000	38,53	0,00%	0,00%
ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ ΑΕ (ΚΟ)	252.200	2,620	711.204,00	0,05%	0,05%
ΣΥΝΟΛΟ			711.242,53	0,05%	0,05%
ΕΙΔΗ ΛΥΣΕΙΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ					
INTRAKOM ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ (ΚΟ)	500.000	3,210	1.605.000,00	0,11%	0,11%
ΣΥΝΟΛΟ			1.605.000,00	0,11%	0,11%
ΤΡΟΦΙΜΑ & ΠΟΤΑ					
ΚΡΙ ΚΡΙ ΑΒΕΕ (ΚΟ)	579.975	11,350	6.582.716,25	0,46%	0,46%
COCA COLA HBC AG (ΚΟ)	1.396.911	31,500	44.002.696,50	3,06%	3,07%
ΣΥΝΟΛΟ			50.585.412,75	3,51%	3,53%
ΤΥΧΕΡΑ ΠΑΙΧΝΙΔΙΑ					
INTRALOT ΑΕ (ΚΟ)	380.000	1,176	446.880,00	0,03%	0,03%
ΣΥΝΟΛΟ			446.880,00	0,03%	0,03%
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ					
CAIRO MEZZ PLC	3.687.963	0,368	1.357.170,38	0,09%	0,09%
PHOENIX VEGA MEZZ PLC	16.390.000	0,079	1.293.171,00	0,09%	0,09%
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΑΕ (ΚΟ)	2.009.270	4,840	9.724.866,80	0,68%	0,68%
SUNRISE MEZZ PLC	3.192.143	0,297	948.066,47	0,07%	0,07%
GALAXY COSMOS MEZZ PLC	407.138	0,642	261.382,60	0,02%	0,02%
ΣΥΝΟΛΟ			13.584.657,25	0,94%	0,95%
ΠΡΟΤΕΣ ΥΛΕΣ					
ΕΒΑΛΧΑΛΚΟΡ ΑΕ (ΚΟ)	4.463.000	1,764	7.872.732,00	0,55%	0,55%
METLEN ENERGY & METALS ΑΕ (ΚΟ)	1.609.189	34,860	56.096.328,54	3,90%	3,91%
ΣΥΝΟΛΟ			63.969.060,54	4,44%	4,46%
ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ ΣΥΜΜ. ΑΝΑΠΤ. ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ					
LAMDA DEVELOPMENT ΑΕ	1.036.106	6,740	6.983.354,44	0,48%	0,49%
TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ (ΚΟ)	1.296.400	1,632	2.115.724,80	0,15%	0,15%
ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ ΑΕ	310.500	2,480	770.040,00	0,05%	0,05%
NOVAL PROPERTU ΑΕΕΑΠ	941.119	2,701	2.541.962,42	0,18%	0,18%
BRIQ PROPERTIES ΑΕΕΑΠ	270.000	1,855	500.850,00	0,03%	0,03%
DIMAND SA	11.810	8,460	99.912,60	0,01%	0,01%
PREMIA PROPERTIES ΑΕ	158.639	1,110	176.089,29	0,01%	0,01%
ΣΥΝΟΛΟ			13.187.933,55	0,92%	0,92%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.			741.894.534,71	51,51%	51,76%
• ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ					

ΟΕΔ 15.02.18 - 15.02.25 7ΕΤΕΣ, 3,375%	260,00	99,936	<u>25.983,36</u> 25.983,36	0,00%	0,00%
ΟΕΔ 23.07.19 - 23.07.26 7ΕΤΕΣ, 1,875%	55.000,00	98,085	<u>5.394.675,00</u> 5.394.675,00	0,37%	0,38%
ΟΕΔ 22.04.20 - 22.04.27 7ΕΤΕΣ, 2,00%	80.000,00	97,368	<u>7.789.440,00</u> 7.789.440,00	0,54%	0,54%
ΟΕΔ 05.12.17 - 30.01.28 10ΕΤΕΣ, 3,75%	187.548,07	102,372	<u>19.199.671,02</u> 19.199.671,02	1,33%	1,34%
ΟΕΔ 12.03.19 - 12.03.29 10ΕΤΕΣ, 3,875%	265.140,00	102,612	<u>27.206.545,68</u> 27.206.545,68	1,89%	1,90%
ΟΕΔ 18.06.20 - 18.06.30 10ΕΤΕΣ, 1,50%	407.500,00	89,852	<u>36.614.690,00</u> 36.614.690,00	2,54%	2,55%
ΟΕΔ 05.02.21 - 18.06.31 10ΕΤΕΣ, 0,75%	306.980,00	83,541	<u>25.645.416,18</u> 25.645.416,18	1,78%	1,79%
ΟΕΔ 26.0.22 - 18.06.32 10ΕΤΕΣ, 1,75%	495.000,00	87,874	<u>43.497.630,00</u> 43.497.630,00	3,02%	3,03%
ΟΕΔ 05.12.17 - 30.01.33 15ΕΤΕΣ, 3,90%	682.726,68	101,724	<u>69.449.688,80</u> 69.449.688,80	4,82%	4,85%
ΟΕΔ 04.02.20 - 04.02.35 15ΕΤΕΣ, 1,875%	384.900,00	82,576	<u>31.783.502,40</u> 31.783.502,40	2,21%	2,22%
ΟΕΔ 05.12.17 - 30.01.37 19ΕΤΕΣ, 4,00%	276.178,13	100,457	<u>27.744.026,41</u> 27.744.026,41	1,93%	1,94%
ΟΕΔ 05.12.17 - 30.01.42 24ΕΤΕΣ, 4,20%	279.052,68	101,031	<u>28.192.971,31</u> 28.192.971,31	1,96%	1,97%
ΟΕΔ 23.03.21 - 24.01.52 30ΕΤΕΣ, 1,875%	155.000,00	63,375	<u>9.823.125,00</u> 9.823.125,00	0,68%	0,69%
ΟΕΔ 12.05.21 - 12.02.26 5ΕΤΕΣ, 0,00%	119.100,00	95,530	<u>11.377.623,00</u> 11.377.623,00	0,79%	0,79%
ΟΕΔ 24.01.23 - 15.06.33 10ΕΤΕΣ, 4,25%	648.000,00	104,753	<u>67.879.944,00</u> 67.879.944,00	4,71%	4,74%
ΟΕΔ 05.04.23 - 15.06.28 5ΕΤΕΣ, 3,875%	237.500,00	102,416	<u>24.323.800,00</u> 24.323.800,00	1,69%	1,70%
ΟΕΔ 18.07.23 - 18.07.38 15ΕΤΕΣ, 4,375%	488.740,00	103,724	<u>50.694.067,76</u> 50.694.067,76	3,52%	3,54%
ΟΕΔ 06.02.24 - 15.06.34 10ΕΤΕΣ, 3,375%	510.000,00	96,902	<u>49.420.020,00</u> 49.420.020,00	3,43%	3,45%
ΟΕΔ 02.05.24 - 15.06.54 30ΕΤΕΣ, 4,125%	20.000,00	95,809	<u>1.916.180,00</u> 1.916.180,00	0,13%	0,13%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ			537.978.999,92	37,36%	37,53%
• ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ					
ΟΕΔ 28.07.22 - 15.12.27 5ΕΤΕΣ, ΚΙΜ ΕΠΙΤ.	20.000,00	102,743	<u>2.054.860,00</u> 2.054.860,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ			2.054.860,00	0,14%	
• ΤΙΤΛΟΙ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΟΙ ΜΕ ΑΕΠ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ (GDP-Linked Securities)					
ΤΙΤΛΟΙ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΟΙ ΜΕ ΑΕΠ ΕΛΛ. ΔΗΜ. ΛΗΞΗΣ 151042, 30ΕΤΕΣ, 0,00%	1.154.666,00	0,249	<u>287.511,83</u>		
ΣΥΝΟΛΟ ΤΙΤΛΩΝ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΩΝ ΜΕ ΑΕΠ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ			287.511,83	0,02%	0,02%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ, ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ (α)			1.282.215.906,46	89,03%	89,45%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ (α)			1.282.215.906,46	89,03%	89,45%
II. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ					
ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ					
ΕΓΕΔ 080923-060924-12Μ-3.81	100.000,00	99,077	9.907.700,00	0,69%	
ΕΓΕΔ 081223-061224-12Μ-3.70	50.000,00	98,121	4.906.050,00	0,34%	
ΕΓΕΔ 260124-260724-06Μ-3.77	450.000,00	99,516	44.782.200,00	3,11%	
ΕΓΕΔ 230224-230824-06Μ-3.83	20.000,00	99,219	1.984.380,00	0,14%	
ΕΓΕΔ 020424-270924-06Μ-3.75	210.000,00	99,027	20.795.670,00	1,44%	
ΕΓΕΔ 050424-050724-03Μ-3.75	70.000,00	99,856	6.989.920,00	0,49%	
ΕΓΕΔ 080524-020824-03Μ-3.67	30.000,00	99,557	2.986.710,00	0,21%	
ΕΓΕΔ 260424-251024-06Μ-3.69	50.000,00	98,628	4.931.400,00	0,34%	
ΕΓΕΔ 070624-060625-12Μ-3.34	150.000,00	96,745	14.511.750,00	1,01%	
ΕΓΕΔ 080324-070325-12Μ-3.73	80.000,00	97,410	7.792.800,00	0,54%	
ΕΓΕΔ 280624-271224-06Μ-3.44	50.000,00	98,201	4.910.050,00	0,34%	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ			124.498.630,00	8,64%	8,69%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ (β)			124.498.630,00	8,64%	8,69%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ (α) + (β)			1.406.714.536,46	97,68%	98,14%
II. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ					
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			143.867,01		
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ			0,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΑΙΤΗΣΩΝ			143.867,01	0,01%	0,01%
III. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ					

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΥΦΕΩΣ ΣΕ EURO	27.836.265,80		
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ ΣΕ EURO	0,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	27.836.265,80	1,93%	1,94%
IV. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			
ΔΟΥΛΕΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ	4.701.691,25		
ΚΑΤΑΒΛΗΘΕΝΤΕΣ ΤΟΚΟΙ	782.900,81		
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	5.484.592,06	0,38%	0,38%
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (III+III+IV)	1.440.179.261,33	100,00%	100,47%
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	3.232.568,03		0,23%
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	3.536.932,45		0,25%
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	16.529,89		0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	6.786.030,37		0,47%
IV. ΚΕΦΑΛΑΙΟ			
i) Κεφάλαια Μεριδιούχων	1.016.961.652,98		
ii) Κέρδη περιόδου 1.1-30.06.24 σε αύξηση κεφαλαίου	61.982.943,11	1.078.944.596,09	
V. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		354.448.634,87	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ	1.433.393.230,96		100,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.440.179.261,33		100,47%

ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗΝ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΚΑΙ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΚΑΤΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ 28/06/2024	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ 31/12/2023	ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΔΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
Μετοχές εισηγμένες στο Χ.Α.	741.894.534,71	675.344.716,98	9,85%
Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου	540.033.859,92	535.812.603,42	0,79%
Τίτλοι ΑΕΠ Ελληνικής Δημοκρατίας	287.511,83	392.586,44	-26,76%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΔΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	1.282.215.906,46	1.211.549.906,84	5,83%
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου	124.498.630,00	121.645.800,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚ. ΔΙΑΠΡΑΓΜ. ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	124.498.630,00	121.645.800,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	1.406.714.536,46	1.333.195.706,84	5,51%

3.2 ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01/2023-30/06/2023)
(Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2, 3, 4, 6)

	Μερίδια	Ευρώ
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2023	142.038.299,48	902.919.039,96
Πλέον: Διάθεση μεριδίων 01/01-30/06/2024	0,00	0,00
Μείον: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2024	0,00	0,00
Συν: Κέρδη Προηγ. Χρήσης Κεφαλαιοπονηθέντα	0,000	114.042.613,02
Μερίδια σε κυκλοφορία την 28/06/2024	142.038.299,48	1.016.961.652,98
II. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		30/6/2024
Αξία Κτήσεως Μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α.		458.126.206,93
Τρέχουσα Αξία Μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α.		741.894.534,71
Ανατίμηση / (Υποτίμηση) Επενδύσεων Μετοχών		283.768.327,78
Αξία Κτήσεως Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου		470.638.039,93
Τρέχουσα Αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου		540.033.859,92
Ανατίμηση / (Υποτίμηση) Επενδύσεων Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου		69.395.819,99
Αξία Κτήσεως Τίτλων συνδεδεμένων με ΑΕΠ Ελληνικής Δημοκρατίας		364.514,73
Τρέχουσα Αξία Τίτλων συνδεδεμένων με ΑΕΠ Ελληνικής Δημοκρατίας		287.511,83
Ανατίμηση / (Υποτίμηση) Επενδύσεων Τίτλων συνδεδεμένων με ΑΕΠ Ελληνικής Δημοκρατίας		-77.002,90
Αξία Κτήσεως Ε.Γ.Ε.Δ.		123.137.140,00
Τρέχουσα Αξία Ε.Γ.Ε.Δ.		124.498.630,00
Ανατίμηση / (Υποτίμηση) Επενδύσεων Ε.Γ.Ε.Δ.		1.361.490,00
Σύνολο Ανατίμησης / (Υποτίμησης) Επενδύσεων		354.448.634,87
III. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ		01/01/2024 - 30/06/2024
Εισοδήματα από επενδύσεις		
Κέρδη από πώληση χρεογράφων	53.309.267,47	
Μείον: Ζημιές από πώληση χρεογράφων	-1.134.009,80	52.175.257,67
Λοπά εισοδήματα		
Τόκοι ομολόγων Ελληνικού δημοσίου και ΕΓΕΔ	8.260.627,96	
Μερίσματα μετοχών	6.645.048,53	
Τόκοι καταθέσεων τραπεζών (όψεως κ προθεσμιακών)	0,00	14.905.676,49
Σύνολο εισοδήματος		67.080.934,16
Δαπάνες διαχείρισης		
Αμοιβή διαχείρισης ΑΕΔΑΚ	-1.061.079,74	
Σταθερή αμοιβή διαχείρισης εξωτερικών διαχειριστών	-29.210,16	-1.090.289,90
Αμοιβή θεματοφυλακής		-282.954,63
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου		-312.111,24
Λοιπές αμοιβές και φόροι		-3.412.635,28
Σύνολο δαπανών		-5.097.991,05
Καθαρό Αποτέλεσμα Περιόδου (Κέρδη)		61.982.943,11
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1.433.393.230,96
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ 28.06.2024		142.038.299,48
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 28.06.2024		10,0916

3.3

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΔΙΑΝΟΜΟΜΕΝΟΥ ΚΑΙ ΕΠΑΝΑΕΠΕΝΔΥΟΜΕΝΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ
 (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ. 6)

Καθαρά Κέρδη προς διάθεση	61.982.943,11
Μεταφορά κερδών στο κεφάλαιο μεριδιούχων	-
Υπόλοιπο προς διάθεση	61.982.943,11

3.4

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ
 (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ. 7)

	Καθαρό		
	Ενεργητικό	Μερίδια σε κυκλοφορία	Καθαρή τιμή μεριδίου
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)

ΟΜΙΛΟΣ "ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΕ"	11,36%
- Μετοχές της εταιρίας "ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ"	5,56%
- Διαθέσιμα - καταθέσεις	5,79%
ΟΜΙΛΟΣ "ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΕ"	4,78%
- Μετοχές της εταιρίας "ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΕ"	4,08%
- Διαθέσιμα - καταθέσεις	0,70%
ΟΜΙΛΟΣ "ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΕ"	4,60%
- Μετοχές της εταιρίας "ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΕ"	2,44%
- Μετοχές της εταιρίας "ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ"	2,16%
ΟΜΙΛΟΣ "ΝΙΟΧΑΛΣΟ ΑΕ"	3,25%
- Μετοχές της εταιρίας "ΝΙΟΧΑΛΣΟ ΑΕ"	0,90%
- Μετοχές της εταιρίας "ΕΛΒΑ/ΧΑΛΚΟΡ ΑΕ"	0,55%
- Μετοχές της εταιρίας "CENERGY ΑΕ"	1,80%

3.6 ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

1. Πλαίσιο Κατάρτισης Εκθέσεως Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την εξαμηνιαία 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 εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν.4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας, καθώς δεν έχουν εκδοθεί σχετικές οδηγίες από τις αρμόδιες αρχές.

2. Αρχές Αποτίμησης

2.1 Η αποτίμηση των εισηγημένων μετοχών στο Χρημασπίθριο Αξιών Αθηνών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρημασπιθριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 28.06.2024, πλην της Follie Folle (KO) η οποία αποτιμήθηκε βάσει συγκεκριμένης μεθοδολογίας αποτίμησης. Το μοντέλο αποτίμησης της Follie Folle (KO) βασίστηκε σε παραδοχές σχετικά με τα ποσοστά ανακτησιμότητας (recovery rate) των αποθεμάτων, των απατήσεων, 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 μεταρρύθμιση των ομολογιακών δανείων σε μετοχές, με αποτέλεσμα την σημαντική απώμηση (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 28.06.2024 όπως αυτές δημοσιεύονται στην ηλεκτρονική σελίδα του παρόχου πληροφόρησης Bloomberg (BGN/Bid Price).
β) Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) έγινε με βάση τις τιμές του δελτίου τιμών του συστήματος Ηλεκτρονικής Δευτερογενούς Αγοράς Τίτλων (ΗΔΑΤ) της 28.06.2024.
γ) Οι δεδουλευμένοι τόκοι των ΟΕΔ από την απόκτησή τους ή την επέτειο τους, μέχρι την 30.06.2024, εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς του ενεργητικού.

2.3 Οι καταθέσεις προθεσμίας φέρονται στην αξία κτήσης τους πλέον των δεδουλευμένων τόκων τους έως 30.06.2024, 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 μεριδιούχους βάσει του άρθρου 10 του κανονισμού του και της αρχής του δουλεμένου.

3. Λοιπές γνωστοποιήσεις

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

3.2 Οι πιστοληπτικές διαβαθμίσεις των Ομολόγων Εσωτερικού και των Τίτλων ΑΕΠ Ελληνικής Δημοκρατίας λήφθηκαν από τους οικους αξιολόγησης 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 - 28.06.2024 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	741.894.534,71	-	-	741.894.534,71
Ομόλογα	662.477.629,92	-	-	662.477.629,92
Τίτλοι ΑΕΠ	287.511,83	-	-	287.511,83
Χρηματικά Διαθέσιμα	27.836.265,80	-	-	27.836.265,80
Απατήσεις	5.628.459,07	-	-	5.628.459,07
Σύνολο	1.438.124.401,33	-	-	1.438.124.401,33

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 Όσον αφορά την Ευριωζώνη, οι πιθανότητες είναι ότι οι οικονομίες των κρατών-μελών θα εμφανίσουν ύφεση το επόμενο έτος. Κατά τη στιγμή της σύνταξης της έκθεσης διαχείρισης για την περίοδο που έληξε την 30/06/2024, δεν υπάρχει καμία ασφαλής εκτίμηση για το εάν και πότε οι χρηματοοικονομικές αγορές θα είναι λιγότερο ασταθείς, ή εάν υπάρχει κίνδυνος η μεταβλητότητα να παραμείνει υψηλή ή ακόμη και να αυξηθεί περαιτέρω. Το υπό διαχείριση αμοιβαίο κεφάλαιο επενδύει σε ρευστοποιήσιμα χρεόγραφα, τα οποία δεν είναι απρόβλεπτα από τον κίνδυνο ρευστότητας υπό ακραίες συνθήκες της αγοράς, όπως είναι αυτές της τρέχουσας περιόδου. Η ίδια αβεβαιότητα επικρατεί σχετικά και με α. την κίνηση του πληθωρισμού (ενεργειακού και τροφίμων) που επηρεάζει την κίνηση των επιτοκίων καθορίζοντας σε μεγάλο βαθμό την κίνηση τόσο των ομολόγων όσο και των μετοχών. β. Την στάση των κεντρικών τραπεζών που αποτελεί καθοριστικό παράγοντα για την εξέλιξη της ρευστότητας και, συνεπώς, των επιμέτρως δεικτών.

Αθήνα, 30 ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 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 μεριδιούχων 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 30^{ης} Ιουνίου 2024, 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 στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχειρίσεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.

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

Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχειρίσεως

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

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

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