



EΘNIKH Asset Management
A.E.Δ.A.K.

**ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ
ΔΗΛΟΣ SYNTHESIS BEST YELLOW ESG - FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ
30.06.2023**

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

ΔΗΛΟΣ ΣΥΝΤΗΣΗΣ BEST YELLOW ESG - FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ
 Από: 07/07/2022 της Ε.Κ. Φ.Ε.Κ. (Σύσταση) 53902.05.2006
 ΕΞΑΜΗΝΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΗΣ 30/06/2023
 ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ Ν.4099/2012(ΑΡΘΡΟ 77)
 ΛΕΙ: 2138900R.JL7H6XXYB13

ΑΙ. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

I. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Σύνθεση Ενεργητικού Αμοιβαίου Κεφαλαίου	Κατηγορία Αγοράς	Τιμή	Τρέχουσα Τιμή σε EUR / ΞΝ	Συνολική αξία ΞΝ	Συνολική αξία EUR	Ποσοστό επί Καθαρού Ενεργητικού %	Ποσοστό επί Συνόλου Ενεργητικού %
1. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ - ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ							
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ-ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ USD				1,00	0,92	0,000	0,000
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ-ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ EUR				1,00	6.505.118,54	7,656	7,633
ΣΥΝΟΛΟ I.1					6.505.119,46	7,656	7,633

ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ
 3. ΟΜΟΛΟΓΕΣ

Περιγραφή	Πηγή Αποτίμησης	Πιστοληπτική Διαβάθμιση	Τιμή	Τρέχουσα Τιμή σε EUR / ΞΝ	Συνολική αξία ΞΝ	Συνολική αξία EUR	Ποσοστό επί Καθαρού Ενεργητικού %	Ποσοστό επί Συνόλου Ενεργητικού %
3.45000 % HELLENIC REPUBLIC 05/02/2019-02/04/2024 ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ ΔΕΥΤΕΡΗΣ ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ /ΕΛΛΑΔΑ	BLOOMBERG	N/A	1.000.000	99,99700000	99,997.000	0,118	0,117	
3.40000 % LAMDA DEVELOPMENT 21/07/2020-21/07/2027 ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ ΔΕΥΤΕΡΗΣ ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ /ΕΛΛΑΔΑ	BLOOMBERG	N/A	1.820.000	93,03110000	169.316,60	0,199	0,199	
2.45000 % ELVALHALKOR HELLENIC COP 16/11/2021-16/11/2028 ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ DOUBLIN STOCK EXCHANGE /ΓΡΑΝΔΙΑ	BLOOMBERG	N/A	2.220.000	88,51000000	196.492,20	0,231	0,231	
2.12500 % MOTOR OIL (HELLAS) SA 19/07/2021-19/07/2026 ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ DOUBLIN STOCK EXCHANGE /ΓΡΑΝΔΙΑ	BLOOMBERG	N/A	3.000.000	93,55200000	280.656,00	0,330	0,329	
2.75000 % NATIONAL BANK OF GREECE SA 08/10/2020-08/10/2026 ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ LUXEMBURG STOCK EXCHANGE /ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟ	BLOOMBERG	BB-	27.000.000	93,33700000	2.520.099,00	2,966	2,957	
7.50000 % ALPHA BANK SA 16/12/2022-16/06/2027 ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ EURONEXT-ΠΑΡΙΣΙ /ΓΑΛΛΙΑ (EUROMTF)	BLOOMBERG	BB-	5.000.000	102,31900000	5.111.595,00	0,602	0,600	
3.87500 % PUBLIC POWER CORP 18/03/2021-30/03/2026 ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ DOUBLIN STOCK EXCHANGE /ΓΡΑΝΔΙΑ	BLOOMBERG	BB-	8.000.000	97,20700000	777.656,00	0,915	0,913	
4.37500 % EUROBANK SA 09/06/2022-09/03/2025 ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ LUXEMBURG STOCK EXCHANGE /ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟ	BLOOMBERG	BB-	19.000.000	98,74100000	1.876.079,00	2,208	2,201	
7.00000 % ALPHA BANK SA 01/11/2022-01/11/2025 ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ EURONEXT-ΠΑΡΙΣΙ /ΓΑΛΛΙΑ (EUROMTF)	BLOOMBERG	BB-	20.000.000	101,04500000	2.020.900,00	2,378	2,371	
2.10000 % OPAP SA 27/10/2020-27/04/2027 ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ ΔΕΥΤΕΡΗΣ ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ /ΕΛΛΑΔΑ	BLOOMBERG	N/A	5.300.000	92,15000000	488.395,00	0,575	0,573	
ΣΥΝΟΛΟ I.3					8.941.185,80	10,523	10,492	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ					8.941.185,80	10,523	10,492	

ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΟΓΟΡΑΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ
 2. ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΟΓΟΡΑΣ

Περιγραφή	Πηγή Αποτίμησης	Πιστοληπτική Διαβάθμιση	Τιμή	Τρέχουσα Τιμή σε EUR / ΞΝ	Συνολική αξία ΞΝ	Συνολική αξία EUR	Ποσοστό επί Καθαρού Ενεργητικού %	Ποσοστό επί Συνόλου Ενεργητικού %
0.00000 % HELLENIC T-BILL 30/06/2023-29/12/2023 ΕΝΤΟΚΟ ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΔΕΥΤΕΡΗΣ ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ /ΕΛΛΑΔΑ	BLOOMBERG	N/A	20.000.000	98,15000000	1.963.000,00	2,310	2,303	
0.00000 % HELLENIC T-BILL 28/02/2023-27/10/2023 ΕΝΤΟΚΟ ΓΡΑΜΜΑΤΙΟ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΔΕΥΤΕΡΗΣ ΑΓΟΡΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ /ΕΛΛΑΔΑ	BLOOMBERG	N/A	10.000.000	98,79500000	987.950,00	1,163	1,159	
ΣΥΝΟΛΟ I.2					2.950.950,00	3,473	3,463	
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΓΟΡΑΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ					2.950.950,00	3,473	3,463	
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ					11.892.135,80	13,996	13,954	
ΣΥΝΟΛΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ (I)					18.397.255,26	21,652	21,588	

II. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Σύνθεση Ενεργητικού Αμοιβαίου Κεφαλαίου	Κατηγορία Αγοράς	Τιμή	Τρέχουσα Τιμή σε EUR / ΞΝ	Συνολική αξία ΞΝ	Συνολική αξία EUR	Ποσοστό επί Καθαρού Ενεργητικού %	Ποσοστό επί Συνόλου Ενεργητικού %
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ							
3. ΟΜΟΛΟΓΕΣ - ΑΛΛΟΔΑΤΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ							
2.00000 % HELLENIC PETROLEUM FINAN 04/10/2019-04/10/2024 ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ LUXEMBURG STOCK EXCHANGE /ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟ	BLOOMBERG	N/A	6.000.000	96,00800000	576.048,00	0,678	0,676
2.50000 % MYTILINEOS FINANCIAL 29/11/2019-01/12/2024 ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ LUXEMBURG STOCK EXCHANGE /ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟ	BLOOMBERG	BB	26.770.000	96,88700000	2.593.664,99	3,052	3,043
2.37500 % TITAN GLOBAL FINANCE PLC 16/11/2017-16/11/2024 ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ DOUBLIN STOCK EXCHANGE /ΓΡΑΝΔΙΑ	BLOOMBERG	BB	13.600.000	96,86700000	1.317.391,20	1,550	1,546
ΣΥΝΟΛΟ II.3					4.487.104,19	5,281	5,265
4. ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ					4.487.104,19	5,281	5,265
TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A. ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ /ΕΛΛΑΔΑ ΒΕΛΓΙΟΚΑΘΩΤΗ ΕΙΣΗΓΜ. Σ.Σ.Α. ΕΤΑΙΡΙΩΝ Ε.Σ. ΣΕ ΕΥΡΩ	KA		3.000.000	17,34000000	52.020,00	0,061	0,061
ΣΥΝΟΛΟ II.4					52.020,00	0,061	0,061

5. ΟΣΕΚΑ(ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ-Α.Ε.Ε.Μ.Κ.)

XTRACKERS S&P ASX 200 UCITS ETF FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ			10.000.000	36,54000000	365.400,00	0,430	0,429
DB X-TRACKERS - MSCI JAPAN INDEX UCITS ETF (DR)1C XETRA STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ			7.500.000	64,56800000	484.260,00	0,570	0,568
XTRACKERS MSCI WORLD ESG UCITS ETF DOUBLIN STOCK EXCHANGE /ΓΡΑΝΔΙΑ			18.000.000	30,42500000	547.650,00	0,645	0,643
SPDR MSCI EUROPE FINANCIALS UCITS ETF EURONEXT-ΠΑΡΙΣΙ /ΓΑΛΛΙΑ (EUROMTF)			10.500.000	67,14000000	704.970,00	0,830	0,827
ISHARES S&P 500 UCITS FUND FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ			127.000.000	40,49200000	5.142.484,00	6,052	6,034
XTRACKERS MSCI USA ESG UCITS ETF 1D DOUBLIN STOCK EXCHANGE /ΓΡΑΝΔΙΑ			20.000.000	42,72000000	854.400,00	1,006	1,003
ISHARES MSCI CANADA - B UCITS ETF MILAN STOCK EXCHANGE /ΙΤΑΛΙΑ			9.000.000	157,25000000	1.415.250,00	1,666	1,661
ISHARES CORE MSCI WORLD UCITS ETF EURONEXT-AMSTERDAM /ΟΛΛΑΝΔΙΑ			29.000.000	77,19500000	2.238.655,00	2,635	2,627
ISHARES MSCI USA SRI UCITS ETF XETRA STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ			240.000.000	12,04400000	2.890.560,00	3,402	3,392
OSSIAM SHELTER BARCLAYS CAPE US SECTOR VALUE TR MILAN STOCK EXCHANGE /ΙΤΑΛΙΑ			700.000	1,097,53000000	768.271,00	0,904	0,902
ΜΕΤΟΧΙΚΑ					15.411.900,00	18,138	18,085
AMUNDI INDEX BARCLAYS EURO CORP BBB 1-5 UCITS ETF EURONEXT-ΠΑΡΙΣΙ /ΓΑΛΛΙΑ (EUROMTF)			11.000.000	48,76600000	536.426,00	0,631	0,629
LYXOR EUROMTS 1-3Y INVESTMENT GRADE (DR) UCITS ETF EURONEXT-ΠΑΡΙΣΙ /ΓΑΛΛΙΑ (EUROMTF)			5.000.000	118,02000000	590.100,00	0,694	0,692
BNP PARIBAS EASY CORP BOND SRI 1-3Y UCITS ETF XETRA STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ			320.000.000	9,33340000	2.986.688,00	3,515	3,505
ISHARES EURO GOVERNMENT BOND 1-3 FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ			9.000.000	137,46500000	1.237.185,00	1,452	1,452
AMUNDI EUR FLOATING RATE CORPORATE BOND ESG UCITS ETF EURONEXT-ΠΑΡΙΣΙ /ΓΑΛΛΙΑ (EUROMTF)			18.000.000	101,52560000	1.827.460,80	2,151	2,144
ISHARES EUR CORP BOND 0-3YR ESG UCITS ETF XETRA STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ			190.000.000	4,81370000	914.603,00	1,076	1,073
ΟΜΟΛΟΓΙΚΑ					8.092.462,80	9,524	9,496
ΣΥΝΟΛΑ ΣΕ EUR					23.504.362,80	27,662	27,580

ΣΥΝΟΛΟ ILS			23.504.362,80	27,662	27,580
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΣΙΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			28.043.486,99	33,004	32,907
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΖΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ			28.043.486,99	33,004	32,907
ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΖΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΟΣΕΚΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ - Α.Ε.Ε.Μ.Κ.)					
5. ΟΣΕΚΑ(ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ-Α.Ε.Ε.Μ.Κ.)					
SCHRODER INTERNATIONAL SELECTION FUND - GREATER CHINA ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	7.300,0000	66,76000000	487.348,00	0,574	0,572
BNP PARIBAS FUNDS ENERGY TRANSITION ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	850,0000	894,92000000	760.682,00	0,895	0,893
LEGG MASON CLEARBRIDGE VALUE FUND ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	3.000,0000	254,52000000	763.560,00	0,899	0,896
LEGG MASON CLEARBRIDGE INFRASTRUCTURE VALUE FUND ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	33.000,0000	24,02000000	792.660,00	0,933	0,930
PICTET - JAPANESE EQUITY ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	7.000,0000	177,92000000	1.245.440,00	1,466	1,461
GS EUROPE CORE EQUITY ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	54.000,0000	23,80000000	1.285.200,00	1,513	1,508
BNP PARIBAS FUNDS SUSTAINABLE EUROPE VALUE ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	7.200,0000	222,75000000	1.603.800,00	1,887	1,882
PARVEST EQUITY WORLD LOW VOLATILITY ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	2.200,0000	772,94000000	1.700.468,00	2,001	1,995
PICTET - GLOBAL ENVIRONMENTAL-IE ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	5.900,0000	348,71000000	2.057.389,00	2,421	2,414
PICTET - QUEST GLOBAL SUSTAINABLE EQUITY ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	8.600,0000	243,42000000	2.093.412,00	2,464	2,456
JPMORGAN INVESTMENT FUNDS - GLOBAL DIVIDEND ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	6.000,0000	387,24000000	2.323.440,00	2,734	2,726
SCHRODER INTERNATIONAL SELECTION FUND - US LARGE CAP ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	12.000,0000	276,17600000	3.314.059,20	3,900	3,889
NBS INTERNATIONAL FUNDS SICAV - GLOBAL EQUITY-B ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	1.422,7510	3.264,94000000	4.645.196,65	5,467	5,451
ΜΕΤΟΧΙΚΑ			23.072.654,85	27,154	27,074
FTIF - FRANKLIN EURO SHORT DURATION BOND FUND ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	49.000,0000	10,26000000	502.740,00	0,592	0,590
SCHRODER INTERNATIONAL SELECTION FUND - EURO SHORT TERM BOND ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	671.500,0000	7,26920000	4.881.267,80	5,745	5,728
BLACROCK GLOBAL FUNDS - EURO SHORT DURATION BOND FUND ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	197.386,0000	15,73000000	3.104.881,78	3,654	3,643
PICTET FUNDS(LUX) - EUR SHORT MD TERM BONDS ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	19.100,0000	130,78000000	2.497.898,00	2,940	2,931
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ			10.986.787,58	12,930	12,892
BNP PARIBAS INSTICASH EUR 3M ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	40.000,0000	100,20530000	4.008.212,00	4,717	4,703
BNP PARIBAS INSTICASH EUR 3M ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	5.020,6600	101,29560000	508.570,77	0,599	0,597
ΔΙΑΧΕΡΙΣΗΣ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ			4.516.782,77	5,316	5,300
ΣΥΝΟΛΑ ΣΕ EUR			38.576.225,20	45,400	45,266
ΣΥΝΟΛΟ ILS			38.576.225,20	45,400	45,266
ΣΥΝΟΛΟ ΟΣΕΚΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ - Α.Ε.Ε.Μ.Κ.)			38.576.225,20	45,400	45,266
ΣΥΝΟΛΟ ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΖΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ			38.576.225,20	45,400	45,266
ΣΥΝΟΛΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (H)			66.619.712,19	78,404	78,173
ΣΥΝΟΛΟ			85.016.967,45	100,055	99,760
(Y) Μεταβιβάσιμα λογαριασμοί ενεργητικού			204.189,23	0,240	0,240
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			85.221.156,68	100,296	100,000
(α) Πιστωτές διάφοροι			-69.630,17	-0,082	-0,082
(β) Υποχρεώσεις από φόρους τέλη			-176.578,61	-0,208	-0,208
(γ) Μεταβιβάσιμα λογαριασμοί παθητικού			-5.120,22	-0,006	-0,006
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			-251.329,00	-0,296	-0,296
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			84.969.827,68	100,000	

ΑΙ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ (ΟΣΕΚΑ), Ν.4099/2012 [Ν. 4308/2014 παράρτημα Β.11 & άρθρο 4 παρ. 6 απόφαση ΕΚ 17/633/20.12.2012]

	30/06/2023	31/12/2022	31/12/2021
Μεταβιβάσιμα Τίτλοι	39.935.622,79	40.505.439,50	39.256.267,78
Μη Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	38.576.225,20	48.693.692,61	37.930.561,52
Κατοχές σε Τράπεζες	6.505.119,46	11.285.975,54	4.021.242,28
Λοιπά Περιουσιακά Στοιχεία	204.189,23	1.360.999,96	206.878,94
Σύνολο καθαρών περιουσιακών στοιχείων	85.221.156,68	101.846.105,71	81.414.950,52
Υποχρεώσεις	-251.329,00	-233.723,98	-115.177,91
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	84.969.827,68	101.612.381,73	81.299.772,61
Αριθμός μοναδίων(μεριδίων) σε κυκλοφορία	6.249.354.988	7.768.468.700	5.659.770.081
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα(μερίδιο)	13,596	13,080	14,364
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμα τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	39.935.622,79	40.505.439,50	39.256.267,78
3. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	38.576.225,20	48.693.692,61	37.930.561,52
Σύνολο	78.511.847,99	89.199.132,11	77.186.829,30

Β. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ, ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ (ΟΣΕΚΑ), Ν.4099/2012 [Ν. 4308/2014 παράρτημα Β.12 & άρθρο 4 παρ. 6 απόφαση ΕΚ 17/633/20.12.2012]

	30/06/2023	30/06/2022	30/06/2021
Α. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου 01.01-30.06			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα & Τόκοι έσοδα	368.132,00	272.265,29	176.466,59
Λοιπά Εισοδήματα	244,11	92,58	1.006,26
Κέρδη από αγοραπωλησίες κινήτων αξιών / μίσου χρηματογάρου και πράξεων σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα	2.187.919,45	415.512,53	1.532.229,70
Ζημιές από αγοραπωλησίες κινήτων αξιών / μίσου χρηματογάρου και πράξεων σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα	-390.265,96	-1.381.700,91	-13.514,00
Έξοδα αγοράπωλησίας χρημαγάρων και πράξεων παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων	-13.138,92	-13.229,49	-21.381,93
Έξοδα Διαχείρισης	-440.849,16	-357.530,85	-292.688,77
Έξοδα Ομιλοπολύων	-58.779,89	-47.670,78	-39.022,50
Λοιπά Έξοδα και Φόροι	-186.451,78	-27.872,83	-22.347,27
Καθαρό εισόδημα - περίοδος 01.01-30.06	1.466.809,85	-1.140.134,48	1.320.768,08
Β. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 30.06			
Έκδοση νέων μεριδίων	36.343,25	5.281.246,42	22.937.609,44
Εξαγορές μεριδίων	-20.393.692,85	-2.171.276,99	-219.277,68
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων /Χαρτοφυλακίου & Τραπεζικών καταθέσεων	2.247.985,70	-6.535.971,52	2.877.477,23
Σύνολο περιόδου 01.01 - 30.06	-18.109.363,90	-3.426.002,09	25.595.808,99
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α + Β) περιόδου 01.01 - 30.06	-16.642.554,05	-4.566.136,57	26.916.577,07
Σύνολο μεταβολών περιόδου 01.07 - 31.12		24.878.745,69	1.227.875,43
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α + Β) χρήσης 01.01 - 31.12		20.312.609,12	28.144.452,50

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

	Μερίδια	Αξία EUR
ΠΔΗΞΕΙΣ - ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ		
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2022	7.768.466.700	98.030.196,55
Πλόν: Πωλήσεις Μεριδίων από 01/01/2023 έως 30/06/2023	2.727.663,00	36.343,25
Μείον: Εξαγορές από 01/01/2023 έως 30/06/2023	1.521.839,3750	20.393.692,85
Αποτελέσματα περιόδου προς μεταφορά στο κεφάλαιο του Αμφοιού Κεφαλαίου	0,0000	1.466.809,85
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2023	6.249.354.9880	77.672.846,95

Δ. ΑΝΑΤΙΜΗΤΗ-ΥΠΟΤΙΜΗΤΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ) (άρθρο 77 Ν.4099/2012 & άρθρο 4 παρ. 6 απόφαση ΕΚ 17/633/20.12.2012)

	Αξία EUR
Χαρτοφυλάκιο σε τιμές κτήσης την 30/06/2023 - [Κινητές Αξίες/Μέσα Χρηματογάρου/ΟΣΕΚΑ]	72.681.677,07
Χαρτοφυλάκιο σε τιμές κτήσης την 30/06/2023 - [Κινητές Αξίες/Μέσα Χρηματογάρου/ΟΣΕΚΑ]	78.511.847,99
Υπερβία - [Κινητές Αξίες/Μέσα Χρηματογάρου/ΟΣΕΚΑ]	5.830.170,92
Υπερβία - [Σύνολο]	5.830.170,92

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

	Αξία EUR
Σύνολο καθαρού ενεργητικού την 30/06/2023	84.969.827,68
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2023	6.249.354.988
Καθαρή τιμή μεριδίου την 30/06/2023	13,596

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

	Αξία EUR	Ποσοστό επί Κ.Ε. %
Συναλλαγματικές διαφορές αποτίμησης λοιπών στοιχείων καθαρού ενεργητικού σε Ξ.Ν	-0,04	0,000

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

	Αξία EUR	Ποσοστό επί Κ.Ε. %
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	8.941.185,80	11,388
(α). Κινητές Αξίες, εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά εκδοτών με τιμές διαπραγματεύσιμες-δημοσιευμένες	8.941.185,80	11,388
ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	2.950.950,00	3,759
(α). ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά εκδοτών με τιμές διαπραγματεύσιμες-δημοσιευμένες	2.950.950,00	3,759
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ / Ε.Ε.	28.043.486,99	35,719
(α). Κινητές Αξίες, εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά εκδοτών με τιμές διαπραγματεύσιμες-δημοσιευμένες	28.043.486,99	35,719
ΟΣΕΚΑ(ΑΜΟΙΒΙΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ-Α.Ε.Ε.Μ.Κ.) ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ / Ε.Ε.	37.812.665,20	48,162
(α). ΟΣΕΚΑ(ΑΜΟΙΒΙΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ-Α.Ε.Ε.Μ.Κ.) μη εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά εκδοτών με τιμές διαπραγματεύσιμες-δημοσιευμένες	37.812.665,20	48,162
ΟΣΕΚΑ(ΑΜΟΙΒΙΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ-Α.Ε.Ε.Μ.Κ.) ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ / ΤΡΙΤΕΣ ΧΩΡΕΣ	763.560,00	0,973
(α). ΟΣΕΚΑ(ΑΜΟΙΒΙΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ-Α.Ε.Ε.Μ.Κ.) μη εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά εκδοτών με τιμές διαπραγματεύσιμες-δημοσιευμένες	763.560,00	0,973

Η. ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΚΑΤΑ ΤΗ ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΑΝΑΘΟΡΑΣ (άρθρο 77 Ν.4099/2012 & άρθρο 4 παρ. 5 απόφαση ΕΚ 17/633/20.12.2012) ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

	Αξία EUR		Μεταβολή %
	30/06/2023	31/12/2022	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	8.941.185,80	8.740.466,00	2,296
(α). Κινητές Αξίες, εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά εκδοτών με τιμές διαπραγματεύσιμες-δημοσιευμένες	8.941.185,80	8.740.466,00	2,296
ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	2.950.950,00	4.942.410,00	-40,293
(α). ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά εκδοτών με τιμές διαπραγματεύσιμες-δημοσιευμένες	2.950.950,00	4.942.410,00	-40,293
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ / Ε.Ε.	28.043.486,99	23.387.453,50	19,908
(α). Κινητές Αξίες, εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά εκδοτών με τιμές διαπραγματεύσιμες-δημοσιευμένες	28.043.486,99	23.387.453,50	19,908
ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ / Ε.Ε.	0,00	3.435.110,00	-100,000
(α). ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά εκδοτών με τιμές διαπραγματεύσιμες-δημοσιευμένες	0,00	3.435.110,00	-100,000
ΟΣΕΚΑ(ΑΜΟΙΒΙΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ-Α.Ε.Ε.Μ.Κ.) ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ / Ε.Ε.	37.812.665,20	44.277.112,61	-14,600
(α). ΟΣΕΚΑ(ΑΜΟΙΒΙΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ-Α.Ε.Ε.Μ.Κ.) μη εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά εκδοτών με τιμές διαπραγματεύσιμες-δημοσιευμένες	37.812.665,20	44.277.112,61	-14,600
ΟΣΕΚΑ(ΑΜΟΙΒΙΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ-Α.Ε.Ε.Μ.Κ.) ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ / ΤΡΙΤΕΣ ΧΩΡΕΣ	763.560,00	4.416.580,00	-82,712
(α). ΟΣΕΚΑ(ΑΜΟΙΒΙΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ-Α.Ε.Ε.Μ.Κ.) μη εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά εκδοτών με τιμές διαπραγματεύσιμες-δημοσιευμένες	763.560,00	4.416.580,00	-82,712

Θ. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ 3 ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ(άρθρο 77 Ν.4099/2012 & άρθρο 4 παρ.7 απόφαση ΕΚ 17/633/20.12.2012)

	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Σύνολο Καθαρού Ενεργητικού	53.155.320,11	81.299.772,61	101.612.381,73
Καθαρή τιμή μεριδίου	13,0401	14,3645	13,0801

Ι. ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2023 - 30/06/2023

Τυπική Απόκλιση:	0,31 %
------------------	--------

ΙΑ. ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΤΗΣ 30/06/2023 (ΕΛΤΕ Κανονιστική Πράξη 006/2009)

Αξία χρηματοοικονομικών στοιχείων στις 30/06/2023 που επιμετρήθηκαν σε εύλογη αξία με:

	Αξία EUR	Ποσοστό %
Δημοσιευμένες Τιμές	78.511.847,99	100,000
Σύνολο αξίας χρηματοοικονομικών στοιχείων 30/06/2023	78.511.847,99	100,000

ΠΗΝΟΡΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

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 01/01/2023-30/06/2023 βρίσκονται προς μεταφορά στον λογαριασμό «Κεφάλαιο».
- v. Επενδυτικός σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επίτευξη της κατά το δυνατόν υψηλότερης απόδοσης σε μεσομακροπρόθεσμο χρονικό ορίζοντα, μέσω της υπεραξίας των επενδύσεων που πραγματοποιεί και των προσόδων που εισπράττει. Για την πραγματοποίηση του παραπάνω σκοπού του, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει σε ένα χαρτοφυλάκιο ευρείας διασποράς, που αποτελείται από μετοχές ή μερίδια μετοχικών πρωτίστως και ομολογιακών αμοιβαίων κεφαλαίων ή άλλων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. του στοιχείου (ε) της παραγράφου 1 του άρθρου 59 του Ν. 4099/2012. 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 Α/Κ εμπίπτει στο άρθρο 8 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 καθώς ενέχει προώθηση περιβαλλοντικών ή κοινωνικών χαρακτηριστικών καθώς και ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης.
- 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 (ΚΙΔ), 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. ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματιών Ελληνικού Δημοσίου έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει της δημοσιευμένης τιμής κλεισίματος Bloomberg (BGN) της 30/06/2023.

2. ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

Η αποτίμηση της εισηγμένης σε χρηματιστήριο εξωτερικού μετοχής έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30/06/2023.

3. ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ - ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

- i. Η αποτίμηση των εισηγμένων ομολογιών στο Χρηματιστήριο Αθηνών, : HELLENIC REPUBLIC λήξης 02/04/2024, επιτοκίου 3.45000% NATIONAL BANK OF GREECE SA λήξης 08/10/2026, επιτοκίου 2.75000%, PUBLIC POWER CORP λήξης 30/03/2026 επιτοκίου 3.87500%, MOTOR OIL (HELLAS) SA λήξης 19/07/2026, επιτοκίου 2.12500%, EUROBANK SA λήξης 09/03/2025, επιτοκίου 4.37500%, ALPHA BANK SA λήξης 01/11/2025, επιτοκίου 7.00000% και ALPHA BANK SA λήξης 16/06/2027, επιτοκίου 7.50000%, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει της δημοσιευμένης τιμής κλεισίματος Bloomberg (BGN) της 30/06/2023.
- ii. Η αποτίμηση των εισηγμένων ομολογιών στο Χρηματιστήριο Αθηνών: LAMDA DEVELOPMENT λήξης 21/07/2027, επιτοκίου 3.40000%, OPAP S.A. λήξης 27/04/2027, επιτοκίου 2.10000% και ELVALHALKOR HELLENIC COP λήξης 16/11/2028, επιτοκίου 2.45000%, έγινε στην εύλογη αξία τους με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30/06/2023.
- iii. Η αποτίμηση των ομολογιών εξωτερικού έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών κλεισίματος Bloomberg (BGN) της 30/06/2023.

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 30/06/2023 περιλαμβάνονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς ενεργητικού. Οι τόκοι που αφορούν το Α' Εξάμηνο 2023, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, έχουν συμπεριληφθεί στα έσοδα της περιόδου αυτής.

4. ΛΟΙΠΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ

- i. Η αποτίμηση των μεριδίων των Αμοιβαίων Κεφαλαίων εξωτερικού, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των καθαρών τιμών αυτών της 30/06/2023, με εξαίρεση την αποτίμηση των μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου εξωτερικού PICTET FUNDS (LUX) - EUR SHORT MID TERM BONDS η οποία έγινε στην εύλογη αξία τους, βάσει της καθαρής τιμής αυτών της 29/06/2023.
- ii. Η αποτίμηση των μεριδίων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εξωτερικού (Α.Ε.Ε.Μ.Κ.) NBG INTERNATIONAL FUNDS SICAV - GLOBAL EQUITY/B, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει της τιμής κλεισίματος της 30/06/2023.
- iii. Η αποτίμηση των μεριδίων των διαπραγματεύσιμων Αμοιβαίων Κεφαλαίων εξωτερικού, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των τιμών κλεισίματος της 30/06/2023.

5. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ

Η κατάθεση προθεσμίας που περιλαμβάνεται στα Χρηματικά Διαθέσιμα την 30/06/2023 αποτιμήθηκε στην λογιστική της αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης αξίας της, ενώ οι δουλευμένοι τόκοι από την έναρξη της κατάθεσης έως 30/06/2023 περιλαμβάνονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς ενεργητικού. Τέλος, οι δουλευμένοι τόκοι που αφορούν το Α' Εξάμηνο 2023 έχουν συμπεριληφθεί στα έσοδα της περιόδου αυτής.

6. ΙΣΟΤΙΜΙΕΣ ΞΕΝΩΝ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΩΝ

Η μετατροπή σε ευρώ της τρέχουσας αξίας των αξιογράφων, των χρηματικών διαθεσίμων, των απαιτήσεων – υποχρεώσεων και των μεταβατικών λογαριασμών ενεργητικού σε νομίσματα εκτός Ευρωζώνης, έγινε με βάση τις τιμές (fixing) του Δελτίου Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30/06/2023 ως εξής :

Ευρώ 1,08660 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 30/06/2023:

ΟΜΙΛΟΣ ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΑΣ Α.Ε. : 10,62%

Ομολογίες εταιριών ομίλου	2,97%
Διαθέσιμα-Καταθέσεις	7,65%

Αθήνα, 29 Αυγούστου 2023

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 SYNTHESIS BEST YELLOW ESG - FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ».

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΔΗΛΟΣ SYNTHESIS BEST YELLOW ESG - FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ» (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 30ης Ιουνίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του “ΕΘΝΙΚΗ ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει την 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 Διαχείρισεως 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), που 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».

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

Ανεξαρτησία του Ελεγκτή

Καθ’ όλη τη διάρκεια του διορισμού μας έχουμε παραμείνει ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών (Κώδικας ΣΔΠΔΕ) που έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, καθώς και τις απαιτήσεις δεοντολογίας του Ν. 4449/2017, που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης στην Ελλάδα. Έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με το Ν. 4449/2017 και τις απαιτήσεις του Κώδικα ΣΔΠΔΕ.

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 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 ουσιώδη 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, που 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, 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 εσωτερικών δικλίδων 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.



ΠράιςγουωτερχαουςΚούπερς
Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
Λεωφ. Κηφισίας 260
152 32 Χαλάνδρι
ΑΜ ΣΟΕΛ 113
39891

Αθήνα, 31 Αυγούστου 2023

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Ευάγγελος Βενιζέλος
ΑΜ ΣΟΕΛ