

Εξαμηνιαία Έκθεση 2021

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.

Αρ.Γ.Ε.ΜΗ. 154558160000

ΟΘΩΝΟΣ 8, 105 57 ΑΘΗΝΑ

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

1.	INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	3
2.	INTERAMERICAN ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	8
3.	INTERAMERICAN ΑΝΑΠΤΥΓΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	13
4.	INTERAMERICAN ΝΕΑ ΕΥΡΩΠΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	16
5.	INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ	21
6.	INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	26
7.	INTERAMERICAN ΔΟΛΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	30
8.	INTERAMERICAN ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	34

INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 300/06.09.2018

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2021 (Περίοδος 01/01/2021-30/06/2021)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΣΙΑ ΣΕ ΕΥΡ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΒΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΣΙΑ ΣΕ ΕΥΡ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΒΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ					ΕΜΠΟΡΙΟ				
A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ					- FOURLIS Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)				
					111.000	4,460	495.060,00		
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.					ΣΥΝΟΛΟ				
ΤΡΑΠΕΖΕΣ					ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ				
- ALPHA SERVICES AND HOLDINGS Α.Ε. (ΚΟ)					- JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (ΚΟ)				
1.500.000	1,078	1.617.000,00			81.888	14,190	1.161.990,72		
- ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)					ΣΥΝΟΛΟ				
1.300.000	2,400	3.120.000,00					1.161.990,72	2,64%	2,65%
- ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS Α.Ε. (ΚΟ)					ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ				
1.300.000	1,490	1.937.000,00			- ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ - ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ				
- EUROBANK HOLDINGS Α.Ε. (ΚΟ)					- ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)				
4.077.709	0,850	3.466.052,65	23,08%	23,16%	240.000	4,100	984.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ					ΣΥΝΟΛΟ				
		10.140.052,65					984.000,00	2,24%	2,25%
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ					ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ				
- Ο.Τ.Ε. Α.Ε. (ΚΟ)					- PROFILE Α.Ε.Β.Ε. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ (ΚΟ)				
130.000	14,150	1.839.500,00			10.000	4,960	49.600,00		
ΣΥΝΟΛΟ					ΣΥΝΟΛΟ				
		1.839.500,00	4,19%	4,20%			49.600,00	0,11%	0,11%
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ ΚΑΙ ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ					ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ				
- ΕΛΛΑΚΤΩΡ Α.Ε. (ΚΟ)					- BRIQ PROPERTIES Α.Ε.Ε.Α.Π. (ΚΟ)				
165.000	1,510	249.150,00			140.000	1,980	277.200,00		
- ΓΕΚ - ΤΕΡΝΑ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ (ΚΟ)					- LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε. (ΚΟ)				
196.696	9,350	1.839.107,60			238.226	7,520	1.791.459,52		
ΣΥΝΟΛΟ					ΣΥΝΟΛΟ				
		2.088.257,60	4,75%	4,77%			2.068.659,52	4,71%	4,72%
ΤΑΣΙΔΙΑ ΚΑΙ ΑΝΑΨΥΧΗ					ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.				
- Ο.Π.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ)					ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				
143.800	12,710	1.827.698,00					35.711.221,44	81,27%	81,56%
- ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε. (ΚΟ)									
36.855	5,290	194.962,95					35.711.221,44	81,27%	81,56%
ΣΥΝΟΛΟ									
		2.022.660,95	4,60%	4,62%					
ΕΝΕΡΓΕΙΑ					B. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				
- ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε. (ΚΟ)					ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.				
60.000	6,140	368.400,00			ΤΡΟΦΙΜΑ, ΠΟΤΑ & ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ				
- ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε. (ΚΟ)					- COCA-COLA HBC AG (ΚΟ)				
137.000	14,300	1.959.100,00			62.045	30,730	1.906.642,85		
ΣΥΝΟΛΟ					ΣΥΝΟΛΟ				
		2.327.500,00	5,30%	5,32%			1.906.642,85	4,34%	4,35%
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ					ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ				
- ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε. (ΚΟ)					- CENERGY HOLDINGS SA (ΚΑ)				
220.000	2,030	446.600,00			110.000	2,460	270.600,00		
ΣΥΝΟΛΟ					ΣΥΝΟΛΟ				
		446.600,00	1,02%	1,02%			270.600,00	0,62%	0,62%
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ					ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ				
- ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε. (ΚΟ)					- VIOHALCO SA/NV (ΚΑ)				
26.000	19,740	513.240,00			355.000	4,440	1.576.200,00		
- ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - ΟΜΙΛΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ (ΚΟ)					ΣΥΝΟΛΟ				
260.000	15,340	3.988.400,00					1.576.200,00	3,59%	3,60%
ΣΥΝΟΛΟ					ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ				
		4.501.640,00	10,24%	10,28%	- TITAN CEMENT INTERNATIONAL SA (ΚΑ)				
ΠΡΟΣΩΠΙΚΗ ΦΡΟΝΤΙΔΑ, ΦΑΡΜΑΚΑ ΚΑΙ ΠΑΝΤΟΠΩΛΕΙΑ					- ΤΙΤΑΝ ΣΕΜΕΝΤ ΙΝΤΕΡΝΑΤΙΟΝΑΛ ΣΑ (ΚΑ)				
- ΓΡ. ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Β.Ε.Ε. (ΚΟ)					ΣΥΝΟΛΟ				
90.000	8,900	801.000,00			109.456	16,360	1.790.700,16		
ΣΥΝΟΛΟ					ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.				
		801.000,00	1,82%	1,83%			5.544.143,01	12,62%	12,66%
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ					ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗΣ ΑΓΟΡΑΣ Χ.Α.				
- ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε. (ΚΟ)					ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ				
160.000	11,900	1.904.000,00			- CAIRO MEZZ PLC (ΚΟ)				
- ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ Α.Ε. (ΚΟ)					15.933				
360.000	8,970	3.229.200,00				0,120	1.908,77		
- Α.Δ.Μ.Η.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)					ΣΥΝΟΛΟ				
		380.000	2,605	989.900,00			1.908,77	0,00%	0,01%
- Ε.Υ.Δ.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ)					ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				
80.000	8,270	661.600,00					5.546.051,78	12,62%	12,67%
ΣΥΝΟΛΟ					ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ				
		6.784.700,00	15,44%	15,50%			41.257.273,22	93,89%	94,23%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΥΦΩΣ	Μονάδες	Τρέχουσα τιμή		
	σε Ξ.Ν.	μονάδες σε EUR		
- EUR	—	—	1.347.722,87	
- USD	2.616,27	0,84146752	2.201,51	
- GBP	360,13	1,16543325	419,71	
- CHF	3,71	0,91074681	3,38	
- NOK	7,25	0,09831198	0,71	
- PLN	231,09	0,22123404	51,12	
- TRY	5.118,63	0,09688984	495,94	
- BGN	0,02	0,51129972	0,01	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			1.350.895,25	3,07% 3,09%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

- ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)			303.520,40	
ΣΥΝΟΛΟ			303.520,40	0,69% 0,69%
- ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ			206.100,93	
ΣΥΝΟΛΟ			206.100,93	0,47% 0,47%
- ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			824.383,00	
ΣΥΝΟΛΟ			824.383,00	1,88% 1,89%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			1.334.004,33	3,04% 3,05%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			43.942.172,80	100,00%

ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	138.167,52
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	21.070,30
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	0,00
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	43.782.934,98

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 30/06/21	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 30/06/21
- INTERAMERICAN I ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	123.654,937	10,3938

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΤΙΜΗ
- FTSE ASE 20 JUL 2021	350	1.484.700,00

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΤΙΜΗ
- FTSE ASE 20 JUL 2021	350	1.484.700,00

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΕΙΔΟΣ	ΘΕΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
ΣΜΕ					
- FTSE ASE 20 JUL 2021	LONG	350	1.541.050,00	1.484.700,00	3,39%

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2021

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	30/06/21	31/12/20	31/12/19
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	41.257.273,22	38.707.582,91	49.468.752,78
Καταθέσεις σε τράπεζες	1.350.895,25	1.862.401,79	1.764.005,36

Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	1.334.004,33	443.366,23	542.906,11
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	43.942.172,80	41.013.350,93	51.775.664,25
Υποχρεώσεις	-159.237,82	-152.066,79	-577.938,38
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	43.782.934,98	40.861.284,14	51.197.725,87

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	42.497.686,84	39.704.968,75	49.840.359,31
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	4.238.312,823	4.372.666,504	4.614.478,827
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	10,0270	9,0803	10,8009

INTERAMERICAN I ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.285.248,14	1.156.315,39	1.357.366,56
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	123.654,937	123.654,937	123.654,937
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	10,3938	9,3511	10,9771

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	41.255.364,45	38.705.619,96	47.764.132,78
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	1.908,77	1.962,95	1.704.620,00
Σύνολο	41.257.273,22	38.707.582,91	49.468.752,78

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

περιόδου 01.01 έως 30.06.2021

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	01.01-30.06.2021	01.01-30.06.2020	01.01-30.06.2019
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	265.436,05	900.262,65	486.547,30
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	2.189.898,34	-1.221.532,49	-421.359,43
Κέρδη/(ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	164.508,00	-1.743.025,00	589.486,00
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/έξοδα) προηγούμενων χρήσεων	0,00	0,00	27,52
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	-0,01	0,00	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-483.101,68	-631.556,49	-477.718,66
Έξοδα θεματοφύλακα	-64.079,64	-57.172,93	-63.245,17
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-10.694,81	-9.528,82	-10.555,11
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁱⁱ	-66.227,23	-70.535,19	-92.278,83
Λοιπά έξοδα και φόροι	-45.468,82	-46.022,36	-183.310,53
Καθαρό εισόδημα περιόδου	1.950.270,20	-2.679.110,63	-172.406,91
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	469.537,24	1.748.766,45	4.276.785,71
Εξαγορές μεριδίων	-1.727.661,04	-3.476.061,43	-2.777.955,66
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	2.229.504,44	-13.755.114,89	12.878.221,19
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	971.380,64	-15.482.409,87	14.377.051,24
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 30.06	2.921.650,84	-18.161.520,50	14.204.644,33
Σύνολο μεταβολών περιόδου 01/07 - 31/12	0,00	7.825.078,77	361.794,56
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσης 01.01 - 31.12	2.921.650,84	-10.336.441,73	14.566.438,89

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2021-30/06/2021

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
	30/06/2021	31/12/2020		30/06/2021	31/12/2020	
- Μετοχές εσωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	35.711.221,44	33.836.545,62	5,54%	26.096.598,62	25.533.007,73	2,21%

– Μετοχές εξωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	5.544.143,01	4.869.074,34	13,86%	4.705.726,34	4.949.108,12	-4,92%
– Μετοχές εξωτερικού διαπραγματεύσιμες σε οργανωμένη αγορά	1.908,77	1.962,95	-2,76%	1.593,30	1.593,30	0,00%

– Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	66.227,23
– Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	1.581,49
– Φόροι - τέλη	39.927,05
– Λοιπά έξοδα	3.960,28

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ **669.572,18**

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ **1.950.270,20** **1.950.270,20**

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ-ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2021-30/06/2021

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΜΕΡΙΔΙΑ	
INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ		
– ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2020	4.372.666,504	
ΠΛΕΟΝ:		
– ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	48.215,501	
ΜΕΙΟΝ:		
– ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	(182.569,182)	
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2021	4.238.312,823	
INTERAMERICAN I ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ		
– ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2020	123.654,937	
ΠΛΕΟΝ:		
– ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	0,000	
ΜΕΙΟΝ:		
– ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	(0,000)	
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2021	123.654,937	
II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	EUR	
– ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2020	37.207.813,66	
ΠΛΕΟΝ:		
– ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	469.537,24	
ΜΕΙΟΝ:		
– ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	(1.727.661,04)	
ΜΕΙΟΝ:		
– ΖΗΜΙΕΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΙΣ	(4.569.414,91)	
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2021	31.380.274,95	31.380.274,95

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΩΔΟΙ		
– ΕΞΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	265.414,38	
– ΤΟΚΟΙ	21,67	
ΣΥΝΟΛΟ	265.436,05	
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
– ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	2.931.973,67	
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(742.075,33)	
ΣΥΝΟΛΟ	2.189.898,34	
Γ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ		
– ΚΕΡΔΗ	354.803,49	
– ΖΗΜΙΕΣ	(190.295,49)	
ΣΥΝΟΛΟ	164.508,00	
Δ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		
– ΣΥΝ/ΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ	(0,01)	
ΣΥΝΟΛΟ	(0,01)	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ)	2.619.842,38	

ΜΕΙΟΝ: ΕΣΟΔΑ

– Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	483.101,68
– Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	64.079,64
– Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	10.694,81

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

– Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	35.711.221,44	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	26.096.598,62	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	9.614.622,82	
– Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	5.544.143,01	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	4.705.726,34	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	838.416,67	
– Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	1.908,77	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	1.593,30	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	315,47	
– Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	3.172,38	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	4.137,51	
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	(965,13)	
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	10.452.389,83	10.452.389,83

5. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2021-30/06/2021

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

– INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,14%
– INTERAMERICAN I ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,14%

6. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. 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, όπως ισχύει. 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.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών στο Χρηματιστήριο Αθηνών έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 30/06/2021
- Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που είναι ή ήταν εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παραγώγων Εσωτερικού-Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου 01/01-30/06/2021 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλείσιμο) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα περιόδου.
- Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών και των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Μέσων που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 30/06/2021, σε Ευρώ 41.257.273,22.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 30/06/2021, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-30/06/2021 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30/06/2021.

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστό άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- i) Στη διάρκεια του έτους 2021 η Εταιρεία Διαχείρισης συμμετείχε στις Γενικές Συνελεύσεις των περισσότερων από τις εκδότριες εταιρείες των μετοχών εσωτερικού του Χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και άσκησε δικαίωμα ψήφου.
- ii) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Εταιρεία Διαχείρισης προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 4,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Εταιρείας Διαχείρισης για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Εταιρεία Διαχείρισης.

Κατά τη διάρκεια του 2021 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με τα ακόλουθα ποσοστά ανά κατηγορία μεριδίων (class):

– INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	2,30%
– INTERAMERICAN Ι ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,00%

- iii) Για την αντιμετώπιση της πανδημίας του κορωνοϊού Covid-19, που ξεκίνησε το Φεβρουάριο του 2020, οι κυβερνήσεις των περισσότερων κρατών, με βασικό γνώμονα τον περιορισμό απώλειας ανθρώπινων ζωών, έλαβαν μία σειρά περιοριστικών μέτρων, τα οποία έως και σήμερα δεν έχουν ολοσχερώς αρθεί. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, από την αρχή του φαινομένου, έχει λάβει προληπτικά μέτρα για την ασφάλεια των εργαζομένων της, ενώ παράλληλα συμμορφώνεται πλήρως και με τις υποχρεώσεις που επιβάλλονται από τις επίσημες αρμόδιες αρχές.

Ο αντίκτυπος της πανδημίας από την έναρξη της έως και σήμερα, έχει σημαντικές επιπτώσεις τόσο

στην παγκόσμια όσο και στην εγχώρια οικονομική δραστηριότητα. Επισημαίνεται ότι, εξαιτίας του γεγονότος αυτού, οι εγχώριες και διεθνείς αγορές μετοχικών τίτλων αλλά και τίτλων σταθερού εισοδήματος παρουσιάζουν πρόσθετη μεταβλητότητα. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, έως και σήμερα, παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις στις χρηματοπιστωτικές αγορές και καταγράφει τις επιπτώσεις στις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου του υπό διαχείριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου, μέσω των ημερησίων αποτιμήσεών του, που καταχωρίζονται στις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις. Τέλος, με βάση τις συνθήκες και τις δυνατότητες που υπάρχουν η Διαχειρίστρια Εταιρεία, προσαρμόζει ανάλογα τις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου του υπό διαχείριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Αθήνα, 26 Αυγούστου 2021

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Μ. ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ

Σ. ΑΡΓΥΡΙΑΔΗΣ

Θ. ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖ. ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Έκθεση επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 30ης Ιουνίου 2021, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του "EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ." (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 Διαχείρισης 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 Διαχείρισης». 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 Διαχείρισης 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 θέματος

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης 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 Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης 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 και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης, απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 Διαχείρισης.

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 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 συμπαίγνια, 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 την 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.

Αθήνα, 27 Αυγούστου 2021

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Παναγιώτα Ναπ. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151


ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

INTERAMERICAN ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ

ΑΠ. Ε.Κ. 300/06.09.2018

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2021 (Περίοδος 01/01/2021-30/06/2021)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ					- ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ				
A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ					ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ Α.Ε. (ΚΟ) 145.000 8,970 1.300.650,00				
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.					- Α.Δ.Μ.Η.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ) 180.000 2,605 468.900,00				
ΤΡΑΠΕΖΕΣ					ΣΥΝΟΛΟ 2.979.750,00 16,79% 16,89%				
- ΑΛΦΡΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε. (ΚΟ) 707.454 1,078 762.635,41					ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ				
- ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. (ΚΟ) 460.000 2,400 1.104.000,00					- ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ -				
- EUROBANK HOLDINGS Α.Ε. (ΚΟ) 1.690.000 0,850 1.436.500,00					ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ				
ΣΥΝΟΛΟ 3.303.135,41 18,61% 18,73%					ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ) 150.000 4,100 615.000,00				
ΧΗΜΙΚΑ					ΣΥΝΟΛΟ 615.000,00 3,47% 3,49%				
- ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ 132.000 6,700 884.400,00					ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ				
ΣΥΝΟΛΟ 884.400,00 4,98% 5,01%					- ΒΡΙQ PROPERTIES 100.000 1,980 198.000,00				
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ					- LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε. (ΚΟ) 100.000 7,520 752.000,00				
- ΟΥΕΣΤ Α.Ε. (ΚΟ) 12.000 13,760 165.120,00					ΣΥΝΟΛΟ 950.000,00 5,35% 5,39%				
ΣΥΝΟΛΟ 165.120,00 0,93% 0,94%					ΤΡΟΦΙΜΑ ΚΑΙ ΠΟΤΑ				
ΠΕΤΡΕΛΑΙΟ & ΑΕΡΙΟ					- Kri Kri Milk Industry SA 35.000 8,540 298.900,00				
- ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε. (ΚΟ) 60.000 6,140 368.400,00					ΣΥΝΟΛΟ 298.900,00 1,68% 1,69%				
ΣΥΝΟΛΟ 368.400,00 2,08% 2,09%					ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ & ΠΑΡΟΧΗΣ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ				
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ					- Cairo Mezz PLC 104.166 0,120 12.479,09				
- ΕΛΛΑΚΤΟΡ Α.Ε. (ΚΟ) 70.000 1,510 105.700,00					ΣΥΝΟΛΟ 12.479,09 0,07% 0,07%				
- ΙΚΤΙΝΟΣ HELLAS S.A. GREEK MARBLE 65.000 0,909 59.085,00					ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α. 15.631.001,52 88,07% 88,61%				
- ΓΕΚ - ΤΕΡΝΑ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ (ΚΟ) 72.000 9,350 673.200,00					ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ 15.631.001,52 88,07% 88,61%				
ΣΥΝΟΛΟ 837.985,00 4,72% 4,75%					B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				
ΠΑΡΑΛΛΗΛΗ ΑΓΟΡΑ					ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.				
- ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ ΑΕΕ 80.000 1,390 111.200,00					ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ				
ΣΥΝΟΛΟ 111.200,00 0,63% 0,63%					- VIOHALCO SA 130.000 4,440 577.200,00				
ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ					ΣΥΝΟΛΟ 577.200,00 3,25% 3,27%				
- Ο.Π.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ) 60.000 12,710 762.600,00					ΔΙΑΝΟΜΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ				
- ΉΕΡΤΖ ΟΤΟΕΛ 34.000 7,050 239.700,00					CENERGY HOLDINGS 200.000 2,460 492.000,00				
- ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε. 18.938 5,290 100.182,02					ΣΥΝΟΛΟ 492.000,00 2,77% 2,79%				
ΣΥΝΟΛΟ 1.102.482,02 6,21% 6,25%					ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ				
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ					- ΤΙΤΑΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ				
- ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ ΛΙΜΑΝΙ Α.Ε. (ΚΟ) 7.000 27,000 189.000,00					ΤΣΙΜΕΝΤΩΝ (ΚΟ) 26.270 16,360 429.777,20				
- ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε. (ΚΟ) 20.000 19,740 394.800,00					ΣΥΝΟΛΟ 429.777,20 2,42% 2,44%				
ΣΥΝΟΛΟ 583.800,00 3,29% 3,31%					ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α. 1.498.977,20 8,45% 8,50%				
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ					ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ 1.498.977,20 8,45% 8,50%				
- ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - ΟΜΙΛΟΣ					ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ 17.129.978,72 96,51% 97,11%				
ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ (ΚΟ) 105.000 15,340 1.610.700,00									
- ΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.(ΚΑ) 170.000 2,030 345.100,00									
ΣΥΝΟΛΟ 1.955.800,00 11,02% 11,09%									
ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ & ΟΙΚΙΑΚΑ ΑΓΑΘΑ					II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ				
- ΓΡ. ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Β.Ε.Ε. (ΚΟ) 55.000 8,900 489.500,00					Μονάδες Τρέχουσα τιμή				
- ΦΟΥΡΛΙΣ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ) 75.000 4,460 334.500,00					σε Ξ.Ν. μόνάδος σε EUR				
- JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (ΚΟ) 45.000 14,190 638.550,00					- EUR — — 94.552,77				
ΣΥΝΟΛΟ 1.462.550,00 8,24% 8,29%					- USD 690,76 0,8414675193540 581,25				
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ					- GBP 0,13 1,1654332498110 0,15				
- ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε. (ΚΟ) 60.000 11,900 714.000,00					- SEK 0,03 0,0989021857380 0,00				
- Ε.Υ.Δ.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ) 60.000 8,270 496.200,00					- PLN 76,65 0,2212340434950 16,96				
					- TRY 1.666,39 0,0968898362560 161,46				
					ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ 95.312,59 0,54% 0,54%				

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

– ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	68.471,29		
ΣΥΝΟΛΟ	68.471,29	0,39%	0,39%
– ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)	86.680,00		
ΣΥΝΟΛΟ	86.680,00	0,49%	0,49%
– ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ	377.764,40		
ΣΥΝΟΛΟ	377.764,40	2,14%	2,14%
– ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ	(9.600,00)		
ΣΥΝΟΛΟ	(9.600,00)	-0,05%	-0,05%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	523.315,69	2,95%	2,97%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	17.748.607,00	100,00%	

ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ	100.140,63
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	8.391,27
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΛΗΘΗΤΙΚΟΥ	0,00
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	17.640.075,10

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 30/06/21	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 30/06/21
– INTERAMERICAN ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	5.179.312,105	3,1945
– INTERAMERICAN I ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	329.623,304	3,3205

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2021

	30/06/21	31/12/20	31/12/19
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	17.129.978,72	12.093.886,15	16.822.427,65
Καταθέσεις σε τράπεζες	95.312,59	177.348,59	1.354.680,85
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	523.315,69	124.885,18	184.957,11
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	17.748.607,00	12.396.119,92	18.362.065,61
Υποχρεώσεις	(108.531,90)	(43.092,43)	(228.027,74)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	17.640.075,10	12.353.027,49	18.134.037,87

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

INTERAMERICAN ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	16.545.562,59	11.626.079,75	17.104.068,31
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	5.179.312,105	5.402.302,504	5.569.939,683
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	3,1945	2,1521	3,0708

INTERAMERICAN I ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.094.512,51	726.947,74	1.029.969,56
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	329.623,304	329.623,304	329.623,304
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	3,3205	2,2054	3,1247

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	17.129.978,72	12.093.886,15	16.120.027,65
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0,00	0,00	702.400,00
Σύνολο	17.129.978,72	12.093.886,15	16.822.427,65

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

περιόδου 01.01 έως 30.06.2021

	01.01-30.06.2021	01.01-30.06.2020	01.01-30.06.2019
Α. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	135.940,74	327.369,36	187.652,19
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	622.209,71	-348.950,18	-559.133,84
Κέρδη/(ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	-11.190,00	-228.677,50	199.408,38
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	0,00	0,00	9,83
Έξοδα διαχείρισης	-196.841,10	-161.795,11	-181.057,00
Έξοδα θεματοφύλακα	-25.519,63	-20.932,79	-23.358,58
Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-4.253,33	-3.488,79	-3.893,12
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-21.772,13	-31.153,63	-26.579,11
Λοιπά έξοδα και φόροι	-19.801,83	-16.913,62	-68.788,20
Καθαρό εισόδημα περιόδου	478.772,43	-484.542,26	-475.739,45
Β. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	163.568,92	26.522,01	30.969,85
Εξαγορές μεριδίων	-623.619,55	-459.254,27	-619.929,29
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	1.667.590,68	-4.863.735,86	5.255.364,53
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	1.207.540,05	-5.296.468,12	4.666.405,09
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 30.06	1.686.312,48	-5.781.010,38	4.190.665,64
Σύνολο μεταβολών περιόδου 01/07 - 31/12	0,00	0,00	-15.599,46
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσης 01.01 - 31.12	1.686.312,48	-5.781.010,38	4.175.066,18

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου, «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12).

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2021-30/06/2021

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 30/06/2021	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/2020	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 30/06/2021	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/2020	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
– Μετοχές εσωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	15.631.001,52	13.998.676,26	11,66%	10.895.929,75	10.679.571,54	2,03%
– Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
– Μετοχές εξωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	1.498.977,20	1.729.502,22	-13,33%	951.221,74	1.433.373,31	-33,64%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ-ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2021-30/06/2021

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΜΕΡΙΔΙΑ
INTERAMERICAN ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	
– ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2020	5.333.841,616
ΠΛΕΟΝ:	
– ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021 - 30/06/2021	52.350,732
ΜΕΙΩΝ:	
– ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021 - 30/06/2021	(206.880,243)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2021	5.179.312,105

INTERAMERICAN I ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ

- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2020 329.623,304

ΠΛΕΟΝ:

- ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021 - 30/06/2021 0,000

ΜΕΙΟΝ:

- ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021 - 30/06/2021 0,000

ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2021 329.623,304**II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ****EUR**

- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2020 13.289.463,520

ΠΛΕΟΝ:

- ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021 - 30/06/2021 163.568,92

ΜΕΙΟΝ:

- ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021 - 30/06/2021 (623.619,55)

ΜΕΙΟΝ:

- ΖΗΜΙΕΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΙΣΣ (950.620,43)

ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2021 11.878.792,46 11.878.792,46**III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ****A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ**

- ΕΙΣΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ 135.927,28

- ΤΟΚΟΙ 13,46

ΣΥΝΟΛΟ 135.940,74**B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ**

- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΕΣ/ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ 653.780,08

ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΕΣ/ΠΩΛΗΣΕΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ (31.570,37)

ΣΥΝΟΛΟ 622.209,71**Γ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ**

- ΚΕΡΔΗ 39.600,00

- ΖΗΜΙΕΣ (50.790,00)

ΣΥΝΟΛΟ (11.190,00)**ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ) 746.960,45****ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ**

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης 196.841,10

- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα 25.519,63

- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών 4.253,33

- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού 21.772,13

- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών 1.823,25

- Φόροι - τέλη 14.667,22

- Λοιπά έξοδα 3.311,36

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ 268.188,02**ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 478.772,43 478.772,43****IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ**

- Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά 15.631.001,52

ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά 10.895.929,75**ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ 4.735.071,77**

- Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά 1.498.977,20

ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά 951.221,74**ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ 547.755,46**

- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων 759,82

ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων 1.076,84**ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ (317,02)****ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ 5.282.510,21 5.282.510,21****5. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ****01/01/2021-30/06/2021****ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)**

- INTERAMERICAN ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ 1,048%

- INTERAMERICAN I ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ 1,048%

6. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ**ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΙ ΝΟΜΟΘΕΤΙΚΟΥ / ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΟΥ ΠΛΑΙΣΙΟΥ**

1. 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, όπως ισχύει. 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.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών στο Χρηματιστήριο Αθηνών έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 30/06/2021.
- Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών και των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Μέσων που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 30/06/2021, σε Ευρώ 17.129.978,72.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 30/06/2021, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-30/06/2021 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30/06/2021.
- Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που είναι ή ήταν εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παράγωγων Εσωτερικού-Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου 01/01-30/06/2021 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλείσιμο) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα περιόδου.

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Στη διάρκεια της περιόδου 01/01/2021-30/06/2021 η Εταιρεία Διαχείρισης συμμετείχε στις Γενικές Συνελεύσεις των περισσότερων από τις εκδότες εταιρείες των μετοχών εσωτερικού του Χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και άσκησε δικαίωμα ψήφου.
- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Εταιρεία Διαχείρισης προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 4,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Εταιρείας Διαχείρισης για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Εταιρεία Διαχείρισης.
Κατά τη διάρκεια του 2021 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με τα ακόλουθα ποσοστά ανά κατηγορία μεριδίων (class):
- INTERAMERICAN ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ 2,40%
- INTERAMERICAN I ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ 1,00%
- Για την αντιμετώπιση της πανδημίας του κορωνοϊού Covid-19, που ξεκίνησε το Φεβρουάριο του 2020, οι κυβερνήσεις των περισσότερων κρατών, με βασικό γνώμονα τον περιορισμό απώλειας ανθρώπινων ζωών, έλαβαν μία σειρά περιοριστικών μέτρων, τα οποία έως και σήμερα δεν έχουν ολοκληρωθεί αρθεί. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, από την αρχή του φαινομένου, έχει λάβει προληπτικά μέτρα για την ασφάλεια των εργαζομένων της, ενώ παράλληλα συμμορφώνεται πλήρως και με τις υποχρεώσεις που επιβάλλονται από τις επίσημες αρμόδιες αρχές.

Ο αντίκτυπος της πανδημίας από την έναρξη της έως και σήμερα, έχει σημαντικές επιπτώσεις τόσο στην παγκόσμια όσο και στην εγχώρια οικονομική δραστηριότητα. Επισημαίνεται ότι, εξαιτίας του γεγονότος αυτού, οι εγχώριες και διεθνείς αγορές μετοχικών τίτλων αλλά και τίτλων σταθερού εισοδήματος παρουσιάζουν πρόσθετη μεταβλητότητα. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, έως και σήμερα, παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις στις χρηματοπιστωτικές αγορές και καταγράφει τις επιπτώσεις στις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου του υπό διαχείριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου, μέσω των ημερησίων αποτιμήσεων του, που καταχωρίζονται στις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις. Τέλος, με βάση τις συνθήκες και τις δυνατότητες που υπάρχουν η Διαχειρίστρια Εταιρεία, προσαρμόζει ανάλογα τις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου του υπό διαχείριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Αθήνα, 26 Αυγούστου 2021**Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ**
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.**Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ**
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Μ. ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ

Σ. ΑΡΓΥΡΙΑΔΗΣ

Θ. ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖ. ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«INTERAMERICAN ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«INTERAMERICAN ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «INTERAMERICAN ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 30ης Ιουνίου 2021, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «EUROBANK ASSET MANAGEMENT Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό, 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 Διαχείρισης 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 (Δ.Π.Ε.) όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην ενότητα της έκθεσής μας "Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης". Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, καθόλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Λογιστές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Λογιστών, όπως αυτός έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις άλλες δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις τις 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

Επιστούμε την προσοχή στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης 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 Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης 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 και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης, απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 Δ.Π.Ε., όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στη 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 Διαχείρισης.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ, σκοπούμε 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.

Αθήνα, 27 Αυγούστου 2021

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Αναστάσιος Κυριακούλης
ΑΜ ΣΟΕΛ 39291

KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.
ΑΜ ΣΟΕΛ 114

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	7.070.329,11	92,20%	92,52%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ	7.070.329,11	92,20%	92,52%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

	Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδας σε EUR			
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ					
- EUR	—	—	5.459,67		
- DKK	0,95	0,13447729	0,13		
- GBP	10,56	1,16543325	12,31		
- USD	154.802,13	0,84146752	130.260,96		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			135.733,07	1,77%	1,78%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ					
- EUR	—	—	2.049,60		
- USD	2.822,59	0,84146752	2.375,12		
ΣΥΝΟΛΟ			4.424,72	0,06%	0,06%
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)					
- EUR	—	—	130.133,68		
- USD	127.076,71	0,84146752	106.930,92		
ΣΥΝΟΛΟ			237.064,60	3,09%	3,10%

- ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ			221.051,20		
ΣΥΝΟΛΟ			221.051,20	2,88%	2,89%

ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			462.540,52	6,03%	6,05%
---	--	--	-------------------	--------------	--------------

ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			7.668.602,70	100,00%	
--------------------------------------	--	--	---------------------	----------------	--

ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

	Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδας σε EUR			
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ					
- EUR	—	—	22.169,86		
- USD	520,00	0,84146752	437,56	22.607,42	
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ ΤΕΛΗ			3.991,28		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			7.642.004,00		

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 30/06/21	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 30/06/21
- INTERAMERICAN ΑΝΑΠΤΥΓΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	234.278,869	32,6193

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
- EURO STOXX 50 FUT SEP 2021	6	243.330,00
- ΝΙΚΚΕΙ 225 USD SEP 2021	2	242.216,43
- S&P 500 EMINI FUT SEP 2021	1	180.435,88

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
- EURO STOXX 50 FUT SEP 2021	6	243.330,00
- ΝΙΚΚΕΙ 225 USD SEP 2021	2	242.216,43
- S&P 500 EMINI FUT SEP 2021	1	180.435,88

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΕΙΔΟΣ	ΘΕΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
ΣΜΕ					
- EURO STOXX 50 FUT SEP 2021	LONG	6	247.920,00	243.330,00	3,18%
- ΝΙΚΚΕΙ 225 USD SEP 2021	LONG	2	245.287,78	242.216,43	3,17%
- S&P 500 EMINI FUT SEP 2021	LONG	1	177.250,93	180.435,88	2,36%

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΟΕΚ 251 Α/24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2021

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	30/06/21	31/12/20	31/12/19
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	7.070.329,11	6.561.340,76	7.654.350,58
Καταθέσεις σε τράπεζες	135.733,07	41.437,79	131.867,43
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	462.540,52	422.528,27	307.306,63
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	7.668.602,70	7.025.306,82	8.093.524,64
Υποχρεώσεις	-26.598,70	-24.294,68	-97.082,58
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	7.642.004,00	7.001.012,14	7.996.442,06
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	234.278,869	244.425,970	276.410,232
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	32,6193	28,6427	28,9296
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	7.070.059,11	6.561.340,76	7.654.350,58
2. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι	270,00	0,00	0,00
Σύνολο	7.070.329,11	6.561.340,76	7.654.350,58

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 01.01 έως 30.06.2021

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	01.01-30.06.2021	01.01-30.06.2020	01.01-30.06.2019
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερισματα και τόκοι	88.121,29	81.466,88	142.655,83
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	291.187,45	24.878,47	386.031,05
Κέρδη/(ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	85.990,23	102.155,23	65.528,07
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	1.362,97	0,00	5,24
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	-1.406,01	28.527,16	22.235,68
Έξοδα διαχείρισης	-74.438,75	-71.698,24	-82.996,17
Έξοδα θεματοφύλακα	-11.168,63	-10.754,74	-12.448,31
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-1.861,47	-1.792,46	-2.074,72
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-3.328,43	-4.644,06	-4.102,91
Λοιπά έξοδα και φόροι	-6.770,76	-8.205,13	-35.064,05
Καθαρό εισόδημα περιόδου	367.687,89	139.933,11	479.769,71
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	64.026,62	482.546,75	244.631,71
Εξαγορές μεριδίων	-375.279,98	-479.223,00	-764.042,38
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	584.557,33	-879.076,85	635.707,21
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	273.303,97	-875.753,10	116.296,54
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 30.06	640.991,86	-735.819,99	596.066,25
Σύνολο μεταβολών περιόδου 01/07 - 31/12	0,00	-259.609,93	-291.652,16
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσης 01.01 - 31.12	640.991,86	-995.429,92	304.414,09

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2021-30/06/2021

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 30/06/2021	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/2020	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 30/06/2021	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/2020	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
- Μετοχές εξωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	6.558.548,11	6.028.078,76	8,80%	3.730.137,79	3.777.263,45	-1,25%
- Μεριδία Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένα σε χρηματιστήρια εξωτερικού (E.T.F.)	511.511,00	533.262,00	-4,08%	397.283,41	420.767,59	-5,58%
- Δικαιώματα μετοχών εξωτερικού μη εισηγμένα σε χρηματιστήρια	270,00	0,00	(*)	270,00	0,00	(*)

(*) ΝΕΑ ΘΕΣΗ

**4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ,
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
01/01/2021-30/06/2021**

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	EUR
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2020	244.425,970	4.140.097,63
ΠΛΕΟΝ:		
- ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	2.100,730	64.026,62
ΜΕΙΟΝ:		
- ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	12.247,831	(10.147,101)
ΠΛΕΟΝ:		
- ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ		500.592,62
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2021	234.278,869	4.329.436,89

II. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ		
- ΕΣΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ		87.179,25
- ΤΟΚΟΙ		942,04
ΣΥΝΟΛΟ		88.121,29
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ		299.230,18
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ		(8.042,73)
ΣΥΝΟΛΟ		291.187,45
Γ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		
- ΣΥΝ/ΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		(1.406,01)
ΣΥΝΟΛΟ		(1.406,01)
Δ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ		
- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ		1.362,97
ΣΥΝΟΛΟ		1.362,97
E. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ		
- ΚΕΡΔΗ		106.081,06
- ΖΗΜΙΕΣ		(20.090,83)
ΣΥΝΟΛΟ		85.990,23
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (A+B+Γ+Δ+E)		465.255,93

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	74.438,75
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	11.168,63
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	1.861,47
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	3.328,43
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	820,64
- Φόροι - τέλη	5.258,57
- Λοιπά έξοδα	691,55
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	97.568,04

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ	367.687,89	367.687,89
---	-------------------	-------------------

III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	6.558.548,11
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	3.730.137,79
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	2.828.410,32
- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	236.766,76
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	234.565,18
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	2.201,58
- Τρέχουσα αξία μερισμάτων σε ξένο νόμισμα	2.375,12
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μερισμάτων σε ξένο νόμισμα	2.335,39
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ ΣΕ ΞΕΝΟ ΝΟΜΙΣΜΑ	39,73
- Τρέχουσα αξία μεριδίων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού (E.T.F.)	511.511,00

ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μεριδίων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού (E.T.F.)	397.283,41
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΔΙΩΝ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (E.T.F.)	114.227,59
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	2.944.879,22
	2.944.879,22

**5. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
01/01/2021-30/06/2021**

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- ΝΤΕΡΑΜΕΡΙΚΑΝ ΑΝΑΠΤΥΓΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ	0,76%

6. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. 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, όπως ισχύει. 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.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Η αποτίμηση των Μετοχών Εξωτερικού και των μεριδίων E.T.F. έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 30/06/2021 των αλλοδαπών χρηματιστηρίων στα οποία ήταν εισηγμένα.
- Η αποτίμηση των μη εισηγμένων Δικαιωμάτων Μετοχών Εξωτερικού έγινε στην τιμή κτήσεώς τους.
- Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που είναι ή ήταν εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παραγώγων Εσωτερικού-Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου 01/01-30/06/2021 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλείσιμο) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα περιόδου.
- Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών και των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Μέσων που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 30/06/2021, σε Ευρώ 7.070.059,11. Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων που δεν έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά, ανέρχεται, κατά την 30/06/2021, σε Ευρώ 270,00.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 30/06/2021, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-30/06/2021 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30/06/2021.

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Εταιρεία Διαχείρισης προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 4,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Εταιρείας Διαχείρισης για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Εταιρεία Διαχείρισης. Κατά τη διάρκεια του 2021 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με προμήθεια διαχείρισης σε ποσοστό 2,00%.
- Για την αντιμετώπιση της πανδημίας του κορωνοϊού Covid-19, που ξεκίνησε το Φεβρουάριο του 2020, οι κυβερνήσεις των περισσότερων κρατών, με βασικό γνώμονα τον περιορισμό απώλειας ανθρώπινων ζωών, έλαβαν μία σειρά περιοριστικών μέτρων, τα οποία έως και σήμερα δεν έχουν ολοκληρωθεί. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, από την αρχή του φαινομένου, έχει λάβει προληπτικά μέτρα για την ασφάλεια των εργαζομένων της, ενώ παράλληλα συμμορφώνεται πλήρως και με τις υποχρεώσεις που επιβάλλονται από τις επίσημες αρμόδιες αρχές. Ο αντίκτυπος της πανδημίας από την έναρξη της έως και σήμερα, έχει σημαντικές επιπτώσεις τόσο στην παγκόσμια όσο και στην εγχώρια οικονομική δραστηριότητα. Επισημαίνεται ότι, εξαιτίας του γεγονότος αυτού, οι εγχώριες και διεθνείς αγορές μετοχικών τίτλων αλλά και τίτλων σταθερού εισοδήματος παρουσιάζουν πρόσθετη μεταβλητότητα. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, έως και σήμερα, παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις στις χρηματοπιστωτικές αγορές και καταγράφει τις επιπτώσεις στις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου του υπό διαχείριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου, μέσω των ημερήσιων αποτιμήσεών του, που καταχωρίζονται στις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις. Τέλος, με βάση τις συνθήκες και τις δυνατότητες που υπάρχουν η Διαχειρίστρια Εταιρεία, προσαρμόζει ανάλογα τις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου του υπό διαχείριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Αθήνα, 26 Αυγούστου 2021

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Μ. ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ

Σ. ΑΡΓΥΡΙΑΔΗΣ

Θ. ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖ. ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«INTERAMERICAN ΑΝΑΠΤΥΓΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Έκθεση επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«INTERAMERICAN ΑΝΑΠΤΥΓΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «INTERAMERICAN ΑΝΑΠΤΥΓΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 30ης Ιουνίου 2021, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του "EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ." (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 Διαχείρισης 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 Διαχείρισης». 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 Διαχείρισης 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 θέματος

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης 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 Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης 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 και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης, απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 Διαχείρισης.

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 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.
- 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 την 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.

Αθήνα, 27 Αυγούστου 2021

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Παναγιώτα Ναη. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151


ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

INTERAMERICAN NEA ΕΥΡΩΠΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 283/18.12.2017

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2021 (Περίοδος 01/01/2021-30/06/2021)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ					ΒΟΥΔΑΠΕΣΤΗ (HUF)				
A. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					- OTP BANK 4.700 45,368 213.229,36				
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.					- MOL HUNGARIAN OIL AND GAS 8.500 6,705 56.992,15				
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ					- RICHTER GEDEON 4.250 22,435 95.349,47				
- Ο.Τ.Ε. Α.Ε. (ΚΟ)	6.000	14,150	84.900,00		ΣΥΝΟΛΟ 365.570,98 4,42% 4,43%				
ΣΥΝΟΛΟ 84.900,00 1,02% 1,03%					ΒΑΡΣΟΒΙΑ (PLN)				
ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ					- PKO BANK POLSKI SA 22.500 8,369 188.308,89				
- Ο.Π.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ)	7.700	12,710	97.867,00		- KGHM POLSKA MIEZD S.A. 3.600 41,515 149.452,45				
ΣΥΝΟΛΟ 97.867,00 1,18% 1,18%					- BANK PEKAO SA 5.000 20,575 102.873,83				
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ					- POLSKI KONCERN NAFTOWY 4.000 16,986 67.945,40				
- JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (ΚΟ)	4.000	14,190	56.760,00		- CYFROWY POLSAT SA 11.000 6,624 72.861,22				
ΣΥΝΟΛΟ 56.760,00 0,69% 0,69%					- POWSZECHNY ZAKLAD UBEZPIECZE 13.000 8,119 105.550,76				
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α. 239.527,00 2,89% 2,90%					- LPP SA 25 2.847,282 71.182,05				
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ 239.527,00 2,89% 2,90%					- DINO POLSKA SA 1.000 61,923 61.923,41				
					- CD PROJEKT SA 1.000 40,933 40.932,72				
					- ALLEGRO EU SA 4.000 14,517 58.069,51				
					ΣΥΝΟΛΟ 919.100,24 11,10% 11,15%				
B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥΠΟΛΗ (TRY)				
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					- TURKIYE IS BANKASI AS 0,699 0,494 0,35				
ΝΕΑ ΥΟΡΚΗ (USD)					- DOGAN SIRKETLER GRUBU HOLDING AS 1,173 0,275 0,32				
- MOBILE TELESYSTEMS OJSC ADS	11.000	7,792	85.711,88		- KORDSA TEKNİK TEKSTİL AS 25.000 1,928 48.202,69				
ΣΥΝΟΛΟ 85.711,88 1,04% 1,04%					- TURKIYE GARANTI BANKASI AS 0,250 0,804 0,20				
ΛΟΝΔΙΝΟ (USD)					- EREGLI DEMİR CELİK 35.000,400 1,744 61.041,29				
- PJSC GAZPROM	121.000	6,414	776.053,52		- TURKIYE VAKIFLAR BANKASI 0,264 0,339 0,09				
- MAIL.RU GROUP -GDR REGS	3.000	19,068	57.202,96		- MIGROS TICARET AS TAS 0,078 3,149 0,25				
- SISTEMA JSC GDR	12.000	7,237	86.839,45		- TÜRK SİSE VE CAM 0,404 0,740 0,30				
- NOVATEK OAO -GDR-	1.850	184,534	341.387,58		- AKCANS A CEMENTO 0,050 1,456 0,07				
- NOVOLIPET STEEL GDR	4.500	26,506	119.278,02		- TURKIYE SINAI KALKINMA BANK 6,889 0,124 0,85				
- SEVERSTAL-GDR	8.000	18,092	144.732,41		- AYGAZ AS 0,185 1,290 0,24				
- X5 RETAIL GROUP NV-GDR	4.600	29,502	135.708,52		- AKENERJİ ELEKTRİK ÜRETİM 1,403 0,124 0,17				
- ROSNEFT OIL COMPANY	53.000	6,513	345.186,81		- TEKFEN HOLDING AS 0,140 1,426 0,20				
- TATNEFT GDR	6.350	36,705	233.075,56		- BIM BİRLEŞİK MAGAZALAR AS 12.000,000 6,022 72.260,44				
- VTB BANK GDR	120.000	1,119	134.298,22		- ANADOLU EFES BİRACILIK VE 15.000,000 2,157 32.351,52				
- MMC NORILSK NICKEL JSC-ADR	16.000	28,669	458.700,77		- SOK MARKETLER TICARET AS 33.000,000 1,137 37.537,06				
- TCS GROUP HOLDING-REG S	2.750	73,628	202.478,12		ΣΥΝΟΛΟ 251.396,04 3,04% 3,05%				
- SURGUTNEFTGAS ADRS	40.000	4,175	167.014,47		ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ 7.279.831,80 87,95% 88,28%				
- MAGNIT PJSC-SPON GDR REGS	11.000	12,205	134.260,35		ΜΕΡΙΔΙΑ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (E.T.F.)				
- SBERBANK - PJSC	52.150	13,973	728.669,43		ΠΑΡΙΣΙ (EUR)				
- PHOSAGRO PJSC	5.000	17,031	85.156,51		- LYXOR UCITS ETF RUSSIA DJ 5.500 47,660 262.130,00				
- POLYUS GOLD-SPONSORED ADR	1.250	81,412	101.764,98		ΣΥΝΟΛΟ 262.130,00 3,17% 3,18%				
ΣΥΝΟΛΟ 4.251.807,68 51,37% 51,56%					ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ 7.541.961,80 91,12% 91,46%				
ΛΟΝΔΙΝΟ (GBP)					ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ 7.781.488,80 94,01% 94,36%				
- POLYMETAL INTERNATIONAL PLC	8.000	18,117	144.933,28		II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ				
ΣΥΝΟΛΟ 144.933,28 1,75% 1,76%					ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΩΦΕΩΣ				
NASDAQ (USD)					Μονάδες				
- YANDEX NV	6.600	59,534	392.923,26		σε Ξ.Ν.				
- PJSC LUKOIL ADR's	9.000	77,415	696.735,11		Τρέχουσα τιμή				
ΣΥΝΟΛΟ 1.089.658,37 13,16% 13,21%					μονάδος σε EUR				
ΠΡΑΓΑ (CZK)					- EUR — — 80.391,54				
- CEZ AS	3.400	25,031	85.106,72		- BGN 0,62 0,51129972 0,32				
- MONETA MONEY BANK AS	27.000	3,205	86.546,61		- CZK 170.176,96 0,03923415 6.676,75				
ΣΥΝΟΛΟ 171.653,33 2,07% 2,08%					- HUF 957.628,70 0,00284349 2.723,01				
					- PLN 114.591,95 0,22123404 25.351,64				
					- RON 4,93 0,20292208 1,00				
					- USD 37.504,92 0,84146752 31.559,17				
					- TRY 18.201,45 0,09688984 1.763,54				
					ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ 148.466,97 1,80% 1,80%				

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ			
- EUR	—	—	4.127,27
- USD	19.181,63	0,84146752	16.140,72
- PLN	4.374,00	0,22123404	967,68
ΣΥΝΟΛΟ			21.235,67
			0,26%
			0,26%
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)			
- EUR	—	—	38.169,00
- USD	23,76	0,84146752	19,99
- TRY	647,35	0,09688984	62,72
ΣΥΝΟΛΟ			38.251,71
			0,46%
			0,46%
- ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ			287.507,05
ΣΥΝΟΛΟ			287.507,05
			3,47%
			3,49%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			346.994,43
			4,19%
			4,21%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			8.276.950,20
			100,00%

ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ	Μονάδες	Τρέχουσα τιμή		
	σε Ξ.Ν.	μονάδος σε EUR		
- EUR	—	—	24.772,46	
- TRY	10.750,00	0,09688984	1.041,57	25.814,03
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ				4.334,61
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				71,83
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				8.246.729,73

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ
	ΜΕΡΙΔΙΑ 30/06/21	ΜΕΡΙΔΙΟΥ 30/06/21
- INTERAMERICAN ΝΕΑ ΕΥΡΩΠΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	729.471,639	11,3051

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
- FTSE 20 JUL 2021	35	148.470,00
- BIST 30 FUTURES JUN 2021	50	70.850,69

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
- FTSE 20 JUL 2021	35	148.470,00
- BIST 30 FUTURES JUN 2021	50	70.850,69

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΕΙΔΟΣ	ΘΕΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΛΕΩΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
ΣΜΕ					
- FTSE 20 JUL 2021	LONG	35	155.347,50	148.470,00	1,80%
- BIST 30 FUTURES JUN 2021	LONG	50	74.006,88	70.850,69	0,86%

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2021

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	30/06/21	31/12/20	31/12/19
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	7.781.488,80	7.038.662,16	9.738.351,90
Καταθέσεις σε τράπεζες	148.466,97	64.198,57	101.563,16
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	346.994,43	356.365,47	368.490,15
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	8.276.950,20	7.459.226,20	10.208.405,21

Υποχρεώσεις	-30.220,47	-30.354,52	-111.960,30
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	8.246.729,73	7.428.871,68	10.096.444,91
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	729.471,639	772.721,369	836.081,430
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	11,3051	9,6139	12,0759

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	7.781.488,80	7.038.662,16	9.738.351,90
Σύνολο	7.781.488,80	7.038.662,16	9.738.351,90

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

περιόδου 01.01 έως 30.06.2021

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	01.01-30.06.2021	01.01-30.06.2020	01.01-30.06.2019
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μεριάματα και τόκοι	141.096,87	79.664,06	182.216,97
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	145.354,43	-386,04	151.660,77
Κέρδη/(ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	-18.259,66	-28.621,88	-17.621,57
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	-7,88	0,00	6,27
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	-142.091,99	-34.111,19	-24.530,22
Έξοδα διαχείρισης	-86.602,87	-88.501,90	-104.659,14
Έξοδα θεματοφύλακα	-11.809,62	-12.067,94	-14.268,33
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-1.968,36	-2.011,65	-2.378,00
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-6.194,43	-9.468,27	-16.503,88
Λοιπά έξοδα και φόροι	-6.492,78	-8.911,65	-42.497,61
Καθαρό εισόδημα περιόδου	13.023,71	-104.416,46	111.425,26
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	195.762,40	97.953,77	216.209,12
Εξαγορές μεριδίων	-638.267,55	-575.437,84	-931.101,82
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	1.247.339,49	-2.222.856,86	1.548.948,99
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	804.834,34	-2.700.340,93	834.056,29
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 30.06	817.858,05	-2.804.757,39	945.481,55
Σύνολο μεταβολών περιόδου 01/07 - 31/12	0,00	137.184,16	155.720,25
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσης 01.01 - 31.12	817.858,05	-2.667.573,23	1.101.201,80

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2021-30/06/2021

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 30/06/2021	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/2020	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 30/06/2021	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/2020	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
- Μετοχές εξωτερικού εισογμένες σε οργανωμένη αγορά	7.279.831,80	6.645.885,86	9,54%	5.888.614,27	6.456.091,32	-8,79%
- Μετοχές εσωτερικού εισογμένες σε οργανωμένη αγορά	239.527,00	244.080,30	-1,87%	186.381,70	204.881,47	-9,03%
- Μεριδία Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισογμένα σε χρηματιστήρια εξωτερικού (E.T.F.)	262.130,00	148.696,00	76,29%	229.013,10	147.405,47	55,36%

**4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ,
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
01/01/2021-30/06/2021**

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	EUR
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2020	772.721,369	7.372.596,42
ΠΛΕΟΝ:		
- ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	18.880,675	195.762,40
ΜΕΙΟΝ:		
- ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	(62.130,405)	(43.249,730)
ΜΕΙΟΝ:		
- ΖΗΜΙΕΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΙΣΣ		(174.529,79)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2021	729.471,639	6.755.561,48

II. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ		
- ΕΣΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ		141.037,30
- ΤΟΚΟΙ		59,57
ΣΥΝΟΛΟ		141.096,87
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ		179.458,55
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ		(34.104,12)
ΣΥΝΟΛΟ		145.354,43
Γ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		
- ΣΥΝ/ΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		(142.091,99)
ΣΥΝΟΛΟ		(142.091,99)
Δ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ		
- ΚΕΡΔΗ		-
- ΖΗΜΙΕΣ		(18.259,66)
ΣΥΝΟΛΟ		(18.259,66)
E. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ		
- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ		(7,88)
ΣΥΝΟΛΟ		(7,88)
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ+Ε)		126.091,77

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	86.602,87
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	11.809,62
- Αμοιβές υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	1.968,36
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	6.194,43
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	138,40
- Φόροι - τέλη	5.600,98
- Λοιπά έξοδα	753,40

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ 113.068,06

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 13.023,71 13.023,71

III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	7.279.831,80
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	5.888.614,27
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1.391.217,53
- Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	239.527,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	186.381,70
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	53.145,30

- Τρέχουσα αξία μεριδίων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού (Ε.Τ.Φ.)	262.130,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μεριδίων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού (Ε.Τ.Φ.)	229.013,10
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΔΙΩΝ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ε.Τ.Φ.)	33.116,90
- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	68.158,14
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	67.788,91
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	369,23
- Τρέχουσα αξία μερισμάτων σε ξένο νόμισμα	17.108,40
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μερισμάτων σε ξένο νόμισμα	16.812,82
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ ΣΕ ΞΕΝΟ ΝΟΜΙΣΜΑ	295,58
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	1.478.144,54

**5. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
01/01/2021-30/06/2021**

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

- INTERAMERICAN ΝΕΑ ΕΥΡΩΠΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ 1,03%

6. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. 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, όπως ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Πολογισμός) 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.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών στο Χρηματιστήριο Αθηνών έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 30/06/2021.
- Η αποτίμηση των Μετοχών Εξωτερικού και των μεριδίων Ε.Τ.Φ. έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 30/06/2021 των αλλοδαπών χρηματιστηρίων στα οποία ήταν εισηγμένα.
- Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που είναι ή ήταν εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παραγώγων Εσωτερικού-Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου 01/01-30/06/2021 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλείσιμο) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα περιόδου.
- Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών και των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Μέσων που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 30/06/2021, σε Ευρώ 7.781.488,80.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 30/06/2021, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-30/06/2021 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30/06/2021.

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Στη διάρκεια του έτους 2021 η Εταιρεία Διαχείρισης συμμετείχε στις Γενικές Συνελεύσεις των περισσότερων από τις εκδότριες εταιρείες των μετοχών εσωτερικού του Χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και άσκησε δικαίωμα ψήφου.
- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Εταιρεία Διαχείρισης προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετήσιως σε ποσοστό μέχρι 4,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Εταιρείας Διαχείρισης για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Εταιρεία Διαχείρισης. Κατά τη διάρκεια του 2021 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με προμήθεια διαχείρισης σε ποσοστό 2,20%.
- Για την αντιμετώπιση της πανδημίας του κορωνοϊού Covid-19, που ξεκίνησε το Φεβρουάριο του 2020, οι κυβερνήσεις των περισσότερων κρατών, με βασικό γνώμονα τον περιορισμό απώλειας ανθρωπίνων ζωών, έλαβαν μία σειρά περιοριστικών μέτρων, τα οποία έως και σήμερα δεν έχουν ολοκληρωθεί. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, από την αρχή του φαινομένου, έχει λάβει προληπτικά μέτρα για την ασφάλεια των εργαζομένων της, ενώ παράλληλα συμμορφώνεται πλήρως και με τις υποχρεώσεις που επιβάλλονται από τις επίσημες αρμόδιες αρχές.

Ο αντίκτυπος της πανδημίας από την έναρξη της έως και σήμερα, έχει σημαντικές επιπτώσεις τόσο στην παγκόσμια όσο και στην εγχώρια οικονομική δραστηριότητα. Επισημαίνεται ότι, εξαιτίας του γεγονότος αυτού, οι εγχώριες και διεθνείς αγορές μετοχικών τίτλων αλλά και τίτλων σταθερού εισοδήματος παρουσιάζουν πρόσθετη μεταβλητότητα. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, έως και σήμερα, παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις στις χρηματοπιστωτικές αγορές και καταγράφει τις επιπτώσεις στις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου του υπό διαχείριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου, μέσω των ημερήσιων αποτιμήσεών του, που καταχωρίζονται στις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις. Τέλος, με βάση τις συνθήκες και τις δυνατότητες που υπάρχουν η Διαχειρίστρια Εταιρεία, προσαρμόζει ανάλογα τις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου του υπό διαχείριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Αθήνα, 26 Αυγούστου 2021

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Μ. ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ

Σ. ΑΡΓΥΡΙΑΔΗΣ

Θ. ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖ. ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«INTERAMERICAN NEA ΕΥΡΩΠΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Έκθεση επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«INTERAMERICAN NEA ΕΥΡΩΠΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «INTERAMERICAN NEA ΕΥΡΩΠΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 30ης Ιουνίου 2021, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του "EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ." (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 Διαχείρισης 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 Διαχείρισης». 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 Διαχείρισης 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 θέματος

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης 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 Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης 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 και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης, απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 Διαχείρισης.

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 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.
- 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 την 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.

Αθήνα, 27 Αυγούστου 2021

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Παναγιώτα Ναπ. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151


Ο Ρ Κ Ω Τ Ο Ι Λ Ο Γ Ι Σ Τ Ε Σ

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ

ΑΠ. Ε.Κ. 300/06.09.2018

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2021 (Περίοδος 01/01/2021-30/06/2021)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΒΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΙΣΤΩΛΗΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΕΣ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΒΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ					ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ						
A. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					- LAMDA DEVELOPMENT A.E. (ΚΟ)						
						60.000	7,520	451.200,00			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.					ΣΥΝΟΛΟ						
ΤΡΑΠΕΖΕΣ											
- ALPHA SERVICES AND HOLDINGS A.E. (ΚΟ)											
310.000	1,078	334.180,00									
- ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)											
335.000	2,400	804.000,00									
- ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS A.E. (ΚΟ)											
170.000	1,490	253.300,00									
- EUROBANK HOLDINGS A.E. (ΚΟ)											
1.050.000	0,850	892.500,00									
ΣΥΝΟΛΟ					2.283.980,00					10,88%	10,94%
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ					ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ						
- ΕΛΛΑΚΤΩΡ Α.Ε. (ΚΟ)					ΑΘΗΝΑ						
50.000	1,510	75.500,00			- HELLENIC REPUBLIC						
- ΓΕΚ-ΤΕΡΝΑ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ (ΚΟ)					01/08/17-22, 4,375%, FXD BB						
90.000	9,350	841.500,00			500,00	105,155	52.577,50				
ΣΥΝΟΛΟ					917.000,00					4,37%	4,39%
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ					- HELLENIC REPUBLIC						
- Ο.Τ.Ε. Α.Ε. (ΚΟ)					05/12/17-30/01/23, 3,50%, FXD BB						
63.000	14,150	891.450,00			619,99	106,123	65.795,20				
ΣΥΝΟΛΟ					891.450,00					4,25%	4,27%
ΕΝΕΡΓΕΙΑ					- HELLENIC REPUBLIC						
- ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε. (ΚΟ)					05/12/17-30/01/28, 3,75%, FXD BB						
30.000	6,140	184.200,00			2.506,80	122,212	306.361,04				
- ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε. (ΚΟ)					05/12/17-30/01/33, 3,90%, FXD BB						
30.500	14,300	436.150,00			9.328,04	133,425	1.244.593,74				
ΣΥΝΟΛΟ					620.350,00					2,95%	2,97%
ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ					- HELLENIC REPUBLIC						
- Ο.Π.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ)					05/12/17-30/01/37, 4,00%, FXD BB						
10.000	12,710	127.100,00			2.251,45	142,749	321.392,24				
ΣΥΝΟΛΟ					127.100,00					0,61%	0,61%
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ					- HELLENIC REPUBLIC						
- ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. - ΟΜΙΛΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ (ΚΟ)					12/03/19-29, 3,875%, FXD BB						
80.000	15,340	1.227.200,00			4.500,00	125,009	562.540,50				
ΣΥΝΟΛΟ					1.227.200,00					5,85%	5,88%
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ					- HELLENIC REPUBLIC						
- ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ - ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)					23/07/19-26, 1,875%, FXD BB						
70.000	4,100	287.000,00			100,00	109,195	10.919,50				
ΣΥΝΟΛΟ					287.000,00					1,37%	1,38%
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ					- HELLENIC REPUBLIC						
- ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε. (ΚΟ)					24/03/21-24/01/52, 1,875%, FXD Ba3						
40.000	11,900	476.000,00			3.000,00	105,202	315.606,00				
- Α.Δ.Μ.Η.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)					05/02/21-18/06/31, 0,75%, FXD BB-						
90.000	2,605	234.450,00			7.400,00	99,379	735.404,60				
- Ε.Υ.Δ.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ)					18/06/20-30, 1,50%, FXD BB-						
15.000	8,270	124.050,00			8.900,00	107,082	953.029,80				
- Δ.Ε.Η. Α.Ε. (ΚΟ)					04/02/20-35, 1,875%, FXD BB						
50.000	8,970	448.500,00			15.200,00	111,603	1.696.365,60				
ΣΥΝΟΛΟ					1.283.000,00					6,11%	6,15%
ΕΜΠΟΡΙΟ					ΣΥΝΟΛΟ						
- FOURLIS A.E. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)					- HELLENIC T-BILL						
25.000	4,460	111.500,00			04/01/21-02/07/21, ZERO CPN BB-						
ΣΥΝΟΛΟ					111.500,00					0,53%	0,54%
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ					- HELLENIC T-BILL						
- JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (ΚΟ)					11/12/20-10/12/21, ZERO CPN BB-						
24.000	14,190	340.560,00			100	100,000	10.000,00				
ΣΥΝΟΛΟ					340.560,00					1,62%	1,63%
					ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)						
					- HELLENIC T-BILL						
					04/01/21-02/07/21, ZERO CPN BB-						
					100						
					100,000						
					10.000,00						
					- HELLENIC T-BILL						
					11/12/20-10/12/21, ZERO CPN BB-						
					100						
					100,095						
					10.009,50						
					ΣΥΝΟΛΟ						
					20.009,50						
					0,09%						
					0,10%						
					ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
					ΑΘΗΝΑ						
					- GEC TERNΑ HLD ESTATE						
					03/07/20-27, 2,75%, FXD -						
					3.760,00						
					99,455						
					373.951,18						
					- LAMDA DEVELOPMENT						
					21/07/20-27, 3,40%, FXD (CALLABLE) BB						
					610,00						
					102,200						
					62.342,06						
					- OPAP SA 27/10/20-27, 2,10%, FXD (CALLABLE) -						
					2.150,00						
					102,191						
					219.710,44						
					ΣΥΝΟΛΟ						
					656.003,68						
					3,13%						
					3,14%						
					ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
					15.836.187,60						
					75,45%						
					75,87%						
					B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
					ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)						
					ΝΤΥΣΣΑΝΤΟΡΦ						
					- HELLENIC REPUBLIC						
					24/02/12-15/10/42, 0,00%, VARIABLE (CALLABLE) B+						
					37.800						
					0,293						
					11.075,40						
					ΣΥΝΟΛΟ						
					11.075,40						
					0,05%						
					0,05%						

ΣΤΟΥΤΓΚΑΡΔΗ					
– ΜΥΤILINEOS SA					
28/04/21 - 30/10/26,					
2,25%, FXD	BB-	3.600	101,931	366.951,60	
– EURO BANK SA					
05/05/21-27, 2,00%,					
VARIABLE (CALLABLE)	B+	3.500	100,028	350.098,00	
ΣΥΝΟΛΟ				717.049,60	3,41% 3,44%

ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ					
– PIRAEUS FINANCIAL HLDGS					
16/06/21-26, 8,75%,					
VARIABLE					
(PERPETUAL/CALLABLE)	–	2.000	98,377	196.754,00	
ΣΥΝΟΛΟ				196.754,00	0,94% 0,94%

ΜΟΝΑΧΟ					
– PIRAEUS GROUP FINANCE					
26/06/19-29, 9,75%,					
VARIABLE (CALLABLE)	Caa3	2.700	108,500	292.950,00	
– HELLENIC PETROLEUM					
FINAN 04/10/19-24, 2,00%, FXD	–	5.100	100,036	510.183,60	
ΣΥΝΟΛΟ				803.133,60	3,83% 3,85%

ΒΕΡΟΛΙΝΟ					
– NATIONAL BANK OF					
GREECE S.A. 18/07/19-29,					
8,25%, VARIABLE (CALLABLE)	CCC-	3.600	112,438	404.776,80	
ΣΥΝΟΛΟ				404.776,80	1,93% 1,94%

ΔΟΥΒΛΙΝΟ					
– TITAN GLOBAL FINANCE PLC					
09/07/20-27, 2,75%,					
FXD (CALLABLE)	–	1.000	105,300	105.300,00	
– PUBLIC POWER CORP					
18/03/21-30/03/26, 3,875%,					
FXD (CALLABLE)	B	2.800	104,635	292.978,00	
ΣΥΝΟΛΟ				398.278,00	1,90% 1,91%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ (EUR)				2.531.067,40	12,06% 12,13%

ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.					
ΤΡΟΦΙΜΑ, ΠΟΤΑ & ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ					
– COCA-COLA HBC AG (ΚΟ)		31.050	30,730	954.166,50	
ΣΥΝΟΛΟ				954.166,50	4,55% 4,57%

ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ					
– VIOHALCO SA/NV (ΚΑ)		100.000	4,440	444.000,00	
ΣΥΝΟΛΟ				444.000,00	2,11% 2,13%

ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ					
– TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A. (ΚΑ)		41.000	16,360	670.760,00	
ΣΥΝΟΛΟ				670.760,00	3,20% 3,21%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.				2.068.926,50	9,86% 9,91%

ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗΣ ΑΓΟΡΑΣ Χ.Α.					
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ					
– CAIRO MEZZ PLC (ΚΟ)		87.500	0,120	10.482,50	
ΣΥΝΟΛΟ				10.482,50	0,05% 0,05%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				4.610.476,40	21,97% 22,09%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ				20.446.664,00	97,42% 97,96%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ					
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδας σε EUR			
– EUR	–	–		189.551,86	
– USD	1,89	0,84146752		1,59	
– TRY	55,84	0,09688984		5,41	
– PLN	18,04	0,22123404		3,99	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ				189.562,85	0,90% 0,91%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			
– ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ		80.464,71	
ΣΥΝΟΛΟ		80.464,71	0,38% 0,39%
– ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ		177.716,00	
ΣΥΝΟΛΟ		177.716,00	0,85% 0,85%
– ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ		93.760,04	
ΣΥΝΟΛΟ		93.760,04	0,45% 0,45%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ		351.940,75	1,68% 1,69%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ		20.988.167,60	100,00%

ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ		110.569,00	
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ		4.991,05	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ		20.872.607,55	

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 30/06/21	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 30/06/21
– INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ	939.563,247	19,6037
– INTERAMERICAN I ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ	121.755,708	20,1530

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2021

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	30/06/21	31/12/20	31/12/19
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	20.446.664,00	19.264.896,97	22.676.554,71
Καταθέσεις σε τράπεζες	189.562,85	275.880,97	189.526,19
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	351.940,75	187.946,54	709.854,65
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	20.988.167,60	19.728.724,48	23.575.935,55
Υποχρεώσεις	-115.560,05	-139.398,35	-406.978,14
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	20.872.607,55	19.589.326,13	23.168.957,41

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)			
INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	18.418.869,76	17.294.811,98	20.723.395,77
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	939.563,247	938.713,718	1.044.660,896
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	19,6037	18,4239	19,8374
INTERAMERICAN I ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	2.453.737,79	2.294.514,15	2.445.561,64
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	121.755,708	121.755,708	121.755,708
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	20,1530	18,8452	20,0858

Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	11.265.270,18	10.469.301,37	11.870.325,00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	9.181.393,82	8.795.595,60	10.806.229,71
Σύνολο	20.446.664,00	19.264.896,97	22.676.554,71

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 01.01 έως 30.06.2021

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	01.01-30.06.2021	01.01-30.06.2020	01.01-30.06.2019
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερισματα και τόκοι	212.315,91	381.580,56	326.823,11
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	711.139,09	1.944.889,81	944.327,04

Κέρδη/(Ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	0,00	-183.411,30	63.976,50
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/έξοδα) προηγούμενων χρήσεων	10,52	0,00	7,07
Έξοδα διαχείρισης	-190.472,33	-181.899,26	-185.983,28
Έξοδα θεματοφύλακα	-30.358,76	-28.880,10	-29.373,81
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-5.059,92	-4.814,15	-4.895,61
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-2.943,64	-30.746,20	-20.327,52
Λοιπά έξοδα και φόροι	-9.507,01	-13.080,75	-54.934,32
Καθαρό εισόδημα περιόδου	685.123,86	1.883.638,61	1.039.619,18

Β. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου

Έκδοση νέων μεριδίων	393.571,67	658.895,28	1.311.682,70
Εξαγορές μεριδίων	-366.371,94	-2.021.526,91	-844.963,44
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	570.957,83	-5.826.299,72	3.585.513,37
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	598.157,56	-7.188.931,35	4.052.232,63

Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 30.06

	1.283.281,42	-5.305.292,74	5.091.851,81
--	---------------------	----------------------	---------------------

Σύνολο μεταβολών περιόδου 01/07 - 31/12	0,00	1.725.661,46	563.138,18
---	------	--------------	------------

Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσης 01.01 - 31.12

	1.283.281,42	-3.579.631,28	5.654.989,99
--	---------------------	----------------------	---------------------

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12)

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2021-30/06/2021

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 30/06/2021	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/2020	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 30/06/2021	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/2020	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
- Μετοχές εσωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	8.540.340,00	8.012.290,00	6,59%	5.865.642,74	6.374.088,81	-7,98%
- Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	6.619.834,42	7.240.785,90	-8,58%	4.820.322,71	4.554.614,37	5,83%
- Μετοχές εξωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	2.068.926,50	1.757.681,00	17,71%	1.714.414,60	1.730.814,60	-0,95%
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	2.531.067,40	1.514.020,60	67,18%	2.424.936,50	1.494.996,80	62,20%
- Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	20.009,50	30.009,10	-33,32%	20.037,00	30.030,40	-33,28%
- Μετοχές εξωτερικού διαπραγματεύσιμες σε οργανωμένη αγορά	10.482,50	10.780,00	-2,76%	8.750,00	8.750,00	0,00%
- Ομολογιακά δάνεια εσωτερικού εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά	656.003,68	699.330,37	-6,20%	652.000,00	702.000,00	-7,12%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2021-30/06/2021

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΜΕΡΙΔΙΑ
INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2020	938.713,718
ΠΛΕΟΝ:	
- ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	20.285,104
ΜΕΙΟΝ:	
- ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	(19.435,575)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2021	939.563,247

	ΕΥΡ
INTERAMERICAN I ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2020	121.755,708
ΠΛΕΟΝ:	
- ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	0,000
ΜΕΙΟΝ:	
- ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	(0,000)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2021	121.755,708

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	ΕΥΡ	
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2020	13.402.948,05	
ΠΛΕΟΝ:		
- ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	393.571,67	
ΜΕΙΟΝ:		
- ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	(366.371,94)	
ΠΛΕΟΝ:		
- ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	1.816.787,55	
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2021	15.246.935,33	15.246.935,33

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΙ		
- ΕΣΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	88.614,71	
- ΤΟΚΟΙ	123.701,20	
ΣΥΝΟΛΟ	212.315,91	
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	871.671,45	
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(160.532,36)	
ΣΥΝΟΛΟ	711.139,09	

Γ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ		
- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ	10,52	
ΣΥΝΟΛΟ	10,52	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ)	923.465,52	

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ		
- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	190.472,33	
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	30.358,76	
- Αμοιβές υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	5.059,92	
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	2.943,64	
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	1.275,88	
- Φόροι - τέλη	6.329,42	
- Λοιπά έξοδα	1.901,71	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	238.341,66	

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ	685.123,86	685.123,86
---	-------------------	-------------------

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	8.540.340,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	5.865.642,74
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	2.674.697,26
- Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	2.068.926,50
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	1.714.414,60
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	354.511,90
- Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	10.482,50
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	8.750,00
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	1.732,50
- Τρέχουσα αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	20.009,50

ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	20.037,00	
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)	(27,50)	
- Τρέχουσα αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	6.619.834,42	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	4.820.322,71	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)	1.799.511,71	
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	2.531.067,40	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	2.424.936,50	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	106.130,90	
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	656.003,68	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	652.000,00	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	4.003,68	
- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	10,99	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	23,08	
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	(12,09)	
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	4.940.548,36	4.940.548,36

5. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2021-30/06/2021

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

- INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ	0,62%
- INTERAMERICAN I ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ	0,62%

6. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. 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, όπως ισχύει. 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.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- i) Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών και των εισηγμένων Ομολογιακών Δανείων στο Χρηματιστήριο Αθηνών έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τις μετρητοίς της 30/06/2021.
- ii) Τα Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού, τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.) και τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.) αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 30/06/2021 από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- iii) Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών που είναι διαπραγματεύσιμες σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.

- iv) Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 30/06/2021, σε Ευρώ 20.446.664,00.
- v) Οι δεδουλευμένοι τόκοι των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.) και των Ομολογιακών Δανείων (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους), καθώς και οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 30/06/2021, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-30/06/2021. Στο σύνολό τους οι δεδουλευμένοι τόκοι εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- vi) Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30/06/2021.
- vii) Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.), των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.) και των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού και Εσωτερικού λήφθηκε από τον διεθνώς αναγνωρισμένο Οίκο Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Fitch, εκτός ορισμένων για τα οποία ο εν λόγω Οίκος δεν είχε σχετική διαβάθμιση, οπότε χρησιμοποιήθηκε η πιστοληπτική διαβάθμιση των διεθνώς αναγνωρισμένων Οίκων Standard & Poors ή Moody's.

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- i) Στη διάρκεια του έτους 2021 η Εταιρεία Διαχειρίσεως συμμετείχε στις Γενικές Συνελεύσεις των περισσότερων από τις εκδόσεις εταιρείες των μετοχών εσωτερικού του Χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και άσκησε δικαίωμα ψήφου.
- ii) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Εταιρεία Διαχειρίσεως προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 3,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Εταιρείας Διαχειρίσεως για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Εταιρεία Διαχειρίσεως.

Κατά τη διάρκεια του 2021 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με τα ακόλουθα ποσοστά ανά κατηγορία μεριδίων (class):

- INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ	2,00%
- INTERAMERICAN I ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ	1,00%

- iii) Για την αντιμετώπιση της πανδημίας του κορωνοϊού Covid-19, που ξεκίνησε το Φεβρουάριο του 2020, οι κυβερνήσεις των περισσότερων κρατών, με βασικό γνώμονα τον περιορισμό απώλειας ανθρωπίνων ζωών, έλαβαν μία σειρά περιοριστικών μέτρων, τα οποία έως και σήμερα δεν έχουν ολοκληρωθεί. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, από την αρχή του φαινομένου, έχει λάβει προληπτικά μέτρα για την ασφάλεια των εργαζομένων της, ενώ παράλληλα συμμορφώνεται πλήρως και με τις υποχρεώσεις που επιβάλλονται από τις επίσημες αρμόδιες αρχές.

Ο αντίκτυπος της πανδημίας από την έναρξη της έως και σήμερα, έχει σημαντικές επιπτώσεις τόσο στην παγκόσμια όσο και στην εγχώρια οικονομική δραστηριότητα. Επισημαίνεται ότι, εξαιτίας του γεγονότος αυτού, οι εγχώριες και διεθνείς αγορές μετοχικών τίτλων αλλά και τίτλων σταθερού εισοδήματος παρουσιάζουν πρόσθετη μεταβλητότητα. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, έως και σήμερα, παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις στις χρηματοπιστωτικές αγορές και καταγράφει τις επιπτώσεις στις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου του υπό διαχείριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου, μέσω των ημερήσιων αποτιμήσεών του, που καταχωρίζονται στις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις. Τέλος, με βάση τις συνθήκες και τις δυνατότητες που υπάρχουν η Διαχειρίστρια Εταιρεία, προσαρμόζει ανάλογα τις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου του υπό διαχείριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Αθήνα, 26 Αυγούστου 2021

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Μ. ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ

Σ. ΑΡΓΥΡΙΑΔΗΣ

Θ. ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖ. ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ»

Έκθεση επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 30ης Ιουνίου 2021, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του "EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ." (η Διαχειρίτρια 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 Διαχείρισης 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 Διαχείρισης». Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίτρια Εταιρεία, καθ' όλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης 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 θέματος

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης 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 Διαχειρίτριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίτριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης 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 και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίτριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης, απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 Διαχείρισης.

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 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.
- 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 την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίτριας 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.

Αθήνα, 27 Αυγούστου 2021

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Παναγιώτα Ναη. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151

ΣΟΛ  Crowe SOL
ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγγρ 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 300/06.09.2018

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2021 (Περίοδος 01/01/2021-30/06/2021)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΠΙΣΤΩΛΗΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΡΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΒΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΙΣΤΩΛΗΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΡΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΒΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ						ΔΟΥΒΛΙΝΟ					
A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						- PUBLIC POWER CORP 18/03/21-30/03/26, 3,875%, FXD (CALLABLE) B 36.200,00 104,635 3.787.787,00					
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ						ΣΥΝΟΛΟ 3.787.787,00 1,96% 1,96%					
ΑΘΗΝΑ						ΛΟΝΔΙΝΟ					
- HELLENIC REPUBLIC 01/08/17-22, 4,375%, FXD BB 300,00 105,155 31.546,50						- REPUBLIC OF CYPRUS 26/02/19-34, 2,75%, FXD BBB- 3.000,00 124,872 374.616,00					
- HELLENIC REPUBLIC 05/12/17-30/01/23, 3,50%, FXD BB 10.727,75 106,123 1.138.461,01						ΣΥΝΟΛΟ 374.616,00 0,19% 0,19%					
- HELLENIC REPUBLIC 05/12/17-30/01/28, 3,75%, FXD BB 150.167,16 122,212 18.352.228,96						ΣΤΟΥΤΓΚΑΡΔΗ					
- HELLENIC REPUBLIC 05/12/17-30/01/33, 3,90%, FXD BB 182.448,79 133,425 24.343.229,81						- ΜΥΤΙΛΙΝΕΟΣ SA 28/04/21-30/10/26, 2,25%, FXD BB- 18.000,00 101,931 1.834.758,00					
- HELLENIC REPUBLIC 05/12/17-30/01/37, 4,00%, FXD BB 43.582,58 142,749 6.221.369,71						- ALPHA BANK AE 11/03/21-11/06/31, 5,50%, VARIABLE Caa2 5.200,00 101,293 526.723,60					
- HELLENIC REPUBLIC 05/12/17-30/01/42, 4,20%, FXD BB 19.249,50 154,891 2.981.574,30						- EUROBANK S.A. 0 5/05/21-27, 2,00%, VARIABLE (CALLABLE) B+ 43.300,00 100,028 4.331.212,40					
- HELLENIC REPUBLIC 15/02/18-25, 3,375%, FXD BB 4.000,00 112,675 450.700,00						ΣΥΝΟΛΟ 6.692.694,00 3,45% 3,46%					
- HELLENIC REPUBLIC 05/02/19-02/04/24, 3,45%, FXD BB 7.200,00 110,270 793.944,00						ΜΟΝΑΧΟ					
- HELLENIC REPUBLIC 12/03/19-29, 3,875%, FXD BB 166.000,00 125,009 20.751.494,00						- PIRAEUS GROUP FINANCE 26/06/19-29, 9,75%, VARIABLE (CALLABLE) Caa3 16.000,00 108,500 1.736.000,00					
- HELLENIC REPUBLIC 23/07/19-26, 1,875%, FXD BB 40.000,00 109,195 4.367.800,00						- PIRAEUS BANK S.A. 19/02/20-30, 5,50%, VARIABLE (CALLABLE) Caa3 40.000,00 96,296 3.851.840,00					
- HELLENIC REPUBLIC 04/02/20-35, 1,875%, FXD BB 112.900,00 111,603 12.599.978,70						- HELLENIC PETROLEUM FINAN 04/10/19-24, 2,00%, FXD (CALLABLE) - 16.000,00 100,036 1.600.576,00					
- HELLENIC REPUBLIC 22/04/20-27, 2,00%, FXD B1 70.500,00 110,471 7.788.205,50						- NATIONAL BANK OF GREECE 08/10/20-26, 2,75%, VARIABLE (CALLABLE) Caa1 59.000,00 103,758 6.121.722,00					
- HELLENIC REPUBLIC 18/06/20-30, 1,50%, FXD BB- 190.690,00 107,082 20.419.466,58						- ALPHA BANK S.A. 13/02/20-30, 4,25%, VARIABLE (CALLABLE) Caa2 14.000,00 98,000 1.372.000,00					
- HELLENIC REPUBLIC 12/05/21-12/02/26, ZERO CPN BB- 60.000,00 99,856 5.991.360,00						ΣΥΝΟΛΟ 14.682.138,00 7,58% 7,60%					
- HELLENIC REPUBLIC 24/03/21-24/01/52, 1,875%, FXD Ba3 81.600,00 105,202 8.584.483,20						ΝΤΥΣΣΕΛΝΤΟΡΦ					
- HELLENIC REPUBLIC 05/02/21-18/06/31, 0,75%, FXD BB- 153.000,00 99,379 15.204.987,00						- HELLENIC REPUBLIC 24/02/12-15/10/42, 0,00%, VARIABLE (CALLABLE) B+ 1.146.089,00 0,293 335.804,08					
ΣΥΝΟΛΟ 150.020.829,27 77,44% 77,63%						- HELLENIC REPUBLIC 24/02/12-41, 4,30%, STEP CPN BB 32.000,00 148,211 4.742.752,00					
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						ΣΥΝΟΛΟ 5.078.556,08 2,62% 2,63%					
ΑΘΗΝΑ						ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ 34.326.245,08 17,72% 17,76%					
- LAMDA DEVELOPMENT 21/07/20-27, 3,40%, FXD (CALLABLE) BB 1.310,00 102,200 133.882,13						ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ 34.326.245,08 17,72% 17,76%					
- GEK TERNA HLD ESTATE 03/07/20-27, 2,75%, FXD - 8.360,00 99,455 831.444,64						ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ 185.658.035,12 95,84% 96,07%					
- MOTOR OIL HELLAS SA 23/03/21-28, 1,90%, FXD (CALLABLE) - 3.440,00 100,475 345.634,00											
ΣΥΝΟΛΟ 1.310.960,77 0,68% 0,68%											
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ 151.331.790,04 78,12% 78,31%											
B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ					
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)						ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ Μονάδες σε Ξ.Ν. Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR					
ΒΕΡΟΛΙΝΟ						- EUR - - 5.696.068,77					
- NATIONAL BANK OF GREECE SA 18/07/19-29, 8,25%, VARIABLE (CALLABLE) CCC- 33.000,00 112,438 3.710.454,00						- USD 844,07 0,84146752 710,26					
ΣΥΝΟΛΟ 3.710.454,00 1,92% 1,92%						- GBP 12.744,07 1,16543325 14.852,36					
						- RON 0,01 0,20292208 0,00					

- HUF	70,20	0,00284349	0,20		
- PLN	0,01	0,22123404	0,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			5.711.631,59	2,95%	2,96%
III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ			1.704.789,31		
ΣΥΝΟΛΟ			1.704.789,31	0,88%	0,88%
- ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)			651.705,23		
ΣΥΝΟΛΟ			651.705,23	0,33%	0,34%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			2.356.494,54	1,21%	1,22%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			193.726.161,25	100,00%	

ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	447.862,89
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	24.058,05
III. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΓΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ (ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΡΟΣ ΕΚΔΟΣΗ)	981,61
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	193.253.258,70

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 30/06/21	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 30/06/21
- INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	2.917.710,614	49,4065
- INTERAMERICAN I ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	953.433,783	51,4976

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2021

	30/06/21	31/12/20	31/12/19
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	185.658.035,12	192.032.094,96	180.267.855,97
Καταθέσεις σε τράπεζες	5.711.631,59	2.312.126,43	2.752.934,03
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	2.356.494,54	4.593.722,99	5.366.095,48
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	193.726.161,25	198.937.944,38	188.386.885,48
Υποχρεώσεις	-472.902,55	-447.701,12	-887.839,93
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	193.253.258,70	198.490.243,26	187.499.045,55

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο
	144.153.744,73	149.539.234,08	143.775.638,84
	2.917.710,614	3.013.088,201	3.194.237,006
	49,4065	49,6299	45,0109

INTERAMERICAN I ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο
49.099.513,97	953.433,783	51,4976
48.951.009,18	953.433,783	51,3418
43.723.406,71	953.433,783	45,8589

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	1.310.960,77	951.057,15	90.720,00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	184.347.074,35	191.081.037,81	180.177.135,97
Σύνολο	185.658.035,12	192.032.094,96	180.267.855,97

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 01.01 έως 30.06.2021

	01.01-30.06.2021	01.01-30.06.2020	01.01-30.06.2019
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	2.298.449,19	2.602.896,12	2.860.110,53
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες			

χροεγράφων	7.584.893,26	15.378.942,31	29.741.491,89
Κέρδη/(Ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	-93.840,00	24.560,00	-28.420,00
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	0,00	0,00	-0,01
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	0,00	0,00	34,99
Έξοδα διαχείρισης	-1.585.056,88	-1.546.791,33	-1.328.805,22
Έξοδα θεματοφύλακα	-195.119,18	-188.206,32	-159.434,06
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-48.781,73	-47.056,43	-39.853,53
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-11.035,08	-2.486,55	-531,42
Λοιπά έξοδα και φόροι	-46.590,38	-50.960,52	-300.846,46
Καθαρά εισόδημα περιόδου	7.902.919,20	16.170.897,28	30.743.746,71

B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου

Έκδοση νέων μεριδίων	1.158.632,99	3.734.814,23	1.678.345,83
Εξαγορές μεριδίων	-5.844.700,76	-8.026.703,92	-5.299.760,98
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-8.453.835,99	-5.638.874,21	-1.089.329,08
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	-13.139.903,76	-9.930.763,90	-4.710.744,23

Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 30.06

	-5.236.984,56	6.240.133,38	26.033.002,48
--	----------------------	---------------------	----------------------

Σύνολο μεταβολών περιόδου 01/07 - 31/12

	0,00	4.751.064,33	11.365.674,18
--	------	--------------	---------------

Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσης 01.01 - 31.12

	-5.236.984,56	10.991.197,71	37.398.676,66
--	----------------------	----------------------	----------------------

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β.12)

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2021-30/06/2021

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 30/06/2021	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/2020	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 30/06/2021	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/2020	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
- Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	150.020.829,27	174.134.032,83	-13,85%	122.131.626,40	136.665.740,29	-10,63%
- Ομολογιακά δάνεια εσωτερικού εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά	1.310.960,77	951.057,15	37,84%	1.311.000,00	967.000,00	35,57%
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	34.326.245,08	16.947.004,98	102,55%	33.113.539,60	16.842.950,15	96,60%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ-ΕΚΡΩΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2021-30/06/2021

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ - ΕΚΡΩΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΜΕΡΙΔΙΑ
INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2020	3.013.088,201
ΠΛΕΟΝ:	
- ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	23.744,127
ΜΕΙΟΝ:	
- ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	(119.121,714)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2021	2.917.710,614

INTERAMERICAN I ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2020	953.433,783
ΠΛΕΟΝ:	
- ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	0,000
ΜΕΙΟΝ:	
- ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	(0,000)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2021	953.433,783

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR	
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2020	133.912.562,16	
ΠΛΕΟΝ:		
- ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	1.158.632,99	
ΜΕΙΟΝ:		
- ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	(5.844.700,76)	
ΠΛΕΟΝ:		
- ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	27.022.740,28	
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2021	156.249.234,67	156.249.234,67

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ**A. ΠΡΟΣΩΔΟΙ**

- ΤΟΚΟΙ	2.298.449,19
ΣΥΝΟΛΟ	2.298.449,19

B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	7.722.137,81
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(137.244,55)
ΣΥΝΟΛΟ	7.584.893,26

Γ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ

- ΚΕΡΔΗ	317.090,00
- ΖΗΜΙΕΣ	(410.930,00)
ΣΥΝΟΛΟ	(93.840,00)

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ) **9.789.502,45**

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	1.585.056,88
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	195.119,18
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	48.781,73
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	11.035,08
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	5.895,10
- Φόροι - τέλη	24.058,03
- Λοιπά έξοδα	16.637,25

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ **1.886.583,25**

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ **7.902.919,20** **7.902.919,20**

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	150.020.829,27
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	122.131.626,40

ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.) **27.889.202,87**

- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	34.326.245,08
--	---------------

ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά **33.113.539,60**

ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ **1.212.705,48**

- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισπραγματούσιμων σε οργανωμένη αγορά	1.310.960,77
--	--------------

ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισπραγματούσιμων σε οργανωμένη αγορά **1.311.000,00**

ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΗΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ **(39,23)**

- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	15.562,82
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	16.327,11

ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ **(764,29)**

ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ **29.101.104,83** **29.101.104,83**

5. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ

01/01/2021 - 30/06/2021

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

- INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,25%
- INTERAMERICAN I ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,25%

6. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ**ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ**

1. 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, όπως ισχύει. 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.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Τα Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού και τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.) αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 30/06/2021 από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αποτίμηση των εισπραγματούσιμων Ομολογιακών Δανείων στο Χρηματιστήριο Αθηνών έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30/06/2021.
- Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών που είναι διαπραγματεύσιμες σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 30/06/2021, σε Ευρώ 185.658.035,12.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.) και των Ομολογιακών Δανείων (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους) καθώς και οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 30/06/2021, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-30/06/2021. Στο σύνολό τους οι δεδουλευμένοι τόκοι εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30/06/2021.
- Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που ήταν εισπραγματούσιμα σε Χρηματιστήρια Παράγωγων Εσωτερικού - Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου 01/01-30/06/2021 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλείσιμο) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα περιόδου.
- Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού και Εσωτερικού και των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.) λήφθηκε από τον διεθνώς αναγνωρισμένο Οίκο Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Fitch, εκτός ορισμένων για τα οποία ο εν λόγω Οίκος δεν είχε σχετική διαβάθμιση, οπότε χρησιμοποιήθηκε η πιστοληπτική διαβάθμιση των διεθνώς αναγνωρισμένων Οίκων Standard & Poors ή Moody's.

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Εταιρεία Διαχείρισης προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 3,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Εταιρείας Διαχείρισης για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Εταιρεία Διαχείρισης.

Κατά τη διάρκεια του 2021 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με τα ακόλουθα ποσοστά ανά κατηγορία μεριδίων (class):

- INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	2,00%
- INTERAMERICAN I ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,50%

- Για την αντιμετώπιση της πανδημίας του κορωνοϊού Covid-19, που ξεκίνησε το Φεβρουάριο του 2020, οι κυβερνήσεις των περισσότερων κρατών, με βασικό γνώμονα τον περιορισμό απώλειας ανθρώπινων ζωών, έλαβαν μία σειρά περιοριστικών μέτρων, τα οποία έως και σήμερα δεν έχουν ολοσχερώς αρθεί. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, από την αρχή του φαινομένου, έχει λάβει προληπτικά μέτρα για την ασφάλεια των εργαζομένων της, ενώ παράλληλα συμμορφώνεται πλήρως και με τις υποχρεώσεις που επιβάλλονται από τις επίσημες αρμόδιες αρχές.

Ο αντίκτυπος της πανδημίας από την έναρξη της έως και σήμερα, έχει σημαντικές επιπτώσεις τόσο στην παγκόσμια όσο και στην εγχώρια οικονομική δραστηριότητα. Επισμαίνεται ότι, εξαιτίας του γεγονότος αυτού, οι εγχώριες και διεθνείς αγορές μετοχικών τίτλων αλλά και τίτλων σταθερού εισοδήματος παρουσιάζουν πρόσθετη μεταβλητότητα. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, έως και σήμερα, παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις στις χρηματοπιστωτικές αγορές και καταγράφει τις επιπτώσεις στις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου του υπό διαχείριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου, μέσω των ημερήσιων αποτιμήσεών του, που καταχωρίζονται στις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις. Τέλος, με βάση τις συνθήκες και τις δυνατότητες που υπάρχουν η Διαχειρίστρια Εταιρεία, προσαρμόζει ανάλογα τις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου του υπό διαχείριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Αθήνα, 26 Αυγούστου 2021

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Μ. ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ Σ. ΑΡΓΥΡΙΑΔΗΣ Θ. ΜΥΛΩΝΑΣ ΤΖ. ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Έκθεση επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 30ης Ιουνίου 2021, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του "EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ." (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 Διαχείρισης 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 Διαχείρισης». 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 Διαχείρισης 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 θέματος

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης 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 Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης 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 και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης, απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 Διαχείρισης.

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 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 συμπαγίγνια, 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 την 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.

Αθήνα, 27 Αυγούστου 2021

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Παναγιώτα Ναπ. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151


ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ	Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR			
- EUR	—	—	83.536,16		
- USD	312.129,39	0,84146752	262.646,74		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			346.182,90	6,48%	6,49%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

- ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΔΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN) (USD)	6.001,12	0,84146752	5.049,75		
ΣΥΝΟΛΟ			5.049,75	0,09%	0,09%
- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ			25.580,74		
ΣΥΝΟΛΟ			25.580,74	0,48%	0,48%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			30.630,49	0,57%	0,57%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			5.343.402,51	100,00%	

ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	7.699,01				
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	671,99				
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΛΗΘΗΤΙΚΟΥ	175,01				
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			5.334.856,50		

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 30/06/21	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 30/06/21
- INTERAMERICAN ΔΟΛΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	99.005,288	37,5132
- INTERAMERICAN I ΔΟΛΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	42.791,510	37,8778

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2021

	30/06/21	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR	31/12/19
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	4.966.589,12	5.464.247,18	6.298.095,43
Καταθέσεις σε τράπεζες	346.182,90	88.550,55	128.694,70
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	30.630,49	28.086,72	46.813,87
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	5.343.402,51	5.580.884,45	6.473.604,00
Υποχρεώσεις	-8.546,01	-9.254,86	-19.362,08
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	5.334.856,50	5.571.629,59	6.454.241,92

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

INTERAMERICAN ΔΟΛΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	3.714.006,46	3.971.736,23	4.782.885,11
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	99.005,288	107.073,878	122.989,970
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	37,5132	37,0934	38,8884

INTERAMERICAN I ΔΟΛΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.620.850,04	1.599.893,36	1.671.356,81
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	42.791,510	42.791,510	42.791,510
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	37,8778	37,3881	39,0581

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	4.966.589,12	5.464.247,18	6.298.095,43
Σύνολο	4.966.589,12	5.464.247,18	6.298.095,43

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

περιόδου 01.01 έως 30.06.2021

	01.01-30.06.2021	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR 01.01-30.06.2020	01.01-30.06.2019
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερισμάτα και τόκοι	44.421,11	71.621,14	87.898,99
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	-15.869,51	144.438,71	14.483,47
Κέρδη/(ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	-1.802,97	0,00	0,00
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/έξοδα) προηγούμενων χρήσεων	-7,22	-36,23	0,89
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	-79.677,17	129.245,11	-5.382,16
Έξοδα διαχείρισης	-17.617,42	-21.423,76	-23.664,93
Έξοδα θεματοφύλακα	-5.450,28	-6.536,47	-7.055,22
Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-1.362,45	-1.634,14	-1.763,83
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-9,62	0,00	0,00
Λοιπά έξοδα και φόροι	-2.016,35	-2.337,10	-13.690,00
Καθαρό εισόδημα περιόδου	-79.391,88	313.337,26	50.827,21
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	144.300,00	317.060,15	173.683,00
Εξαγορές μεριδίων	-445.709,06	-749.433,46	-437.172,45
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	144.027,85	-38.117,01	243.318,03
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	-157.381,21	-470.490,32	-20.171,42
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 30.06	-236.773,09	-157.153,06	30.655,79
Σύνολο μεταβολών περιόδου 01/07 - 31/12	0,00	-725.459,27	-558.315,28
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσης 01.01 - 31.12	-236.773,09	-882.612,33	-527.659,49

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β.12)

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2021-30/06/2021

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 30/06/2021	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/2020	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 30/06/2021	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/2020	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	4.966.589,12	5.464.247,18	-9,11%	5.065.121,61	5.702.310,87	-11,17%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ-ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2021-30/06/2021

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΜΕΡΙΔΙΑ
INTERAMERICAN ΔΟΛΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2020	107.073,878
ΠΛΕΟΝ:	
- ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021 - 30/06/2021	3.894,709
ΜΕΙΟΝ:	
- ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021 - 30/06/2021	(11.963,299)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2021	99.005,288

INTERAMERICAN I ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	
– ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2020	42.791,510
ΠΛΕΟΝ:	
– ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021 – 30/06/2021	0,000
ΜΕΙΟΝ:	
– ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021 – 30/06/2021	(0,000)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2021	42.791,510

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		EUR
– ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2020	5.468.483,73	
ΠΛΕΟΝ:		
– ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021 – 30/06/2021	144.300,00	
ΜΕΙΟΝ:		
– ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021 – 30/06/2021	(445.709,06)	
ΠΛΕΟΝ:		
– ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	341.653,50	
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2021	5.508.728,17	5.508.728,17

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ	
– ΤΟΚΟΙ	44.421,11
ΣΥΝΟΛΟ	44.421,11
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
– ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	18.735,90
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(34.605,41)
ΣΥΝΟΛΟ	(15.869,51)
Γ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ	
– ΚΕΡΔΗ	–
– ΖΗΜΙΕΣ	(1.802,97)
ΣΥΝΟΛΟ	(1.802,97)
Δ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	
– ΣΥΝ/ΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ	(79.677,17)
ΣΥΝΟΛΟ	(79.677,17)
E. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ	
– ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ	(7,22)
ΣΥΝΟΛΟ	(7,22)
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ+Ε)	(52.935,76)

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ		
– Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	17.617,42	
– Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	5.450,28	
– Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	1.362,45	
– Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού-εξωτερικού	9,62	
– Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	794,92	
– Φόροι – τέλη	671,99	
– Λοιπά έξοδα	549,44	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	26.456,12	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ	(79.391,88)	(79.391,88)

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		
– Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	4.966.589,12	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	5.065.121,61	
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	(98.532,49)	
– Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	267.696,49	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	263.643,79	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	4.052,70	
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	(94.479,79)	(94.479,79)

5. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2021-30/06/2021

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

– INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	0,43%
– INTERAMERICAN I ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	0,43%

6. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. 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, όπως ισχύει. 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.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Τα Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 30/06/2021 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που ήταν εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παράγωγων Εσωτερικού-Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου 01/01-30/06/2021 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλείσιμο) και τα προκύπτοντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα περιόδου.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 30/06/2021, σε Ευρώ 4.966.589,12.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους) καθώς και οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 30/06/2021, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-30/06/2021. Στο σύνολό τους οι δεδουλευμένοι τόκοι εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30/06/2021.
- Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού λήφθηκε από τον διεθνή αναγνωρισμένο Οίκο Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Moody's, εκτός ορισμένων για τα οποία ο εν λόγω Οίκος δεν είχε σχετική διαβάθμιση, οπότε χρησιμοποιήθηκε η πιστοληπτική διαβάθμιση των διεθνών αναγνωρισμένων Οίκων Standard & Poors ή Fitch.

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Εταιρεία Διαχείρισης προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 3,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Εταιρείας Διαχείρισης για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Εταιρεία Διαχείρισης.

Κατά τη διάρκεια του 2021 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με τα ακόλουθα ποσοστά ανά κατηγορία μερίδιων (class):

– INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	0,75%
– INTERAMERICAN I ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	0,40%

- Για την αντιμετώπιση της πανδημίας του κορωνοϊού Covid-19, που ξεκίνησε το Φεβρουάριο του 2020, οι κυβερνήσεις των περισσότερων κρατών, με βασικό γνώμονα τον περιορισμό απώλειας ανθρώπινων ζωών, έλαβαν μία σειρά περιοριστικών μέτρων, τα οποία έως και σήμερα δεν έχουν ολοσχερώς αρθεί. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, από την αρχή του φαινομένου, έχει λάβει προληπτικά μέτρα για την ασφάλεια των εργαζομένων της, ενώ παράλληλα συμμορφώνεται πλήρως και με τις υποχρεώσεις που επιβάλλονται από τις επίσημες αρμόδιες αρχές.

Ο αντίκτυπος της πανδημίας από την έναρξη της έως και σήμερα, έχει σημαντικές επιπτώσεις τόσο στην παγκόσμια όσο και στην εγχώρια οικονομική δραστηριότητα. Επισημαίνεται ότι, εξαιτίας του γεγονότος αυτού, οι εγχώριες και διεθνείς αγορές μετοχικών τίτλων αλλά και τίτλων σταθερού εισοδήματος παρουσιάζουν πρόσθετη μεταβλητότητα. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, έως και σήμερα, παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις στις χρηματοπιστωτικές αγορές και καταγράφει τις επιπτώσεις στις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου του υπό διαχείριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου, μέσω των ημερήσιων αποτιμήσεών του, που καταχωρίζονται στις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις. Τέλος, με βάση τις συνθήκες και τις δυνατότητες που υπάρχουν η Διαχειρίστρια Εταιρεία, προσαρμόζει ανάλογα τις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου του υπό διαχείριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Αθήνα, 26 Αυγούστου 2021

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Μ. ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ

Σ. ΑΡΓΥΡΙΑΔΗΣ

Θ. ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖ. ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»

Έκθεση επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 30ης Ιουνίου 2021, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του "EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ." (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 Διαχείρισης 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 Διαχείρισης». 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 Διαχείρισης 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 θέματος

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης 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 Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης 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 και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης, απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 Διαχείρισης.

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 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.
- 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 την 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.

Αθήνα, 27 Αυγούστου 2021

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Παναγιώτα Ναπ. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151

ΣΟΛ  Crowe SOL
Ο Ρ Κ Ω Τ Ο Ι Λ Ο Γ Ι Σ Τ Ε Σ

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

INTERAMERICAN ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 324/20.06.2019

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2021 (Περίοδος 01/01/2021-30/06/2021)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ						Υποχρεώσεις	-25.763,43	-1.949.789,77	-40.302,31
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	36.091.932,77	42.443.401,66	44.764.416,70
ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)						Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	3.540.896,217	4.150.952,802	4.362.402,314
ΑΘΗΝΑ						Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	10,1929	10,2250	10,2614
- HELLENIC T-BILL						Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
12/03/21-11/03/22, ZERO CPN	B1	14.760	100,179	1.478.642,04	1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται	18.305.764,04	24.483.246,46	27.381.981,14	
- HELLENIC T-BILL						σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές			
04/06/21-03/12/21, ZERO CPN	BB-	100	100,115	10.011,50	Σύνολο	18.305.764,04	24.483.246,46	27.381.981,14	
- HELLENIC T-BILL									
11/06/21-10/06/22, ZERO CPN	BB-	20.000	100,211	2.004.220,00					
- HELLENIC T-BILL									
11/09/20-10/09/21, ZERO CPN	BB-	60.000	100,040	6.002.400,00					
- HELLENIC T-BILL									
11/12/20-10/12/21, ZERO CPN	BB-	35.900	100,095	3.593.410,50					
- HELLENIC T-BILL									
04/01/21-02/07/21, ZERO CPN	BB-	12.140	100,000	1.214.000,00					
- HELLENIC T-BILL									
04/05/21-29/10/21, ZERO CPN	BB-	40.000	100,077	4.003.080,00					
ΣΥΝΟΛΟ									
				18.305.764,04	50,68%	50,72%			
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ									
				18.305.764,04	50,68%	50,72%			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ				18.305.764,04	50,68%	50,72%			

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
- ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
				4.811.932,16		
ΣΥΝΟΛΟ						
				4.811.932,16	13,32%	13,33%
- ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ						
				13.000.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ						
				13.000.000,00	36,00%	36,02%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
				17.811.932,16	49,32%	49,35%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ						
				36.117.696,20	100,00%	

ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ						
				25.763,43		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ						
				36.091.932,77		

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 30/06/21	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 30/06/21
- INTERAMERICAN ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	3.540.896,217	10,1929

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2021

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	30/06/21	31/12/20	31/12/19
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	18.305.764,04	24.483.246,46	27.381.981,14
Καταθέσεις σε τράπεζες	17.811.932,16	19.903.083,31	17.400.367,99
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	0,00	6.861,66	22.369,88
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	36.117.696,20	44.393.191,43	44.804.719,01

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 01.01 έως 30.06.2021

	01.01-30.06.2021	01.01-30.06.2020	01.01-30.06.2019
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	732,28	29.343,20	233.159,87
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	9.865,60	15.922,98	-171.108,27
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	0,00	0,00	0,38
Έξοδα διαχείρισης	-79.611,56	-97.640,10	-105.194,88
Έξοδα θεματοφύλακα	-19.903,00	-24.409,89	-26.294,94
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-1.990,33	-2.441,00	-2.629,44
Λοιπά έξοδα και φόροι	-4.980,53	-9.471,13	-22.311,91
Καθαρό εισόδημα περιόδου	-95.887,54	-88.695,94	-94.379,19
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	1.039.061,10	12.562.321,66	7.442.810,90
Εξαγορές μεριδίων	-7.266.322,19	-9.647.273,76	-8.636.189,56
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-28.320,26	528,08	228.473,01
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	-6.255.581,35	2.915.575,98	-964.905,65
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 30.06	-6.351.468,89	2.826.880,04	-1.059.284,84
Σύνολο μεταβολών περιόδου 01/07 - 31/12	-5.147.895,08	-7.332.691,61	3.500.510,66
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσης 01.01 - 31.12	-6.351.468,89	-2.321.015,04	-8.391.976,45

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2021-30/06/2021

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 30/06/2021	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/2020	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 30/06/2021	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/2020	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
- Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	18.305.764,04	24.483.246,46	-25,23%	18.316.593,64	24.465.755,80	-25,13%

**4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ,
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
01/01/2021-30/06/2021**

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	EUR
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2020	4.150.952,802	42.589.405,88
ΠΛΕΟΝ:		
- ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	101.739,122	1.039.061,10
ΜΕΙΟΝ:		
- ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2021-30/06/2021	711.795,707	(610.056,585)
ΜΕΙΟΝ:		
- ΖΗΜΙΕΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΙΣΕΣ		(163.494,88)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2021	3.540.896,217	36.198.649,91

II. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ

- ΤΟΚΟΙ	732,28
ΣΥΝΟΛΟ	732,28

B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	13.565,60
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(3.700,00)
ΣΥΝΟΛΟ	9.865,60
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β)	10.597,88

ΜΕΙΟΝ: ΕΣΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	79.611,56
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	19.903,00
- Αμοιβές υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	1.990,33
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	1.085,50
- Φόροι - τέλη	0,00
- Λοιπά έξοδα	3.895,03
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	106.485,42

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ	(95.887,54)	(95.887,54)
--	--------------------	--------------------

III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	18.305.764,04	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	18.316.593,64	
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)	(10.829,60)	
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	(10.829,60)	(10.829,60)

**5. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
01/01/2021-30/06/2021**

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

- INTERAMERICAN ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,00%
--	-------

Αθήνα, 26 Αυγούστου 2021

6. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. 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, όπως ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, κατάρτιστη-

καν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.) αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 30/06/2021 από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 30/06/2021, σε Ευρώ 18.305.764,04.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 30/06/2021, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-30/06/2021 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.) λήφθηκε από τον διεθνώς αναγνωρισμένο Οίκο Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Fitch, εκτός ορισμένων για τα οποία ο εν λόγω Οίκος δεν είχε σχετική διαβάθμιση, οπότε χρησιμοποιήθηκε η πιστοληπτική διαβάθμιση του διεθνώς αναγνωρισμένου Οίκου Moody's.

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Εταιρεία Διαχείρισης προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 2,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Εταιρείας Διαχείρισης για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές των συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Εταιρεία Διαχείρισης.

Κατά τη διάρκεια του 2021 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με προμήθεια διαχείρισης σε ποσοστό 0,40%.

- Με την απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 324/20.06.2019 εγκρίθηκε η μετατροπή του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «INTERAMERICAN ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ», η μετονομασία του σε « INTERAMERICAN ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ» και η ένταξή του στην εξής κατηγορία και είδος:

Πρότυπο ΑΚΧΑ - ΑΚΧΑ Κυμαινόμενης ΚΑΕ

Με την ίδια απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς εγκρίθηκε η τροποποίηση του επενδυτικού σκοπού, των επενδύσεων, των επενδυτικών ορίων και του τρόπου αποτίμησης του ΑΚΧΑ καθώς και η τροποποίηση του Κανονισμού για την προσαρμογή του στον Κανονισμό ΕΕ 2017/1131/14.06.2017.

Σύμφωνα με τον Κανονισμό του, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δύναται να επενδύει σε ποσοστό μεγαλύτερο από 35% και έως το 100% του ενεργητικού του, σε Ελληνικά μέσα χρηματαγοράς.

Επιπλέον το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δύναται να επενδύει πάνω από 5% των περιουσιακών του στοιχείων σε μέσα χρηματαγοράς που έχουν εκδοθεί από τη Γερμανία, την Ιταλία, την Πορτογαλία, την Ισπανία, την Κύπρο, τη Γαλλία την Ολλανδία και το Βέλγιο καθώς και σε διάφορα μέσα της χρηματαγοράς που έχουν εκδοθεί ή είναι εγγυημένα χωριστά ή από κοινού από την Ένωση, από τις εθνικές, περιφερειακές και τοπικές διοικήσεις των κρατών μελών ή τις κεντρικές τράπεζές τους, την Ευρωπαϊκή Κεντρική Τράπεζα, την Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων, το Ευρωπαϊκό Ταμείο Επενδύσεων, τον Ευρωπαϊκό Μηχανισμό Σταθερότητας, την Ευρωπαϊκή Διευκόλυνση Χρηματοπιστωτικής Σταθερότητας, κεντρική αρχή ή κεντρική τράπεζα τρίτης χώρας, το Διεθνές Νομισματικό Ταμείο, τη Διεθνή Τράπεζα Ανασυγκρότησης και Ανάπτυξης, την Τράπεζα Ανάπτυξης του Συμβουλίου της Ευρώπης, την Ευρωπαϊκή Τράπεζα Ανασυγκρότησης και Ανάπτυξης, την Τράπεζα Διεθνών Διακανονισμών ή οποιοδήποτε άλλο σχετικό διεθνές χρηματοπιστωτικό ίδρυμα ή οργανισμό στον οποίο ανήκει ένα ή περισσότερα κράτη μέλη.

- Για την αντιμετώπιση της πανδημίας του κορωνοϊού Covid-19, που ξεκίνησε το Φεβρουάριο του 2020, οι κυβερνήσεις των περισσότερων κρατών, με βασικό γνώμονα τον περιορισμό απώλειας ανθρώπινων ζωών, έλαβαν μία σειρά περιοριστικών μέτρων, τα οποία έως και σήμερα δεν έχουν ολοκληρωθεί. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, από την αρχή του φαινομένου, έχει λάβει προληπτικά μέτρα για την ασφάλεια των εργαζομένων της, ενώ παράλληλα συμμορφώνεται πλήρως και με τις υποχρεώσεις που επιβάλλονται από τις επίσημες αρμόδιες αρχές.

Ο αντίκτυπος της πανδημίας από την έναρξη της έως και σήμερα, έχει σημαντικές επιπτώσεις τόσο στην παγκόσμια όσο και στην εγχώρια οικονομική δραστηριότητα. Επισμαίνεται ότι, εξαιτίας του γεγονότος αυτού, οι εγχώριες και διεθνείς αγορές μετοχικών τίτλων αλλά και τίτλων σταθερού εισοδήματος παρουσιάζουν πρόσθετη μεταβλητότητα. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, έως και σήμερα, παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις στις χρηματοπιστωτικές αγορές και καταγράφει τις επιπτώσεις στις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου του υπό διαχείριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου, μέσω των ημερήσιων αποτιμήσεών του, που καταχωρίζονται στις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις. Έτσι, με βάση τις συνθήκες και τις δυνατότητες που υπάρχουν η Διαχειρίστρια Εταιρεία, προσαρμόζει ανάλογα τις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου του υπό διαχείριση Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Μ. ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ

Σ. ΑΡΓΥΡΙΑΔΗΣ

Θ. ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖ. ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«INTERAMERICAN ΧΡΗΜΑΤΑΓΩΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ»

Έκθεση επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«INTERAMERICAN ΧΡΗΜΑΤΑΓΩΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «INTERAMERICAN ΧΡΗΜΑΤΑΓΩΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 30ης Ιουνίου 2021, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του "EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ." (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 Διαχείρισης 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 Διαχείρισης». 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 Διαχείρισης 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 θέματος

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισης 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 Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης 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 και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης, απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 Διαχείρισης.

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 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.
- 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 την 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.

Αθήνα, 27 Αυγούστου 2021

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Παναγιώτα Ναπ. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151

ΣΟΛ  **Crowe SOL**
Ο Ρ Κ Ω Τ Ο Ι Λ Ο Γ Ι Σ Τ Ε Σ

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

Το παρόν έντυπο αποτελεί
αναπόσπαστο μέρος του Ενημερωτικού Δελτίου
των INTERAMERICAN Αμοιβαίων Κεφαλαίων
τη διαχείριση των οποίων έχει
η EUROBANK ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.

EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Σταδίου 10, 105 64 Αθήνα
Τηλ.: 210 3352800, Fax: 210 3352890

Η Eurobank Asset Management ΑΕΔΑΚ είναι εγγεγραμμένη στα μητρώα του Υπουργείου Ανάπτυξης και Επενδύσεων με Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 2292401000 και εποπτεύεται από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς με αριθμό άδειας λειτουργίας 79/5/09.07.1996, 6/600/11.10.2011 και 8/695/15.10.2014.