



ΕΘΝΙΚΗ Asset Management
Α.Ε.Δ.Α.Κ.

**ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ
ΔΗΛΟΣ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΩΝ ΤΟΠΟΘΕΤΗΣΕΩΝ ΜΙΚΤΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ
30.06.2022**

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

4.40000 % BONOS Y OBLIG DEL ESTADO 21/05/2013-31/10/2023 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	BBB+	2.000.0000	104,65500000	209.310,00	0,223	0,218
FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 0.25000 % ENEL FINANCE INTL NV 17/01/2022-17/11/2025 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	BBB+	2.500.0000	92,65500000	231,637,50	0,246	0,241
DOUBLIN STOCK EXCHANGE /ΙΡΑΝΔΙΑ 0.62500 % STELLANTIS NV 30/03/2021-30/03/2027 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	BBB-	3.000.0000	86,29400000	258,882,00	0,275	0,269
DOUBLIN STOCK EXCHANGE /ΙΡΑΝΔΙΑ 2.75000 % TITAN GLOBAL FINANCE PLC 09/07/2020-09/07/2027 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	BB	3.000.0000	86,70600000	260,118,00	0,277	0,271
DOUBLIN STOCK EXCHANGE /ΙΡΑΝΔΙΑ 0.62500 % BANQUE FED CRED MUTUEL 19/01/2022-19/11/2027 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	A-	3.000.0000	86,72500000	260,175,00	0,277	0,271
EURONEXT-ΠΑΡΙΣΙ /ΓΑΛΛΙΑ (EUROMTF) 0.87500 % COMMERZBANK AG 22/01/2020-22/01/2027 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	BBB-	3.000.0000	88,32600000	264,978,00	0,282	0,276
FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 0.25000 % BASF SE 04/06/2021-04/06/2027 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	A-	3.000.0000	89,63600000	265,908,00	0,283	0,277
LUXEMBURG STOCK EXCHANGE /ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟ 0.00000 % ORANGE SA 04/09/2019-04/09/2026 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	BBB+	3.000.0000	90,52700000	271,581,00	0,289	0,283
EURONEXT-ΠΑΡΙΣΙ /ΓΑΛΛΙΑ (EUROMTF) 0.50000 % DELL BANK INTERNATIONAL 27/10/2021-27/10/2026 DOUBLIN STOCK EXCHANGE /ΙΡΑΝΔΙΑ	BLOOMBERG	Baa2	3.000.0000	90,65300000	271,959,00	0,289	0,283
0.25000 % TOYOTA MOTOR CREDIT CORP 16/01/2020-16/07/2026 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	A+	3.000.0000	90,98300000	272,949,00	0,290	0,284
LONDON INTL STOCK EXCHANGE /ΑΤΤΛΙΑ 0.25000 % UBS GROUP AG 03/11/2021-03/11/2026 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	A	3.000.0000	90,98400000	272,952,00	0,290	0,284
SIX SWISS/ΒΕΤΙΛΙΑ 0.00000 % ALLIANZ FINANCE II B.V. 22/11/2021-22/11/2026 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	AA-	3.000.0000	91,03300000	273,099,00	0,291	0,284
FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 1.50000 % WELLS FARGO & COMPANY 24/05/2017-24/05/2027 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	A	3.000.0000	92,04500000	276,135,00	0,294	0,287
LONDON INTL STOCK EXCHANGE /ΑΤΤΛΙΑ 0.00000 % NESTLE FINANCE INTL LTD 14/06/2021-14/06/2026 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	AA-	3.000.0000	92,26700000	276,801,00	0,295	0,288
MUNICH STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 1.09000 % JPMORGAN CHASE & CO 11/03/2019-11/03/2027 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	A	3.000.0000	93,44400000	280,332,00	0,298	0,292
LONDON INTL STOCK EXCHANGE /ΑΤΤΛΙΑ 1.87500 % MORGAN STANLEY 27/04/2017-27/04/2027 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	A	3.000.0000	93,94000000	281,820,00	0,300	0,293
LONDON INTL STOCK EXCHANGE /ΑΤΤΛΙΑ 0.75000 % TELENOR ASA 31/05/2019-31/05/2026 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	A-	3.000.0000	94,29200000	282,876,00	0,301	0,294
LUXEMBURG STOCK EXCHANGE /ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟ 1.00000 % HEINEKEN NV 04/05/2016-04/05/2026 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	BBB+	3.000.0000	94,52600000	283,578,00	0,302	0,295
MUNICH STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 1.75000 % NATWEST GROUP PLC 02/03/2018-02/03/2026 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	BBB+	3.000.0000	95,98100000	287,943,00	0,306	0,300
LONDON INTL STOCK EXCHANGE /ΑΤΤΛΙΑ 0.25000 % BANCO SANTANDER SA 19/06/2020-19/06/2024 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	A	3.000.0000	96,78500000	290,355,00	0,309	0,302
DOUBLIN STOCK EXCHANGE /ΙΡΑΝΔΙΑ 1.46000 % TELEFONICA EMISIONES SAU 13/04/2017-13/04/2026 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	BBB-	3.000.0000	96,96200000	290,886,00	0,310	0,303
FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 1.50000 % 3M COMPANY 12/11/2014-09/11/2026 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	A+	3.000.0000	97,03900000	291,117,00	0,310	0,303
NEW YORK STOCK EXCHANGE Η.Π.Α. 2.12500 % ING GROEP NV 10/01/2019-10/01/2026 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	A-	3.000.0000	97,22700000	291,681,00	0,310	0,304
EURONEXT-ΑΜΣΤΕΡΔΑΜ /ΟΛΑΝΔΙΑ 0.87500 % MERCK & CO INC 15/10/2014-15/10/2026 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	A+	3.000.0000	98,41900000	295,257,00	0,314	0,307
NEW YORK STOCK EXCHANGE Η.Π.Α. 1.40000 % MERCEDES-BENZ GROUP AG 12/01/2016-12/01/2024 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	A-	3.000.0000	99,66700000	299,001,00	0,318	0,311
LUXEMBURG STOCK EXCHANGE /ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟ 0.95000 % BIOMI POLIENNALI DEL TES 01/03/2019-01/03/2023 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	Baa3u	3.000.0000	100,33000000	300,990,00	0,320	0,313
MILAN STOCK EXCHANGE /ΙΤΑΛΙΑ 1.87500 % BERDOLIA INTL BV 08/10/2014-08/10/2024 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	BBB+	3.000.0000	100,35600000	301,068,00	0,320	0,313
BERLIN STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 2.97200 % BP CAPITAL MARKETS PLC 28/02/2014-27/02/2026 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	A-	3.000.0000	101,46300000	304,389,00	0,324	0,317
LONDON INTL STOCK EXCHANGE /ΑΤΤΛΙΑ 0.25000 % BNP PARIBAS 13/04/2021-13/04/2027 EURONEXT-ΠΑΡΙΣΙ /ΓΑΛΛΙΑ (EUROMTF)	BLOOMBERG	A-	4.000.0000	89,29400000	357,176,00	0,380	0,372
0.00000 % BIOMI POLIENNALI DEL TES 01/03/2021-01/04/2026 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	N/A	4.000.0000	92,28300000	369,132,00	0,393	0,384
MILAN STOCK EXCHANGE /ΙΤΑΛΙΑ 2.37500 % TITAN GLOBAL FINANCE PLC 16/11/2017-16/11/2024 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	BB	4.000.0000	93,05300000	372,212,00	0,396	0,387
DOUBLIN STOCK EXCHANGE /ΙΡΑΝΔΙΑ 0.87500 % OTE PLC 24/09/2019-24/09/2026 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	BBB	4.000.0000	93,43500000	373,740,00	0,398	0,389
LUXEMBURG STOCK EXCHANGE /ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟ 1.75000 % GLENCORE FINANCE EUROPE 17/03/2015-17/03/2025 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	BBB+	4.000.0000	94,42900000	377,716,00	0,402	0,393
LUXEMBURG STOCK EXCHANGE /ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟ 1.12500 % INFINEON TECHNOLOGIES AG 24/06/2020-24/06/2026 ZERO COUPON	BLOOMBERG	BBB	4.000.0000	94,51500000	378,060,00	0,402	0,394
LUXEMBURG STOCK EXCHANGE /ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟ 1.00000 % CREDIT AGRICOLE SA 22/04/2020-22/04/2026 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	A-	4.000.0000	94,87200000	379,488,00	0,404	0,395
EURONEXT-ΠΑΡΙΣΙ /ΓΑΛΛΙΑ (EUROMTF) 2.62500 % DEUTSCHE BANK AG 12/02/2020-12/02/2026 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	BBB	4.000.0000	96,19300000	384,772,00	0,409	0,401
MUNICH STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 1.00000 % INTESA SANPAOLO SPA 04/07/2019-04/07/2024 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	BBB	4.000.0000	97,22900000	388,916,00	0,414	0,405
LUXEMBURG STOCK EXCHANGE /ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟ 1.87500 % VODAFONE GROUP PLC 11/09/2014-11/09/2025 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	BBB	4.000.0000	98,99200000	395,968,00	0,421	0,412
LONDON INTL STOCK EXCHANGE /ΑΤΤΛΙΑ 2.87500 % ABN AMRO BANK NV 18/01/2016-18/01/2028 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	BBB	4.000.0000	100,21000000	400,840,00	0,427	0,417
EURONEXT-ΑΜΣΤΕΡΔΑΜ /ΟΛΑΝΔΙΑ 0.00000 % APPLE INC 15/11/2019-15/11/2025 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	AA+	5.000.0000	94,16200000	470,810,00	0,501	0,490
NASDAQ-NYKΤ Η.Π.Α. 3.00000 % VOLKSWAGEN FIN SERV AG 06/04/2020-06/04/2025 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	BBB+	5.000.0000	100,48700000	502,435,00	0,535	0,523
FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 2.50000 % MYTILINEOS FINANCIAR 29/11/2019-01/12/2024 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	BB-	5.500.0000	93,33800000	513,359,00	0,546	0,534
LUXEMBURG STOCK EXCHANGE /ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟ 2.50000 % BANK OF CYPRUS PCL 24/06/2021-24/06/2027 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	B	7.000.0000	77,67000000	543,690,00	0,579	0,566
LUXEMBURG STOCK EXCHANGE /ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟ 2.00000 % HELLENIC PETROLEUM FINAN 04/10/2019-04/10/2024 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	N/A	6.000.0000	94,82400000	568,944,00	0,605	0,592
LUXEMBURG STOCK EXCHANGE /ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟ 6.37500 % ELLAKTOR VALLIE PLC 12/12/2019-15/12/2024 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	B-	2.000.0000	95,69400000	191,388,00	0,204	0,199
INTERNATIONAL STOCK EXCHANGE/ΓΚΡΕΚΗΣΕΥ STAGEPOY EΠITOKIOY					16.249.045,50	17,291	16,914
0.00000 % ENGIE 04/09/2019-04/03/2027 STAGEPOY EΠITOKIOY	BLOOMBERG	BBB+	2.000.0000	88,51200000	177,024,00	0,188	0,184
EURONEXT-ΠΑΡΙΣΙ /ΓΑΛΛΙΑ (EUROMTF) ZERO COUPON					177.024,00	0,188	0,184
0.83700 % GOLDMAN SACHS GROUP INC 23/09/2021-23/09/2027 /FRN KOYTIONI ZYNΔEΔEΜENO ME TO 3MHN0 EURIBOR	BLOOMBERG	A-	2.000.0000	98,06700000	196,134,00	0,209	0,204
LUXEMBURG STOCK EXCHANGE /ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟ 0.62500 % BANK OF AMERICA CORP 24/05/2021-24/08/2025 /FRN KOYTIONI ZYNΔEΔEΜENO ME TO 3MHN0 EURIBOR	BLOOMBERG	A	2.000.0000	99,10700000	198,214,00	0,211	0,206
LONDON INTL STOCK EXCHANGE /ΑΤΤΛΙΑ 0.00000 % MERCEDES-BENZ GROUP AG 03/07/2017-03/07/2024 /FRN KOYTIONI ZYNΔEΔEΜENO ME TO 3MHN0 EURIBOR	BLOOMBERG	A-	2.000.0000	99,96800000	199,936,00	0,213	0,208
FRANKFURT STOCK EXCHANGE /ΓΕΡΜΑΝΙΑ 0.43400 % GOLDMAN SACHS GROUP INC 26/09/2017-26/09/2023 /FRN KOYTIONI ZYNΔEΔEΜENO ME TO 3MHN0 EURIBOR	BLOOMBERG	A-	2.000.0000	99,96800000	199,936,00	0,213	0,208
LUXEMBURG STOCK EXCHANGE /ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟ 0.58300 % BARCLAYS BANK PLC 12/05/2021-12/05/2026 /FRN KOYTIONI ZYNΔEΔEΜENO ME TO 3MHN0 EURIBOR	BLOOMBERG	BBB+	5.000.0000	98,73800000	493,690,00	0,525	0,514
LONDON INTL STOCK EXCHANGE /ΑΤΤΛΙΑ 0.82200 % BANK OF AMERICA CORP 22/09/2021-22/09/2026 /FRN KOYTIONI ZYNΔEΔEΜENO ME TO 3MHN0 EURIBOR	BLOOMBERG	A	2.500.0000	98,58700000	246,467,50	0,262	0,257
LONDON INTL STOCK EXCHANGE /ΑΤΤΛΙΑ 0.29800 % RCI BANQUE SA 12/03/2018-12/03/2025 /FRN KOYTIONI ZYNΔEΔEΜENO ME TO 3MHN0 EURIBOR	BLOOMBERG	BBB-	3.000.0000	97,72300000	293,169,00	0,312	0,305
EURONEXT-ΠΑΡΙΣΙ /ΓΑΛΛΙΑ (EUROMTF) 0.55200 % CREDIT SUISSE GROUP AG 18/01/2021-18/01/2026 /FRN KOYTIONI ZYNΔEΔEΜENO ME TO 3MHN0 EURIBOR	BLOOMBERG	BBB	5.000.0000	96,01000000	480,050,00	0,511	0,500
SIX SWISS/ΒΕΤΙΛΙΑ 0.45200 % SOCIETE GENERALE 22/05/2017-22/05/2024 /FRN LOWER TIER 2 CALL	BLOOMBERG	BBB	2.000.0000	100,52900000	201,058,00	0,214	0,209
EURONEXT-ΠΑΡΙΣΙ /ΓΑΛΛΙΑ (EUROMTF) KYMANOMENOU EΠITOKIOY					2.508.654,50	2,669	2,611
ZYNOΛA ZE EUR					18.934.724,00	20,149	19,709
ZYNOΛO II.3					18.934.724,00	20,149	19,709

4. ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΗΜΕΝΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΣ

VONOVIA SE	9.750.000	29.40000000	286.650,00	0,305	0,298
XETRA STOCK EXCHANGE ΓΕΡΜΑΝΙΑ SAP SE AKT	16.000.000	86,93000000	1.390.880,00	1,480	1,448
XETRA STOCK EXCHANGE ΓΕΡΜΑΝΙΑ BAYERISCHE MOTORENWERKE AG AKT	4.750.000	73,46000000	348.935,00	0,371	0,363
XETRA STOCK EXCHANGE ΓΕΡΜΑΝΙΑ DEUTSCHE BOERSE AG FRANKFURT AM MAIN NAMEN-AKT	2.650.000	159,60000000	422.940,00	0,450	0,440
FRANKFURT STOCK EXCHANGE ΓΕΡΜΑΝΙΑ ADIDAS AG	2.550.000	168,76000000	430.338,00	0,458	0,448
XETRA STOCK EXCHANGE ΓΕΡΜΑΝΙΑ INFINEON TECHNOLOGIES AG	19.000.000	23,09000000	438.710,00	0,467	0,457
XETRA STOCK EXCHANGE ΓΕΡΜΑΝΙΑ MUECHENER RUECKVER AG	2.100.000	224,20000000	470.820,00	0,501	0,490
XETRA STOCK EXCHANGE ΓΕΡΜΑΝΙΑ DEUTSCHE POST AG	14.000.000	35,74000000	500.360,00	0,532	0,521
XETRA STOCK EXCHANGE ΓΕΡΜΑΝΙΑ BASF AG AKT	13.500.000	41,52500000	560.687,50	0,597	0,584
XETRA STOCK EXCHANGE ΓΕΡΜΑΝΙΑ MERCEDES-BENZ GROUP AG	12.000.000	55,22000000	662.840,00	0,705	0,690
XETRA STOCK EXCHANGE ΓΕΡΜΑΝΙΑ BAYER AG REG-SHS	14.000.000	56,72000000	794.080,00	0,845	0,827
XETRA STOCK EXCHANGE ΓΕΡΜΑΝΙΑ DEUTSCHE TELECOM AG NAMEN-AKT	48.500.000	18,94600000	918.881,00	0,978	0,956
XETRA STOCK EXCHANGE ΓΕΡΜΑΝΙΑ SIEMENS AG NAMEN-AKT	11.250.000	97,09000000	1.092.262,50	1,162	1,137
XETRA STOCK EXCHANGE ΓΕΡΜΑΝΙΑ ALLIANZ SE NAMEN-AKT / VINKULIERT	6.000.000	182,12000000	1.092.720,00	1,163	1,137
XETRA STOCK EXCHANGE ΓΕΡΜΑΝΙΑ VOLKSWAGEN AG	2.650.000	127,42000000	337.663,00	0,359	0,351
XETRA STOCK EXCHANGE ΓΕΡΜΑΝΙΑ ΓΕΡΜΑΝΙΑ(ΕΚΔΟΤΗΣ)ΕΙΣΗΓΜ.ΣΕ Χ.Α. ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΕΣ.ΣΕ ΕΥΡΩ			9.748.467,00	10,373	10,147
ENI ITL	35.000.000	11,32800000	396.480,00	0,422	0,413
MILAN STOCK EXCHANGE ΙΤΑΛΙΑ ENEL ENTE NAZIONALE PER L'ENERGIA ELETTR	110.000.000	5,22000000	574.200,00	0,611	0,598
MILAN STOCK EXCHANGE ΙΤΑΛΙΑ INTESA SANPAOLO SPA AZ.	280.000.000	1,78000000	498.400,00	0,530	0,519
MILAN STOCK EXCHANGE ΙΤΑΛΙΑ ΙΤΑΛΙΑ(ΕΚΔΟΤΗΣ)ΕΙΣΗΓΜ.ΣΕ Χ.Α. ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΕΣ.ΣΕ ΕΥΡΩ			1.469.080,00	1,563	1,529
ANHEUSER-BUSCH INBEV SA/NV EURONEXT-BRUSSELS (ΒΕΛΓΙΟ)	12.750.000	51,36000000	654.840,00	0,687	0,682
ΒΕΛΓΙΟ(ΕΚΔΟΤΗΣ)ΕΙΣΗΓΜ.ΣΕ Χ.Α. ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΕΣ.ΣΕ ΕΥΡΩ			654.840,00	0,697	0,682
EUROAPI DEVELOPS	652.000	15,05400000	9.815,21	0,101	0,100
EURONEXT-ΠΑΡΙΣ ΓΓΑΛΙΑ (EUROMTF) LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUITTON, PARIS ACT.	3.850.000	581,70000000	2.239.545,00	2,383	2,331
EURONEXT-ΠΑΡΙΣ ΓΓΑΛΙΑ (EUROMTF) KERING	950.000	490,10000000	465.995,00	0,495	0,485
EURONEXT-ΠΑΡΙΣ ΓΓΑΛΙΑ (EUROMTF) PERNOD RICARD	2.800.000	175,30000000	490.840,00	0,522	0,511
EURONEXT-ΠΑΡΙΣ ΓΓΑΛΙΑ (EUROMTF) GROUPE DANONE ACT	9.250.000	53,26000000	492.655,00	0,524	0,513
EURONEXT-ΠΑΡΙΣ ΓΓΑΛΙΑ (EUROMTF) HERMES INTERNATIONAL	475.000	1.067,00000000	596.825,00	0,539	0,528
EURONEXT-ΠΑΡΙΣ ΓΓΑΛΙΑ (EUROMTF) SAFRAN SA	5.550.000	94,21000000	522.865,50	0,556	0,544
EURONEXT-ΠΑΡΙΣ ΓΓΑΛΙΑ (EUROMTF) ESSILOR LUXOTTICA	4.250.000	142,90000000	607.325,00	0,646	0,632
EURONEXT-ΠΑΡΙΣ ΓΓΑΛΙΑ (EUROMTF) AXA SA PARIS ACT	30.500.000	21,66000000	660.630,00	0,703	0,688
EURONEXT-ΠΑΡΙΣ ΓΓΑΛΙΑ (EUROMTF) VINCI ACT	8.750.000	84,96000000	743.400,00	0,791	0,774
EURONEXT-ΠΑΡΙΣ ΓΓΑΛΙΑ (EUROMTF) BNP PARIBAS ACT	17.750.000	45,36500000	805.228,75	0,857	0,838
EURONEXT-ΠΑΡΙΣ ΓΓΑΛΙΑ (EUROMTF) SCHNEIDER ELECTRIC SE	8.500.000	112,90000000	959.650,00	1,021	0,999
EURONEXT-ΠΑΡΙΣ ΓΓΑΛΙΑ (EUROMTF) AIR LIQUIDE	7.500.000	128,12000000	960.900,00	1,022	1,000
EURONEXT-ΠΑΡΙΣ ΓΓΑΛΙΑ (EUROMTF) L'OREAL ACT	3.550.000	329,30000000	1.169.015,00	1,244	1,217
EURONEXT-ΠΑΡΙΣ ΓΓΑΛΙΑ (EUROMTF) SANOFI-AVENTIS ACT	16.250.000	96,34000000	1.565.525,00	1,636	1,630
EURONEXT-ΠΑΡΙΣ ΓΓΑΛΙΑ (EUROMTF) TOTAL SA	38.000.000	50,37000000	1.914.060,00	2,037	1,992
EURONEXT-ΠΑΡΙΣ ΓΓΑΛΙΑ (EUROMTF) SOCIETE GENERALE PARIS ACT A	2.500.000	20,89000000	52.225,00	0,056	0,054
EURONEXT-ΠΑΡΙΣ ΓΓΑΛΙΑ (EUROMTF) ΓΑΛΛΙΑ(ΕΚΔΟΤΗΣ)ΕΙΣΗΓΜ.ΣΕ Χ.Α. ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΕΣ.ΣΕ ΕΥΡΩ			14.166.099,46	15,074	14,746
FUTTER ENTERTAINMENT PUBLIC LIMITED COMPANY DOUBLIN STOCK EXCHANGE ΙΡΑΝΔΙΑ	2.500.000	96,48000000	241.200,00	0,257	0,251
EURONEXT-ΠΑΡΙΣ ΓΓΑΛΙΑ (EUROMTF) LINDE PUBLIC LIMITED COMPANY	7.350.000	273,95000000	2.013.532,50	2,143	2,096
XETRA STOCK EXCHANGE ΓΕΡΜΑΝΙΑ CRH PLO ORD	11.000.000	33,00000000	363.000,00	0,386	0,378
DOUBLIN STOCK EXCHANGE ΙΡΑΝΔΙΑ ΙΡΑΝΔΙΑ(ΕΚΔΟΤΗΣ)ΕΙΣΗΓΜ.ΣΕ Χ.Α. ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΕΣ.ΣΕ ΕΥΡΩ			2.617.732,50	2,786	2,725
KONINKLIJKE PHILIPS	12.750.000	20,55500000	262.076,25	0,279	0,273
EURONEXT-AMSTERDAM ΙΟΜΑΝΔΙΑ KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE N.V.	14.800.000	24,86000000	367.928,00	0,392	0,383
EURONEXT-AMSTERDAM ΙΟΜΑΝΔΙΑ STELLANTIS NV	33.000.000	11,79200000	389.136,00	0,414	0,405
MILAN STOCK EXCHANGE ΙΤΑΛΙΑ ASMI HOLDING N.V.	6.050.000	455,85000000	2.757.892,50	2,935	2,871
EURONEXT-AMSTERDAM ΙΟΜΑΝΔΙΑ ADYEN N.V.	420.000	1.388,00000000	582.960,00	0,620	0,607
EURONEXT-AMSTERDAM ΙΟΜΑΝΔΙΑ PROSUS N.V.	12.150.000	62,48000000	759.132,00	0,808	0,790
EURONEXT-AMSTERDAM ΙΟΜΑΝΔΙΑ EUROPEAN AERONAUTIC DEFENCE AND SPACE NV SHS	8.750.000	92,45000000	808.937,50	0,861	0,842
EURONEXT-ΠΑΡΙΣ ΓΓΑΛΙΑ (EUROMTF) ING GROEP N.V.	58.000.000	9,43100000	546.998,00	0,582	0,569
EURONEXT-AMSTERDAM ΙΟΜΑΝΔΙΑ ΟΛΑΝΔΙΑ(ΕΚΔΟΤΗΣ)ΕΙΣΗΓΜ.ΣΕ Χ.Α. ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΕΣ.ΣΕ ΕΥΡΩ			6.475.060,25	6,890	6,740
KONE OYJ	5.800.000	45,36000000	263.088,00	0,280	0,274
HELSINKI STOCK EXCHANGE ΙΦΑΝΔΙΑ ΦΙΝΛΑΝΔΙΑ(ΕΚΔΟΤΗΣ)ΕΙΣΗΓΜ.ΣΕ Χ.Α. ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΕΣ.ΣΕ ΕΥΡΩ			263.088,00	0,280	0,274
INDITEX	15.850.000	21,59000000	342.201,50	0,364	0,356
SPANISH CONTINUOUS MARKET ΙΣΠΑΝΙΑ BERDOLA S.A	82.500.000	9,89600000	816.420,00	0,869	0,850
SPANISH CONTINUOUS MARKET ΙΣΠΑΝΙΑ BANCO SANTANDER SA	265.000.000	2,68800000	712.320,00	0,758	0,741
SPANISH CONTINUOUS MARKET ΙΣΠΑΝΙΑ BANCO BILBAO VIZCAYA AGRENTARIA SA	105.000.000	4,33050000	454.702,50	0,484	0,473
SPANISH CONTINUOUS MARKET ΙΣΠΑΝΙΑ ΙΣΠΑΝΙΑ(ΕΚΔΟΤΗΣ)ΕΙΣΗΓΜ.ΣΕ Χ.Α. ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΕΣ.ΣΕ ΕΥΡΩ			2.325.644,00	2,475	2,421
ΣΥΝΟΛΑ ΣΕ EUR			37.720.011,21	40,138	39,263
ΣΥΝΟΛΟ ΙΙ.4			37.720.011,21	40,138	39,263

5. ΟΣΕΚΑ(ΑΜΟΙΒΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ-Α.Ε.Ε.Μ.Κ.)

ISHARES EURO STOXX 50 UCITS ETF	180.000.000	35,14000000	6.325.200,00	6,731	6,584
XETRA STOCK EXCHANGE ΓΕΡΜΑΝΙΑ ΜΕΤΟΧΙΑ			6.325.200,00	6,731	6,584
ΣΥΝΟΛΑ ΣΕ EUR			6.325.200,00	6,731	6,584

ΣΥΝΟΛΟ ΙΙ.5**ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΣ****ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ****ΣΥΝΟΛΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΣ (ΙΙ)**

ΣΥΝΟΛΟ			95.685.114,69	101,819	99,599
(α) Λοιπά χρεώστες διάφοροι			281.866,55	0,279	0,273
(γ) Μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού			123.387,60	0,131	0,128
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			96.070.368,84	102,229	100,000
(α) Πιστωτές διάφοροι			-2.070.741,94	-2,203	-2,203
(β) Υποχρεώσεις από φόρους τέλη			-19.781,70	-0,021	-0,021
(γ) Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού			-4.045,03	-0,004	-0,004
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			-2.094.569,67	-2,229	-2,229
ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			93.975.800,17	100,000	

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

Μεταβιβάσιμα Τίτλοι	68.355.766,65	50.750.633,14	30.446.890,68
Καταθέσεις σε Τράπεζες	27.329.348,04	12.898.858,41	5.660.111,61
Λοιπά Περιουσιακά Στοιχεία	385.254,15	283.127,38	196.649,95
Σύνολο καθαρών περιουσιακών στοιχείων	96.070.368,84	64.032.618,93	36.303.642,14
Υποχρεώσεις	-2.094.569,67	-92.919,11	-63.292,65
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	93.975.800,17	63.939.708,82	36.240.349,50
Αριθμός μοναδών(μεριδίων) σε κυκλοφορία	6.626.609.4550	3.985.309.0500	2.503.833.6720
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα(μερίδιο)	14,1816	16,0439	14,4739
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμα τίτλοι που διατηρηθήσονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	68.355.766,65	50.750.633,14	30.446.890,68
Σύνολο	68.355.766,65	50.750.633,14	30.446.890,68

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

	30/06/2022	30/06/2021	30/06/2020
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου 01.01-30.06			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα & Τόκοι εισοδα	1.215.438,38	661.652,55	526.130,34
Λοπά Εισοδήματα	619,58	107,25	516,50
Κέρδη από αγοραπωλησίες κινητών αξιών / μέσων χρηματοοικονομικών και πράξεων σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα	437.088,08	1.243.304,25	534.572,52
Ζημιές από αγοραπωλησίες κινητών αξιών / μέσων χρηματοοικονομικών και πράξεων σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα	-549.004,61	-214.908,83	-135.354,23
Εξόδα αγοραπωλησιών χρεογράφων και πράξεων παραγόμενων χρηματοοικονομικών προϊόντων	-69.316,50	-62.198,14	-17.057,75
Εξόδα Διαχείρισης	-474.760,89	-283.835,90	-238.506,90
Εξόδα Θεματοφύλακα	-59.345,11	-35.354,49	-29.813,35
Λοπά Εξόδα και Φόροι	-26.212,98	-22.969,29	-14.987,31
Καθαρό εισόδημα - περιόδου 01.01-30.06	474.503,95	1.286.797,49	625.519,82
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 30.06			
Εκδόση νέων μεριδίων	42.538.260,03	32.321.822,71	5.287.964,02
Εξαγορές μεριδίων	-3.004.933,00	-5.979.783,35	-3.247.720,62
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων /Χαρτοφυλακίου & Τραπεζικών καταθέσεων	-9.971.739,63	2.347.399,50	-3.243.089,50
Σύνολο περιόδου 01.01 - 30.06	29.561.587,40	28.689.438,86	-1.202.845,50
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A + B) περιόδου 01.01 - 30.06	30.036.091,35	29.976.236,26	-577.325,68
Σύνολο μεταβολών περιόδου 01.07 - 31.12	-2.276.877,03	-2.685.701,11	
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A + B) χρήσης 01.01 - 31.12	27.809.359,23	27.290.535,15	-3.263.026,79

Γ. ΕΚΡΟΕΣ - ΕΚΡΟΕΣ ΛΠΟ ΔΙΑΒΕΣΗ ΚΑΙ ΕΞΛΟΓΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (άρθρο 77 Ν.4099/2012 & άρθρο 4 παρ. 6 απόφαση ΕΚ 17/633/20.12.2012)

ΠΩΛΗΣΕΙΣ - ΕΞΛΟΓΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ

	Μερίδια	Αξία EUR
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2021	3.885.309.0500	57.586.905,14
Πλέον Πωληθέντων Μεριδίων στο 01/01/2022 έως 30/06/2022	2.841.626.4000	42.538.260,03
Μειών: Εξαγορές από 01/01/2022 έως 30/06/2022	200.324.9950	3.004.933,00
Αποτελέσματα περιόδου προς μεταφορά στο κεφάλαιο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου	0.0000	474.503,95
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2022	6.626.609.4550	97.594.736,12

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

	Αξία EUR
Χαρτοφυλάκιο σε τιμές κτήσης την 30/06/2022 - [Κινητές Αξίες/Μεσα Χρηματοοικονομικά] ΟΣΕΚΑ	72.001.931,86
Χαρτοφυλάκιο σε τρέχουσες τιμές την 30/06/2022 - [Κινητές Αξίες/Μεσα Χρηματοοικονομικά] ΟΣΕΚΑ	68.355.766,65
Αρνητική Υπερτίμηση (Υποτίμηση) - [Κινητές Αξίες/Μεσα Χρηματοοικονομικά] ΟΣΕΚΑ	-3.646.165,21
Αρνητική Υπερτίμηση (Υποτίμηση) - [Σύνολο]	-3.646.165,21

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

	Αξία EUR
Σύνολο καθαρού ενεργητικού την 30/06/2022	93.875.800,17
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2022	6.626.609,455
Καθαρή τιμή μεριδίου την 30/06/2022	14,1816

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

	Αξία EUR	Ποσοστό επί Κ.Ε. %
Συναλλαγματικές διαφορές αποτίμησης λοιπών στοιχείων καθαρού ενεργητικού σε Ξ.Ν	27.229,26	0,029

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

	Αξία EUR	Ποσοστό επί Κ.Ε. %
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	3.386.081,44	3,603
(α). Κινητές Αξίες εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά εκδοτών με τιμές διαπραγματεύσιμες-δημοσιευμένες	3.386.081,44	3,603
ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΩΡΑΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1.989.750,00	2,117
(α). ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΩΡΑΣ εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά εκδοτών με τιμές διαπραγματεύσιμες-δημοσιευμένες	1.989.750,00	2,117
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ / Ε.Ε.	57.782.937,71	61,487
(α). Κινητές Αξίες εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά εκδοτών με τιμές διαπραγματεύσιμες-δημοσιευμένες	57.782.937,71	61,487
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ / ΤΡΙΤΕΣ ΧΩΡΕΣ	5.196.997,50	5,530
(α). Κινητές Αξίες εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά εκδοτών με τιμές διαπραγματεύσιμες-δημοσιευμένες	5.196.997,50	5,530

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

	Αξία EUR		Μεταβολή %
	30/06/2022	31/12/2021	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	3.386.081,44	4.723.113,95	-28,308
(α). Κινητές Αξίες εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά εκδοτών με τιμές διαπραγματεύσιμες-δημοσιευμένες	3.386.081,44	4.723.113,95	-28,308
ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΩΡΑΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1.989.750,00	400.640,00	396,643
(α). ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΩΡΑΣ εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά εκδοτών με τιμές διαπραγματεύσιμες-δημοσιευμένες	1.989.750,00	400.640,00	396,643
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ / Ε.Ε.	57.782.937,71	43.568.594,20	32,625
(α). Κινητές Αξίες εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά εκδοτών με τιμές διαπραγματεύσιμες-δημοσιευμένες	57.782.937,71	43.568.594,20	32,625
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ / ΤΡΙΤΕΣ ΧΩΡΕΣ	5.196.997,50	2.058.284,99	152,492
(α). Κινητές Αξίες εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά εκδοτών με τιμές διαπραγματεύσιμες-δημοσιευμένες	5.196.997,50	2.058.284,99	152,492

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

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
Σύνολο Καθαρού Ενεργητικού	38.503.376,39	36.240.349,59	63.939.700,82
Καθαρή τιμή μεριδίου	14,5046	14,4739	16,0439

Ι. ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 - 30/06/2022

Τυπική Απόκλιση:	0,85 %
------------------	--------

ΙΑ. ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΤΗΣ 30/06/2022 (ΕΑΤΕ Κανονιστική Πράξη 006/2009)

Αξία χρηματοοικονομικών στοιχείων στις 30/06/2022 που επιμετρήθηκαν σε εύλογη αξία με:	Αξία EUR	Ποσοστό %
Δημοσιευμένες Τιμές	68.355.766,65	100,000
Σύνολο αξίας χρηματοοικονομικών στοιχείων 30/06/2022	68.355.766,65	100,000

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

- i. Εταιρία Διαχείρισης : ΕΘΝΙΚΗ ASSET MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ.
- ii. Θεματοφύλακας : ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.
- iii. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων Χρήσης, συντάχθηκαν κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρίας, λαμβάνοντας υπόψη τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014 (Παράρτημα Β) και τις σχετικές αποφάσεις των αρμόδιων αρχών.
- iv. Τα αποτελέσματα της περιόδου 01/01/2022-30/06/2022 βρίσκονται προς μεταφορά στον λογαριασμό «Κεφάλαιο».
- v. Επενδυτικός σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επίτευξη της υψηλότερης δυνατής απόδοσης τόσο από εισόδημα όσο και από υπεραξία.
Για την επίτευξη του παραπάνω σκοπού, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει κυρίως αγορές εξωτερικού, σε ένα συνδυασμό μετοχικών αξιών, κρατικών και εταιρικών ομολογιακών τίτλων, καταθέσεων, καθώς και μέσων χρηματαγοράς. Για περισσότερες πληροφορίες σχετικά με το Αμοιβαίο Κεφάλαιο, ο επενδυτής μπορεί να ανατρέξει στον Κανονισμό, στο Ενημερωτικό Δελτίο και στο έγγραφο Βασικών Πληροφοριών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.
- vi. Κατ' επιταγή του ν. 4706/2020, γνωστοποιείται στους θεσμικούς επενδυτές ότι στην ιστοσελίδα της Εταιρείας www.nbgam.gr είναι διαθέσιμος ο Κανονισμός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, το Ενημερωτικό του Δελτίο, το Έγγραφο Βασικών Πληροφοριών για τους Επενδυτές (ΚΙΙΔ), η Ποσοστιαία σύνθεση, οι Πίνακες επενδύσεων, η Ετήσια Έκθεση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, η Πολιτική Ενεργού Συμμετοχής & Άσκησης Δικαιωμάτων Ψήφου, η Επενδυτική Πολιτική και Στρατηγική ESG και συνοπτική περιγραφή της Πολιτικής Σύγκρουσης Συμφερόντων της Εθνικής Asset Management A.E.Δ.Α.Κ. Μέσω των πληροφοριών, που αναγράφονται στα ανωτέρω έντυπα, δύνανται οι θεσμικοί επενδυτές να εκτιμήσουν κατά πόσον η επένδυσή τους στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο συνάδει με την επενδυτική τους στρατηγική και συμβάλλει στη μεσομακροπρόθεσμη απόδοση των περιουσιακών στοιχείων του εκάστοτε θεσμικού επενδυτή, λαμβάνοντας υπόψη τους αναφερόμενους στα ανωτέρω έντυπα βασικούς κινδύνους που συνδέονται με τις επενδύσεις, τη σύνθεση του χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, τη συχνότητα εναλλαγής και τα έξοδα της συχνότητας εναλλαγής, καθώς και την πολιτική της Εθνικής Asset Management A.E.Δ.Α.Κ. ως προς τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων, την ενεργό συμμετοχή και άσκηση δικαιωμάτων ψήφου, τη σύγκρουση συμφερόντων και τον δανεισμό αξιών.
- vii. Οι υποκείμενες επενδύσεις του παρόντος χρηματοπιστωτικού προϊόντος δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.
- viii. Οι επιπτώσεις της πανδημίας COVID – 19 στις αγορές έχουν μειωθεί σημαντικά, καθώς η οικονομία ξεπέρασε ένα ακόμα κύμα λοιμώξεων από την εν λόγω πανδημία. Η πανδημία του COVID – 19 επηρέασε και συνεχίζει να επηρεάζει, σε παγκόσμιο επίπεδο, τον χώρο των κυβερνοαπειλών στον κυβερνοχώρο. Η εταιρεία, η οποία διαχειρίζεται το Αμοιβαίο Κεφάλαιο, συνεργάζεται στενά με την Διεύθυνση Κυβερνοασφάλειας του Ομίλου της Εθνικής Τράπεζας ώστε να ενημερώνει το προσωπικό και να εξασφαλίζει στους πελάτες την ασφάλεια λειτουργίας στις πιθανές απόπειρες ηλεκτρονικού "ψαρέματος" και τις δόλιες δραστηριότητες. Ακολουθούνται πολιτικές και διαδικασίες για την αποτελεσματική αντιμετώπιση περιστατικών σχετικών με ασφάλεια, ροή των πληροφοριών, διαρροών προσωπικών δεδομένων, επιθέσεων στον κυβερνοχώρο ή ηλεκτρονικές απάτες.
- ix. Η εισβολή της Ρωσίας, τον Φεβρουάριο του 2022, στην Ουκρανία προκάλεσε όχι μόνο ανθρωπιστική κρίση, αλλά και αύξηση του πληθωρισμού λόγω των τιμών ενέργειας και εμπορευμάτων με αρνητικές επιπτώσεις στην παγκόσμια οικονομία. Αυτό ενδέχεται να έχει ως αποτέλεσμα την μείωση των κεφαλαίων υπό διαχείριση.

Το αμοιβαίο κεφάλαιο επενδύει σε ρευστοποιήσιμα χρεόγραφα, αλλά σε ακραίες συνθήκες της αγοράς, κανένα μεμονωμένο χρηματοοικονομικό προϊόν δεν είναι απρόσβλητο από τον κίνδυνο ρευστότητας.

Το αμοιβαίο κεφάλαιο δεν έχει επενδύσει σε χρηματοοικονομικά προϊόντα Ρώσων εκδοτών, ούτε σε τίτλους που διαπραγματεύονται στις αγορές των χωρών Ρωσίας, Λευκορωσίας και Ουκρανίας.

Η διοίκηση της εταιρείας, η οποία διαχειρίζεται το Αμοιβαίο Κεφάλαιο, παρακολουθεί τις εξελίξεις και αξιολογεί σε περιοδική βάση τις επιπτώσεις που μπορεί να υπάρξουν. Η δραστηριότητα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου συνεχίζεται με συνέπεια, σταθερότητα και απρόσκοπτο τρόπο.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ

Σύμφωνα με το νόμο 4308/2014 (άρθρο 38), τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που αποτελούν στοιχεία του ενεργητικού του Α/Κ αποτιμώνται στην εύλογη αξία της ημερομηνίας επιμέτρησής τους.

Ειδικότερα :

1. ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το Δελτίο Τιμών Αγοράς Τίτλων Ελληνικού Δημοσίου στις 30/06/2022 της Η.Δ.Α.Τ. (Ηλεκτρονική Δευτερογενής Αγορά Τίτλων).

2. ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ (ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ - ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ)

- i. Η αποτίμηση των εισηγμένης στο Χρηματιστήριο Αθηνών μετοχής έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 30/06/2022.
- ii. Η αποτίμηση των εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού μετοχών έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 30/06/2022.

3. ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ – ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

- i. Η αποτίμηση των ομολογιών HELLENIC REPUBLIC λήξης 24/01/2052, επιτοκίου 1.87500% και HELLENIC REPUBLIC λήξης 15/10/2042, επιτοκίου 0.00000% έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει της δημοσιευμένης τιμής κλεισίματος Bloomberg (BGN) της 30/06/2022.
- ii. Η αποτίμηση των εισηγμένων ομολογιών στο Χρηματιστήριο Αθηνών: ALPHA BANK AE λήξης 13/02/2030, επιτοκίου 4.25000%, PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS λήξης 19/02/2030, επιτοκίου 5.50000%, NATIONAL BANK OF GREECE SA λήξης 08/10/2026, επιτοκίου 2.75000%, PUBLIC POWER CORP λήξης 30/03/2026 επιτοκίου 3.87500%, MYTILINEOS SA λήξης 30/10/2026, επιτοκίου 2.25000%, EUROBANK SA λήξης 05/05/2027, επιτοκίου 2.00000%, MOTOR OIL (HELLAS) SA λήξης 19/07/2026, επιτοκίου 2.12500%, PUBLIC POWER CORP λήξης 31/07/2028, επιτοκίου 3.37500%, EUROBANK SA λήξης 14/03/2028, επιτοκίου 2.25000%, ALPHA BANK SA λήξης 23/03/2028, επιτοκίου 2.50000%, PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS λήξης 26/06/2029, επιτοκίου 9.75000% και PIRAEUS BANK SA λήξης 03/11/2027, επιτοκίου 3.87500%, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει της δημοσιευμένης τιμής κλεισίματος Bloomberg (BGN) της 30/06/2022.
- iii. Η αποτίμηση των εισηγμένων ομολογιών στο Χρηματιστήριο Αθηνών: CORAL AE OIL CHEMICALS λήξης 11/05/2023, επιτοκίου 3.00000%, ΤΕΡΝΑ ENERGY FINANCE λήξης 22/10/2026, επιτοκίου 2.60000%, LAMDA DEVELOPMENT λήξης 21/07/2027, επιτοκίου 3.40000%, PRODEA REAL ESTATE INV λήξης 20/07/2028, επιτοκίου 2.30000%, και NOVAL PROPERTY REAL ESTATE λήξης 06/12/2028, επιτοκίου 2.65000%, έγινε στην

εύλογη αξία τους με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 30/06/2022.

- iv. Η αποτίμηση των ομολογιών εξωτερικού έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών κλεισίματος Bloomberg (BGN) της 30/06/2022.

Οι τυχόν καταβληθέντες τόκοι κατά την αγορά των ομολογιών καθώς και οι δουλευμένοι τόκοι αυτών από την απόκτησή τους ή την προηγούμενη επέτειό τους έως 30/06/2022 περιλαμβάνονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς ενεργητικού. Οι τόκοι που αφορούν το Α' Εξάμηνο του 2022, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, έχουν συμπεριληφθεί στα έσοδα της περιόδου αυτής.

Η εταιρία SIV Portfolio Plc (πρώην Cheyne Finance Plc) έχει τεθεί σε καθεστώς εκκαθάρισης καθώς αδυνατεί να πληρώσει τους ομολογιούχους μειωμένης εξασφάλισης, της ομολογίας 0% CHEYNE-FINANCE Plc 31/10/2006-20/12/2021 / FRN. Για το λόγο αυτόν η εταιρία εμφανίζει απαίτηση ίση με την αξία κτήσης του ομολόγου σε USD 890.000,00 / 708.092,90 Ευρώ (τρέχουσα αξία 856.840,28 Ευρώ), με ταυτόχρονη δημιουργία ισόποσης επισφαλούς πρόβλεψης.

4. ΛΟΙΠΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ

Η αποτίμηση των μεριδίων του διαπραγματεύσιμου Α/Κ εξωτερικού, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει της τιμής κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 30/06/2022.

5. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ

Οι καταθέσεις προθεσμίας που περιλαμβάνονται στα Χρηματικά Διαθέσιμα την 30/06/2022 αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης αξίας τους, ενώ οι δουλευμένοι τόκοι από την έναρξη των καταθέσεων έως 30/06/2022 περιλαμβάνονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς ενεργητικού. Τέλος, οι δουλευμένοι τόκοι που αφορούν το Α' Εξάμηνο 2022 έχουν συμπεριληφθεί στα έσοδα της περιόδου αυτής.

6. ΙΣΟΤΙΜΙΕΣ ΞΕΝΩΝ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΩΝ

Η μετατροπή σε ευρώ της τρέχουσας αξίας των αξιογράφων, των χρηματικών διαθεσίμων, των απαιτήσεων – υποχρεώσεων και των μεταβατικών λογαριασμών ενεργητικού σε νομίσματα εκτός Ευρωζώνης, έγινε με βάση τις τιμές (fixing) του Δελτίου Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30/06/2022 ως εξής:
Ευρώ/ USD 1,03870.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΣΕ ΕΤΑΙΡΙΕΣ ΤΟΥ ΙΔΙΟΥ ΟΜΙΛΟΥ

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει σύμφωνα με τα οριζόμενα επενδυτικά όρια των άρθρων 61-65 του Ν. 4099/2012.

Παρατίθεται ανάλυση των επενδύσεων σε εταιρίες του ίδιου ομίλου σε ποσοστό μεγαλύτερο ή ίσο του 5%, στις 30/06/2022:

ΟΜΙΛΟΣ ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΑΣ Α.Ε. : 13,40%

Ομολογίες εταιριών ομίλου	0,28%
Διαθέσιμα-Καταθέσεις	13,12%

ΟΜΙΛΟΣ EUROBANK ERGASIAS S.A. : 5,14%

Ομολογίες εταιριών ομίλου	0,35%
Διαθέσιμα-Καταθέσεις	4,79%

ΟΜΙΛΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS A.E. : 11,71%

Ομολογίες εταιριών ομίλου	0,53%
Διαθέσιμα-Καταθέσεις	11,18%

Αθήνα, 30 Αυγούστου 2022

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ

Η ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
ΕΘΝΙΚΗ ASSET MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ

Γ. ΦΟΝΙΑΣ

Γ. ΜΕΡΤΙΚΑΣ

Ε. ΣΑΡΑΝΤΙΝΟΣ
Διευθύνων Σύμβουλος

ΧΡ. ΜΠΑΜΠΑΡΟΥΤΣΗΣ
Υποδιευθυντής
Λογιστικής Υποστήριξης
& Διεκπεραίωσης Συναλλαγών

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «ΕΘΝΙΚΗΣ ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΔΗΛΟΣ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΩΝ ΤΟΠΟΘΕΤΗΣΕΩΝ ΜΙΚΤΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ».

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΔΗΛΟΣ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΩΝ ΤΟΠΟΘΕΤΗΣΕΩΝ ΜΙΚΤΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 30ης Ιουνίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του “ΕΘΝΙΚΗ ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει την κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισεως έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Βάση Γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ), που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας «Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως».

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

Ανεξαρτησία του Ελεγκτή

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

Έμφαση Θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση (iii) της Έκθεσης Διαχείρισεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.

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

Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχείρισεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχείρισεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης

17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως απαλλαγμένης από ουσιώδη σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως στο σύνολό της είναι απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ, που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτή την Έκθεση Διαχειρίσεως.

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

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στην Έκθεση Διαχειρίσεως, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών πολιτικών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.



ΠράιςγουωτερχαουςΚούπερς
Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
Λεωφ. Κηφισίας 268
152 32 Χαλάνδρι
ΑΜ ΣΟΕΛ 113

Αθήνα, 31 Αυγούστου 2022

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Ευάγγελος Βενιζέλος
ΑΜ ΣΟΕΛ 39891