

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2022 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

Σύνθεση Ενεργητικού Αμοιβαίου Κεφαλαίου	Τεμάχια	Τρέχουσα Τιμή	Συνολική αξία € Ν	Συνολική αξία Ευρώ	Διάρθρωση επί του Συνολικού Ενεργητικού	Διάρθρωση επί του Καθαρού Ενεργητικού
ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ						
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ						
DIMAND S.A.	25,000.000	14.9000		372,500.00	0.64%	0.64%
BRIQ PROPERTIES Α.Ε.Ε.Α.Π.(ΚΟ)	375200	1.945		<u>729,764.00</u>	<u>1.25 %</u>	<u>1.26 %</u>
LAMDA DEVELOPMENT (ΚΟ)				2,768,028.10	4.74%	4.76%
ΒΑΣΙΚΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ						
ELGEKA SA						
Π.Δ.ΠΑΠΟΥΤΣΑΝΗΣ ΑΒΕΕ (ΚΟ)	161,431.000	2.3500		379,362.85	0.65%	0.65%
COCA-COLA HBC AG (ΚΟ)	110600	22.6		<u>2,499,560.00</u>	<u>4.28 %</u>	<u>4.30 %</u>
ΚΡΙ - ΚΡΙ ΑΒΕΕ (ΚΟ)				5,474,817.73	9.38%	9.42%
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ						
ΜΥΤΙΛΙΝΕΟΣ (REG)	243339	20.3		<u>4,939,781.70</u>	<u>8.46 %</u>	<u>8.50 %</u>
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ						
PIRAEUS PORTH AUTHORITY						
AUTOHELLAS						
ΑEGEAN AIRLINES	40,760.000	5.2900		215,620.40	0.37%	0.37%
				10,976,480.48	18.80%	18.89%
ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ HELLAS						
				2,616,218.00	4.48%	4.50%
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ						
ΟΡΑΡ						
JUMBO	178,189.000	15.9800		2,847,460.22	4.88%	4.90%
				<u>5,859,216.80</u>	<u>10.04 %</u>	<u>10.08 %</u>
ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ						
ATHENS WATER & SEWERAGE	192,905.000	6.8000		1,311,754.00	2.25%	2.26%
PUBLIC POWER CORPORATION GREECE	215950	6.555		<u>1,415,552.25</u>	<u>2.42 %</u>	<u>2.44 %</u>
ΑΔΜΗΕ Α.Ε.ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ(ΚΟ)						
ΤΕΡΝΑ ENERGY	182,400.000	20.3800		3,717,312.00	6.37%	6.40%
				<u>7,852,374.65</u>	<u>13.45 %</u>	<u>13.51 %</u>
ΛΟΙΠΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ						
ΕΧΑΕ						
				694,090.00	1.19%	1.19%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΥΠΕΡ ΕΤΕΣΕΠ						
Ο.Τ.Ε. Α.Ε.	60000	14.59		<u>875,400.00</u>	<u>1.50 %</u>	<u>1.51 %</u>
				<u>875,400.00</u>	<u>1.50 %</u>	<u>1.51 %</u>

ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ						
INTEAA ΟΜΙΛΟΣ (ΚΟ)	100000	3.59	<u>359,000.00</u>	<u>0.61 %</u>	<u>0.62 %</u>	
PERFORMANCE TECHNOLOGIES IT	135760	3.47	<u>471,087.20</u>	<u>0.81 %</u>	<u>0.81 %</u>	
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ(ΚΟ)	409899	4.71	<u>1,930,624.29</u>	<u>3.31 %</u>	<u>3.32 %</u>	
EPSILON NET ΑΕ (ΚΟ)						
ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ ΑΕ (ΚΟ)	235,258.000	3.8100	896,332.98	1.54%	1.54%	
			5,602,890.47	9.60%	9.64%	
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS S.A.	2,529,695.000	1.4380	3,637,701.41	6.23%	6.26%	
ALPHA SERVICES AND HOLDINGS S.A.	1,496,600.000	1.0000	1,496,600.00	2.56%	2.58%	
EUROBANK HOLDINGS	2,545,500.000	1.0550	2,685,502.50	4.60%	4.62%	
NATIONAL BANK OF GREECE	1,148,300.000	3.7470	4,302,680.10	7.37%	7.41%	
			12,122,484.01	20.76%	20.86%	
ΥΛΙΚΑ						
TITAN CEMENT INTERNATIONAL SA	37,500.000	12.0600	452,250.00	0.77%	0.78%	
			452,250.00	0.77%	0.78%	
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ						
HELLENIC TEL ORGANIZATION						
			961,116.25	1.65%	1.65%	
ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΑΓΟΡΑ						
REAL CONSULTING IT BUSINESS SOLUTIONS	165,000.000	2.0400	336,600.00	0.58%	0.58%	
			336,600.00	0.58%	0.58%	
ΜΕΤΟΧΕΣ ΥΠΟ ΑΝΑΣΤΟΛΗ						
FOLLI-FOLLIE ΑΕΒΤΕ (ΚΟ)	1,184.000	0.0000	0.00	0.00%	0.00%	
			0.00	0.00%	0.00%	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α			<u>56,591,966.49</u>	<u>96.93 %</u>	<u>97.40 %</u>	
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ						
LEON ENGINEERING ABE						
ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			56,591,966.49	96.93 %	97.40 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			56,591,966.49	96.93 %	97.40 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			361,079.69	0.62%	0.62%	
MARGIN ACCOUNTS			<u>128,867.20</u>	<u>0.22 %</u>	<u>0.22 %</u>	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			489,946.89	0.84 %	0.84 %	
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE EUR			474,092.43	0.81%	0.82%	
HSBC BANK PLC EUR			496,408.34	0.85%	0.85%	
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE GBP	160,433.71		180,886.55	0.31%	0.31%	
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE USD	27,306.86		25,601.78	0.04%	0.04%	
HSBC BANK PLC CHF	7,282.00		7,395.15	0.01%	0.01%	
HSBC BANK PLC EUR			46,156.88	0.08%	0.08%	
HSBC BANK PLC USD	73960		<u>69,341.83</u>	<u>0.12 %</u>	<u>0.12 %</u>	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ			1,299,882.96	2.23%	2.24%	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			58,381,796.34	100.00%	100.48%	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			<u>-221,411.80</u>		<u>-0.38 %</u>	
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ						
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			-279,190.63	-0.48%	-0.48%	
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			58,102,605.71		100.00%	
(Μερίδια 1,251,217.945 * 46.4368 EUR)						

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΟΝΟΜΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΥ	ΕΙΔΟΣ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΤΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ
FUTURE ΗΤΟ23C MAR/23	Long	400.0000	14.76		59040000.00%	1.02%
FUTURE FTASE23A JAN/23	Long	560.0000	2246.75		251636000.00%	4.33%

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 31.12.2022 ΚΑΙ 31.12.2021

	31/12/2022	31/12/2021	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	58102605.71	56,598,730.12	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	0.974	0.99	-1.28%
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	0.974	0.98	-0.58%
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0	0.00	-0.37%
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ	0	0.00	-0.33%

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 31.12.2022

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων		165059.00%
III. Μερισματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α		159155097.00%
		159320156.00%
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		
II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα		344295452.00%
III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		-117,447,454.00 %
IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα		
		246911605.00%
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-126,634,871.00 %
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων		-11734581.00%
IV. Φόροι		-12217115.00%
V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα		-985,936.00 %
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού		-1,815,821.00 %
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
Συναλλαγματικές Διαφορές		1004394.00%
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 31.12.2022		242625396.00%

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2022 - 31.12.2022

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2021	126,740,786.80 %	3,922,387,232.00 %
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2022 - 31/12/2022		
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2022 - 31/12/2022	-13857538.60%	-607093177.00%
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2022	125,121,794.50 %	3,865,601,056.00 %
Κέρδη Περιόδου 01.01.2022 - 31.12.2022		242,625,396.00 %
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2022		
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2022		
Σύνολο Υπεραξίας(Υποαξίας)		1,702,239,305.00 %
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2022		
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2022	1,657,970.49	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού		-205186.00%
Σύνολο Υπεραξίας(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		1702034119.00%

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

(Μερίδια 1,251,217.945 * 46.4368 EUR)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
01.01.2022 - 31.12.2022

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	242625396.00%
Κέρδη εις Κεφάλαιο	242625396.00%

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2022 01.01.-31.12.22	ΧΡΗΣΗ 2021 01.01.-31.12.21	ΧΡΗΣΗ 2020 01.01.-31.12.20
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	58,102,605.71	5,659,873,012.00 %	4,784,230,078.00 %
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12			

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της
31.12.2022
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-
11-14)

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι			
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0.00	0.00 %	0.00 %
Καταθέσεις σε τράπεζες			
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	489,946.89	6,670,313.00 %	35,607,631.00 %
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων			
Υποχρεώσεις			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	58,102,605.71	56598730.12	4784230078.00%
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	1,251,217.95	1267407.868	128565652.20%
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	46.44	4,465.71 %	3,721.24 %
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	56,591,966.49	55641373.68	4,604,383,593.00 %
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές			
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά			
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2) και (3)	0	0	0
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0	0	0
Σύνολο	56591966.49	55,852,343.30	4705050835.00%

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ
ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2022
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-
11-14)

A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις			
Λοιπά εισοδήματα	11033.87	29910.91	18080.61
Έξοδα διαχείρισης	-1,266,348.71	-1969060.95	-1502744.71
Έξοδα θεματοφύλακα	-11,222,435.00 %	-106518.12	-8,247,976.00 %
Λοιπά έξοδα και φόροι	-151179.09	-139772.83	-172839.3
Καθαρό εισόδημα	2543599.77	4787584.15	-2073966.1
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	3,922,387,232.00 %	35179186.82	4,021,471,750.00 %
Έκδοση νέων μεριδίων	550,307,001.00 %	7808361.77	351,908,549.00 %
Εξαγορές μεριδίων	-6070931.77	-8406628.11	-6329839.54
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	1,702,034,119.00 %	17374857.79	1,266,311,396.00 %
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-11,734,581.00 %	-144632.31	-15,081,052.00 %
Σύνολο	5,555,900,594.00 %	51811145.96	4,991,626,689.00 %
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	5,810,260,571.00 %	56598730.12	4,784,230,079.00 %

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

1. Η σύνταξη της κατάστασης χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμός) και της κατάστασης εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου πραγματοποιήθηκε με βάση τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρίας, καθώς δεν έχουν εκδοθεί από τις αρμόδιες αρχές οδηγίες για τη σύνταξή τους.

2. Για την κατάρτιση της ετήσιας έκθεσης χρησιμοποιήθηκαν οι κανόνες αποτίμησης του άρθρου 11 του Ν.4099/2012.

Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών "τοίς μετρητοίς" την 31.12.2022. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν χρηματιστηριακές συναλλαγές την ημέρα της αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές της προηγούμενης ημέρας συνεδρίασης των Χρηματιστηρίων.

Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου και Ομόλογα Εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους με βάση τις δημοσιευμένες τιμές κλεισίματος την 31.12.2022. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν καθαρές τιμές κλεισίματος την ημέρα της αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές κλεισίματος της προηγούμενης ημέρας. Οι δεδουλευμένοι τόκοι μείον τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της περιόδου από 1.1.2022 μέχρι 31.12.2022.

Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 30.12.2022.

Η μετατροπή σε Ευρώ της τρέχουσας αξίας των κινητών αξιών και διαθεσίμων σε Ξένο Νόμισμα, έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30.12.2022 ως εξής: USD : 1,0666, GBP : 0,88693, SEK : 11,1218, NOK : 10,5138, DKK: 7,4365, CHF : 0,9847.

Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση την καθαρή τιμή κλεισίματος των Αμοιβαίων Κεφαλαίων της 30.12.2022.

3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έκανε χρήση παράγωγων προϊόντων, για αποτελεσματική διαχείριση, κατά την περίοδο 01.01.2022-31.12.2022. Για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο, χρησιμοποιείται η μέθοδος της προσέγγισης βάσει των υποχρεώσεων (commitment approach). Η αποτίμηση των παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων που είναι εισηγμένα στο Χρηματιστήριο Παραγώγων Εσωτερικού, έγινε καθόλη τη διάρκεια της περιόδου αναφοράς στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλεισίματος) και τα σχετικά αποτελέσματα έχουν λογιστικοποιηθεί. Το λογιστικοποιημένο αποτέλεσμα από τη χρήση των Παραγώγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων εσωτερικού ήταν ζημιές ευρώ 66.853,50 και επηρέασε ισόποσα το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά την διάρκεια της περιόδου 01.01.2022-31.12.2022 το μέγιστο συνολικό ποσοστό που αντιπροσώπευαν οι επενδύσεις σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα, σε σχέση με το καθαρό ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, ανήλθε στο 9,55%.

4. Ο φόρος επί του εξαιρητικού μέσου όρου του καθαρού ενεργητικού του Α/Κ υπολογίζεται με βάση τις διατάξεις του άρθρου 103 παρ. 3 του Ν.4099/2012, όπως αυτές τροποποιήθηκαν με βάση το άρθρο 56 του ν. 4646/2019 και τέθηκαν σε ισχύ από 12.12.2019 (άρθρο 86, ν.4646/2019).

5. Οι Επενδύσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου που εμπήκουν στις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012 αναλύονται ανά όμιλο ως εξής :

- Όμιλος ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ -Μετοχές ΓΕΚ-ΤΕΡΝΑ ΑΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ποσοστό 4,965%
- Μετοχές ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ ποσοστό 6,398%

6. Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που περιλαμβάνονται στο ενεργητικό του ΟΣΕΚΑ, έχει επιμετρηθεί στην εύλογη αξία και εντάσσεται στην κατηγορία α) σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 12 του άρθρου 24 του Ν. 4308/2014. Για τις μη εισηγμένες σε ενεργό αγορά μετοχές, η εύλογη αξία έχει επιμετρηθεί σύμφωνα με τα ίδια κεφάλαια των τελευταίων δημοσιευμένων οικονομικών καταστάσεων της 31.12.2014 και εντάσσεται στην κατηγορία 3.

7. Η διαχειρίστρια Εταιρεία παρευρέθηκε στις Γενικές Συνελεύσεις των Εταιριών, στις οποίες το Αμοιβαίο Κεφάλαιο ήταν μέτοχος και άσκησε για λογαριασμό του τα νόμιμα δικαιώματα ψήφου που πήγαζαν από την μετοχική του ιδιότητα.

8. Σε συμμόρφωση με το νόμο 4416/2016, με τον οποίο ενσωματώθηκε στο ελληνικό δίκαιο η Οδηγία 2014/91/ΕΕ (UCITS V), η Εταιρεία Διαχείρισης θεσπίζει, εφαρμόζει και διατηρεί πολιτική αποδοχών συμβατή με την αποτελεσματική διαχείριση των κινδύνων, η οποία δεν ενθαρρύνει την υπερβολική ανάληψη κινδύνων.

Οι πολιτικές και οι πρακτικές αποδοχών εφαρμόζονται στις κατηγορίες υπαλλήλων, οι οποίες περιλαμβάνουν ανώτερα διοικητικά στελέχη, πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους και πρόσωπα που ασκούν καθήκοντα ελέγχου, όπως και οποιονδήποτε υπάλληλο που λαμβάνει συνολικές αποδοχές που τον τοποθετούν στο ίδιο μισθολογικό κλιμάκιο με τα ανώτερα διοικητικά στελέχη και τα πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους, των οποίων οι επαγγελματικές δραστηριότητες έχουν ουσιαστικό αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου των εταιρειών διαχείρισης ή των ΟΣΕΚΑ τους οποίους διαχειρίζονται.

α) Το συνολικό ύψος των αποδοχών που καταβλήθηκε στο προσωπικό για το οικονομικό έτος 2022, το οποίο αριθμούσε 42 άτομα, ανήλθε στο ποσό των 2.513.786,71 ευρώ από το οποίο 1.396.832,58 ευρώ αφορούν σε σταθερές αποδοχές και 1.116.954,13 ευρώ σε μεταβλητές αποδοχές οι οποίες καταβλήθηκαν και επιβάρυναν εξ ολοκλήρου την Εταιρία Διαχείρισης και όχι το Αμοιβαίο Κεφάλαιο σε αντάλλαγμα των παρεχόμενων επαγγελματικών υπηρεσιών μέσω σχέσης εξαρτημένης εργασίας.

β) Το συνολικό ύψος αποδοχών για το 2022, ανά κατηγορία υπαλλήλων όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, αναλύονται ως εξής:

• Τα ανώτερα διευθυντικά, διοικητικά στελέχη και οι μονάδες εποπτείας και ελέγχου	Αριθμός δικαιούχων	6	Σύνολο αμοιβών	1.258.781,33 ευρώ
• Οι διαχειριστές αμοιβαίων κεφαλαίων και ατομικών χαρτοφυλακίων	Αριθμός δικαιούχων	10	Σύνολο αμοιβών	361.031,25 ευρώ

γ) Τρόπος υπολογισμού αποδοχών και παροχών

Βασική παράμετρος για τον σχεδιασμό και την υλοποίηση της πολιτικής αποδοχών είναι η αναλογικότητα. Εκτιμάται ότι η εταιρεία, λόγω μεγέθους, οργανωτικής δομής και αντικειμένου εργασιών, δεν έχει πολύπλοκη δομή γεγονός το οποίο προσδίδει σχετική ευελιξία αναφορικά με την πολιτική αποδοχών.

9. Αναφορικά με τις εξελίξεις στην Ουκρανία, δεν υπάρχουν ιδιαίτερες επιπτώσεις στη δραστηριότητα των αμοιβαίων κεφαλαίων, καθώς στο χαρτοφυλάκιο δεν τηρούνται τίτλοι χρέους και αξιόγραφα των εμπλεκόμενων κρατών, ενώ η γενικότερη ανησυχία της εταιρίας διαχείρισης για το μακροοικονομικό περιβάλλον εδράζεται στη γεωπολιτική αβεβαιότητα και στο ρυθμό κλιμάκωσης του πληθωρισμού λόγω της αύξησης του ενεργειακού κόστους.

Αθήνα 31/03/2023

Ο Θεματοφύλακας
HSBC Continental Europe, Greece

Η Εταιρεία
Διαχειρίσεως
TRITON ASSET
MANAGEMENT
ΑΕΔΑΚ

ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΕΥΣΤΡΑΤΟΠΟΥΛΟΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
ΤΟΥΛΗΣ
ΓΕΝΙΚΟΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΜΙΧΑΗΛ ΠΛΑΔΕΛΗΣ
ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

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

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της “ΤΡΙΤΩΝ ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.” για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΤΡΙΤΩΝ Α/Κ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ”

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΤΡΙΤΩΝ Α/Κ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΤΡΙΤΩΝ Α/Κ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ” (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του “ΤΡΙΤΩΝ 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). Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην ενότητα της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως”. 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 Διαχείρισεως 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 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 επί της Έκθεσης 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 Διαχείρισεως, απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως

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

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

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

που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλείδων 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, 03 Απριλίου 2023

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001



Grant Thornton

Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Λ. Κατεχάκη 58, 115 25 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 127

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2022 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

Σύνθεση Ενεργητικού Αμοιβαίου Κεφαλαίου	Τεμάχια	Τρέχουσα Τιμή	Συνολική αξία Ξ.Ν	Συνολική αξία Ευρώ	Διάρθρωση επί του Συνολικού Ενεργητικού	Διάρθρωση επί του Καθαρού Ενεργητικού
ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ						
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ						
BRIQ PROPERTIES Α.Ε.Ε.Α.Π.(ΚΟ)	71,950.000	1.9450		139,942.75	0.55%	0.57%
				139,942.75	0.55 %	0.57 %
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ						
JUMBO	5,000.000	15.9800		79,900.00	0.32%	0.32%
				79,900.00	0.32 %	0.32 %
ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ						
ATHENS WATER & SEWERAGE	10,000.000	6.8000		68,000.00	0.27%	0.28%
				68,000.00	0.27 %	0.28 %
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS S.A.	50,000.000	1.4380		71,900.00	0.28%	0.29%
				71,900.00	0.28 %	0.29 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α				359,742.75	1.42 %	1.46 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 10 ΕΤΗ						
HELLENIC REPUBLIC 05/12/2017 - 30/01/2028 3.75%	744,750.000	99.6660		742,262.54	2.93%	3.01%
HELLENIC REPUBLIC 12/03/2019 - 12/03/2029 3.875%	588,000.000	98.6420		580,014.96	2.29%	2.35%
				1,322,277.50	5.22 %	5.36 %
Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 15 ΕΤΗ						
HELLENIC REPUBLIC 05/12/2017 - 30/01/2033 3.90%	717,375.000	94.7530		679,734.33	2.68%	2.76%
				679,734.33	2.68 %	2.76 %
Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 20 ΕΤΗ						
HELLENIC REPUBLIC 05/12/2017 - 30/01/2037 4.00%	545,000.000	92.5570		504,435.65	1.99%	2.04%
				504,435.65	1.99 %	2.04 %
Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 5 ΕΤΗ						
HELLENIC REPUBLIC 05/02/2019 - 02/04/2024 3.45%	500,000.000	100.0600		500,300.00	1.97%	2.03%
				500,300.00	1.97 %	2.03 %
Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 7 ΕΤΗ						
HELLENIC REPUBLIC 15/02/2018 - 15/02/2025 3.375%	900,000.000	99.6010		896,409.00	3.54%	3.63%
				896,409.00	3.54 %	3.63 %
Ο.Ε.Δ. (ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 5 ΕΤΗ						
HELLENIC REPUBLIC 28/07/2022 - 15/12/2027 2.23%	200,000.000	101.4140		202,828.00	0.80%	0.82%
				202,828.00	0.80 %	0.82 %
WARRANT (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 30 ΕΤΗ						
GGW WARRANT 24/02/2012 - 15/10/2042 0%	200,000.0000	0.0870		34,000.00	0.13%	0.14%
				34,000.00	0.13 %	0.14 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ WARRANTS				34,000.00	0.13 %	0.14 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΗ ΜΕΤΑΤΡΑΨΙΜΕΣ						
TERNA ENERGY FINANCE 22/10/2019 - 22/10/2026 2.60%	99,000.000	93.5891		92,653.21	0.37%	0.38%
CORAL AE OIL AND CHEMICALS 11/05/2018 - 11/05/2023 3.00%	241,000.000	100.2000		241,482.00	0.95%	0.98%
GEK TERNA HLD ESTATE 04/04/2018 - 04/04/2025 3.95%	200,000.000	99.0001		198,000.20	0.78%	0.80%
AEGEAN AIRLINES 12/03/2019 - 12/03/2026 3.60%	328,000.000	96.6399		316,978.87	1.25%	1.28%

GEK TERNA HLD ESTATE 03/07/2020 - 03/07/2027 2.75%	334,000.000	89.8000		299,932.00	1.18%	1.22%
LAMDA DEVELOPMENT 21/07/2020 - 21/07/2027 3.40%	183,000.000	93.3718		170,870.39	0.67%	0.69%
OPAP 29/10/2020 - 27/04/2027 2.10%	398,000.000	95.4199		379,771.20	1.50%	1.54%
MOTOR OIL (HELLAS) SA 23/03/2021 - 23/03/2028 1.9%	103,000.000	90.7663		93,489.29	0.37%	0.38%
COSTAMARE 25/05/2021 - 25/05/2026 2.70%	585,000.000	96.0000		561,600.00	2.22%	2.28%
CPLP 22/10/2021 - 22/10/2026 2.65%	200,000.000	96.0000		192,000.00	0.76%	0.78%
NOVAL PROPERTY REAL 29/11/2021 - 06/12/2028 2.65%	50,000.000	89.2125		44,606.25	0.18%	0.18%
				2,591,383.41	10.23 %	10.50 %

ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ

NATIONAL BANK GREECE SA 18/07/2019 - 18/07/2029 8,25%	700,000.000	98.7940		691,558.00	2.73%	2.80%
ALPHA BANK SA 13/02/2020 - 13/02/2030 4,25%	400,000.000	80.9820		323,928.00	1.28%	1.31%
PIRAEUS GROUP FINANCE PLC 26/06/2019 - 26/06/2029 9,75%	400,000.000	97.1770		388,708.00	1.53%	1.58%
PIRAEUS BANK 19/02/2020 - 19/02/2030 5,50%	200,000.000	83.4810		166,962.00	0.66%	0.68%
NATIONAL BANK GREECE SA 08/10/2020 - 08/10/2026 2,75%	200,000.000	89.2230		178,446.00	0.70%	0.72%
ALPHA 14/12/2021 - 14/02/2024 3%	300,000.000	99.4390		298,317.00	1.18%	1.21%
PIRAEUS 28/11/2022 - 28/01/2027 8,25%	300,000.000	99.5870		298,761.00	1.18%	1.21%
NBG 22/11/2022 - 22/11/2027 7,25%	300,000.000	100.7080		302,124.00	1.19%	1.22%
EUROBANK 05/05/2021 - 05/05/2027 2%	300,000.000	83.9650		251,895.00	0.99%	1.02%
EUROBANK 06/12/2022 - 06/12/2032 10,00%	200,000.000	101.7660		203,532.00	0.80%	0.83%
ALPHA BANK 16/12/2022 - 16/06/2027 7,50%	400,000.000	98.8800		395,520.00	1.56%	1.60%
				3,499,751.00	13.81 %	14.19 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				10,231,118.89	40.38 %	41.47 %

ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Χρηματαγοράς

TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ	157,396.782	2.2208		349,546.77	1.38%	1.42%
				349,546.77	1.38 %	1.42 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				349,546.77	1.38 %	1.42 %

ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

10,940,408.41 43.18 % 44.35 %

II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ

ΕΝΕΡΓΕΙΑ

TOTALENERGIES SE	2,000.000	58.6500		117,300.00	0.46%	0.48%
				117,300.00	0.46 %	0.48 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ				117,300.00	0.46 %	0.48 %

ΟΜΟΛΟΓΙΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ

ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ USD ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ

HUGHES SATELLITE SYSTEMS 01/02/2017 - 01/08/2026 5,25%	150,000.000	95.6380	143,457.00	134,499.34	0.53%	0.55%
PFIZER 21/11/2016 - 15/12/2026 3,00%	200,000.000	94.5840	189,168.00	177,356.08	0.70%	0.72%
SCHLUMBERGER INV. 03/12/2013 - 01/12/2023 3,65%	300,000.000	98.7010	296,103.00	277,613.91	1.10%	1.13%
TAPESTRY INC 02/03/2015 - 01/04/2025 4,25%	150,000.000	97.6350	146,452.50	137,307.80	0.54%	0.56%
ΤΟΥΥΤΑ ΜΟΤΟΡ CREDIT CORP 13/09/2021 - 13/09/2024 FLOAT	250,000.000	98.9360	247,340.00	231,895.74	0.92%	0.94%
THERMO FISHER SCIENTIFIC 23/08/21 - 15/10/28 1,75%	200,000.000	84.6270	169,254.00	158,685.54	0.63%	0.64%
				1,117,358.41	4.41 %	4.53 %

ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ USD ΚΡΑΤΩΝ

REPUBLIC OF PORTUGAL 10/07/2014 - 15/10/2024 5,125%	300,000.000	99.9070	299,721.00	281,006.00	1.11%	1.14%
US TREASURY 15/08/2018 - 15/08/2028 2,875%	200,000.000	94.1484	188,296.88	176,539.36	0.70%	0.72%
US TREASURY 15/05/2019 - 15/05/2029 2,375%	400,000.000	90.8906	363,562.52	340,861.17	1.35%	1.38%
US TREASURY 31/12/2018 - 31/12/2023 2,625%	200,000.000	97.9844	195,968.76	183,732.20	0.73%	0.74%
KOMMUN 10/06/2020 - 10/06/2025 0,625%	200,000.000	91.1210	182,242.00	170,862.55	0.67%	0.69%
US TREASURY 15/08/2014 - 15/08/2024 2,375%	400,000.000	96.4531	385,812.52	361,721.85	1.43%	1.47%
				1,514,723.13	5.98 %	6.14 %

ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ

FF GROUP FINANCE 24/06/2014 - 03/07/2019 1,75%	100,000.000	4.4990		4,499.00	0.02%	0.02%
TITAN GLOBAL FINANCE PLC 16/11/2017 - 16/11/2024 2,375%	200,000.000	95.9880		191,976.00	0.76%	0.78%

HELLENIC PETROLEUM 04/10/2019 - 04/10/2024 2,000%	752,000.000	95.9170	721,295.84	2.85%	2.92%
MYTILINEOS FINANCIAL 29/11/2019 - 01/12/2024 2,5%	500,000.000	97.6500	488,250.00	1.93%	1.98%
HELLENIC TELECOM 24/09/2019 - 24/09/2026 0,875%	600,000.000	90.4090	542,454.00	2.14%	2.20%
RYANAIR 15/09/2020 - 15/09/2025 2.875%	200,000.000	96.8150	193,630.00	0.76%	0.78%
PIAGGIO & C SPA 30/04/2018 - 30/04/2025 3.625%	100,000.000	98.0810	98,081.00	0.39%	0.40%
THYSSENKRUPP AG 06/09/2019 - 06/03/2023 1.875%	100,000.000	99.3890	99,389.00	0.39%	0.40%
TELECOM ITALIA SPA 15/04/2019 - 15/04/2025 2.75%	200,000.000	92.2190	184,438.00	0.73%	0.75%
INTERNATIONAL GAME TECH 20/06/2019 - 15/06/2026 3.5%	200,000.000	94.8550	189,710.00	0.75%	0.77%
SCHAEFFLER 26/03/2019 - 26/03/2024 1,875%	200,000.000	97.4940	194,988.00	0.77%	0.79%
COCA-COLA EUROPEAN PARTN 02/12/2020 - 02/12/2028 0.2%	100,000.000	81.5710	81,571.00	0.32%	0.33%
LEVI STRAUSS & CO 28/02/2017 - 15/03/2027 3.375	100,000.000	93.4120	93,412.00	0.37%	0.38%
PUBLIC POWER CORPORATION 18/03/2021 - 30/03/2026 3.875%	300,000.000	92.6420	277,926.00	1.10%	1.13%
NOMAD FOODS BONDCO 24/06/2021 - 24/06/2028 2.5%	200,000.000	84.2150	168,430.00	0.66%	0.68%
MOTOR OIL 19/07/2021 - 19/07/2026 2.125%	400,000.000	92.2980	369,192.00	1.46%	1.50%
SANIKOS FINANCIAL HLDG 22/07/2021 - 15/12/2026 5.625%	250,000.000	92.7260	231,815.00	0.91%	0.94%
ABIBB 29/03/2019 - 28/03/2031 1.65%	200,000.000	84.6820	169,364.00	0.67%	0.69%
ACFP 29/11/2021 - 29/11/2028 2,375%	200,000.000	84.0350	168,070.00	0.66%	0.68%
ILE DE FRANCE MOBILITES 14/02/2022 - 16/02/2032 0.95%	300,000.000	80.6560	241,968.00	0.95%	0.98%
ADNA 26/03/2020 - 02/04/2027 1.75%	150,000.000	92.5370	138,805.50	0.55%	0.56%
RTOLN 27/06/22 - 27/06/27 3.875%	200,000.000	98.7820	197,564.00	0.78%	0.80%
COCA-COLA HBC FINANCE 23/09/2022 - 23/09/2025 2.75%	100,000.000	97.0920	97,092.00	0.38%	0.39%
ASHLAND SERVICES BV 23/01/2020 - 30/01/2028 2.00%	100,000.000	84.8130	84,813.00	0.33%	0.34%
HOLDING D'INFRASTRUCTURE 18/09/2020 - 18/09/2029 1.625%	200,000.000	81.7000	163,400.00	0.64%	0.66%
PUBLIC POWER CORPORATION 14/07/2021 - 31/07/2028 3.375%	200,000.000	84.6390	169,278.00	0.67%	0.69%
DSVDC 16/03/2022 - 16/03/2030 1.375%	100,000.000	83.1380	83,138.00	0.33%	0.34%
SMINLN 28/04/2015 - 28/04/2023 1.25%	300,000.000	99.0870	297,261.00	1.17%	1.20%
LEASYS 07/12/2022 - 07/12/2024 4.375%	100,000.000	99.8920	99,892.00	0.39%	0.40%
			<u>6,041,702.34</u>	<u>23.84 %</u>	<u>24.49 %</u>
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΚΡΑΤΩΝ					
FRTR 12/11/2013 - 25/05/2024 2,25%	200,000.000	99.1590	198,318.00	0.78%	0.80%
			<u>198,318.00</u>	<u>0.78 %</u>	<u>0.80 %</u>
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ					
BOCYCY 24/06/2021 - 24/06/2027 2.5%	600,000.000	81.7570	490,542.00	1.94%	1.99%
GOLDMAN SACHS 30/06/2014 - 30/09/2024 2,125%	200,000.000	97.7100	195,420.00	0.77%	0.79%
			<u>685,962.00</u>	<u>2.71 %</u>	<u>2.78 %</u>
ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛ.ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ζ/Κ) 12 ΜΗΝΕΣ					
BUONI ORDINARY DEL TES 0 14/02/2022 - 14/02/2023	300,000.000	99.8370	299,511.00	1.18%	1.21%
BUBILL 0 23/02/2022 - 22/02/2023	300,000.000	99.7720	299,316.00	1.18%	1.21%
			<u>598,827.00</u>	<u>2.36 %</u>	<u>2.43 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ			10,156,890.88	40.09 %	41.17 %

ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**EXCHANGE TRADED FUNDS EURO**

SPDR S&P EURO DIVIDEND ARISTOCRATS UCITS ETF (SPYW GY)	5,000.000	19.9680	99,840.00	0.39%	0.40%
ISHARES EURO HIGH YIELD BONDS UCITS ETF EUR (IHYG LN)	1,500.000	89.6500	134,475.00	0.53%	0.55%
ISHARES CORE EURO CORP BOND	1,000.000	115.1500	115,150.00	0.45%	0.47%

349,465.00 **1.38 %** **1.42 %**

EXCHANGE TRADED FUNDS USD

SPDR S&P DIVIDEND ETF (SDY US)	2,000.000	125.1100	250,220.00	234,595.91	0.93%	0.95%
--------------------------------	-----------	----------	------------	------------	-------	-------

234,595.91 **0.93 %** **0.95 %**

Μετοχικά

20UGS UCITS TRITON LF GREEK EQUITY I1	28,402.711	13.9100	395,081.71	1.56%	1.60%
---------------------------------------	------------	---------	------------	-------	-------

395,081.71 **1.56 %** **1.60 %**

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

979,142.62 **3.86 %** **3.97 %**

ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

11,253,333.50 **44.41 %** **45.62 %**

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ

22,193,741.91 **87.59 %** **89.96 %**

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ **22,193,741.91** **87.59 %** **89.96 %**

ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			933.17	0.00%	0.00%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			325,721.47	1.29%	1.32%
MARGIN ACCOUNTS			88,431.89	0.35%	0.36%

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ **415,086.53** **1.64 %** **1.68 %**

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ**ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ**

HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE CHF	71,970.73	73,088.99	0.29%	0.30%
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE EUR		1,018,686.39	4.02%	4.13%
HSBC BANK PLC EUR (ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ)		134,233.51	0.53%	0.54%
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE GBP	158,757.73	178,996.91	0.71%	0.73%
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE USD	51,409.62	48,199.53	0.19%	0.20%
HSBC BANK PLC EUR (ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ)		166,696.60	0.66%	0.68%
HSBC BANK PLC CHF	4,998.52	5,076.19	0.02%	0.02%
HSBC BANK PLC USD	33,475.31	31,385.06	0.12%	0.13%
HSBC BANK PLC GBP	33,574.23	37,854.43	0.15%	0.15%

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ **1,694,217.61** **6.69 %** **6.87 %**

ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ

HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE EUR		800,000.00	3.16%	3.24%
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE USD	250,000.00	234,389.65	0.93%	0.95%

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ **1,034,389.65** **4.08 %** **4.19 %**

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ **2,728,607.26** **10.77 %** **11.06 %**

ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ **25,337,435.70** **100.00 %** **102.71 %**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ		-649,107.58	-2.63%
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ		-18,443.18	-0.07%

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ **-667,550.76** **-1.46 %** **-2.71 %**

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ **24,669,884.94** **100.00 %**

(Μερίδια 2,999,636.321 * 8.2243 EUR)

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΟΝΟΜΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΥ	ΕΙΔΟΣ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΤΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ
FUTURE EURO-BUND Mar23	Long	10.000	1.3293		1,329,300.00	5.39%
FUTURE FX EURO/USD MAR/23	Long	10.000	1.0754	1,344,250.00	1,260,313.14	5.11%
US 2YR NOTE (CBT) Mar23	Long	2.000	1.0254	410,156.25	384,545.52	1.56%
US 10yr Ultra Fut Mar23	Short	-1.000	1.1828	-118,281.25	-110,895.60	-0.45%

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 31.12.2022 ΚΑΙ 31.12.2021

	31/12/2022	31/12/2021	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	24,669,884.94	30,117,505.89	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	89.97 %	91.61 %	-1.64 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	1.46 %	1.47 %	-0.01 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	41.33 %	48.51 %	-7.18 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	1.42 %	0.66 %	0.76 %
WARRANTS	0.14 %	0.06 %	0.08 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	40.38 %	31.82 %	8.56 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	3.97 %	5.44 %	-1.47 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ	0.48 %	0.00 %	0.48 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ	0.00 %	0.18 %	-0.18 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟΥ	0.00 %	0.14 %	-0.14 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ	0.00 %	0.61 %	-0.61 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ	0.00 %	1.06 %	-1.06 %
B. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0.00 %	1.66 %	-1.66 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	0.79 %	0.00 %	0.79 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 31.12.2022

	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων	3,322.13
II. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων	710,366.41
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α	45,210.92
IV. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής	36,140.48
	<u>795,039.94</u>
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	748,210.42
II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	2,505,629.74
III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	-517,550.43
IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	-3,113,134.94
	<u>-376,845.21</u>
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ	
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-561,579.58
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-26,485.59
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-18,920.15
IV. Φόροι	-33,256.67
V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα	-5,804.96
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού	-7,630.18
	<u>-653,677.13</u>
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ	
Συναλλαγματικές Διαφορές	165,286.13
	<u>165,286.13</u>
ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 31.12.2022	<u>-70,196.27</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2022 - 31.12.2022

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
Μεριδία σε κυκλοφορία την 31/12/2021	3,306,544.970	28,495,444.76
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2022 - 31/12/2022	226,309.978	1,925,342.64
<u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2022 - 31/12/2022</u>	<u>-533,218.627</u>	<u>-4,553,394.81</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2022	2,999,636.321	25,867,392.59
<u>Ζημιές Περιόδου 01.01.2022 - 31.12.2022</u>		<u>-70,196.27</u>
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		<u>25,797,196.32</u>
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2022	23,318,410.45	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2022	22,193,741.91	
<u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u>		<u>-1,124,668.540</u>
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2022	2,187,908.72	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2022	2,185,265.88	
<u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u>		<u>-2,642.840</u>
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		<u>-1,127,311.38</u>
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		<u>24,669,884.94</u>
(Μεριδία 2,999,636.321 * 8.2243 EUR)		

Καθαρά αποτελέσματα (Ζημιές) περιόδου	-70,196.27
Ζημιές εις Κεφάλαιο	-70,196.27

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021	ΧΡΗΣΗ 2020
	01.01. -31.12.22	01.01. -31.12.21	01.01. -31.12.20
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	24,669,884.94	30,117,505.89	32,119,815.35
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12	8.2243	9.1085	8.9633

Πίνακας Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων (31/12/2022)

Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ.	Moody's	S&P	Fitch
Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου						
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 05/12/2017	GR0124034688	OXI	BGN	Ba3	BB-	BB
REPUBLIC OF PORTUGAL / PT / 10/07/2014	XS1085735899	OXI	BGN	Baa3u		BBB
FF GROUP / LU / 03/07/2014	XS1082775054	OXI	CBBT			
ΤΙΤΑΝ Α.Ε.ΤΣΙΜ. / GB / 16/11/2017	XS1716212243	OXI	BGN		BB	
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 05/02/2019	GR0114031561	OXI	BGN	Ba3	BB-	BB
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 12/03/2019	GR0124035693	OXI	BGN	Ba3	BB-	BB
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε. / GB / 04/10/2019	XS2060691719	OXI	CBBT			
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 18/07/2019	XS2028846363	OXI	BGN	Caa2	CCC	CCC-
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ / GR / 23/10/2019	GRC813119AD1	OXI	CBBT			
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. ΟΜΙΛΟΣ ΕΠΙΧ/ΩΝ / LU / 29/11/2019	XS2010038144	OXI	BGN		BB-	BB
Ο.Τ.Ε. Α.Ε. / GB / 24/09/2019	XS2055106137	OXI	BGN		BBB-	
RYANAIR HOLDINGS / IE / 15/09/2020	XS2228260043	OXI	BGN		BBB	BBB
PIAGGIO & C. S.P.A. / IT / 30/04/2018	XS1808984501	OXI	BGN	Ba3	B+	
CORAL S.A. OIL AND CHEMICALS COMPANY / GR / 11/05/2018	GRC8161185B1	OXI	CBBT			
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 05/12/2017	GR0128015725	OXI	BGN	Ba3	BB-	BB
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 15/02/2018	GR0118017657	OXI	BGN	Ba3	BB-	BB
THYSSENKRUPP AG / DE / 06/03/2019	DE000A2YN6V1	OXI	BGN	B1	BB-	BB-
US GOVERNMENT / US / 15/08/2018	US9128284V99	OXI	BGN	Aaa		AAAu
HUGHES SATELLITE SYSTEMS / US / 01/02/2017	US444454AD48	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	
PFIZER INC / US / 21/11/2016	US717081EA70	OXI	BGN	A2	A+	Au
ALPHA BANK / GR / 13/02/2020	XS2111230285	OXI	BGN	Caa2	CCC	
ΓΕΝ.ΕΤ.ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ / GR / 04/04/2018	GRC1451184D4	OXI	CBBT			
SCHLUMBERGER INV. / US / 03/12/2013	US806854AH81	OXI	BGN	A2	A	
TELECOM ITALIA / IT / 15/04/2019	XS1982819994	OXI	BGN	Ba2	BB+	BB+
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 26/06/2019	XS2018638648	OXI	BGN	Caa3	CCC	
US GOVERNMENT / US / 15/05/2019	US9128286T26	OXI	BGN	Aaa		AAAu
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 19/02/2020	XS2121408996	OXI	BGN	Caa3	CCC	
AEGEAN AIRLINES / GR / 12/03/2019	GRC4951193D4	OXI	CBBT			
INTERNATIONAL GAME TECH / GB / 20/06/2019	XS2009038113	OXI	BGN	Ba3	BB	
SCHAEFFLER / DE / 26/03/2019	DE000A2YB7A7	OXI	BGN	Ba1	BB+	BBB-
ΓΕΝ.ΕΤ.ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ / GR / 03/07/2020	GRC1451207D3	OXI	CBBT			
LAMDA DEVELOPMENT / GR / 21/07/2020	GRC2451207D1	OXI	CBBT			
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 08/10/2020	XS2237982769	OXI	BGN	Caa1	B	CCC-
ΟΠΑΠ Α.Ε. / GR / 27/10/2020	GRC419120AD7	OXI	CBBT			
COCA COLA / GB / 02/12/2020	XS2264977146	OXI	BGN	A3 *-	BBB+ *-	BBB+u *-
LEVI STRAUSS / US / 28/02/2017	XS1602130947	OXI	BGN	Ba2	BB+	BB
TAPESTRY INC / US / 02/03/2015	US189754AA23	OXI	BGN	Baa2	BBB-	BB
ΔΕΗ Α.Ε. / GR / 18/03/2021	XS2314265237	OXI	CBBT		BB-	BB-

MOTOR OIL / GR / 23/03/2021	GRC4261213D5	OXI	CBBT			
COSTAMARE / GR / 25/05/2021	GRC5211214B5	OXI	CBBT			
NOMAD FOODS BONDCO PLC / GB / 24/06/2021	XS2355604880	OXI	CBBT	B1	BB-	BB+
BANK OF CYPRUS HOLDINGS / CY / 24/06/2021	XS2355059168	OXI	CBBT	B1	BB-	
MOTOR OIL / GR / 19/07/2021	XS2364001151	OXI	CBBT			
SANI/IKOS FINANCIAL / LU / 22/07/2021	XS2367107856	OXI	CBBT	Caa1		B-
FRTR / FR / 12/11/2013	FR0011619436	OXI	CBBT			
GOLDMAN SACHS / US / 30/09/2014	XS1116263325	OXI	CBBT	A2	BBB+	A
US GOVERNMENT / US / 31/12/2018	US9128285U08	OXI	CBBT	Aaa		AAAu
CPLP Shipping Holdings PLC / GR / 22/10/2021	GRC823121AB9	OXI	CBBT			
ANHEUSER BUSCH / BE / 29/03/2019	BE6312822628	OXI	CBBT	Baa1	BBB+	
ACCOR / FR / 29/11/2021	FR0014006ND8	OXI	CBBT		BB+	BB+
NOVAL PROPERTY / GR / 29/11/2021	GRC824121CD0	OXI	CBBT			
ALPHA BANK / GR / 14/12/2021	XS2416958598	OXI	CBBT	Ba3	B+	
FRENCH GOVERNMENT / FR / 14/02/2022	FR0014008CQ9	OXI	CBBT	Aa3		
DELHAIZE GROUP / NL / 26/03/2020	XS2150015555	OXI	CBBT	Baa1	BBB	
THERMO FISHER SCIENTIFIC / US / 23/08/2021	US883556CK68	OXI	CBBT	A3	A-	BBB+
RENTOKIL INITIAL / NL / 27/06/2022	XS2494945939	OXI	CBBT		BBB	
COCA COLA / NL / 23/09/2022	XS2533012790	OXI	CBBT	Baa1	BBB+	
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 28/11/2022	XS2559486019	OXI	CBBT	B1	B	
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 22/11/2022	XS2558592932	OXI	CBBT	Ba3	B+	
ASHLAND SERVICES / NL / 23/01/2020	XS2103218538	OXI	BGN	Ba1	BB+	
HOLDING D'INFRASTRUCTURE / FR / 18/09/2020	XS2231183646	OXI	BGN		BBB-	BBB
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 05/12/2017	GR0133011248	OXI	BGN	Ba3	BB-	BB
EUROBANK / GR / 05/05/2021	XS2338193019	OXI	CBBT	Ba3	B+	B+
GOVERNMENT OF DENMARK / DK / 10/06/2020	XS2185864738	OXI	CBBT	Aaa	AAA	
ΔΕΗ Α.Ε. / GR / 21/07/2021	XS2359929812	OXI	CBBT		BB-	BB-
DSV / NL / 16/03/2022	XS2458285355	OXI	CBBT	A3	A-	
US GOVERNMENT / US / 15/08/2014	US912828D564	OXI	CBBT	Aaa		AAAu
EUROBANK / GR / 06/12/2022	XS2562543442	OXI	CBBT	B2		B-
ALPHA BANK / GR / 16/12/2022	XS2562213145	OXI	CBBT	Ba3	B+	
SMITHS GROUP PLC / GB / 28/04/2015	XS1225626461	OXI	CBBT	Baa2	BBB+	
LEASYS SPA / IT / 07/12/2022	XS2563348361	OXI	CBBT			
Ομόλογα Κυμαινόμενου Επιτοκίου						
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 28/07/2022	GR0514024216	OXI	CBBT	Ba3	BB+	BB
ΤΟΥΥΟΤΑ / US / 13/09/2021	US89236TJP12	OXI	CBBT	A1	A+	A+
Ομόλογα Zero Coupon						
GOVERNMENT OF GERMANY / DE / 23/02/2022	DE0001030815	OXI	CBBT			
ITALIAN GOVERNMENT / IT / 14/02/2022	IT0005482929	OXI	CBBT			
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 24/02/2012	GRR000000010	OXI	BGN		BB-	

Πηγές Τιμών: Bloomberg Composite Bond Trading (CBBT)

Ι. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2022
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	22,193,741.91	27,593,307.20	28,636,846.36
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0.00	0.00	0.00
Καταθέσεις σε τράπεζες	2,728,607.26	2,210,463.76	3,021,453.64
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	415,086.53	426,151.42	585,940.80
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	25,337,435.70	30,229,922.38	32,244,240.80
Υποχρεώσεις	-667,550.76	-112,416.49	-124,425.45
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	24,669,884.94	30,117,505.89	32,119,815.35
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	2,999,636.321	3,306,544.970	3,583,486.148
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	8.2243	9.1085	8.9633
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	20,669,632.52	25,256,483.55	28,173,929.00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0.00	0.00	0.00
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	0.00	0.00	0.00
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2) και (3)	1,524,109.39	2,336,823.65	462,917.36
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0.00	0.00	0.00
Σύνολο	22,193,741.91	27,593,307.20	28,636,846.36

ΙΙ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περίοδος 01.01. έως 31.12.2022

(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	<u>01.01.-31.12.22</u>	<u>01.01. -31.12.21</u>	<u>01.01. -31.12.20</u>
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	418,194.73	1,231,429.39	2,503,257.08
Λοιπά εισοδήματα	140,494.31	45,019.08	205,892.78
Έξοδα διαχείρισης	-561,579.58	-389,674.13	-403,119.57
Έξοδα θεματοφύλακα	-26,485.59	-31,351.53	-33,281.30
Λοιπά έξοδα και φόροι	-21,899.99	-111,959.35	-417,756.12
Καθαρό εισόδημα	-51,276.12	743,463.46	1,854,992.87
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	28,495,444.76	30,278,565.49	34,755,153.66
Έκδοση νέων μεριδίων	1,925,342.64	2,726,788.68	7,960,651.79
Εξαγορές μεριδίων	-4,553,394.81	-5,239,182.04	-14,268,590.56
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-1,127,311.38	1,622,061.13	1,841,249.86
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-18,920.15	-14,190.83	-23,642.27
Σύνολο	24,721,161.06	29,374,042.43	30,264,822.48
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β)	24,669,884.94	30,117,505.89	32,119,815.35

1. Η σύνταξη της κατάστασης χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμός) και της κατάστασης εξελίξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου πραγματοποιήθηκε με βάση τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρίας, καθώς δεν έχουν εκδοθεί από τις αρμόδιες αρχές οδηγίες για τη σύνταξή τους.

2. Για την κατάρτιση της ετήσιας έκθεσης χρησιμοποιήθηκαν οι κανόνες αποτίμησης του άρθρου 11 του Ν.4099/2012.

Η αποτίμηση των εισηγημένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών "τοίς μετρητοίς" την 31.12.2022. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν χρηματιστηριακές συναλλαγές την ημέρα της αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές της προηγούμενης ημέρας συνεδρίασης των Χρηματιστηρίων.

Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου και Ομόλογα Εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους με βάση τις δημοσιευμένες τιμές κλεισίματος την 31.12.2022. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν καθαρές τιμές κλεισίματος την ημέρα της αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές κλεισίματος της προηγούμενης ημέρας. Οι δεδουλευμένοι τόκοι μείον τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της περιόδου από 1.1.2022 μέχρι 31.12.2022.

Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 30.12.2022.

Η μετατροπή σε Ευρώ της τρέχουσας αξίας των κινητών αξιών και διαθεσίμων σε Ξένο Νόμισμα, έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας την 30.12.2022 ως εξής: USD : 1,0666, GBP : 0,88693, SEK : 11,1218, NOK : 10,5138, DKK: 7,4365, CHF : 0,9847.

Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση την καθαρή τιμή κλεισίματος των Αμοιβαίων Κεφαλαίων της 30.12.2022.

3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έκανε χρήση παράγωγων προϊόντων, για αποτελεσματική διαχείριση, κατά την περίοδο 01.01.2022-31.12.2022. Για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο, χρησιμοποιείται η μέθοδος της προσέγγισης βάσει των υποχρεώσεων (commitment approach). Η αποτίμηση των παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων που είναι εισηγμένα στο Χρηματιστήριο Παραγώγων Εσωτερικού, έγινε καθόλη τη διάρκεια της περιόδου αναφοράς στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλεισίματος) και τα σχετικά αποτελέσματα έχουν λογιστικοποιηθεί. Το λογιστικοποιημένο αποτέλεσμα από τη χρήση των Παραγώγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων εσωτερικού ήταν ζημιές ευρώ 607.505,20 και επηρέασε ισόποσα το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά την διάρκεια της περιόδου 01.01.2022-31.12.2022 το μέγιστο συνολικό ποσοστό που αντιπροσώπευαν οι επενδύσεις σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα, σε σχέση με το καθαρό ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, ανήλθε στο 32,04%.

4. Ο φόρος επί του εξαμηνιαίου μέσου όρου του καθαρού ενεργητικού του Α/Κ υπολογίζεται με βάση τις διατάξεις του άρθρου 103 παρ. 3 του Ν.4099/2012, όπως αυτές τροποποιήθηκαν με βάση το άρθρο 56 του ν. 4646/2019 και τέθηκαν σε ισχύ από 12.12.2019 (άρθρο 86, ν.4646/2019).

5. Οι Επενδύσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου που εμπίπτουν στις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012 αναλύονται ανά όμιλο ως εξής : □

Όμιλος ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ □ -ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ HLD ESTATE 04/04/2025 3,95% ποσοστό 0,776% □

□ -ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ HLD ESTATE 03/07/2027 2,75% ποσοστό 1,217% □

□ -ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ ΤΕΡΝΑ ENERGY FINANCE 22/10/2026 ποσοστό 0,566% □

Όμιλος ΟΠΑΠ □ -ΜΕΤΟΧΕΣ ΟΠΑΠ ποσοστό 0,825% □

□ -ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ ΟΠΑΠ 27/04/2027 2,10% ποσοστό 1,482% □

Όμιλος ΟΤΕ - ΜΕΤΟΧΕΣ ΟΤΕ ποσοστό 0,321%

□ -ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ ΟΤΕ 18/07/2022 2,375% ποσοστό 0,776% □

□ -ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ ΟΤΕ 24/09/2026 0,875% ποσοστό 2,175% □

6. Σε συμμόρφωση με το νόμο 4416/2016, με τον οποίο ενσωματώθηκε στο ελληνικό δίκαιο η Οδηγία 2014/91/ΕΕ (UCITS V), η Εταιρεία Διαχείρισης θεσπίζει, εφαρμόζει και διατηρεί πολιτική αποδοχών συμβατή με την αποτελεσματική διαχείριση των κινδύνων, η οποία δεν ενθαρρύνει την υπερβολική ανάληψη κινδύνων.

Οι πολιτικές και οι πρακτικές αποδοχών εφαρμόζονται στις κατηγορίες υπαλλήλων, οι οποίες περιλαμβάνουν ανώτερα διοικητικά στελέχη, πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους και πρόσωπα που ασκούν καθήκοντα ελέγχου, όπως και οποιονδήποτε υπάλληλο που λαμβάνει συνολικές αποδοχές που τον τοποθετούν στο ίδιο μισθολογικό κλιμάκιο με τα ανώτερα διοικητικά στελέχη και τα πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους, των οποίων οι επαγγελματικές δραστηριότητες έχουν ουσιώδη αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου των εταιρειών διαχείρισης ή των ΟΣΕΚΑ τους οποίους διαχειρίζονται.

α) Το συνολικό ύψος των αποδοχών που καταβλήθηκε στο προσωπικό για το οικονομικό έτος 2022, το οποίο αριθμούσε 42 άτομα, ανήλθε στο ποσό των 2.513.786,71 ευρώ από το οποίο 1.396.832,58 ευρώ αφορούν σε σταθερές αποδοχές και 1.116.954,13 ευρώ σε μεταβλητές αποδοχές οι οποίες καταβλήθηκαν και επιβάρυναν εξ ολοκλήρου την Εταιρεία Διαχείρισης και όχι το Αμοιβαίο Κεφάλαιο σε αντάλλαγμα των παρεχόμενων επαγγελματικών υπηρεσιών μέσω σχέσης εξαρτημένης εργασίας.

β) Το συνολικό ύψος αποδοχών για το 2022, ανά κατηγορία υπαλλήλων όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, αναλύονται ως εξής:

• Τα ανώτερα διευθυντικά, διοικητικά στελέχη και οι μονάδες εποπτείας και ελέγχου	Αριθμός δικαιούχων 6	Σύνολο αμοιβών 1.258.781,33 ευρώ
• Οι διαχειριστές αμοιβαίων κεφαλαίων και ατομικών χαρτοφυλακίων	Αριθμός δικαιούχων 10	Σύνολο αμοιβών 361.031,25 ευρώ

γ) Τρόπος υπολογισμού αποδοχών και παροχών

Βασική παράμετρος για τον σχεδιασμό και την υλοποίηση της πολιτικής αποδοχών είναι η αναλογικότητα. Εκτιμάται ότι η εταιρεία, λόγω μεγέθους, οργανωτικής δομής και αντικειμένου εργασιών, δεν έχει πολύπλοκη δομή γεγονός το οποίο προσδίδει σχετικά ευελιξία αναφορικά με την πολιτική αποδοχών.

7. Αναφορικά με τις εξελίξεις στην Ουκρανία, δεν υπάρχουν ιδιαίτερες επιπτώσεις στη δραστηριότητα των αμοιβαίων κεφαλαίων, καθώς στο χαρτοφυλάκιο δεν τηρούνται τίτλοι χρέους και αξιόγραφα των εμπλεκόμενων κρατών, ενώ η γενικότερη ανησυχία της εταιρίας διαχείρισης για το μακροοικονομικό περιβάλλον εδράζεται στη γεωπολιτική αβεβαιότητα και στο ρυθμό κλιμάκωσης του πληθωρισμού λόγω της αύξησης του ενεργειακού κόστους.

Αθήνα 31/03/2023

Ο Θεματοφύλακας
HSBC Continental Europe, Greece

Η Εταιρεία διαχείρισης
TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΕΥΣΤΡΑΤΟΠΟΥΛΟΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΤΟΥΛΗΣ
ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΜΙΧΑΗΛ ΠΛΑΔΕΛΗΣ
ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

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

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της “ΤΡΙΤΩΝ ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.” για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΥΡΩ ΑΝΑΠΤΥΓΜΕΝΩΝ ΧΩΡΩΝ”

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΥΡΩ ΑΝΑΠΤΥΓΜΕΝΩΝ ΧΩΡΩΝ”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΥΡΩ ΑΝΑΠΤΥΓΜΕΝΩΝ ΧΩΡΩΝ” (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του “ΤΡΙΤΩΝ 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 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, 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 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 δικλείδων 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, 03 Απριλίου 2023

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001



Grant Thornton

Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Λ. Κατεχάκη 58, 115 25 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 127

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2022 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

Σύνθεση Ενεργητικού Αμοιβαίου Κεφαλαίου	Τεμάχια	Τρέχουσα Τιμή	Συνολική αξία €.	Συνολική αξία Ευρώ	Διάρθρωση επί του Συνολικού Ενεργητικού	Διάρθρωση επί του Καθαρού Ενεργητικού
ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ						
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 5 ΕΤΗ						
HELLENIC REPUBLIC 05/12/2017 - 30/01/2023 3.50%	918,625.000	99.8760		917,485.91	2.88 %	2.89 %
HELLENIC REPUBLIC 05/02/2019 - 02/04/2024 3.45%	800,000.000	100.0600		800,480.00	2.51 %	2.52 %
				1,717,965.91	5.39 %	5.40 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				1,717,965.91	5.39 %	5.40 %
Ε.Γ.Ε.Δ.						
Ε.Γ.Ε.Δ. 12 ΜΗΝΕΣ						
HELLENIC T-BILL ZC 09/03/2022 - 10/03/2023	1,500,000.000	99.5300		1,492,950.00	4.69 %	4.70 %
HELLENIC T-BILL ZC 09/09/2022 - 08/09/2023	1,500,000.000	98.5600		1,478,400.00	4.64 %	4.65 %
				2,971,350.00	9.33 %	9.35 %
Ε.Γ.Ε.Δ. 3 ΜΗΝΕΣ						
HELLENIC T-BILL ZC 07/10/2022 - 09/01/2023	2,000,000.000	99.8700		1,997,400.00	6.27 %	6.28 %
HELLENIC T-BILL ZC 04/11/2022 - 03/02/2023	2,000,000.000	99.7000		1,994,000.00	6.26 %	6.27 %
				3,991,400.00	12.53 %	12.56 %
Ε.Γ.Ε.Δ. 6 ΜΗΝΕΣ						
HELLENIC T-BILL ZC 30/12/2022 - 30/06/2023	1,300,000.000	98.5600		1,281,280.00	4.02 %	4.03 %
HELLENIC T-BILL ZC 29/07/2022 - 27/01/2023	2,000,000.000	99.7600		1,995,200.00	6.27 %	6.28 %
HELLENIC T-BILL ZC 26/08/2022 - 24/02/2023	1,500,000.000	99.6400		1,494,600.00	4.69 %	4.70 %
HELLENIC T-BILL ZC 30/09/2022 - 31/03/2023	3,000,000.000	99.4000		2,982,000.00	9.36 %	9.38 %
HELLENIC T-BILL ZC 31/10/2022 - 28/04/2023	1,100,000.000	99.2400		1,091,640.00	3.43 %	3.43 %
HELLENIC T-BILL ZC 02/12/2022 - 02/06/2023	1,000,000.000	98.8300		988,300.00	3.10 %	3.11 %
				9,833,020.00	30.88 %	30.93 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ Ε.Γ.Ε.Δ.				16,795,770.00	52.74 %	52.83 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				18,513,735.91	58.13 %	58.24 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ						
ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛ.ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ζ/Κ) 12 ΜΗΝΕΣ						
GERMAN TREASURY BILL 0 19/01/2022 - 18/01/2023	200,000.000	99.9410		199,882.00	0.63 %	0.63 %
GERMAN TREASURY BILL 0 23/03/2022 - 22/03/2023	350,000.000	99.6160		348,656.00	1.09 %	1.10 %
BUONI ORDINARY DEL TES 0 14/02/2022 - 14/02/2023	300,000.000	99.8370		299,511.00	0.94 %	0.94 %
GERMAN TREASURY BILL 0 13/04/2022 - 13/04/2023	300,000.000	99.4350		298,305.00	0.94 %	0.94 %
SPAIN LETRAS DEL TESORO 0 14/01/2022 - 13/01/2023	200,000.000	99.9600		199,920.00	0.63 %	0.63 %
ESM TBILL ZC 0 10/03/2022 - 16/03/2023	400,000.000	99.6090		398,436.00	1.25 %	1.25 %
SPAIN LETRAS DEL TESORO 0 11/02/2022 - 10/02/2023	300,000.000	99.8210		299,463.00	0.94 %	0.94 %
BUONI ORDINARY DEL TES 0 14/03/2022 - 14/03/2023	300,000.000	99.7090		299,127.00	0.94 %	0.94 %
FRENCH DISCOUNT T-BILL 0 27/04/2022 - 19/04/2023	400,000.000	99.4340		397,736.00	1.25 %	1.25 %
				2,741,036.00	8.61 %	8.62 %
ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛ.ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ζ/Κ) 3 ΜΗΝΕΣ						
AUSTRIAN T-BILL 0 20/10/2022 - 23/02/2023	200,000.000	99.8050		199,610.00	0.63 %	0.63 %
FRENCH DISCOUNT T-BILL ZC 16/11/2022 - 15/02/2023	200,000.000	99.8220		199,644.00	0.63 %	0.63 %
				399,254.00	1.25 %	1.26 %
ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛ.ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ζ/Κ) 6 ΜΗΝΕΣ						
BUONI ORDINARY DEL TES 0 31/08/2022 - 28/02/2023	400,000.000	99.7210		398,884.00	1.25 %	1.25 %
EUROPEAN UNION BILL 0 09/09/2022 - 03/03/2023	400,000.000	99.7010		398,804.00	1.25 %	1.25 %

FRENCH DISCOUNT T-BILL 0 26/10/2022 - 05/04/2023	250,000.000	99.5450	248,862.50	0.78 %	0.78 %
ΒΥΟΝΙ ORDINARY 0 29/07/2022 - 31/01/2023	300,000.000	99.8940	299,682.00	0.94 %	0.94 %
EUROPEAN UNION BILL 0 08/07/2022 - 06/01/2023	300,000.000	99.9870	299,961.00	0.94 %	0.94 %
FRENCH DISCOUNT T-BILL 0 31/08/2022 - 08/02/2023	400,000.000	99.8680	399,472.00	1.25 %	1.26 %
EUROPEAN UNION BILL 0 05/08/2022 - 03/02/2023	500,000.000	99.8550	499,275.00	1.57 %	1.57 %
			2,544,940.50	7.99 %	8.01 %
ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛ.ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ζ/Σ) 9 ΜΗΝΕΣ					
AUSTRIAN T- BILL 0 28/04/2022 - 26/01/2023	200,000.000	99.8900	199,780.00	0.63 %	0.63 %
			199,780.00	0.63 %	0.63 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ			5,885,010.50	18.48 %	18.51 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			5,885,010.50	18.48 %	18.51 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			24,398,746.41	76.61 %	76.75 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ			24,398,746.41	76.61 %	76.75 %
ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			52,832.63	0.17 %	0.17 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			52,832.63	0.17 %	0.17 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ					
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ					
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE EUR			43,449.18	0.14 %	0.14 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ			43,449.18	0.14 %	0.14 %
ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ					
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE EUR			4,650,675.39	14.60 %	14.63 %
ALPHA BANK EUR			700,000.00	2.20 %	2.20 %
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ EUR			950,187.84	2.98 %	2.99 %
EUROBANK EUR			1,050,407.83	3.30 %	3.30 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ			7,351,271.06	23.08 %	23.12 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ			7,394,720.24	23.22 %	23.26 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			31,846,299.28	100.00 %	100.18 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			-40,023.54	-0.13 %	-0.13 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ			-16,126.18	-0.05 %	-0.05 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			-56,149.72	-0.18 %	-0.18 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			31,790,149.56		100.00 %

(Μερίδια 14,314,252.078 * 2.2209 EUR)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 31.12.2022 ΚΑΙ 31.12.2021

	31/12/2022	31/12/2021	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	31,790,149.56	27,705,557.92	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	76.74 %	41.31 %	35.43 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	5.40 %	5.19 %	0.21 %
Ε.Γ.Ε.Δ.	52.83 %	36.12 %	16.71 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	18.51 %	0.00 %	18.51 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 31.12.2022

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων	14,196.12
II. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων	68,926.28
	83,122.40
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	6,307.38
III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	-150,310.00
	-144,002.62
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ	
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-34,757.05
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-29,973.28
IV. Φόροι	-16,126.18
V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα	-1,443.78
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού	-6,125.02
	-88,425.31
ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 31.12.2022	-149,305.53

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2022 - 31.12.2022

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
Μεριδία σε κυκλοφορία την 31/12/2021	12,445,589.234	27,797,621.92
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2022 - 31/12/2022	6,862,412.376	14,563,842.67
<u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2022 - 31/12/2022</u>	<u>-4,993,749.532</u>	<u>-10,410,552.07</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2022	14,314,252.078	31,950,912.52
<u>Ζημιές Περιόδου 01.01.2022 - 31.12.2022</u>		<u>-149,305.53</u>
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		31,801,606.99
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2022	24,410,203.84	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2022	24,398,746.41	
<u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u>		<u>-11,457.430</u>
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2022	7,355,589.97	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2022	7,355,589.97	
<u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u>		<u>0.000</u>
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		-11,457.43
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		31,790,149.56
(Μεριδία 14,314,252.078 * 2.2209 EUR)		

Καθαρά αποτελέσματα (Ζημιές) περιόδου	-149,305.53
Ζημιές εις Κεφάλαιο	-149,305.53

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021	ΧΡΗΣΗ 2020
	01.01. -31.12.22	01.01. -31.12.21	01.01. -31.12.20
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	31,790,149.56	27,705,557.92	43,973,643.22
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12	2.2209	2.2261	2.2341

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΙΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ (Αρ.61, παρ.8 Ν.4099/2012)

Κατά την 31.12.2022, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν διατηρούσε επενδύσεις σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς εταιρειών του ίδιου ομίλου.

Πίνακας Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων (31/12/2022)

Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ.	Moody's	S&P	Fitch
Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου						
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 05/02/2019	GR0114031561	OXI	BGN	Ba3	BB-	BB
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 05/12/2017	GR0114030555	OXI	BGN	Ba3	BB-	BB
Ομόλογα Zero Coupon						
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 26/08/2022	GR0002236058	OXI	CBBT			
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 09/09/2022	GR0004129558	OXI	CBBT			
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 30/09/2022	GR0002237064	OXI	CBBT			
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 07/10/2022	GR0000219254	OXI	CBBT			
AUSTRALIAN GOVERNMENT / AT / 28/04/2022	AT0000A2X2Z8	OXI	CBBT			
GOVERNMENT OF GERMANY / DE / 19/01/2022	DE0001030807	OXI	CBBT			
ITALIAN GOVERNMENT / IT / 31/08/2022	IT0005505083	OXI	CBBT			
GOVERNMENT OF GERMANY / DE / 23/03/2022	DE0001030823	OXI	CBBT			
EUROPEAN UNION / 4C / 09/09/2022	EU000A3K4DR8	OXI	CBBT			
FRENCH GOVERNMENT / FR / 26/10/2022	FR0127462861	OXI	CBBT			
GOVERNMENT OF AUSTRIA / AT / 20/10/2022	AT0000A30H57	OXI	CBBT			
ITALIAN GOVERNMENT / IT / 29/07/2022	IT0005500035	OXI	CBBT			
EUROPEAN UNION / 4C / 08/07/2022	EU000A3K4DN7	OXI	CBBT			
FRENCH GOVERNMENT / FR / 31/08/2022	FR0127316992	OXI	CBBT			
ITALIAN GOVERNMENT / IT / 14/02/2022	IT0005482929	OXI	CBBT			
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 31/10/2022	GR0002238070	OXI	CBBT			
EUROPEAN UNION / 4C / 05/08/2022	EU000A3K4DQ0	OXI	CBBT			
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 04/11/2022	GR0000220260	OXI	CBBT			
GOVERNMENT OF GERMANY / DE / 13/04/2022	DE0001030831	OXI	CBBT			
GOVERNMENT OF SPAIN / ES / 14/01/2022	ES0L02301130	OXI	CBBT			
GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 16/11/2022	FR0127462820	OXI	CBBT			
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 02/12/2022	GR0002239086	OXI	CBBT			
EUROPEAN UNION / SNAT / 10/03/2022	EU000A3JZQ69	OXI	CBBT			
GOVERNMENT OF SPAIN / ES / 11/02/2022	ES0L02302104	OXI	CBBT			
ITALIAN GOVERNMENT / IT / 14/03/2022	IT0005486748	OXI	CBBT			
GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 27/04/2022	FR0127176370	OXI	CBBT			
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 29/07/2022	GR0002235043	OXI	CBBT			
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 09/03/2022	GR0004127537	OXI	CBBT			
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 30/12/2022	GR0002240092	OXI	CBBT			

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2022
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	24,398,746.41	11,445,266.00	19,941,938.60
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0.00	0.00	0.00
Καταθέσεις σε τράπεζες	7,394,720.24	16,288,775.66	24,068,991.31
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	52,832.63	25,587.40	16,870.70
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	31,846,299.28	27,759,629.06	44,027,800.61
Υποχρεώσεις	-56,149.72	-54,071.14	-54,157.39
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	31,790,149.56	27,705,557.92	43,973,643.22
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	14,314,252.078	12,445,589.234	19,682,539.650
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	2.2209	2.2261	2.2341
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	0.00	0.00	0.00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	24,398,746.41	11,445,266.00	19,941,938.60
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	0.00	0.00	0.00
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2) και (3)	0.00	0.00	0.00
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0.00	0.00	0.00
Σύνολο	24,398,746.41	11,445,266.00	19,941,938.60

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2022
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	<u>01.01.-31.12.22</u>	<u>01.01.-31.12.21</u>	<u>01.01.-31.12.20</u>
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	-60,880.22	43,400.31	159,349.56
Λοιπά εισοδήματα	1,479.12	1,437.80	49.83
Έξοδα διαχείρισης	-34,757.05	-47,444.62	-45,695.93
Έξοδα θεματοφύλακα	-29,973.28	-33,391.22	-45,707.03
Λοιπά έξοδα και φόροι	-25,174.10	-12,676.54	-13,233.35
Καθαρό εισόδημα	-149,305.53	-48,674.27	54,763.08
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	27,797,621.92	43,996,567.38	48,124,416.87
Έκδοση νέων μεριδίων	14,563,842.67	16,095,785.89	25,433,226.27
Εξαγορές μεριδίων	-10,410,552.07	-32,246,057.08	-29,615,838.84
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-11,457.43	-92,064.00	-22,924.16
Σύνολο	31,939,455.09	27,754,232.19	43,918,880.14
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	31,790,149.56	27,705,557.92	43,973,643.22

1. Γενικές Παραδοχές για το ΑΚΧΑ:

Το TRITON Α/Κ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΕΥΡΩ ανήκει στην κατηγορία ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΚΧΑ. Δεν αποτελεί εγγυημένη επένδυση και διαφέρει από μια επένδυση σε καταθέσεις. Το αρχικό κεφάλαιο των επενδυτών ενδέχεται να παρουσιάσει διακυμάνσεις και τον κίνδυνο της απώλειας του αρχικού κεφαλαίου επωμίζεται ο επενδυτής.

Το TRITON Α/Κ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΕΥΡΩ δε βασίζεται σε εξωτερική στήριξη για τη διασφάλιση ρευστότητας ή για τη σταθεροποίηση της ΚΑΕ ανά μερίδιο.

2. Η σύσταση της κατάστασης χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμός) και της κατάστασης εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου πραγματοποιήθηκε με βάση τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας, καθώς δεν έχουν εκδοθεί από τις αρμόδιες αρχές οδηγίες για τη σύστασή τους.

3. Για την κατάρτιση της ετήσιας έκθεσης χρησιμοποιήθηκαν οι κανόνες αποτίμησης του άρθρου 11 του Ν.4099/2012.

Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών "τοίς μετρητοίς" την 31.12.2022. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν χρηματιστηριακές συναλλαγές την ημέρα της αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές της προηγούμενης ημέρας συνεδρίασης των Χρηματιστηρίων.

Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου και Ομόλογα Εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους με βάση τις δημοσιευμένες τιμές κλεισίματος την 31.12.2022. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν καθαρές τιμές κλεισίματος την ημέρα της αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές κλεισίματος της προηγούμενης ημέρας. Οι δεδουλευμένοι τόκοι μείον τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της περιόδου από 1.1.2022 μέχρι 31.12.2022.

Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 30.12.2022.

Η μετατροπή σε Ευρώ της τρέχουσας αξίας των κινητών αξιών και διαθεσίμων σε Ξένο Νόμισμα, έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας την 30.12.2022 ως εξής: USD : 1,0666, GBP : 0,88693, SEK : 11,1218, NOK : 10,5138, DKK: 7,4365, CHF : 0,9847.

Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση την καθαρή τιμή κλεισίματος των Αμοιβαίων Κεφαλαίων της 30.12.2022.

4. Ο φόρος επί του εξαμηνιαίου μέσου όρου του καθαρού ενεργητικού του Α/Κ υπολογίζεται με βάση τις διατάξεις του άρθρου 103 παρ. 3 του Ν.4099/2012, όπως αυτές τροποποιήθηκαν με βάση το άρθρο 56 του ν. 4646/2019 και τέθηκαν σε ισχύ από 12.12.2019 (άρθρο 86, ν.4646/2019).

5. Το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων που περιλαμβάνονται στο ενεργητικό του ΟΣΕΚΑ, έχει επιμετρηθεί στην εύλογη αξία και εντάσσεται στην κατηγορία α) σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 12 του άρθρου 24 του Ν. 4308/2014.

6. Σε συμμόρφωση με το νόμο 4416/2016, με τον οποίο ενσωματώθηκε στο ελληνικό δίκαιο η Οδηγία 2014/91/ΕΕ (UCITS V), η Εταιρεία Διαχείρισης θεσπίζει, εφαρμόζει και διατηρεί πολιτική αποδοχών συμβατή με την αποτελεσματική διαχείριση των κινδύνων, η οποία δεν ενθαρρύνει την υπερβολική ανάληψη κινδύνων.

Οι πολιτικές και οι πρακτικές αποδοχών εφαρμόζονται στις κατηγορίες υπαλλήλων, οι οποίες περιλαμβάνουν ανώτερα διοικητικά στελέχη, πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους και πρόσωπα που ασκούν καθήκοντα ελέγχου, όπως και οποιονδήποτε υπάλληλο που λαμβάνει συνολικές αποδοχές που τον τοποθετούν στο ίδιο μισθολογικό κλιμάκιο με τα ανώτερα διοικητικά στελέχη και τα πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους, των οποίων οι επαγγελματικές δραστηριότητες έχουν ουσιώδη αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου των εταιρειών διαχείρισης ή των ΟΣΕΚΑ τους οποίους διαχειρίζονται.

α) Το συνολικό ύψος των αποδοχών που καταβλήθηκε στο προσωπικό για το οικονομικό έτος 2022, το οποίο αριθμούσε 42 άτομα, ανήλθε στο ποσό των 2.513.786,71 ευρώ από το οποίο 1.396.832,58 ευρώ αφορούν σε σταθερές αποδοχές και 1.116.954,13 ευρώ σε μεταβλητές αποδοχές οι οποίες καταβλήθηκαν και επιβάρυναν εξ ολοκλήρου την Εταιρεία Διαχείρισης και όχι το Αμοιβαίο Κεφάλαιο σε αντάλλαγμα των παρεχόμενων επαγγελματικών υπηρεσιών μέσω σχέσης εξαρτημένης εργασίας.

β) Το συνολικό ύψος αποδοχών για το 2022, ανά κατηγορία υπαλλήλων όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, αναλίσσονται ως εξής:

• Τα ανώτερα διευθυντικά, διοικητικά στελέχη και οι μονάδες εποπτείας και ελέγχου	Αριθμός δικαιούχων 6	Σύνολο αμοιβών 1.258.781,33 ευρώ
• Οι διαχειριστές αμοιβαίων κεφαλαίων και ατομικών χαρτοφυλακίων	Αριθμός δικαιούχων 10	Σύνολο αμοιβών 361.031,25 ευρώ

γ) Τρόπος υπολογισμού αποδοχών και παροχών

Βασική παράμετρος για τον σχεδιασμό και την υλοποίηση της πολιτικής αποδοχών είναι η αναλογικότητα. Εκτιμάται ότι η εταιρεία, λόγω μεγέθους, οργανωτικής δομής και αντικειμένου εργασιών, δεν έχει πολύπλοκη δομή γεγονός το οποίο προσδίδει σχετική ευελιξία αναφορικά με την πολιτική αποδοχών.

7. Αναφορικά με τις εξελίξεις στην Ουκρανία, δεν υπάρχουν ιδιαίτερες επιπτώσεις στη δραστηριότητα των αμοιβαίων κεφαλαίων, καθώς στο χαρτοφυλάκιο δεν τηρούνται τίτλοι χρέους και αξιόγραφα των εμπλεκόμενων κρατών, ενώ η γενικότερη ανησυχία της εταιρείας διαχείρισης για το μακροοικονομικό περιβάλλον εδράζεται στη γεωπολιτική αβεβαιότητα και στο ρυθμό κλιμάκωσης του πληθωρισμού λόγω της αύξησης του ενεργειακού κόστους.

Αθήνα 31/03/2023

Ο Θεματοφύλακας
HSBC Continental Europe, Greece

Η Εταιρεία διαχείρισης
TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΕΥΣΤΡΑΤΟΠΟΥΛΟΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΤΟΥΛΗΣ
ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΜΙΧΑΗΛ ΠΛΑΔΕΛΗΣ
ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

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

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της "TRITON ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ" για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON A/K ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΕΥΡΩ"

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON A/K ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΕΥΡΩ"

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΕΥΡΩ" (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του "TRITON 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). Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην ενότητα της έκθεσής μας "Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως". 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 Διαχείρισεως 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

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 2 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 επί της Έκθεσης 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 Διαχείρισεως, απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως

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

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

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

που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλείδων 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, 03 Απριλίου 2023

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

Α.Μ. ΣΟΕΛ 22001



Grant Thornton

Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Λ. Κατεγάκη 58, 115 25 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 127

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2022 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

Σύνθεση Ενεργητικού Αμοιβαίου Κεφαλαίου	Τεμάχια	Τρέχουσα Τιμή	Συνολική αξία € Ν	Συνολική αξία Ευρώ	Διάρθρωση επί του Συνολικού Ενεργητικού	Διάρθρωση επί του Καθαρού Ενεργητικού
ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ						
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ						
DIMAND S.A.	13,000.000	14.9000		193,700.00	0.70%	0.72%
				193,700.00	0.70 %	0.72 %
ΒΑΣΙΚΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ						
ΚΤΗΜΑ ΛΑΖΑΡΙΔΗ Α.Ε.	168,164.000	1.6000		269,062.40	0.98%	1.00%
Π.Δ.ΠΑΠΟΥΤΣΑΝΗΣ ΑΒΕΕ (ΚΟ)	26,018.000	2.3500		61,142.30	0.22%	0.23%
				330,204.70	1.20 %	1.23 %
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ						
AUTOHELLAS	2,500.000	10.3600		25,900.00	0.09%	0.10%
				25,900.00	0.09 %	0.10 %
ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
MOTOR OIL HELLAS	3,500.000	21.8200		76,370.00	0.28%	0.28%
				76,370.00	0.28 %	0.28 %
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ						
ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ	68,178.000	2.0900		142,492.02	0.52%	0.53%
				142,492.02	0.52 %	0.53 %
ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ						
ATHENS WATER & SEWERAGE	40,836.000	6.8000		277,684.80	1.01%	1.03%
				277,684.80	1.01 %	1.03 %
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ						
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ(ΚΟ)	72,000.000	4.7100		339,120.00	1.23%	1.26%
PROFILE ΑΕΒΕ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ (ΚΟ)	32,384.000	2.8550		92,456.32	0.34%	0.34%
INTEAL ΟΜΙΛΟΣ (ΚΟ)	55,931.000	3.5900		200,792.29	0.73%	0.75%
PERFORMANCE TECHNOLOGIES IT	50,284.000	3.4700		174,485.48	0.63%	0.65%
				806,854.09	2.94 %	3.00 %
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS S.A.	1,377,871.000	1.4380		1,981,378.50	7.21%	7.38%
				1,981,378.50	7.21 %	7.38 %
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ						
HELLENIC TEL ORGANIZATION	5,000.000	14.5900		72,950.00	0.27%	0.27%
				72,950.00	0.27 %	0.27 %
ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΑΓΟΡΑ						
PHOENIX VEGA MEZZ LTD	1,352,000.000	0.0390		52,728.00	0.19%	0.20%
SUNRISEMEZZ PLC	197,976.000	0.1133		22,430.68	0.08%	0.08%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΑΓΟΡΑ				75,158.68	0.27 %	0.28 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α				3,982,692.79	14.49 %	14.83 %

ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ
Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 10 ΕΤΗ

HELLENIC REPUBLIC 26/01/2022 - 18/06/2032 1.75%	300,000.000	78.3740	235,122.00	0.86%	0.88%
HELLENIC REPUBLIC 05/12/2017 - 30/01/2028 3.75%	483,375.000	99.6660	481,760.53	1.75%	1.79%
HELLENIC REPUBLIC 12/03/2019 - 12/03/2029 3.875%	500,000.000	98.6420	493,210.00	1.79%	1.84%

1,210,092.53 4.40 % 4.51 %

Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 5 ΕΤΗ

HELLENIC REPUBLIC 05/02/2019 - 02/04/2024 3.45%	600,000.000	100.0600	600,360.00	2.18%	2.24%
---	-------------	----------	------------	-------	-------

600,360.00 2.18 % 2.24 %

Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 7 ΕΤΗ

HELLENIC REPUBLIC 15/02/2018 - 15/02/2025 3.375%	600,000.000	99.6010	597,606.00	2.17%	2.23%
HELLENIC REPUBLIC 23/07/2019 - 23/07/2026 1.875%	400,000.000	93.7140	374,856.00	1.36%	1.40%
HELLENIC REPUBLIC 22/04/2020 - 22/04/2027 2%	300,000.000	93.3420	280,026.00	1.02%	1.04%

1,252,488.00 4.56 % 4.66 %

ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΗ ΜΕΤΑΤΡΑΨΙΜΕΣ

COSTAMARE 25/05/2021 - 25/05/2026 2.70%	785,000.000	96.0000	753,600.00	2.74%	2.81%
CPLP 22/10/2021 - 22/10/2026 2.65%	109,000.000	96.0000	104,640.00	0.38%	0.39%
NOVAL PROPERTY REAL 29/11/2021 - 06/12/2028 2,65%	25,000.000	89.2125	22,303.13	0.08%	0.08%

880,543.13 3.20 % 3.28 %

ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ

ALPHA 14/12/2021 - 14/02/2024 3%	800,000.000	99.4390	795,512.00	2.89%	2.96%
PIRAEUS 16/06/2021 - 16/06/2026 8.75%	200,000.000	79.1880	158,376.00	0.58%	0.59%
PIRAEUS 28/11/2022 - 28/01/2027 8,25%	100,000.000	99.5870	99,587.00	0.36%	0.37%
NBG 22/11/2022 - 22/11/2027 7.25%	300,000.000	100.7080	302,124.00	1.10%	1.13%
EUROBANK 06/12/2022 - 06/12/2032 10.00%	400,000.000	101.7660	407,064.00	1.48%	1.52%
ALPHA BANK 16/12/2022 - 16/06/2027 7,50%	800,000.000	98.8800	791,040.00	2.88%	2.95%
NATIONAL BANK GREECE SA 18/07/2019 - 18/07/2029 8,25%	600,000.000	98.7940	592,764.00	2.16%	2.21%
NATIONAL BANK GREECE SA 08/10/2020 - 08/10/2026 2.75%	200,000.000	89.2230	178,446.00	0.65%	0.66%
EUROBANK 05/05/2021 - 05/05/2027 2%	300,000.000	83.9650	251,895.00	0.92%	0.94%

3,576,808.00 13.01 % 13.32 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

7,520,291.66 27.36 % 28.01 %

ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ
Μετοχικά

TRITON GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	34,117.443	5.9904	204,377.13	0.74%	0.76%
TRITON ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	25,758.066	3.9503	101,752.09	0.37%	0.38%

306,129.22 1.11 % 1.14 %

Χρηματαγοράς

TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ	134,511.209	2.2208	298,722.49	1.09%	1.11%
--------------------------------------	-------------	--------	------------	-------	-------

298,722.49 1.09 % 1.11 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

604,851.71 2.20 % 2.25 %

ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

12,107,836.16 44.05 % 45.09 %

II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ
ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ

ORSTED	150.000	631.3000	94,695.00	12,733.81	0.05%	0.05%
--------	---------	----------	-----------	-----------	-------	-------

12,733.81 0.05 % 0.05 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ

12,733.81 0.05 % 0.05 %

ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ
ΤΡΑΠΕΖΕΣ

BNP PARIBAS	8,000.000	53.2500	426,000.00	1.55%	1.59%
-------------	-----------	---------	------------	-------	-------

426,000.00 1.55 % 1.59 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ

426,000.00 1.55 % 1.59 %

ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ
ΥΓΕΙΑΣ

BAYER AG	9,800.000	48.3250		473.585.00	1.72%	1.76%
				473.585.00	1.72 %	1.76 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ
473,585.00 1.72 % 1.76 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ

COMPASS GROUP PLC	18,000.000	19.1750	345,150.00	389,151.34	1.42%	1.45%
				389.151.34	1.42 %	1.45 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ
389,151.34 1.42 % 1.45 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ
ΥΓΕΙΑΣ

NOVARTIS (NOM)	1,000.000	83.5900	83,590.00	84,888.80	0.31%	0.32%
ROCHE HOLDING AG	300.000	290.5000	87,150.00	88,504.11	0.32%	0.33%

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ
173,392.91 0.63 % 0.65 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ
ΕΝΕΡΓΕΙΑ

CAMECO	6,000.000	22.6700	136,020.00	127,526.72	0.46%	0.47%
				127.526.72	0.46 %	0.47 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ
127,526.72 0.46 % 0.47 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ USD ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ

APPLE 09/02/2015 - 09/02/2025 2.5%	300,000.000	95.5540	286,662.00	268,762.42	0.98%	1.00%
XOM 06/03/2015 - 06/03/2025 2.709%	200,000.000	95.6400	191,280.00	179,336.21	0.65%	0.67%
PEMEX 18/01/2014 - 18/01/2024 4.875%	300,000.000	97.5040	292,512.00	274,247.14	1.00%	1.02%
BARY 20/06/2013 - 15/06/2023 5.5%	200,000.000	99.4730	198,946.00	186,523.53	0.68%	0.69%
				908.869.30	3.31 %	3.38 %

ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ

MOTOR OIL 19/07/2021 - 19/07/2026 2.125%	500,000.000	92.2980		461,490.00	1.68%	1.72%
PUBLIC POWER CORPORATION 14/07/2021 - 31/07/2028 3.375%	200,000.000	84.6390		169,278.00	0.62%	0.63%
SANI/IKOS FINANCIAL HLDG 22/07/2021 - 15/12/2026 5.625%	100,000.000	92.7260		92,726.00	0.34%	0.35%
ILE DE FRANCE MOBILITES 14/02/2022 - 16/02/2032 0.95%	100,000.000	80.6560		80,656.00	0.29%	0.30%
INEGRP 03/11/2017 - 15/11/2025 2.125%	200,000.000	89.9980		179,996.00	0.65%	0.67%
TITAN GLOBAL FINANCE PLC 16/11/2017 - 16/11/2024 2.375%	1,100,000.000	95.9880		1,055,868.00	3.84%	3.93%
HELLENIC PETROLEUM 04/10/2019 - 04/10/2024 2,000%	1,300,000.000	95.9170		1,246,921.00	4.54%	4.64%
FF GROUP FINANCE 24/06/2014 - 03/07/2019 1,75%	800,000.000	4.4990		35,992.00	0.13%	0.13%
MYTILINEOS FINANCIAL 29/11/2019 - 01/12/2024 2,5%	700,000.000	97.6500		683,550.00	2.49%	2.55%
TITAN GLOBAL FINANCE PLC 09/07/2020 - 09/07/2027 2.75%	100,000.000	90.7370		90,737.00	0.33%	0.34%
PETROLEOS MEXICANOS 21/02/2017 - 21/02/2024 3.75%	600,000.000	97.8290		586,974.00	2.14%	2.19%
PUBLIC POWER CORPORATION 18/03/2021 - 30/03/2026 3.875%	400,000.000	92.6420		370,568.00	1.35%	1.38%
				5.054.756.00	18.39 %	18.82 %

ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ

BOCYCY 24/06/2021 - 24/06/2027 2.5%	300,000.000	81.7570		245,271.00	0.89%	0.91%
				245.271.00	0.89 %	0.91 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ
6,208,896.30 22.59 % 23.12 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ
Μετοχικά

20UGS UCITS TRITON LF GREEK EQUITY I1	44,203.890	13.9100		614,876.11	2.24%	2.29%
				614.876.11	2.24 %	2.29 %

Μικτά					
INCOMETRIC TRITON GLOBAL BALANCED -A-EUR	24,875.621	11.0900	275,870.64	1.00%	1.03%
			275,870.64	1.00 %	1.03 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			890,746.75	3.24 %	3.32 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			8,702,032.83	31.66 %	32.41 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			20,809,868.99	75.71 %	77.50 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ			20,809,868.99	75.71 %	77.50 %
ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			363,185.05	1.32%	1.35%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			198,242.80	0.72%	0.74%
MARGIN ACCOUNTS			559,701.14	2.04%	2.08%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			1,121,128.99	4.08 %	4.18 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ					
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ					
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE CHF	8,611.11	8,744.91		0.03%	0.03%
HSBC BANK PLC CHF	12,480.00	12,673.91		0.05%	0.05%
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE DKK	1,362.39	183.20		0.00%	0.00%
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE EUR		1,012,937.19		3.69%	3.77%
HSBC BANK PLC EUR (ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ)		132,508.94		0.48%	0.49%
HSBC BANK PLC EUR (ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ)		396,318.34		1.44%	1.48%
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE GBP	355,463.22	400,779.34		1.46%	1.49%
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE HKD	183.18	22.03		0.00%	0.00%
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE USD	1,622,854.37	1,521,521.07		5.54%	5.67%
HSBC BANK PLC USD	875,394.33	820,733.48		2.99%	3.06%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ		4,306,422.41		15.67 %	16.04 %
ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ					
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE EUR		350,000.00		1.27%	1.30%
ALPHA BANK EUR		900,000.00		3.27%	3.35%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ		1,250,000.00		4.55 %	4.66 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ			5,556,422.41	20.21 %	20.69 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			27,487,420.39	100.00 %	102.36 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			-612,024.09		-2.28%
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ			-22,983.60		-0.09%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			-635,007.69	-2.36 %	-2.36 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			26,852,412.70		100.00 %

(Μερίδια 2,750,909.633 * 9.7613 EUR)

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΟΝΟΜΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΥ	ΕΙΔΟΣ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΤΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ
NASDAQ 100 E-MINI Mar23	Short	-3.000	11,022.2500	-661,335.00	-620,040.32	-2.31%
S&P500 EMINI FUT Mar23	Short	-3.000	3,861.0000	-579,150.00	-542,987.06	-2.02%
FTSE/MIB IDX FUT Mar23	Short	-10.000	23,708.0000		-1,185,400.00	-4.41%
DAX INDEX FUTURE Mar23	Short	-4.000	13,988.0000		-1,398,800.00	-5.21%
SWISS MKT IX FUTR Mar23	Short	-3.000	10,656.0000	-319,680.00	-324,647.10	-1.21%
FUTURE FX EURO/USD MAR/23	Short	-8.000	1.0754	-1,075,400.00	-1,008,250.52	-3.75%
FUTURE FTASE23A JAN/23	Short	-226.000	2,246.7500		-1,015,531.00	-3.78%

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 31.12.2022 ΚΑΙ 31.12.2021

	31/12/2022	31/12/2021	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	26,852,412.70	23,827,829.87	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	77.50 %	87.12 %	-9.62 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	14.83 %	22.17 %	-7.34 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	28.01 %	19.31 %	8.70 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	2.25 %	4.74 %	-2.49 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ADR (AMERICAN DEPOSIT RECEIPT)	0.00 %	1.55 %	-1.55 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	23.12 %	15.92 %	7.20 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	3.32 %	4.49 %	-1.17 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ	0.05 %	0.07 %	-0.02 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ	1.59 %	1.34 %	0.25 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ	1.76 %	0.55 %	1.21 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ	1.45 %	2.20 %	-0.75 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟΥ	0.00 %	0.23 %	-0.23 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ	0.00 %	0.39 %	-0.39 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ	0.65 %	0.79 %	-0.14 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ	0.47 %	7.97 %	-7.50 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΧΟΝΓΚ-ΚΟΝΓΚ	0.00 %	0.41 %	-0.41 %
B. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0.00 %	4.99 %	-4.99 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 31.12.2022

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων	6,105.56	
II. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων	432,158.72	
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α	152,026.30	
IV. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής	26,148.97	
		<u>616,439.55</u>
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	1,449,098.71	
II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	7,447,555.50	
III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	-1,107,928.91	
IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	-6,743,050.71	
		<u>1,045,674.59</u>
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-801,134.02	
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-26,006.09	
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-215,782.14	
IV. Φόροι	-84,821.47	
V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα	-6,806.90	
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού	-66,840.26	
		<u>-1,201,390.88</u>
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
Συναλλαγματικές Διαφορές	248,840.87	
		<u>248,840.87</u>
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 31.12.2022		<u>709,564.13</u>

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2022 - 31.12.2022**

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2021	2,386,692.844	22,891,125.09
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2022 - 31/12/2022	574,721.064	5,689,536.49
<u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2022 - 31/12/2022</u>	<u>-210,504.275</u>	<u>-2,012,235.24</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2022	2,750,909.633	26,568,426.34
<u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2022 - 31.12.2022</u>		<u>709,564.13</u>
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		<u>27,277,990.47</u>
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2022	21,141,496.42	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2022	20,809,868.99	
<u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u>	<u>-331,627.430</u>	
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2022	5,980,002.01	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2022	5,886,051.67	
<u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u>	<u>-93,950.340</u>	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		<u>-425,577.77</u>
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		<u>26,852,412.70</u>
(Μερίδια 2,750,909.633 * 9.7613 EUR)		

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 31.12.2022

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	709,564.13
Κέρδη εις Κεφάλαιο	709,564.13

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021	ΧΡΗΣΗ 2020
	01.01.-31.12.22	01.01.-31.12.21	01.01.-31.12.20
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	26,852,412.70	23,827,829.87	16,364,731.78
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12	9.7613	9.9836	8.8099

Πίνακας Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων (31/12/2022)

Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ.	Moody's	S&P	Fitch
Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου						
COSTAMARE / GR / 25/05/2021	GRC5211214B5	OXI	CBBT			
EUROBANK / GR / 05/05/2021	XS2338193019	OXI	CBBT	Ba3	B+	B+
MOTOR OIL / GR / 19/07/2021	XS2364001151	OXI	CBBT			
ΔΕΗ Α.Ε. / GR / 21/07/2021	XS2359929812	OXI	CBBT		BB-	BB-
SANI/IKOS FINANCIAL / LU / 22/07/2021	XS2367107856	OXI	CBBT	Caa1		B-
CPLP Shipping Holdings PLC / GR / 22/10/2021	GRC823121AB9	OXI	CBBT			
NOVAL PROPERTY / GR / 29/11/2021	GRC824121CD0	OXI	CBBT			
ALPHA BANK / GR / 14/12/2021	XS2416958598	OXI	CBBT	Ba3	B+	
FRENCH GOVERNMENT / FR / 14/02/2022	FR0014008CQ9	OXI	CBBT	Aa3		
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 26/01/2022	GR0124038721	OXI	CBBT	Ba3	BB+	BB
APPLE / US / 09/02/2015	US037833AZ38	OXI	CBBT	Aaa	AA+	
EXXON MOBIL / US / 06/03/2015	US30231GAF90	OXI	CBBT	Aa2	AA-	
PETROLEOS MEXICANOS / US / 18/01/2014	US71654QBH48	OXI	CBBT	B1	BBB	BB-u
BANK OF CYPRUS HOLDINGS / CY / 24/06/2021	XS2355059168	OXI	CBBT	B1	BB-	
INEOS FINANCE PLC / GB / 03/11/2017	XS1577947440	OXI	CBBT	Ba2	BB	BBB-
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 28/11/2022	XS2559486019	OXI	CBBT	B1	B	
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 22/11/2022	XS2558592932	OXI	CBBT	Ba3	B+	
EUROBANK / GR / 06/12/2022	XS2562543442	OXI	CBBT	B2		B-
ALPHA BANK / GR / 16/12/2022	XS2562213145	OXI	CBBT	Ba3	B+	
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 05/12/2017	GR0124034688	OXI	BGN	Ba3	BB-	BB
TITAN Α.Ε.ΤΣΙΜ. / GB / 16/11/2017	XS1716212243	OXI	BGN		BB	
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 05/02/2019	GR0114031561	OXI	BGN	Ba3	BB-	BB
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε. / GB / 04/10/2019	XS2060691719	OXI	CBBT			
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 18/07/2019	XS2028846363	OXI	BGN	Caa2	CCC	CCC-
FF GROUP / LU / 03/07/2014	XS1082775054	OXI	CBBT			
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 12/03/2019	GR0124035693	OXI	BGN	Ba3	BB-	BB
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. ΟΜΙΛΟΣ ΕΠΙΧ/ΩΝ / LU / 29/11/2019	XS2010038144	OXI	BGN		BB-	BB
TITAN Α.Ε.ΤΣΙΜ. / GB / 09/07/2020	XS2199268470	OXI	BGN		BB	
BARRY CALLEBAUT / BE / 20/06/2013	BE6254003252	OXI	BGN	Baa3	BBB-	
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 15/02/2018	GR0118017657	OXI	BGN	Ba3	BB-	BB
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 23/07/2019	GR0118019679	OXI	BGN	Ba3	BB-	BB
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 22/04/2020	GR0118020685	OXI	BGN	Ba3	BB-	BB
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 08/10/2020	XS2237982769	OXI	BGN	Caa1	B	CCC-
PETROLEOS MEXICANOS / MX / 21/02/2017	XS1568874983	OXI	CBBT	B1	BBB	BB-u
ΔΕΗ Α.Ε. / GR / 18/03/2021	XS2314265237	OXI	CBBT		BB-	BB-
Ομόλογα Κυμαινόμενου Επιτοκίου						
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 16/06/2021	XS2354777265	OXI	CBBT	Caa2	CCC-	

Πηγές Τιμών: Bloomberg Composite Bond Trading (CBBT)

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2022
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	20,809,868.99	20,762,404.32	14,647,650.86
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0.00	0.00	0.00
Καταθέσεις σε τράπεζες	5,556,422.41	3,093,583.35	1,683,475.13
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	1,121,128.99	688,488.87	227,613.18
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	27,487,420.39	24,544,476.54	16,558,739.17
Υποχρεώσεις	-635,007.69	-716,646.68	-194,007.39
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	<u>26,852,412.70</u>	<u>23,827,829.86</u>	<u>16,364,731.78</u>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	2,750,909.633	2,386,692.844	1,857,542.461
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	9.7613	9.9836	8.8099
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	19,314,270.53	17,373,796.83	13,161,634.68
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0.00	0.00	0.00
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	0.00	0.00	0.00
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2) και (3)	1,495,598.46	3,388,607.49	1,486,016.18
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0.00	0.00	0.00
Σύνολο	<u>20,809,868.99</u>	<u>20,762,404.32</u>	<u>14,647,650.86</u>

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2022
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	<u>01.01.-31.12.22</u>	<u>01.01.-31.12.21</u>	<u>01.01.-31.12.20</u>
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	1,662,114.14	2,665,891.18	430,011.47
Λοιπά εισοδήματα	351,020.77	207,256.01	271,174.45
Έξοδα διαχείρισης	-801,134.02	-594,043.87	-172,884.85
Έξοδα θεματοφύλακα	-26,006.09	-20,716.04	-17,288.55
Λοιπά έξοδα και φόροι	-260,648.53	-144,322.97	-413,146.68
Καθαρό εισόδημα	<u>925,346.27</u>	<u>2,114,064.31</u>	<u>97,865.84</u>
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	22,891,125.09	15,713,142.39	18,285,587.49
Έκδοση νέων μεριδίων	5,689,536.49	8,672,448.30	1,403,080.07
Εξαγορές μεριδίων	-2,012,235.24	-3,453,187.26	-3,856,859.93
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-425,577.77	936,704.78	651,589.39
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-215,782.14	-155,342.65	-216,531.08
Σύνολο	<u>25,927,066.43</u>	<u>21,713,765.56</u>	<u>16,266,865.94</u>
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	<u>26,852,412.70</u>	<u>23,827,829.87</u>	<u>16,364,731.78</u>

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

1. Η σύνταξη της κατάστασης χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμός) και της κατάστασης εξελίξεως των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου πραγματοποιήθηκε με βάση τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρίας, καθώς δεν έχουν εκδοθεί από τις αρμόδιες αρχές οδηγίες για τη σύνταξη τους.

2. Για την κατάρτιση της ετήσιας έκθεσης χρησιμοποιήθηκαν οι κανόνες αποτίμησης του άρθρου 11 του Ν.4099/2012.

Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών "tois μετρητοίς" την 31.12.2022. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν χρηματιστηριακές συναλλαγές την ημέρα της αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές της προηγούμενης ημέρας συνεδρίασης των Χρηματιστηρίων.

Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου και Ομόλογα Εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους με βάση τις δημοσιευμένες τιμές κλεισίματος την 31.12.2022. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν καθαρές τιμές κλεισίματος την ημέρα της αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές κλεισίματος της προηγούμενης ημέρας. Οι δεδουλευμένοι τόκοι μείον τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της περιόδου από 1.1.2022 μέχρι 31.12.2022.

Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 30.12.2022.

Η μετατροπή σε Ευρώ της τρέχουσας αξίας των κινητών αξιών και διαθεσίμων σε Ξένο Νόμισμα, έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30.12.2022 ως εξής: USD : 1,0666, GBP : 0,88693, SEK : 11,1218, NOK : 10,5138, DKK: 7,4365, CHF : 0,9847.

Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοibaίων Κεφαλαίων έγινε με βάση την καθαρή τιμή κλεισίματος των Αμοibaίων Κεφαλαίων της 30.12.2022.

3. Το Αμοibaίο Κεφάλαιο έκανε χρήση παράγωγων προϊόντων, για αποτελεσματική διαχείριση, κατά την περίοδο 01.01.2022-31.12.2022. Για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο, χρησιμοποιείται η μέθοδος της προσέγγισης βάσει των υποχρεώσεων (commitment approach). Η αποτίμηση των παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων που είναι εισηγμένα στο Χρηματιστήριο Παραγώγων Εσωτερικού, έγινε καθόλη τη διάρκεια της περιόδου αναφοράς στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλεισίματος) και τα σχετικά αποτελέσματα έχουν λογιστικοποιηθεί. Το λογιστικοποιημένο αποτέλεσμα από τη χρήση των Παραγώγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων εσωτερικού ήταν κέρδη ευρώ 704.504,79 και επηρέασε ισόποσα το ενεργητικό του Αμοibaίου Κεφαλαίου. Κατά την διάρκεια της περιόδου 01.01.2022-31.12.2022 το μέγιστο συνολικό ποσοστό που αντιπροσώπευαν οι επενδύσεις σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα, σε σχέση με το καθαρό ενεργητικό του Αμοibaίου Κεφαλαίου, ανήλθε στο 41,29%.

4. Ο φόρος επί του εξαμηνιαίου μέσου όρου του καθαρού ενεργητικού του Α/Κ υπολογίζεται με βάση τις διατάξεις του άρθρου 103 παρ. 3 του Ν.4099/2012, όπως αυτές τροποποιήθηκαν με βάση το άρθρο 56 του ν. 4646/2019 και τέθηκαν σε ισχύ από 12.12.2019 (άρθρο 86, ν.4646/2019).

5. Οι Επενδύσεις του Αμοibaίου Κεφαλαίου που εμπίπτουν στις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012 αναλύονται ανά όμιλο ως εξής : □

Όμιλος ALPHA BANK □

-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ ALPHA BANK 16/12/2022 - 16/06/2027 7,50% ποσοστό 1,603%

-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ ALPHA 14/12/2021 - 14/02/2024 3% ποσοστό 1,209%

-ALPHA BANK SA 13/02/2020 - 13/02/2030 4,25% ποσοστό 1,313% □

Όμιλος COCA COLA □

-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ COCA-COLA EUROPEAN PARTN 02/12/2020 - 02/12/2028 0,2% ποσοστό 0,331%

-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ COCA-COLA HBC FINANCE 23/09/2022 - 23/09/2025 2,75% ποσοστό 0,394% □

Όμιλος EUROBANK □

-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ EUROBANK 05/05/2021 - 05/05/2027 2% ποσοστό 1,021%

-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ EUROBANK 06/12/2022 - 06/12/2032 10,00% ποσοστό 0,825%

Όμιλος MOTOR OIL HELLAS □

-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ MOTOR OIL (HELLAS) SA 23/03/2021 - 23/03/2028 1,9% ποσοστό 0,379% □

-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ MOTOR OIL 19/07/2021 - 19/07/2026 2,125% ποσοστό 1,479% □

Όμιλος ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ □

-Μετοχές PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS S.A. ποσοστό 0,291% □

-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ PIRAEUS GROUP FINANCE PLC 26/06/2019 - 26/06/2029 9,75% ποσοστό 1,576%

-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ PIRAEUS 28/11/2022 - 28/01/2027 8,25% ποσοστό 1,211%

-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ PIRAEUS BANK 19/02/2020 - 19/02/2030 5,50% ποσοστό 0,677%

Όμιλος ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ □

-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ HLD ESTATE 04/04/2018 - 04/04/2025 3,95% ποσοστό 0,803%

-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ HLD ESTATE 03/07/2020 - 03/07/2027 2,75% ποσοστό 1,216%

-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ ΤΕΡΝΑ ENERGY FINANCE 22/10/2019 - 22/10/2026 2,60% ποσοστό 0,376%

Όμιλος PUBLIC POWER CORPORATION □

-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ PPC 18/03/2021 - 30/03/2026 3,875% ποσοστό 1,127%

-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ PPC 14/07/2021 - 31/07/2028 3,375% ποσοστό 0,686%

Όμιλος ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ □

-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ NBG 18/07/2019 - 18/07/2029 8,25% ποσοστό 2,803%

-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ NBG 08/10/2020 - 08/10/2026 2,75% ποσοστό 0,723%

-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ NBG 22/11/2022 - 22/11/2027 7,25% ποσοστό 1,225%

6. Το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων που περιλαμβάνονται στο ενεργητικό του ΟΣΕΚΑ, έχει επιμετρηθεί στην εύλογη αξία και εντάσσεται στην κατηγορία α) σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 12 του άρθρου 24 του Ν. 4308/2014.

7. Σε συμμόρφωση με το νόμο 4416/2016, με τον οποίο ενσωματώθηκε στο ελληνικό δίκαιο η Οδηγία 2014/91/ΕΕ (UCITS V), η Εταιρεία Διαχείρισης θεσπίζει, εφαρμόζει και διατηρεί πολιτική αποδοχών συμβατή με την αποτελεσματική διαχείριση των κινδύνων, η οποία δεν ενθαρρύνει την υπερβολική ανάληψη κινδύνων.

Οι πολιτικές και οι πρακτικές αποδοχών εφαρμόζονται στις κατηγορίες υπαλλήλων, οι οποίες περιλαμβάνουν ανώτερα διοικητικά στελέχη, πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους και πρόσωπα που ασκούν καθήκοντα ελέγχου, όπως και οποιονδήποτε υπάλληλο που λαμβάνει συνολικές αποδοχές που τον τοποθετούν στο ίδιο μισθολογικό κλιμάκιο με τα ανώτερα διοικητικά στελέχη και τα πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους, των οποίων οι επαγγελματικές δραστηριότητες έχουν ουσιαστικό αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου των εταιρειών διαχείρισης ή των ΟΣΕΚΑ τους οποίους διαχειρίζονται.

α) Το συνολικό ύψος των αποδοχών που καταβλήθηκε στο προσωπικό για το οικονομικό έτος 2022, το οποίο αριθμούσε 42 άτομα, ανήλθε στο ποσό των 2.513.786,71 ευρώ από το οποίο 1.396.832,58 ευρώ αφορούν σε σταθερές αποδοχές και 1.116.954,13 ευρώ σε μεταβλητές αποδοχές οι οποίες καταβλήθηκαν και επιβάρυναν την Εταιρεία Διαχείρισης και όχι το Αμοibaίο Κεφάλαιο σε αντάλλαγμα των παρεχόμενων επαγγελματικών υπηρεσιών μέσω σχέσης εξαρτημένης εργασίας.

β) Το συνολικό ύψος αποδοχών για το 2022, ανά κατηγορία υπαλλήλων όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, αναλύονται ως εξής:

• Τα ανώτερα διευθυντικά, διοικητικά στελέχη και οι μονάδες εποπτείας και ελέγχου	Αριθμός δικαιούχων	6	Σύνολο αμοιβών	1.258.781,33 ευρώ
• Οι διαχειριστές αμοibaίων κεφαλαίων και ατομικών χαρτοφυλακίων	Αριθμός δικαιούχων	10	Σύνολο αμοιβών	361.031,25 ευρώ

γ) Τρόπος υπολογισμού αποδοχών και παροχών

Βασική παράμετρος για τον σχεδιασμό και την υλοποίηση της πολιτικής αποδοχών είναι η αναλογικότητα. Εκτιμάται ότι η εταιρεία, λόγω μεγέθους, οργανωτικής δομής και αντικείμενων εργασιών, δεν έχει πολύπλοκη δομή γεγονός το οποίο προσδίδει σχετική ευελιξία αναφορικά με την πολιτική αποδοχών.

8. Αναφορικά με τις εξελίξεις στην Ουκρανία, δεν υπάρχουν ιδιαίτερες επιπτώσεις στη δραστηριότητα των αμοibaίων κεφαλαίων, καθώς στο χαρτοφυλάκιο δεν τηρούνται τίτλοι χρέους και αξιόγραφα των εμπλεκόμενων κρατών, ενώ η γενικότερη ανησυχία της εταιρίας διαχείρισης για το μακροοικονομικό περιβάλλον εδράζεται στη γεωπολιτική αβεβαιότητα και στο ρυθμό κλιμάκωσης του πληθωρισμού λόγω της αύξησης του ενεργειακού κόστους.

Αθήνα 31/03/2023

Ο Οεματοφύλακας
HSBC Continental Europe, Greece

Η Εταιρεία διαχείρισης
TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΕΥΣΤΡΑΤΟΠΟΥΛΟΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΤΟΥΛΗΣ
ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΜΙΧΑΗΛ ΠΛΑΔΕΛΗΣ
ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

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

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της "TRITON ASSET MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ." για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON ΜΙΚΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ"

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON ΜΙΚΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ"

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON ΜΙΚΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ" (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του "TRITON ASSET MANAGEMENT A.E.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). Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην ενότητα της έκθεσής μας "Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως". 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 Διαχείρισεως 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

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 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 επί της Έκθεσης 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 Διαχείρισεως, απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως

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

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

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.

- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό τη διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 03 Απριλίου 2023

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

Α.Μ. ΣΟΕΛ 22001



Grant Thornton

Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Λ. Κατεχάκη 58, 115 25 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 127

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2022 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

Σύνθεση Ενεργητικού Αμοιβαίου Κεφαλαίου	Τεμάχια	Τρέχουσα Τιμή	Συνολική αξία Ξ.Ν	Συνολική αξία Ευρώ	Διάρθρωση επί του Συνολικού Ενεργητικού	Διάρθρωση επί του Καθαρού Ενεργητικού
ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ						
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
WARRANTS						
Warrants						
TABOOLA WARRANT	3,100.000	0.4904	1,520.24	1,425.31	0.01 %	0.01 %
				1,425.31	0.01 %	0.01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ WARRANTS				1,425.31	0.01 %	0.01 %
ADR (AMERICAN DEPOSIT RECEIPT)						
ΒΑΣΙΚΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ						
NESTLE SA ADR	2,850.000	115.3400	328,719.00	308,193.32	2.92 %	2.91 %
UNILEVER PLC ADR	2,000.000	50.3500	100,700.00	94,412.15	0.90 %	0.89 %
				402,605.47	3.82 %	3.80 %
ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
PETROLEOS BRASILEIROS SA ADR	10,000.000	10.6500	106,500.00	99,849.99	0.95 %	0.94 %
BP PLC ADR	6,750.000	34.9300	235,777.50	221,055.22	2.10 %	2.09 %
				320,905.21	3.04 %	3.03 %
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ						
LVMH-MOET ADR	1,300.000	144.8700	188,331.00	176,571.35	1.67 %	1.67 %
				176,571.35	1.67 %	1.67 %
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ						
TAIWAN SEMICONDUCTOR ADR	3,500.000	74.4900	260,715.00	244,435.59	2.32 %	2.31 %
				244,435.59	2.32 %	2.31 %
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
HSBC HOLDINGS PLC (ADR)	60.000	31.1600	1,869.60	1,752.86	0.02 %	0.02 %
				1,752.86	0.02 %	0.02 %
ΥΓΕΙΑΣ						
ROCHE HOLDING ADR	5,250.000	39.1500	205,537.50	192,703.45	1.83 %	1.82 %
				192,703.45	1.83 %	1.82 %
ΥΛΙΚΑ						
RIO TINTO ADR	450.000	71.2000	32,040.00	30,039.38	0.28 %	0.28 %
BHP GROUP LIMITED ADS	2,500.000	62.0500	155,125.00	145,438.78	1.38 %	1.37 %
				175,478.16	1.66 %	1.66 %
ΧΗΜΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ						
L'AIR LIQUIDE SA UNSP/ADR	3,300.000	28.2825	93,332.25	87,504.45	0.83 %	0.83 %
				87,504.45	0.83 %	0.83 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ADR (AMERICAN DEPOSIT RECEIPT)				1,601,956.54	15.20 %	15.12 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ						
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
BNP PARIBAS	2,000.000	53.2500	106,500.00	106,500.00	1.01 %	1.01 %
				106,500.00	1.01 %	1.01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ				106,500.00	1.01 %	1.01 %

ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ
ΕΝΕΡΓΕΙΑ

CHEVRON	1,300.000	179.4900	233,337.00	218,767.11	2.08 %	2.07 %
EXXON MOBIL CORP	2,750.000	110.3000	303,325.00	284,384.96	2.70 %	2.68 %
CAMECO	5,000.000	22.6700	113,350.00	106,272.27	1.01 %	1.00 %
OCCIDENTAL PETROLEUM CORPORATION	6,000.000	62.9900	377,940.00	354,340.90	3.36 %	3.34 %

963,765.24 9.14 % 9.10 %

ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ

AMAZON COM	6,500.000	84.0000	546,000.00	511,906.99	4.86 %	4.83 %
TESLA	2,000.000	123.1800	246,360.00	230,976.94	2.19 %	2.18 %
NIKE INC B CLASS	1,000.000	117.0100	117,010.00	109,703.73	1.04 %	1.04 %
McDONALDS	550.000	263.5300	144,941.50	135,891.15	1.29 %	1.28 %
FARFETCH LIMITED CLASS A	2,500.000	4.7300	11,825.00	11,086.63	0.11 %	0.10 %

999,565.44 9.48 % 9.44 %

ΛΟΙΠΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ

BERKSHIRE HATHAWAY B	400.000	308.9000	123,560.00	115,844.74	1.10 %	1.09 %
----------------------	---------	----------	------------	------------	--------	--------

115,844.74 1.10 % 1.09 %

ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ

MICROSOFT	3,000.000	239.8200	719,460.00	674,535.91	6.40 %	6.37 %
APPLE COMPUTER	3,000.000	129.9300	389,790.00	365,450.97	3.47 %	3.45 %
MASTERCARD INC	700.000	347.7300	243,411.00	228,212.08	2.16 %	2.15 %
VISA	1,300.000	207.7600	270,088.00	253,223.33	2.40 %	2.39 %
SNOWFLAKE INC.	400.000	143.5400	57,416.00	53,830.86	0.51 %	0.51 %
CISCO SYS INC	2,000.000	47.6400	95,280.00	89,330.58	0.85 %	0.84 %
ORACLE CORP	1,000.000	81.7400	81,740.00	76,636.04	0.73 %	0.72 %
ADOBE INC	250.000	336.5300	84,132.50	78,879.15	0.75 %	0.74 %
ACCENTURE A RG	350.000	266.8400	93,394.00	87,562.35	0.83 %	0.83 %

1,907,661.27 18.09 % 18.01 %

ΤΡΑΠΕΖΕΣ

JP MORGAN CHASE	4,000.000	134.1000	536,400.00	502,906.43	4.77 %	4.75 %
BANK OF AMERICA CORP.	8,000.000	33.1200	264,960.00	248,415.53	2.36 %	2.34 %

751,321.96 7.13 % 7.09 %

ΥΓΕΙΑΣ

REGENERON PHARMACEUTICALS INC.	250.000	721.4900	180,372.50	169,109.79	1.60 %	1.60 %
JOHNSON & JOHNSON	2,100.000	176.6500	370,965.00	347,801.43	3.30 %	3.28 %
ABBOTT LABORATORIES	1,250.000	109.7900	137,237.50	128,668.20	1.22 %	1.21 %
MEDTRONIC	850.000	77.7200	66,062.00	61,937.00	0.59 %	0.58 %
UNITEDHEALTH GROUP INCORPORATED	650.000	530.1800	344,617.00	323,098.63	3.06 %	3.05 %
PFIZER	3,250.000	51.2400	166,530.00	156,131.63	1.48 %	1.47 %
NOVARTIS AG ADS	2,500.000	90.7200	226,800.00	212,638.29	2.02 %	2.01 %

1,399,384.97 13.27 % 13.21 %

ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ

ACTIVISION	3,000.000	76.5500	229,650.00	215,310.33	2.04 %	2.03 %
ALPHABET INC (GOOGLE) CLASS A	8,500.000	88.2300	749,955.00	703,126.76	6.67 %	6.64 %
THE WALT DISNEY COMPANY	1,500.000	86.8800	130,320.00	122,182.64	1.16 %	1.15 %
META PLATFORMS INC	750.000	120.3400	90,255.00	84,619.35	0.80 %	0.80 %
TABOOOLA HOLDINGS	25,500.000	3.0800	78,540.00	73,635.85	0.70 %	0.70 %

1,198,874.93 11.37 % 11.32 %

ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΕΣ

ABBVIE	1,500.000	161.6100	242,415.00	227,278.27	2.16 %	2.15 %
--------	-----------	----------	------------	------------	--------	--------

227,278.27 2.16 % 2.15 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ

7,563,696.82 71.74 % 71.40 %

ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

9,273,578.67 87.96 % 87.54 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ

9,273,578.67 87.96 % 87.54 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ

9,273,578.67 87.96 % 87.53 %

ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ				9,674.78	0.09 %	0.09 %
MARGIN ACCOUNTS				90,531.03	0.86 %	0.86 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 100,205.81 0.95 % 0.95 %

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ**ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ**

HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE DKK	7,496.41	1,008.06	0.01 %	0.01 %
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE EUR		35,181.98	0.33 %	0.33 %
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE USD	1,223,537.98	1,147,138.55	10.88 %	10.83 %
HSBC BANK PLC EUR		7,360.00	0.07 %	0.07 %
HSBC BANK PLC USD	73,187.30	68,617.38	0.65 %	0.65 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ		1,259,305.97	11.94 %	11.89 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ**1,259,305.97 11.94 % 11.89 %****ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ****10,633,090.45 100.85 % 100.37 %****ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ**

ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ		-24,044.60		-0.23 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ		-15,161.95		-0.14 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		-39,206.55		-0.37 %

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**10,593,883.90 100.00 %**

(Μερίδια 1,772,046.284 * 5.9783 EUR)

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΟΝΟΜΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΥ	ΕΙΔΟΣ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΤΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ
DAX INDEX FUTURE Mar23	Short	-2.000	13,988.0000		-699,400.00	-6.60 %
S&P500 EMINI FUT Mar23	Short	-2.000	3,861.0000	-386,100.00	-361,991.37	-3.42 %

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ**ΜΕΤΑΞΥ 31.12.2022 ΚΑΙ 31.12.2021**

	31/12/2022	31/12/2021	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	10,593,883.90	12,513,269.15	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	87.53 %	95.78 %	-8.25 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ADR (AMERICAN DEPOSIT RECEIPT)	15.12 %	7.92 %	7.20 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0.00 %	2.13 %	-2.13 %
WARRANTS	0.01 %	0.03 %	-0.02 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ	1.01 %	0.00 %	1.01 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ	0.00 %	1.86 %	-1.86 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ	71.40 %	83.84 %	-12.44 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 31.12.2022

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων	300.54	
IV. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής	245,536.52	
		<u>245,837.06</u>
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	1,227,952.75	
II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	433,904.64	
III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	-1,192,608.10	
IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	-400,259.21	
		<u>68,990.08</u>
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-232,243.52	
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-34,697.84	
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-21,217.43	
IV. Φόροι	-81,840.94	
V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα	-694.89	
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού	42,691.50	
		<u>-328,003.12</u>
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
Συναλλαγματικές Διαφορές	738,646.91	
		<u>738,646.91</u>
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 31.12.2022		<u>725,470.93</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2022 - 31.12.2022

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2021	1,691,916.688	9,787,468.54
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2022 - 31/12/2022	395,791.712	2,626,787.92
<u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2022 - 31/12/2022</u>	<u>-315,662.116</u>	<u>-2,082,057.54</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2022	1,772,046.284	10,332,198.92
<u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2022 - 31.12.2022</u>		<u>725,470.93</u>
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		<u>11,057,669.85</u>
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2022	9,698,803.54	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2022	9,273,578.67	
<u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u>	<u>-425,224.870</u>	
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2022	1,385,835.99	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2022	1,347,274.91	
<u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u>	<u>-38,561.080</u>	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		<u>-463,785.95</u>
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		<u>10,593,883.90</u>
(Μερίδια 1,772,046.284 * 5.9783 EUR)		

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	725,470.93
Κέρδη εις Κεφάλαιο	725,470.93

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021	ΧΡΗΣΗ 2020
	01.01. -31.12.22	01.01. -31.12.21	01.01. -31.12.20
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	10,593,883.90	12,513,269.15	11,942,736.31
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12	5.9783	7.3959	6.7328

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2022
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	9,273,578.67	11,987,159.89	10,850,252.07
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0.00	0.00	0.00
Καταθέσεις σε τράπεζες	1,259,305.97	564,306.67	1,393,265.18
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	100,205.81	2,157.82	110.67
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	10,633,090.45	12,553,624.38	12,243,627.92
Υποχρεώσεις	-39,206.55	-40,355.23	-300,789.56
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	10,593,883.90	12,513,269.15	11,942,885.79
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	1,772,046.284	1,691,916.688	1,773,809.725
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	5.9783	7.3959	6.7328
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	9,273,578.67	11,987,159.89	10,850,252.07
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0.00	0.00	0.00
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	0.00	0.00	0.00
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2) και (3)	0.00	0.00	0.00
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0.00	0.00	0.00
Σύνολο	9,273,578.67	11,987,159.89	10,850,252.07

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2022
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01.-31.12.22	01.01. -31.12.21	01.01. -31.12.20
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	314,827.14	779,154.43	1,432,615.36
Λοιπά εισοδήματα	830,051.47	257,201.32	211,493.69
Έξοδα διαχείρισης	-232,243.52	-249,657.37	-460,519.96
Έξοδα θεματοφύλακα	-34,697.84	-37,444.68	-28,617.41
Λοιπά έξοδα και φόροι	-131,248.89	-294,497.19	-407,682.06
Καθαρό εισόδημα	746,688.36	454,756.51	747,289.62
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	9,787,468.54	9,923,467.85	7,992,957.16
Έκδοση νέων μεριδίων	2,626,787.92	2,637,827.50	4,240,858.28
Εξαγορές μεριδίων	-2,082,057.54	-3,201,259.55	-3,036,681.05
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-463,785.95	2,725,800.61	2,019,268.40
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-21,217.43	-27,323.77	-20,956.10
Σύνολο	9,847,195.54	12,058,512.64	11,195,446.69
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	10,593,883.90	12,513,269.15	11,942,736.31

1. Η σύνταξη της κατάστασης χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμός) και της κατάστασης εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου πραγματοποιήθηκε με βάση τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρίας, καθώς δεν έχουν εκδοθεί από τις αρμόδιες αρχές οδηγίες για τη σύνταξη τους.

2. Για την κατάρτιση της ετήσιας έκθεσης χρησιμοποιήθηκαν οι κανόνες αποτίμησης του άρθρου 11 του Ν.4099/2012.

Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών "tois metrhois" την 31.12.2022. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν χρηματιστηριακές συναλλαγές την ημέρα της αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές της προηγούμενης ημέρας συνεδρίασης των Χρηματιστηρίων.

Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου και Ομόλογα Εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους με βάση τις δημοσιευμένες τιμές κλεισίματος την 31.12.2022. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν καθαρές τιμές κλεισίματος την ημέρα της αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές κλεισίματος της προηγούμενης ημέρας. Οι δεδομένοι τόκοι μείον τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της περιόδου από 1.1.2022 μέχρι 31.12.2022.

Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 30.12.2022.

Η μετατροπή σε Ευρώ της τρέχουσας αξίας των κινητών αξιών και διαθεσίμων σε Ξένο Νόμισμα, έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30.12.2022 ως εξής: USD : 1,0666, GBP : 0,88693, SEK : 11,1218, NOK : 10,5138, DKK : 7,4365, CHF : 0,9847.

Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση την καθαρή τιμή κλεισίματος των Αμοιβαίων Κεφαλαίων της 30.12.2022.

3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έκανε χρήση παράγωγων προϊόντων, για αποτελεσματική διαχείριση, κατά την περίοδο 01.01.2022-31.12.2022. Για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο, χρησιμοποιείται η μέθοδος της προσέγγισης βάσει των υποχρεώσεων (commitment approach). Η αποτίμηση των παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων που είναι εισηγμένα στο Χρηματιστήριο Παραγώγων Εσωτερικού, έγινε καθόλη τη διάρκεια της περιόδου αναφοράς στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλεισίματος) και τα σχετικά αποτελέσματα έχουν λογιστικοποιηθεί. Το λογιστικοποιημένο αποτέλεσμα από τη χρήση των Παραγώγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων εσωτερικού ήταν κέρδη ευρώ 33.645,43 και επηρέασε ισόποσα το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά την διάρκεια της περιόδου 01.01.2022-31.12.2022 το μέγιστο συνολικό ποσοστό που αντιπροσώπευαν οι επενδύσεις σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα, σε σχέση με το καθαρό ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, ανήλθε στο 14,20%.

4. Ο φόρος επί του εξαμηνιαίου μέσου όρου του καθαρού ενεργητικού του Α/Κ υπολογίζεται με βάση τις διατάξεις του άρθρου 103 παρ. 3 του Ν.4099/2012, όπως αυτές τροποποιήθηκαν με βάση το άρθρο 56 του ν. 4646/2019 και τέθηκαν σε ισχύ από 12.12.2019 (άρθρο 86, ν.4646/2019).

5. Το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων που περιλαμβάνονται στο ενεργητικό του ΟΣΕΚΑ, έχει επιμετρηθεί στην εύλογη αξία και εντάσσεται στην κατηγορία α) σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 12 του άρθρου 24 του Ν. 4308/2014.

6. Σε συμμόρφωση με το νόμο 4416/2016, με τον οποίο ενσωματώθηκε στο ελληνικό δίκαιο η Οδηγία 2014/91/ΕΕ (UCITS V), η Εταιρεία Διαχείρισης θεσπίζει, εφαρμόζει και διατηρεί πολιτική αποδοχών συμβατή με την αποτελεσματική διαχείριση των κινδύνων, η οποία δεν ενθαρρύνει την υπερβολική ανάληψη κινδύνων.

Οι πολιτικές και οι πρακτικές αποδοχών εφαρμόζονται στις κατηγορίες υπαλλήλων, οι οποίες περιλαμβάνουν ανώτερα διοικητικά στελέχη, πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους και πρόσωπα που ασκούν καθήκοντα ελέγχου, όπως και οποιονδήποτε υπάλληλο που λαμβάνει συνολικές αποδοχές που τον τοποθετούν στο ίδιο μισθολογικό κλιμάκιο με τα ανώτερα διοικητικά στελέχη και τα πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους, των οποίων οι επαγγελματικές δραστηριότητες έχουν ουσιώδη αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου των εταιρειών διαχείρισης ή των ΟΣΕΚΑ τους οποίους διαχειρίζονται.

α) Το συνολικό ύψος των αποδοχών που καταβλήθηκε στο προσωπικό για το οικονομικό έτος 2022, το οποίο αριθμούσε 42 άτομα, ανήλθε στο ποσό των 2.513.786,71 ευρώ από το οποίο 1.396.832,58 ευρώ αφορούν σε σταθερές αποδοχές και 1.116.954,13 ευρώ σε μεταβλητές αποδοχές οι οποίες καταβλήθηκαν και επιβάρυναν εξ ολοκλήρου την Εταιρεία Διαχείρισης και όχι το Αμοιβαίο Κεφάλαιο σε αντάλλαγμα των παρεχόμενων επαγγελματικών υπηρεσιών μέσω σχέσης εξαρτημένης εργασίας.

β) Το συνολικό ύψος αποδοχών για το 2022, ανά κατηγορία υπαλλήλων όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, αναλύονται ως εξής:

• Τα ανώτερα διευθυντικά, διοικητικά στελέχη και οι μονάδες εποπτείας και ελέγχου	Αριθμός δικαιούχων 6	Σύνολο αμοιβών 1.258.781,33 ευρώ
• Οι διαχειριστές αμοιβαίων κεφαλαίων και ατομικών χαρτοφυλακίων	Αριθμός δικαιούχων 10	Σύνολο αμοιβών 361.031,25 ευρώ

γ) Τρόπος υπολογισμού αποδοχών και παροχών

Βασική παράμετρος για τον σχεδιασμό και την υλοποίηση της πολιτικής αποδοχών είναι η αναλογικότητα. Εκτιμάται ότι η εταιρεία, λόγω μεγέθους, οργανωτικής δομής και αντικειμένου εργασιών, δεν έχει πολύπλοκη δομή γεγονός το οποίο προσδίδει σχετική ευελιξία αναφορικά με την πολιτική αποδοχών.

7. Αναφορικά με τις εξελίξεις στην Ουκρανία, δεν υπάρχουν ιδιαίτερες επιπτώσεις στη δραστηριότητα των αμοιβαίων κεφαλαίων, καθώς στο χαρτοφυλάκιο δεν τηρούνται τίτλοι χρέους και αξιόγραφα των εμπλεκόμενων κρατών, ενώ η γενικότερη ανησυχία της εταιρίας διαχείρισης για το μακροοικονομικό περιβάλλον εδράζεται στη γεωπολιτική αβεβαιότητα και στο ρυθμό κλιμάκωσης του πληθωρισμού λόγω της αύξησης του ενεργειακού κόστους.

Αθήνα 31/03/2023

Ο Θεματοφύλακας
HSBC Continental Europe, Greece

Η Εταιρεία διαχειρίσεως
TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΕΥΣΤΡΑΤΟΠΟΥΛΟΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΤΟΥΛΗΣ
ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΜΙΧΑΗΛ ΠΛΑΔΕΛΗΣ
ΠΡΟΣΤΑΜΕΝΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

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

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της "ΤΡΙΤΩΝ ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ." για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON A/K GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ"

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON A/K GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ"

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON A/K GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ" (η Έκθεση Διαχειρίσεως) της 31ης Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του "ΤΡΙΤΩΝ 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 Διαχειρίσεως έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Βάση γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχειρίσεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της, σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.

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

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως, απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως

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

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

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

που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.

- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό τη διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 03 Απριλίου 2023

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001



Grant Thornton

Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Λ. Κατεχάκη 58, 115 25 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 127

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2022 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

Σύνθεση Ενεργητικού Αμοibaίου Κεφαλαίου	Τεμάχια	Τρέχουσα Τιμή	Συνολική αξία €Ν	Συνολική αξία Ευρώ	Διάρθρωση επί του Συνολικού Ενεργητικού	Διάρθρωση επί του Καθαρού Ενεργητικού
ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ						
ΚΙΝΗΤΕΣ ΔΞΙΕΣ						
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ						
ΥΓΕΙΑΣ						
NOVO NORDISK B' SHS	3,200.000	938.0000	3,001,600.00	403,630.74	6.12 %	6.11 %
				403,630.74	6.12 %	6.11 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ				403,630.74	6.12 %	6.11 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ						
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ						
SCHNEIDER ELECTRIC	900.000	130.7200		117,648.00	1.78 %	1.78 %
VINCI	2,000.000	93.2900		186,580.00	2.83 %	2.83 %
SOCIETE BIC	1,400.000	63.9500		89,530.00	1.36 %	1.36 %
				393,758.00	5.97 %	5.96 %
ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
TOTALENERGIES SE	6,200.000	58.6500		363,630.00	5.51 %	5.51 %
				363,630.00	5.51 %	5.51 %
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ						
LOUIS VUITTON MH	440.000	679.9000		299,156.00	4.54 %	4.53 %
HERMES INTERNATIONAL	80.000	1,445.0000		115,600.00	1.75 %	1.75 %
				414,756.00	6.29 %	6.28 %
ΛΟΙΠΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ						
AXA SA	10,700.000	26.0550		278,788.50	4.23 %	4.22 %
				278,788.50	4.23 %	4.22 %
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
BNP PARIBAS	6,700.000	53.2500		356,775.00	5.41 %	5.40 %
SOCIETE GENERALE	2,700.000	23.4800		63,396.00	0.96 %	0.96 %
				420,171.00	6.37 %	6.36 %
ΥΛΙΚΑ						
AIR LIQUIDE	2,190.000	132.4000		289,956.00	4.40 %	4.39 %
				289,956.00	4.40 %	4.39 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ				2,161,059.50	32.78 %	32.74 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ						
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ						
HENSOLDT AG	3,900.000	22.1000		86,190.00	1.31 %	1.31 %
				86,190.00	1.31 %	1.31 %
ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ						
RWE	4,800.000	41.5900		199,632.00	3.03 %	3.02 %
				199,632.00	3.03 %	3.02 %
ΛΟΙΠΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ						
DEUTSCHE BOERSE AG	350.000	161.4000		56,490.00	0.86 %	0.86 %
				56,490.00	0.86 %	0.86 %
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ						
DEUTSCHE TELEKOM (NOM)	19,500.000	18.6380		363,441.00	5.51 %	5.51 %
				363,441.00	5.51 %	5.51 %
ΥΓΕΙΑΣ						
BAYER AG	6,300.000	48.3250		304,447.50	4.62 %	4.61 %
				304,447.50	4.62 %	4.61 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ				1,010,200.50	15.32 %	15.30 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ						
ΒΑΣΙΚΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ						
UNILEVER	3,300.000	41.8200	138,006.00	155,599.65	2.36 %	2.36 %
				155,599.65	2.36 %	2.36 %
ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
BP PLC	50,000.000	4.7490	237,450.00	267,721.24	4.06 %	4.06 %
SHELL PLC (GBP)	5,600.000	23.2600	130,256.00	146,861.65	2.23 %	2.22 %
				414,582.89	6.29 %	6.28 %
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
HSBC HOLDINGS PLC	34,000.000	5.1570	175,338.00	197,690.91	3.00 %	2.99 %
				197,690.91	3.00 %	2.99 %
ΥΓΕΙΑΣ						
ASTRAZENECA	1,600.000	112.1800	179,488.00	202,369.97	3.07 %	3.07 %
				202,369.97	3.07 %	3.07 %
ΥΛΙΚΑ						
GLENCORE	55,000.000	5.5240	303,820.00	342,552.40	5.20 %	5.19 %
				342,552.40	5.20 %	5.19 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ				1,312,795.82	19.91 %	19.89 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ						
ΒΑΣΙΚΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ						
UNILEVER PLC	2,600.000	46.8700		121,862.00	1.85 %	1.85 %
				121,862.00	1.85 %	1.85 %
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ						
ASML HOLDING	280.000	503.8000		141,064.00	2.14 %	2.14 %

ADYEN	70.000	1,288.4000		90,188.00	1.37 %	1.37 %
				<u>231,252.00</u>	<u>3.51 %</u>	<u>3.50 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ				353,114.00	5.36 %	5.35 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ						
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
UBS GROUP	3,200.000	17.2050	55,056.00	55,911.45	0.85 %	0.85 %
				<u>55,911.45</u>	<u>0.85 %</u>	<u>0.85 %</u>
ΥΓΕΙΑΣ						
NOVARTIS (NOM)	3,700.000	83.5900	309,283.00	314,088.55	4.76 %	4.76 %
				<u>314,088.55</u>	<u>4.76 %</u>	<u>4.76 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ				370,000.00	5.61 %	5.60 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΕΛΣΙΝΚΙ						
ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
NESTE CORPORATION	1,800.000	43.0200		77,436.00	1.17 %	1.17 %
				<u>77,436.00</u>	<u>1.17 %</u>	<u>1.17 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΕΛΣΙΝΚΙ				77,436.00	1.17 %	1.17 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΑΔΡΙΤΗΣ						
ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ						
IBERDROLA	24,300.000	10.9300		265,599.00	4.03 %	4.02 %
				<u>265,599.00</u>	<u>4.03 %</u>	<u>4.02 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΑΔΡΙΤΗΣ				265,599.00	4.03 %	4.02 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΣΤΟΚΧΟΛΜΗΣ						
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
NORDEA BANK (SEK)	9,100.000	111.6800	1,016,288.00	91,378.01	1.39 %	1.38 %
				<u>91,378.01</u>	<u>1.39 %</u>	<u>1.38 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΣΤΟΚΧΟΛΜΗΣ				91,378.01	1.39 %	1.38 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΟΣΛΟ						
ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
FRONTLINE LTD	3,500.000	117.6000	411,600.00	39,148.55	0.59 %	0.59 %
				<u>39,148.55</u>	<u>0.59 %</u>	<u>0.59 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΟΣΛΟ				39,148.55	0.59 %	0.59 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				6,084,362.12	92.28 %	92.17 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				6,084,362.12	92.28 %	92.17 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ				6,084,362.12	92.28 %	92.17 %
ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
MARGIN ACCOUNTS				31,439.70	0.47%	0.48%
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				31,439.70	0.47%	0.48%
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ						
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE CHF			2,990.61	3,037.08	0.05 %	0.05 %
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE EUR				260,477.96	3.95 %	3.95 %
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE GBP			2,162.92	2,438.66	0.04 %	0.04 %
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE NOK			556,620.42	52,941.89	0.80 %	0.80 %
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE SEK			1,348,854.55	121,280.24	1.84 %	1.84 %
HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE USD			12,960.00	12,150.76	0.18 %	0.18 %
HSBC BANK PLC EUR				23,060.33	0.35 %	0.35 %
HSBC BANK PLC GBP			30,002.79	33,827.69	0.51 %	0.51 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ				509,214.61	7.72 %	7.71 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ				509,214.61	7.72 %	7.71 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				6,625,016.43	100.47 %	100.36 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				-14,903.09	-0.23 %	-0.23 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ				-8,723.23	-0.13 %	-0.13 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				-23,626.32	-0.36 %	-0.36 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				6,601,390.11	100.00 %	100.00 %

(Μερίδια 1,692,882.776 * 3.8995 EUR)

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ

ΟΝΟΜΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΥ	ΕΙΔΟΣ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ €	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΤΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ
FUTURE STOXX EUROPE 600 MAR23	Long	5.000	424.1000		106,025.00	1.61 %
FUTURE DAX MINI MAR/23	Long	2.000	13,988.0000		139,880.00	2.12 %

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 31.12.2022 ΚΑΙ 31.12.2021

	31/12/2022	31/12/2021	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	6,601,390.11	9,769,964.83	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	92.15 %	92.88 %	-0.73 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	0.00 %	1.50 %	-1.50 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ	6.11 %	6.67 %	-0.56 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ	32.74 %	32.34 %	0.40 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ	15.30 %	12.74 %	2.56 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ	19.89 %	11.31 %	8.58 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟΥ	0.00 %	8.39 %	-8.39 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ	5.35 %	5.26 %	0.09 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ	5.60 %	4.26 %	1.34 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΕΛΣΙΝΚΙ	1.17 %	0.00 %	1.17 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΑΔΡΙΤΗΣ	4.02 %	0.00 %	4.02 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΣΤΟΚΧΟΛΜΗΣ	1.38 %	3.07 %	-1.69 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΡΥΞΕΛΛΩΝ	0.00 %	3.40 %	-3.40 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΟΣΛΟ	0.59 %	3.94 %	-3.35 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 31.12.2022

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων		1,656.18
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α		228,702.64
IV. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής		85,051.17
		315,409.99
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		792,510.66
II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα		375,182.96
III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		-1,332,434.77
IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα		-448,320.17
		-613,061.32
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-166,581.93
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-24,985.10
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων		-63,685.01
IV. Φόροι		-81,387.03
V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα		-2,318.94
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού		-4,341.38
		-343,299.39
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
Συναλλαγματικές Διαφορές		-46,700.90
		-46,700.90
ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 31.12.2022		-687,651.62

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2022 - 31.12.2022**

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2021	2,101,896.135	8,457,784.41
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2022 - 31/12/2022	239,848.653	1,012,027.77
<u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2022 - 31/12/2022</u>	<u>-648,862.012</u>	<u>-2,602,259.80</u>
Αξια Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2022	1,692,882.776	6,867,552.38
<u>Ζημιές Περιόδου 01.01.2022 - 31.12.2022</u>		<u>-687,651.62</u>
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		<u>6,179,900.76</u>
 II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματογοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2022	5,658,237.42	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2022	6,084,362.12	
<u>Σύνολο Υπεραξίας(Υποαξίας)</u>	<u>426,124.700</u>	
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2022	538,320.86	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2022	533,685.51	
<u>Σύνολο από Λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u>	<u>-4,635.350</u>	
Σύνολο Υπεραξίας(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		<u>421,489.35</u>
 ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		 <u>6,601,390.11</u>
(Μερίδια 1,692,882.776 * 3.8995 EUR)		

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 31.12.2022

Καθαρά αποτελέσματα (Ζημιές) περιόδου	-687,651.62
Ζημιές εις Κεφάλαιο	-687,651.62

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021	ΧΡΗΣΗ 2020
	01.01.-31.12.22	01.01.-31.12.21	01.01.-31.12.20
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	6,601,390.11	9,769,964.83	8,360,004.46
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12	3.8995	4.6482	3.9992

**I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2022
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	6,084,362.12	9,073,470.32	7,920,580.60
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0.00	0.00	0.00
Καταθέσεις σε τράπεζες	509,214.61	724,906.89	563,419.86
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	31,439.70	0.00	57,860.48
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	6,625,016.43	9,798,377.21	8,541,860.94
Υποχρεώσεις	-23,626.32	-28,412.38	-181,856.48
Αξια καθαρών περιουσιακών στοιχείων	<u>6,601,390.11</u>	<u>9,769,964.83</u>	<u>8,360,004.46</u>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	1,692,882.776	2,101,896.135	2,090,441.546
Αξια καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	3.8995	4.6482	3.9992
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	6,084,362.12	9,073,470.32	7,920,580.60
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0.00	0.00	0.00
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	0.00	0.00	0.00
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2) και (3)	0.00	0.00	0.00
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0.00	0.00	0.00
Σύνολο	<u>6,084,362.12</u>	<u>9,073,470.32</u>	<u>7,920,580.60</u>

**II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2022
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	01.01.-31.12.22	01.01.-31.12.21	01.01.-31.12.20
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισοδήμα από επενδύσεις	-297,651.33	1,785,691.07	-437,336.34
Λοιπά εισοδήματα	72,520.56	69,798.27	11,672.75
Έξοδα διαχείρισης	-166,581.93	-185,591.48	-236,656.54
Έξοδα θεματοφύλακα	-24,985.10	-27,838.65	-21,144.51
Λοιπά έξοδα και φόροι	-207,268.81	-134,126.96	-80,240.23
Καθαρό εισόδημα	<u>-623,966.61</u>	<u>1,507,932.25</u>	<u>-763,704.87</u>
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Διανομές και επαντενδύσεις εισοδήματος	8,457,784.41	6,971,917.11	7,278,388.99
Έκδοση νέων μεριδίων	1,012,027.77	2,321,899.23	1,891,298.40
Εξαγορές μεριδίων	-2,602,259.80	-2,277,917.90	-1,407,895.80
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	421,489.35	1,312,180.42	1,388,087.35
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-63,685.01	-66,046.28	-26,169.61
Σύνολο	<u>7,225,356.72</u>	<u>8,262,032.58</u>	<u>9,123,709.33</u>
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	<u>6,601,390.11</u>	<u>9,769,964.83</u>	<u>8,360,004.46</u>

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

1. Η σύνταξη της κατάστασης χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμός) και της κατάστασης εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου πραγματοποιήθηκε με βάση τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας, καθώς δεν έχουν εκδοθεί από τις αρμόδιες αρχές οδηγίες για τη σύνταξή τους.

2. Για την κατάρτιση της ετήσιας έκθεσης χρησιμοποιήθηκαν οι κανόνες αποτίμησης του άρθρου 11 του Ν.4099/2012.

Η αποτίμηση των εισηγημένων σε χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών "τοίς μετρητοίς" την 31.12.2022. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν χρηματιστηριακές συναλλαγές την ημέρα της αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές της προηγούμενης ημέρας συνεδρίασης των Χρηματιστηρίων. Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου και Ομόλογα Εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους με βάση τις δημοσιευμένες τιμές κλεισίματος την 31.12.2022. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν καθαρές τιμές κλεισίματος την ημέρα της αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές κλεισίματος της προηγούμενης ημέρας. Οι δεδουλευμένοι τόκοι μείον τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της περιόδου από 1.1.2022 μέχρι 31.12.2022.

Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 30.12.2022.

Η μετατροπή σε Ευρώ της τρέχουσας αξίας των κινητών αξιών και διαθεσίμων σε Ξένο Νόμισμα, έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας την 30.12.2022 ως εξής: USD : 1,0666, GBP : 0,88993, SEK : 11,1218, NOK : 10,5138, DKK: 7,4365, CHF : 0,9847.

Η αποτίμηση των μερίδιων Αμοιβών Κεφαλαίων έγινε με βάση την καθαρή τιμή κλεισίματος των Αμοιβών Κεφαλαίων της 30.12.2022.

3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έκανε χρήση παράγωγων προϊόντων, για αποτελεσματική διαχείριση, κατά την περίοδο 01.01.2022-31.12.2022. Για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο, χρησιμοποιείται η μέθοδος της προσέγγισης βάσει των υποχρεώσεων (commitment approach). Η αποτίμηση των παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων που είναι εισηγημένα στο Χρηματιστήριο Παραγώγων Εσωτερικού, έγινε καθόλη τη διάρκεια της περιόδου αναφοράς στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλεισίματος) και τα σχετικά αποτελέσματα έχουν λογιστοποιηθεί. Το λογιστοποιημένο αποτέλεσμα από τη χρήση των Παραγώγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων εσωτερικού ήταν ζημίες ευρώ 73.137,21 και επιρρέασε ισόποσα το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά την διάρκεια της περιόδου 01.01.2022-31.12.2022 το μέγιστο συνολικό ποσοστό που αντιπροσώπευσαν οι επενδύσεις σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα, σε σχέση με το καθαρό ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, ανήλθε στο 27,41%.

4. Ο φόρος επί του εξαγωγικού μέσου όρου του καθαρού ενεργητικού του Α/Κ υπολογίζεται με βάση τις διατάξεις του άρθρου 103 παρ. 3 του Ν.4099/2012, όπως αυτές τροποποιήθηκαν με βάση το άρθρο 56 του ν. 4646/2019 και τέθηκαν σε ισχύ από 12.12.2019 (άρθρο 86, ν.4646/2019).

5. Το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων που περιλαμβάνονται στο ενεργητικό του ΟΣΕΚΑ, έχει επιμετρηθεί στην εύλογη αξία και εντάσσεται στην κατηγορία α) σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 12 του άρθρου 24 του Ν. 4308/2014.

6. Σε συμμόρφωση με το νόμο 4416/2016, με τον οποίο ενσωματώθηκε στο ελληνικό δίκαιο η Οδηγία 2014/91/ΕΕ (UCITS V), η Εταιρεία Διαχείρισης θεσπίζει, εφαρμόζει και διατηρεί πολιτική αποδοχών συμβατή με την αποτελεσματική διαχείριση των κινδύνων, η οποία δεν ενθαρρύνει την υπερβολική ανάληψη κινδύνων.

Οι πολιτικές και οι πρακτικές αποδοχών εφαρμόζονται στις κατηγορίες υπαλλήλων, οι οποίες περιλαμβάνουν ανώτερα διοικητικά στελέχη, πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους και πρόσωπα που ασκούν καθήκοντα ελέγχου, όπως και οποιονδήποτε υπάλληλο που λαμβάνει συνολικές αποδοχές που τον τοποθετούν στο ίδιο μισθολογικό κλίμακιο με τα ανώτερα διοικητικά στελέχη και τα πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους, των οποίων οι επαγγελματικές δραστηριότητες έχουν συνάρτηση αντικείμενο στο προφίλ κινδύνου των εταιρειών διαχείρισης ή των ΟΣΕΚΑ τους οποίους διαχειρίζονται.

α) Το συνολικό ύψος των αποδοχών που καταβλήθηκε στο προσωπικό για το οικονομικό έτος 2022, το οποίο αριθμούσε 42 άτομα, ανήλθε στο ποσό των 2.513.786,71 ευρώ από το οποίο 1.396.832,58 ευρώ αφορούν σε σταθερές αποδοχές και 1.116.954,13 ευρώ σε μεταβλητές αποδοχές οι οποίες καταβλήθηκαν και επιβάρυναν εξ ολοκλήρου την Εταιρεία Διαχείρισης και όχι το Αμοιβαίο Κεφάλαιο σε αντάλλαγμα των παρεχόμενων επαγγελματικών υπηρεσιών μέσω σχέσης εξαρτημένης εργασίας.

β) Το συνολικό ύψος αποδοχών για το 2022, ανά κατηγορία υπαλλήλων όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παραγράφου 3 της Οδηγίας 91/2014, αναλύονται ως εξής:

• Τα ανώτερα διευθυντικά, διοικητικά στελέχη και οι μονάδες εποπτείας και ελέγχου	Αριθμός δικαιούχων 6	Σύνολο αμοιβών 1.258.781,33 ευρώ
• Οι διαχειριστές αμοιβαίων κεφαλαίων και αποδοχών χαρτοφυλακίων	Αριθμός δικαιούχων 10	Σύνολο αμοιβών 361.031,25 ευρώ

γ) Τρόπος υπολογισμού αποδοχών και παροχών

Βασική παράμετρος για τον σχεδιασμό και την υλοποίηση της πολιτικής αποδοχών είναι η αναλογικότητα. Εκτιμάται ότι η εταιρεία, λόγω μεγέθους, οργανωτικής δομής και αντικειμένου εργασιών, δεν έχει πολύπλοκη δομή γεγονός το οποίο προσδίδει σχετική ευελιξία αναφορικά με την πολιτική αποδοχών.

7. Αναφορικά με τις εξελίξεις στην Ουκρανία, δεν υπάρχουν ιδιαίτερες επιπτώσεις στη δραστηριότητα των αμοιβαίων κεφαλαίων, καθώς στο χαρτοφυλάκιο δεν τηρούνται τίτλοι χρέους και αξιόγραφα των εμπλεκόμενων κρατών, ενώ η γενικότερη ανησυχία της εταιρείας διαχείρισης για το μακροοικονομικό περιβάλλον εδράζεται στη γεωπολιτική αβεβαιότητα και στο ρυθμό κλιμάκωσης του πληθωρισμού λόγω της αύξησης του ενεργειακού κόστους.

Αθήνα 31/03/2023

Ο Θεματοφύλακας
HSBC Continental Europe, Greece

Η Εταιρεία Διαχείρισης
TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΕΥΣΤΡΑΤΟΠΟΥΛΟΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΤΟΥΛΗΣ
ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΜΙΧΑΗΛ ΠΛΑΔΕΛΗΣ
ΠΡΟΣΤΑΜΕΝΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

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

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της "ΤΡΙΤΩΝ ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ." για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "ΤΡΙΤΩΝ ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ"

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "ΤΡΙΤΩΝ ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ"

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "ΤΡΙΤΩΝ ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ" (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του "ΤΡΙΤΩΝ 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). Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην ενότητα της έκθεσής μας "Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως". 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 Διαχείρισεως 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

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 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 επί της Έκθεσης 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 Διαχείρισεως, απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως

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

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

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

που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλείδων 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, 03 Απριλίου 2023

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

Α.Μ. ΣΟΕΛ 22001



Grant Thornton

Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Λ. Κατεγάκη 58, 115 25 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 127