

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30.06.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡ/ΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡ/ΚΟΥ
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	12,9500		323.750,00	0,36 %	0,36 %
LAMDA DEVELOPMENT (ΚΟ)	268.846,000	6,7400		1.812.022,04	1,99 %	2,02 %
BRIQ PROPERTIES Α.Ε.Ε.Α.Π.(ΚΟ)	339.800,000	1,9600		666.008,00	0,73 %	0,74 %
				<u>2.801.780,04</u>	<u>3,08 %</u>	<u>3,13 %</u>
ΒΑΣΙΚΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ						
KPI - ΚΡΙ ΑΒΕΕ (ΚΟ)	324.034,000	7,9600		2.579.310,64	2,83 %	2,88 %
Π.Δ.ΠΑΠΟΥΤΣΑΝΗΣ ΑΒΕΕ (ΚΟ)	161.431,000	2,3100		372.905,61	0,41 %	0,42 %
COCA-COLA HBC AG (ΚΟ)	110.900,000	27,3400		3.032.006,00	3,33 %	3,38 %
ELGEKA SA	1.594.732,000	0,4990		795.771,27	0,87 %	0,89 %
				<u>6.779.993,52</u>	<u>7,45 %</u>	<u>7,56 %</u>
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ						
MYTILINEOS (REG)	215.039,000	32,3400		6.954.361,26	7,64 %	7,76 %
GEK TERNA	266.775,000	14,3400		3.825.553,50	4,20 %	4,27 %
PIRAEUS PORTH AUTHORITY	14.406,000	20,7500		298.924,50	0,33 %	0,33 %
AUTOHELLAS	269.828,000	14,0000		3.777.592,00	4,15 %	4,21 %
AEGEAN AIRLINES	81.060,000	10,8000		875.448,00	0,96 %	0,98 %
				<u>15.731.879,26</u>	<u>17,28 %</u>	<u>17,55 %</u>
ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
MOTOR OIL HELLAS	139.000,000	23,2000		3.224.800,00	3,54 %	3,60 %
				<u>3.224.800,00</u>	<u>3,54 %</u>	<u>3,60 %</u>
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ						
OPAP	237.987,000	15,9800		3.803.032,26	4,18 %	4,24 %
JUMBO	188.789,000	25,2000		4.757.482,80	5,23 %	5,31 %
				<u>8.560.515,06</u>	<u>9,41 %</u>	<u>9,55 %</u>
ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ						
ATHENS WATER & SEWERAGE	175.705,000	6,9300		1.217.635,65	1,34 %	1,36 %
PUBLIC POWER CORPORATION GREECE	450.550,000	10,4500		4.708.247,50	5,17 %	5,25 %
TERNA ENERGY	165.500,000	20,2000		3.343.100,00	3,67 %	3,73 %
ΑΔΜΗΕ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ(ΚΟ)	920.092,000	2,2950		2.111.611,14	2,32 %	2,36 %
				<u>11.380.594,29</u>	<u>12,51 %</u>	<u>12,70 %</u>
ΛΟΙΠΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ						
ΕΧΑΕ	358.680,000	5,1500		1.847.202,00	2,03 %	2,06 %
				<u>1.847.202,00</u>	<u>2,03 %</u>	<u>2,06 %</u>
ΜΕΤΟΧΕΣ ΥΠΕΡ ΕΤΕΣΕΠ						
Ο.Τ.Ε. Α.Ε.	70.000,000	15,7100		1.099.700,00	1,21 %	1,23 %
				<u>1.099.700,00</u>	<u>1,21 %</u>	<u>1,23 %</u>
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ						
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ(ΚΟ)	493.899,000	6,1000		3.012.783,90	3,31 %	3,36 %
EPSILON NET ΑΕ (ΚΟ)	279.000,000	8,0800		2.254.320,00	2,48 %	2,51 %
ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ ΑΕ (ΚΟ)	141.700,000	5,1200		725.504,00	0,80 %	0,81 %

INTEAL ΟΜΙΛΟΣ (ΚΟ)	100.000,000	5,1000	510.000,00	0,56 %	0,57 %
PERFORMANCE TECHNOLOGIES IT	135.760,000	4,6800	635.356,80	0,70 %	0,71 %
			<u>7.137.964,70</u>	<u>7,84 %</u>	<u>7,96 %</u>
ΤΡΑΠΕΖΕΣ					
ALPHA SERVICES AND HOLDINGS S.A.	2.253.600,000	1,5000	3.380.400,00	3,71 %	3,77 %
EUROBANK HOLDINGS	2.500.500,000	1,5090	3.773.254,50	4,15 %	4,21 %
NATIONAL BANK OF GREECE	1.094.100,000	5,9540	6.514.271,40	7,16 %	7,27 %
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS S.A.	2.797.195,000	3,0060	8.408.368,17	9,24 %	9,38 %
			<u>22.076.294,07</u>	<u>24,26 %</u>	<u>24,63 %</u>
ΥΛΙΚΑ					
TITAN CEMENT INTERNATIONAL SA	40.500,000	17,3400	702.270,00	0,77 %	0,78 %
			<u>702.270,00</u>	<u>0,77 %</u>	<u>0,78 %</u>
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ					
HELLENIC TEL ORGANIZATION	37.565,000	15,7100	590.146,15	0,65 %	0,66 %
			<u>590.146,15</u>	<u>0,65 %</u>	<u>0,66 %</u>
ΜΕΤΟΧΕΣ ΥΠΟ ΑΝΑΣΤΟΛΗ					
FOLLI-FOLLIE AEBTE (ΚΟ)	1.184,0000	0,00000000	0,00	0,00 %	0,00 %
			<u>0,00</u>	<u>0,00 %</u>	<u>0,00 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α			81.933.139,09	90,03 %	91,41 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ					
LEON ENGINEERING ABE	127.500,0000	0,00000001	0,00	0,00 %	0,00 %
ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			<u>0,00</u>	<u>0,00 %</u>	<u>0,00 %</u>
ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΑΓΟΡΑ					
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ					
REAL CONSULTING IT BUSINESS SOLUTIONS	165.000,000	2,1500	354.750,00	0,39 %	0,40 %
			<u>354.750,00</u>	<u>0,39 %</u>	<u>0,40 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΑΓΟΡΑ			354.750,00	0,39 %	0,40 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ					
ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ					
TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ	117.287,204	2,2403	262.758,52	0,29 %	0,29 %
			<u>262.758,52</u>	<u>0,29 %</u>	<u>0,29 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			262.758,52	0,29 %	0,29 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			82.550.647,61	90,71 %	92,10 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			82.550.647,61	90,71 %	92,10 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ			82.550.647,61	90,71 %	92,10 %
ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ			529.662,07	0,58 %	0,59 %
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			19.000,00	0,02%	0,02 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			548.662,07	0,60 %	0,61 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ					
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ					
EUROBANK EUR			4.805.545,56	5,28 %	5,36 %
EUROBANK PLC EUR			2.799.904,38	3,08%	3,12 %
EUROBANK GBP		160.433,71	186.924,67	0,20 %	0,21 %
HSBC BANK PLC CHF		7.282,00	7.439,72	0,01%	0,01 %
HSBC BANK PLC EUR			46.156,88	0,05%	0,05 %
HSBC BANK PLC USD		73.960,00	68.065,53	0,07%	0,08 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ	7.914.036,74	8,69 %	8,83 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ	7.914.036,74	8,69 %	8,83 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	91.013.346,42	100,00 %	101,54 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	-1.226.924,72		-1,37 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ	-146.643,76		-0,16 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	-1.373.568,48		-1,54 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	89.639.777,94		100,00 %
(Μερίδια 1,375,662.928 * 65.1611 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
FTSE/ATHEX Bank F Sep23	Long	394,000	1.015,5000		6.001.605,00	6,70 %
FTSE/Athens 25 In Jul23	Long	505,000	3.105,7500		3.136.807,50	3,50 %

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ			
ΜΕΤΑΞΥ 30.06.2023 ΚΑΙ 31.12.2022			
	30/06/2023	31/12/2022	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	89.639.777,94	58.102.605,71	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	92,09 %	97,40 %	-5,31 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	91,40 %	96,82 %	-5,42 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,29 %	0,00 %	0,29 %
ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΑΓΟΡΑ	0,40 %	0,58 %	-0,18 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ		
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023		
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων	2.352,70	
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α	1.354.152,44	
		<u>1.356.505,14</u>
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	1.571.469,52	
II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	9.583.341,70	
III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	-36.771,70	
IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	-7.505.459,19	
		<u>3.612.580,33</u>
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-1.066.332,85	
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-37.672,33	
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-55.195,41	
IV. Φόροι	-155.797,82	
V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα	-1.176,35	
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού	-11.158,85	
		<u>-1.327.333,61</u>
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
Συναλλαγματικές Διαφορές	-8.068,29	
		<u>-8.068,29</u>
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023		<u>3.633.683,57</u>

Ι. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022	1.251.217,945	41.082.607,90
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023	202.674,147	11.102.556,42
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023	-78.229,164	-3.474.270,19
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2023	1.375.662,928	48.710.894,13
Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 30.06.2023		3.633.683,57
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		52.344.577,70

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2023	45.265.850,79	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2023	82.550.647,61	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)		37.284.796,820
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2023	7.287.778,39	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2023	7.298.181,81	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού		10.403,420
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		37.295.200,24

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	89.639.777,94
(Μερίδια 1,375,662.928 * 65.1611 EUR)	

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	3.633.683,57
Κέρδη εις Κεφάλαιο	3.633.683,57

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	58.102.605,71	56.598.730,12	47.842.300,78
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12	46,4368	44,6571	37,2124

Ι. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 30.06.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	30.06.2023	30.06.2022	30.06.2021
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	82.550.647,61	47.853.852,42	51.855.073,32
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	7.914.036,74	3.712.111,25	3.011.440,98
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	548.662,07	560.376,19	662.236,40
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	91.013.346,42	52.126.339,86	55.528.750,70
Υποχρεώσεις	-1.373.568,48	-314.815,24	-604.470,81
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	89.639.777,94	51.811.524,62	54.924.279,89
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	1.375.662,928	1.285.653,594	1.288.717,110
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	65,1611	40,2998	42,6193
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	82.287.889,09	47.670.573,13	51.655.546,56
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)	262.758,52	183.279,29	199.526,76
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 30.06.2023

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

	01.01.-30.06.23	01.01. -30.06.22	01.01. -30.06.21
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	4.969.085,47	3.564.019,88	4.844.778,02
Λοιπά εισοδήματα	0,19	9.953,30	27.856,12
Έξοδα διαχείρισης	-1.066.332,85	-649.764,93	-961.160,17
Έξοδα θεματοφύλακα	-37.672,33	-57.438,50	-50.637,23
Λοιπά έξοδα και φόροι	-176.201,50	-73.322,55	-81.422,87
Καθαρό εισόδημα	3.688.878,98	2.793.447,20	3.779.413,87
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	41.082.607,90	39.223.872,32	35.179.186,82
Έκδοση νέων μεριδίων	11.102.556,42	4.387.602,78	3.517.145,32
Εξαγορές μεριδίων	-3.474.270,19	-3.492.954,11	-3.218.015,66
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	37.295.200,24	8.970.169,68	15.764.058,43
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-55.195,41	-70.613,25	-97.508,89
Σύνολο	85.950.898,96	49.018.077,42	51.144.866,02
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β) περιόδου 01.01-30.06	89.639.777,94	51.811.524,62	54.924.279,89

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 εξαμηνιαίας 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 "τοις μετρητοίς" την 30.06.2023. 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 30.06.2023. 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 1.1.2023 μέχρι 30.6.2023.
- Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 30.06.2023.
- 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 30.06.2023 ως εξής: USD : 1,0866, GBP : 0,85828, SEK : 11,8055, NOK : 11,7040, DKK: 7,4474, CHF : 0,9788.
- Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση τις τελευταίες διαθέσιμες τιμές των εταιριών διαχείρισης των Αμοιβαίων Κεφαλαίων.
3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έκανε χρήση παράγωγων προϊόντων, για αποτελεσματική διαχείριση, κατά την περίοδο 01.01.2023-30.06.2023. 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 2.077.882,51 και επηρέασε ισόποσα το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά την διάρκεια της περιόδου 01.01.2023-30.06.2023 το μέγιστο συνολικό ποσοστό που αντιπροσώπευσαν οι επενδύσεις σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα, σε σχέση με το καθαρό ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, ανήλθε στο 15,91%.
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 -Μετοχές ΓΕΚ-ΤΕΡΝΑ ΑΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ποσοστό 4,268%
- Μετοχές ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ ποσοστό 3,729%
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. Πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 4(1)(β) και το άρθρο 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088:
- Το ως άνω αμοιβαίο κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις και ως εκ τούτου δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 έως 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088.
- Η Εταιρία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει πολιτική περί ενσωμάτωσης των κινδύνων βιωσιμότητας στη διαδικασία λήψης επενδυτικών αποφάσεων και παροχής επενδυτικών συμβουλών σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088, η οποία, όπως κάθε φορά ισχύει, αναρτάται στον διαδικτυακό της τόπο <https://triton-am.com/> . Με βάση την ως άνω πολιτική, η Εταιρία έχει ενσωματώσει τους κινδύνους βιωσιμότητας κατά τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων για τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται.

ΕΙΡΗΝΗ ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ	ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ	ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΤΟΥΛΗΣ	ΜΙΧΑΗΛ ΠΛΑΔΕΛΗΣ
Supervisor of Securities & Mutual Funds	Securities and Funds Senior	Γενικός Διευθυντής	Προϊστάμενος Οικονομικών
Valuation Reconciliations	Administrator		Υπηρεσιών

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 ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ"

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON A/K ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ"

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON A/K ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ" (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 30ης Ιουνίου 2023, που καταρτίστηκε από τη 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

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 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, 31 Αυγούστου 2023

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΑ 22001



Grant Thornton

Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Α. Καπελώνη 58, 115 28 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΑ 127

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30.06.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡ/ΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡ/ΚΟΥ
ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ						
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ						
BRIQ PROPERTIES Α.Ε.Ε.Α.Π.(ΚΟ)	71.950,000	1,9600		141.022,00	0,46 %	0,46 %
				141.022,00	0,46 %	0,46 %
ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
MOTOR OIL HELLAS	10.000,000	23,2000		232.000,00	0,76 %	0,76 %
				232.000,00	0,76 %	0,76 %
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ						
ΟΡΑΡ	15.633,000	15,9800		249.815,34	0,81 %	0,82 %
JUMBO	10.000,000	25,2000		252.000,00	0,82 %	0,82 %
				501.815,34	1,63 %	1,64 %
ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ						
ATHENS WATER & SEWERAGE	10.000,000	6,9300		69.300,00	0,23 %	0,23 %
ΑΔΜΗΕ Α.Ε.ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ(ΚΟ)	25.000,000	2,2950		57.375,00	0,19 %	0,19 %
				126.675,00	0,41 %	0,41 %
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ						
INTEAL ΟΜΙΛΟΣ (ΚΟ)	20.000,000	5,1000		102.000,00	0,33 %	0,33 %
				102.000,00	0,33 %	0,33 %
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS S.A.	130.000,000	3,0060		390.780,00	1,27 %	1,28 %
EUROBANK HOLDINGS	100.000,000	1,5090		150.900,00	0,49 %	0,49 %
				541.680,00	1,76 %	1,77 %
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ						
HELLENIC TEL ORGANIZATION	10.000,000	15,7100		157.100,00	0,51 %	0,51 %
				157.100,00	0,51 %	0,51 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α				1.802.292,34	5,87 %	5,89 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 10 ΕΤΗ						
HELLENIC REPUBLIC 24/01/2023 - 15/06/2033 4.25%	200.000,000	104,7500		209.500,00	0,68 %	0,69 %
HELLENIC REPUBLIC 05/12/2017 - 30/01/2028 3.75%	744.750,000	100,9240		751.631,49	2,45 %	2,46 %
HELLENIC REPUBLIC 12/03/2019 - 12/03/2029 3.875%	588.000,000	101,5640		597.196,32	1,94 %	1,95 %
HELLENIC REPUBLIC 27/01/2021 - 18/06/2031 0.75%	300.000,000	80,1340		240.402,00	0,78 %	0,79 %
				1.798.729,81	5,86 %	5,88 %
Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 15 ΕΤΗ						
HELLENIC REPUBLIC 05/12/2017 - 30/01/2033 3.90%	717.375,000	102,4260		734.778,52	2,39 %	2,40 %
HELLENIC REPUBLI 04/02/2020 - 04/02/2035 1.875%	200.000,000	81,9780		163.956,00	0,53 %	0,54 %
				898.734,52	2,93 %	2,94 %
Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 20 ΕΤΗ						
HELLENIC REPUBLIC 05/12/2017 - 30/01/2037 4.00%	545.000,000	101,2210		551.654,45	1,80 %	1,80 %
				551.654,45	1,80 %	1,80 %
Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 5 ΕΤΗ						

HELLENIC REPUBLIC 05/02/2019 - 02/04/2024 3.45%	500.000,000	99,9970	499.985,00	1,63 %	1,64 %
			<u>499.985,00</u>	<u>1,63 %</u>	<u>1,64 %</u>
Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 7 ΕΤΗ					
HELLENIC REPUBLI 15/02/2018 - 15/02/2025 3.375%	900.000,000	99,9160	899.244,00	2,93 %	2,94 %
			<u>899.244,00</u>	<u>2,93 %</u>	<u>2,94 %</u>
Ο.Ε.Δ. (ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 5 ΕΤΗ					
HELLENIC REPUBLI 28/07/2022 - 15/12/2027 4.187%	200.000,000	102,3240	204.648,00	0,67 %	0,67 %
			<u>204.648,00</u>	<u>0,67 %</u>	<u>0,67 %</u>
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΗ ΜΕΤΑΤΡΑΨΙΜΕΣ					
COSTAMARE 25/05/2021 - 25/05/2026 2.70%	585.000,000	95,4058	558.123,93	1,82 %	1,83 %
OPAP 29/10/2020 - 27/04/2027 2.10%	398.000,000	92,1500	366.757,00	1,19 %	1,20 %
CPLP 22/10/2021 - 22/10/2026 2.65%	200.000,000	94,4866	188.973,20	0,62 %	0,62 %
NOVAL PROPERTY REAL 29/11/2021 - 06/12/2028 2,65%	50.000,000	87,8627	43.931,35	0,14 %	0,14 %
GEK TERNA HLD ESTATE 04/04/2018 - 04/04/2025 3.95%	200.000,000	99,2000	198.400,00	0,65 %	0,65 %
AEGEAN AIRLINES 12/03/2019 - 12/03/2026 3.60%	328.000,000	98,0000	321.440,00	1,05 %	1,05 %
GEK TERNA HLD ESTATE 03/07/2020 - 03/07/2027 2.75%	334.000,000	93,5593	312.488,06	1,02 %	1,02 %
LAMDA DEVELOPMENT 21/07/2020 - 21/07/2027 3.40%	183.000,000	93,0600	170.299,80	0,55 %	0,56 %
MOTOR OIL (HELLAS) SA 23/03/2021 - 23/03/2028 1.9%	103.000,000	92,1990	94.964,97	0,31 %	0,31 %
			<u>2.255.378,31</u>	<u>7,34 %</u>	<u>7,38 %</u>
ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ					
PIRAEUS 28/11/2022 - 28/01/2027 8,25%	300.000,000	103,3460	310.038,00	1,01 %	1,01 %
NBG 22/11/2022 - 22/11/2027 7.25%	300.000,000	104,0610	312.183,00	1,02 %	1,02 %
EUROBANK 06/12/2022 - 06/12/2032 10.00%	400.000,000	104,2740	417.096,00	1,36 %	1,36 %
ALPHA BANK 16/12/2022 - 16/06/2027 7,50%	400.000,000	102,3190	409.276,00	1,33 %	1,34 %
EUROBANK 09/06/2022-09/03/2025 4.375%	300.000,000	98,7410	296.223,00	0,96 %	0,97 %
ALPHA BANK 27/06/2023 - 27/06/2029 6.875%	400.000,000	99,3300	397.320,00	1,29 %	1,30 %
NATIONAL BANK GREECE SA 18/07/2019 - 18/07/2029 8,25%	700.000,000	100,0440	700.308,00	2,28 %	2,29 %
ALPHA BANK SA 13/02/2020 - 13/02/2030 4,25%	400.000,000	88,5040	354.016,00	1,15 %	1,16 %
PIRAEUS GROUP FINANCE PLC 26/06/2019 - 26/06/2029 9.75%	600.000,000	100,4160	602.496,00	1,96 %	1,97 %
PIRAEUS BANK 19/02/2020 - 19/02/2030 5.50%	300.000,000	91,3450	274.035,00	0,89 %	0,90 %
NATIONAL BANK GREECE SA 08/10/2020 - 08/10/2026 2.75%	200.000,000	93,3370	186.674,00	0,61 %	0,61 %
EUROBANK 26/01/2023 - 26/01/2029 7.00%	450.000,000	102,1240	459.558,00	1,50 %	1,50 %
			<u>4.719.223,00</u>	<u>15,37 %</u>	<u>15,44 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			11.827.597,09	38,51 %	38,68 %
Ε.Γ.Ε.Δ.					
Ε.Γ.Ε.Δ. 6 ΜΗΝΕΣ					
HELLENIC T-BILL 24/02/2023-25/08/2023	300.000,000	99,3800	298.140,00	0,97 %	0,98 %
			<u>298.140,00</u>	<u>0,97 %</u>	<u>0,98 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ Ε.Γ.Ε.Δ.			298.140,00	0,97 %	0,98 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ					
Χρηματαγοράς					
TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ	72.925,387	2,2403	163.374,74	0,53 %	0,53 %
			<u>163.374,74</u>	<u>0,53 %</u>	<u>0,53 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			163.374,74	0,53 %	0,53 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			14.091.404,17	45,88 %	46,09 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					
WARRANTS					
WARRANTS Warrants					
GGB WARRANT 24/02/2012 - 15/10/2042 0%	20.000.000,000	0,3250	65.000,00	0,21 %	0,21 %
			<u>65.000,00</u>	<u>0,21 %</u>	<u>0,21 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ WARRANTS			65.000,00	0,21 %	0,21 %

ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ

ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ

TERADYNE INC	1.500,000	111,3300	166.995,00	153.685,81	0,50 %	0,50 %
INTEL CORP	3.000,000	33,4400	100.320,00	92.324,68	0,30 %	0,30 %
				246.010,49	0,80 %	0,80 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ				246.010,49	0,80 %	0,80 %

ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ

ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ USD ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ

TOYOTA MOTOR CREDIT CORP 13/09/2021 - 13/09/2024 FLOAT	250.000,000	99,6760	249.190,00	229.330,02	0,75 %	0,75 %
THERMO FISHER SCIENTIFIC 23/08/21 - 15/10/28 1.75%	200.000,000	85,8940	171.788,00	158.096,82	0,51 %	0,52 %
HUGHES SATELLITE SYSTEMS 01/02/2017 - 01/08/2026 5.25%	150.000,000	93,4890	140.233,50	129.057,15	0,42 %	0,42 %
PFIZER 21/11/2016 - 15/12/2026 3.00%	200.000,000	94,3010	188.602,00	173.570,77	0,57 %	0,57 %
SCHLUMBERGER INV. 03/12/2013 - 01/12/2023 3.65%	300.000,000	99,1090	297.327,00	273.630,59	0,89 %	0,89 %
TAPESTRY INC 02/03/2015 - 01/04/2025 4.25%	150.000,000	97,1480	145.722,00	134.108,23	0,44 %	0,44 %
				1.097.793,58	3,57 %	3,59 %

ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ USD ΚΡΑΤΩΝ

US TREASURY 31/12/2018 - 31/12/2023 2.625%	200.000,000	98,6875	197.375,00	181.644,58	0,59 %	0,59 %
US TREASURY 15/08/2014 -15/08/2024 2.375%	400.000,000	96,6914	386.765,64	355.941,14	1,16 %	1,16 %
KOMMUN 10/06/2020 - 10/06/2025 0.625%	200.000,000	91,6910	183.382,00	168.766,80	0,55 %	0,55 %
REPUBLIC OF PORTUGAL 10/07/2014 - 15/10/2024 5.125%	300.000,000	99,0970	297.291,00	273.597,46	0,89 %	0,89 %
US TREASURY 15/08/2018 - 15/08/2028 2.875%	200.000,000	94,0313	188.062,50	173.074,27	0,56 %	0,57 %
US TREASURY 15/05/2019 - 15/05/2029 2.375%	400.000,000	90,9922	363.968,76	334.961,13	1,09 %	1,10 %
GOLDMAN SACHS 30/06/2014 - 30/09/2024 2,125%	200.000,000	97,6580		195.316,00	0,64 %	0,64 %
				1.683.301,38	5,48 %	5,51 %

ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ

NOMAD FOODS BONDCO 24/06/2021 - 24/06/2028 2.5%	200.000,000	87,4670		174.934,00	0,57 %	0,57 %
MOTOR OIL 19/07/2021 - 19/07/2026 2.125%	300.000,000	93,5520		280.656,00	0,91 %	0,92 %
PUBLIC POWER CORPORATION 14/07/2021 - 31/07/2028 3.375%	300.000,000	90,7810		272.343,00	0,89 %	0,89 %
SANI/IKOS FINANCIAL HLDG 22/07/2021 - 15/12/2026 5.625%	250.000,000	92,2250		230.562,50	0,75 %	0,75 %
TELECOM ITALIA SPA 15/04/2019 - 15/04/2025 2.75%	200.000,000	94,1600		188.320,00	0,61 %	0,62 %
RIFP 1.5 18/5/2026	200.000,000	94,4770		188.954,00	0,62 %	0,62 %
ABIBB 29/03/2019 - 28/03/2031 1.65%	200.000,000	86,6910		173.382,00	0,56 %	0,57 %
ACFP 29/11/2021 - 29/11/2028 2,375%	200.000,000	89,6760		179.352,00	0,58 %	0,59 %
ILE DE FRANCE MOBILITES 14/02/2022 - 16/02/2032 0.95%	300.000,000	82,9280		248.784,00	0,81 %	0,81 %
DSVDC 16/03/2022 - 16/03/2030 1.375%	100.000,000	86,3590		86.359,00	0,28 %	0,28 %
ADNA 26/03/2020 - 02/04/2027 1.75%	150.000,000	93,6720		140.508,00	0,46 %	0,46 %
RTOLN 27/06/22 - 27/06/27 3.875%	200.000,000	99,2460		198.492,00	0,65 %	0,65 %
COCA-COLA HBC FINANCE 23/09/2022 - 23/09/2025 2.75%	100.000,000	97,5020		97.502,00	0,32 %	0,32 %
LEASYS 07/12/2022 - 07/12/2024 4.375%	100.000,000	99,6090		99.609,00	0,32 %	0,33 %
AIR FRANCE 7.25% 16/01/2023 - 31/05/2026	200.000,000	102,5890		205.178,00	0,67 %	0,67 %
ABBNVX 3.25% 16/01/2023 - 16/01/2027	100.000,000	98,3350		98.335,00	0,32 %	0,32 %
SGOFP Float 18/01/2023 - 18/07/2024	200.000,000	100,0200		200.040,00	0,65 %	0,65 %
CLNXSM 10/08/2016 - 16/01/2024 2.375%	300.000,000	98,8070		296.421,00	0,97 %	0,97 %
AZN 3.625 03/3/27 Corp	400.000,000	99,6470		398.588,00	1,30 %	1,30 %
NESNVX 3.5 12/13/27 Corp	300.000,000	100,3260		300.978,00	0,98 %	0,98 %
TOYOTA 4.05 09/13/29 Corp	200.000,000	101,1600		202.320,00	0,66 %	0,66 %
FORD MOTOR CREDIT CO 15/05/23-15/05/28 6.125%	100.000,000	102,4460		102.446,00	0,33 %	0,34 %
ENI SPA 19/05/2023-19/05/2033 4.25%	300.000,000	99,1380		297.414,00	0,97 %	0,97 %
AKZANA 24/05/2023-24/05/2033 4%	300.000,000	96,5630		289.689,00	0,94 %	0,95 %
HELLENIC PETROLEUM 04/10/2019 - 04/10/2024 2,000%	652.000,000	96,0080		625.972,16	2,04 %	2,05 %
MYTILINEOS FINANCIAL 29/11/2019 - 01/12/2024 2,5%	300.000,000	96,8870		290.661,00	0,95 %	0,95 %
HELLENIC TELECOM 24/09/2019 - 24/09/2026 0,875%	400.000,000	91,1480		364.592,00	1,19 %	1,19 %
RYANAIR 15/09/2020 - 15/09/2025 2.875%	200.000,000	97,3390		194.678,00	0,63 %	0,64 %
PIAGGIO & C SPA 30/04/2018 - 30/04/2025 3.625%	100.000,000	98,2490		98.249,00	0,32 %	0,32 %

ASHLAND SERVICES BV 23/01/2020 - 30/01/2028 2.00%	100.000,000	84,4320	84.432,00	0,27 %	0,28 %
FF GROUP FINANCE 24/06/2014 - 03/07/2019 1,75%	100.000,000	4,5880	4.588,00	0,01 %	0,02 %
HOLDING D'INFRASTRUCTURE 18/09/2020 - 18/09/2029 1.625%	200.000,000	85,3290	170.658,00	0,56 %	0,56 %
INTERNATIONAL GAME TECH 20/06/2019 - 15/06/2026 3.5%	200.000,000	96,2380	192.476,00	0,63 %	0,63 %
SCHAEFFLER 26/03/2019 - 26/03/2024 1,875%	200.000,000	97,9340	195.868,00	0,64 %	0,64 %
COCA-COLA EUROPEAN PARTN 02/12/2020 - 02/12/2028 0.2%	100.000,000	82,8670	82.867,00	0,27 %	0,27 %
LEVI STRAUSS & CO 28/02/2017 - 15/03/2027 3.375	100.000,000	94,3900	94.390,00	0,31 %	0,31 %
PUBLIC POWER CORPORATION 18/03/2021 - 30/03/2026 4.375%	300.000,000	97,2070	291.621,00	0,95 %	0,95 %
			7.642.218,66	24,88 %	25,00 %
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΚΡΑΤΩΝ					
FRTR 12/11/2013 - 25/05/2024 2,25%	200.000,000	98,8740	197.748,00	0,64 %	0,65 %
			197.748,00	0,64 %	0,65 %
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ					
BANK OF CYPRUS 6.625% 23/04/2021 - 23/10/2031	200.000,000	92,7760	185.552,00	0,60 %	0,61 %
BOCYCY 24/06/2021 - 24/06/2027 2.5%	500.000,000	87,1430	435.715,00	1,42 %	1,43 %
HELLENIC BANK 10.25% 14.06.2033	100.000,000	102,3100	102.310,00	0,33 %	0,33 %
ISPIM Float 03/17/25 Corp	400.000,000	99,9730	399.892,00	1,30 %	1,31 %
ISPIM 19/05/2023-19/05/2026 4%	400.000,000	98,9240	395.696,00	1,29 %	1,29 %
			1.519.165,00	5,01 %	4,97 %
ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛ.ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ζ/Σ) 12 ΜΗΝΕΣ					
BUONI ORDINARY DEL TES 0 14/07/2022-14/07/2023	200.000,000	99,9040	199.808,00	0,65 %	0,65 %
			199.808,00	0,65 %	0,65 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ			12.340.034,62	40,24 %	40,36 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					
EXCHANGE TRADED FUNDS EURO					
ISHARES EURO HIGH YIELD BONDS UCITS ETF EUR (IHYG LN)	1.500,000	90,9100	136.365,00	0,44 %	0,45 %
ISHARES CORE EURO CORP BOND	1.000,000	115,7500	115.750,00	0,38 %	0,38 %
			252.115,00	0,82 %	0,82 %
Μετοχικά					
20UGS UCITS TRITON LF GREEK EQUITY I1	28.402,711	19,7600	561.237,57	1,83 %	1,84 %
			561.237,57	1,83 %	1,84 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			813.352,57	2,65 %	2,66 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			13.464.397,68	43,90 %	44,04 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			27.555.801,85	89,78 %	90,13 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ			27.555.801,85	89,78 %	90,13 %
ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			398.614,67	1,30 %	1,30 %
ΜΕΡΙΣΜΑΤΟΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ			12.240,70	0,04 %	0,04 %
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			319.313,01	1,04 %	1,04 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			730.168,38	2,38 %	2,39 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ					
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ					
EUROBANK CHF		71.970,73	73.529,56	0,24 %	0,24 %
EUROBANK EUR			1.211.374,68	3,94 %	3,96 %
EUROBANK GBP		158.757,73	184.971,96	0,60 %	0,60 %
EUROBANK USD		475.745,91	437.829,85	1,43 %	1,43 %
EUROBANK PLC EUR			129.865,01	0,42 %	0,42 %
HSBC BANK PLC EUR			281.530,04	0,92 %	0,92 %
HSBC BANK PLC USD		110.012,19	101.244,42	0,33 %	0,33 %
HSBC BANK PLC CHF		5.650,52	5.772,91	0,02 %	0,02 %

HSBC BANK PLC GBP	1.363,89	1.589,10	0,01 %	0,01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	2.427.707,53	7,90 %	7,94 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ	2.427.707,53	7,90 %	7,94 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	30.713.677,76	100,00 %	100,46 %	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	-91.634,76		-0,30 %	
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ	-47.617,51		-0,16 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	-139.252,27		-0,46 %	
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	30.574.425,49		100,00 %	
(Μερίδια 3,593,821.153 * 8.5075 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
EURO-BUND FUTURE Sep23	Long	20,000	1,3374		2.674.800,00	8,75 %
EURO-SCHATZ FUT Sep23	Long	10,000	1,0485		1.048.500,00	3,43 %
EURO-BUXL 30Y BND Sep23	Long	5,000	1,3960		698.000,00	2,28 %

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ			
ΜΕΤΑΞΥ 30.06.2023 ΚΑΙ 31.12.2022			
	30/06/2023	31/12/2022	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	30.574.425,49	24.669.884,94	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	90,11 %	89,97 %	0,14 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	5,89 %	1,46 %	4,43 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	38,68 %	41,33 %	-2,65 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,53 %	1,42 %	-0,89 %
Ε.Γ.Ε.Δ.	0,98 %	0,00 %	0,98 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	40,36 %	41,17 %	-0,81 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	2,66 %	3,97 %	-1,31 %
WARRANTS	0,21 %	0,14 %	0,07 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ	0,00 %	0,48 %	-0,48 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ	0,80 %	0,00 %	0,80 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023	
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων	5.434,57
II. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων	445.959,06
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α	67.035,96
IV. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής	1.342,74
	<u>519.772,33</u>
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	198.992,69
II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	2.477.764,31
III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	-118.867,51
IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	-2.673.384,16
	<u>-115.494,67</u>
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ	
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-190.368,07

II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-8.280,02	
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-9.816,80	
IV. Φόροι	-64.279,60	
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού	-5.295,13	
		-278.039,62
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
Συναλλαγματικές Διαφορές	-8.607,34	
		-8.607,34
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023		118.180,70

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 30.06.2023

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022	2.999.636,321	25.797.196,32
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023	913.098,084	7.645.384,15
<u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023</u>	<u>-318.913,252</u>	<u>-2.674.451,86</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2023	3.593.821,153	30.768.128,61
<u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 30.06.2023</u>		<u>118.180,70</u>
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		<u>30.886.309,31</u>
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2023	27.866.394,95	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2023	27.555.801,85	
<u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u>	<u>-310.593,100</u>	
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2023	2.755.403,84	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2023	2.754.113,12	
<u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u>	<u>-1.290,720</u>	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		<u>-311.883,82</u>
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		<u>30.574.425,49</u>
(Μερίδια 3,593,821.153 * 8.5075 EUR)		

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	118.180,70
Κέρδη εις Κεφάλαιο	118.180,70

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 (30/06/2023)						
Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ.	Moody's	S&P	Fitch
Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου						
US GOVERNMENT / US / 15/05/2019	US9128286T26	OXI	Bloomberg	Aaa		AAAu
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 19/02/2020	XS2121408996	OXI	Bloomberg	Caa3	CCC	
AEGEAN AIRLINES / GR / 12/03/2019	GRC4951193D4	OXI	Bloomberg			
INTERNATIONAL GAME TECH / GB / 20/06/2019	XS2009038113	OXI	Bloomberg	Ba3	BB	
SCHAEFFLER / DE / 26/03/2019	DE000A2YB7A7	OXI	Bloomberg	Ba1	BB+	BBB-
ΓΕΝ.ΕΤ.ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ / GR / 03/07/2020	GRC1451207D3	OXI	Bloomberg			

LAMDA DEVELOPMENT / GR / 21/07/2020	GRC2451207D1	OXI	Bloomberg			
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 08/10/2020	XS2237982769	OXI	Bloomberg	Caa1	B	CCC-
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 04/02/2020	GR0128016731	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	BB
COCA COLA / GB / 02/12/2020	XS2264977146	OXI	Bloomberg	A3 *-	BBB+ *-	BBB+u *-
LEVI STRAUSS / US / 28/02/2017	XS1602130947	OXI	Bloomberg	Ba2	BB+	BB
TAPESTRY INC / US / 02/03/2015	US189754AA23	OXI	Bloomberg	Baa2	BBB-	BB
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 27/01/2021	GR0124037715	OXI	Bloomberg	Ba3	BB+	BB+
ΔΕΗ Α.Ε. / GR / 18/03/2021	XS2314265237	OXI	Bloomberg		BB-	BB-
MOTOR OIL / GR / 23/03/2021	GRC4261213D5	OXI	Bloomberg			
COSTAMARE / GR / 25/05/2021	GRC5211214B5	OXI	Bloomberg			
NOMAD FOODS BONDCO PLC / GB / 24/06/2021	XS2355604880	OXI	Bloomberg	B1	BB-	BB+
BANK OF CYPRUS HOLDINGS / CY / 24/06/2021	XS2355059168	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	
MOTOR OIL / GR / 19/07/2021	XS2364001151	OXI	Bloomberg			
ΔΕΗ Α.Ε. / GR / 21/07/2021	XS2359929812	OXI	Bloomberg		BB-	BB-
SANIKOS FINANCIAL / LU / 22/07/2021	XS2367107856	OXI	Bloomberg	Caa2		B-
TELECOM ITALIA / IT / 15/04/2019	XS1982819994	OXI	Bloomberg	Ba2	BB+	BB+
ΟΠΑΠ Α.Ε. / GR / 27/10/2020	GRC419120AD7	OXI	Bloomberg			
FRTR / FR / 12/11/2013	FR0011619436	OXI	Bloomberg			
GOLDMAN SACHS / US / 30/09/2014	XS1116263325	OXI	Bloomberg	A2	BBB+	A
PERNOD RICARD SA / FR / 17/05/2016	FR0013172939	OXI	Bloomberg	Baa1	BBB+	
US GOVERNMENT / US / 31/12/2018	US9128285U08	OXI	Bloomberg	Aaa		AAAu
CPLP Shipping Holdings PLC / GR / 22/10/2021	GRC823121AB9	OXI	Bloomberg			
ANHEUSER BUSCH / BE / 29/03/2019	BE6312822628	OXI	Bloomberg	A3	A-	
ACCOR / FR / 29/11/2021	FR0014006ND8	OXI	Bloomberg		BB+	BBB-
NOVAL PROPERTY / GR / 29/11/2021	GRC824121CD0	OXI	Bloomberg			
FRENCH GOVERNMENT / FR / 14/02/2022	FR0014008CQ9	OXI	Bloomberg	Aa3		
DSV / NL / 16/03/2022	XS2458285355	OXI	Bloomberg	A3	A-	
DELHAIZE GROUP / NL / 26/03/2020	XS2150015555	OXI	Bloomberg	Baa1	BBB+	
US GOVERNMENT / US / 15/08/2014	US912828D564	OXI	Bloomberg	Aaa		AAAu
THERMO FISHER SCIENTIFIC / US / 23/08/2021	US883556CK68	OXI	Bloomberg	A3	A-	BBB+
GOVERNMENT OF DENMARK / DK / 10/06/2020	XS2185864738	OXI	Bloomberg	Aaa	AAA	
RENTOKIL INITIAL / NL / 27/06/2022	XS2494945939	OXI	Bloomberg		BBB	
COCA COLA / NL / 23/09/2022	XS2533012790	OXI	Bloomberg	Baa1	BBB+	
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 28/11/2022	XS2559486019	OXI	Bloomberg	B1	B+	
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 22/11/2022	XS2558592932	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	
EUROBANK / GR / 06/12/2022	XS2562543442	OXI	Bloomberg	B2		B
LEASYS SPA / IT / 07/12/2022	XS2563348361	OXI	Bloomberg			A-
ALPHA BANK / GR / 16/12/2022	XS2562213145	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	
AIR FRANCE / FR / 16/01/2023	FR001400F2Q0	OXI	Bloomberg			
ABB / CH / 16/01/2023	XS2575555938	OXI	Bloomberg	A3	A-	
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 24/01/2023	GR0124039737	OXI	Bloomberg	Ba3	BB+	BB+
EUROBANK / / 26/01/2023	XS2579816146	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	BB-
CELLNEX TELECOM / ES / 10/08/2016	XS1468525057	OXI	Bloomberg		BB+	BBB-
ASTRAZENECA / GB / 03/03/2023	XS2593105393	OXI	Bloomberg	A3	A	
NESTLE / US / 13/03/2023	XS2595410775	OXI	Bloomberg	Aa3	AA-	
TOYOTA / US / 13/03/2023	XS2597093009	OXI	Bloomberg	A1	A+	A+

FORD MOTOR COMPANY / US / 15/05/2023	XS2623496085	OXI	Bloomberg		BB+	BB+
ENI / IT / 19/05/2023	XS2623956773	OXI	Bloomberg	Baa1	A-	A-
BANCA INTESA SANPAOLO / IT / 19/05/2023	XS2625195891	OXI	Bloomberg	Baa1	BBB	BBB
AKZO NOBEL / NL / 24/05/2023	XS2625136531	OXI	Bloomberg	Baa2	BBB	
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 05/12/2017	GR0124034688	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	BB
REPUBLIC OF PORTUGAL / PT / 10/07/2014	XS1085735899	OXI	Bloomberg	Baa3u		BBB
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 05/02/2019	GR0114031561	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	BB
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε. / GB / 04/10/2019	XS2060691719	OXI	Bloomberg			
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 18/07/2019	XS2028846363	OXI	Bloomberg	Caa2	CCC	CCC-
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. ΟΜΙΛΟΣ ΕΠΙΧ/ΩΝ / LU / 29/11/2019	XS2010038144	OXI	Bloomberg		BB-	BB
O.T.E. Α.Ε. / GB / 24/09/2019	XS2055106137	OXI	Bloomberg		BBB-	
RYANAIR HOLDINGS / IE / 15/09/2020	XS2228260043	OXI	Bloomberg		BBB	BBB
PIAGGIO & C. S.P.A. / IT / 30/04/2018	XS1808984501	OXI	Bloomberg	Ba3	B+	
ASHLAND SERVICES / NL / 23/01/2020	XS2103218538	OXI	Bloomberg	Ba1	BB+	
FF GROUP / LU / 03/07/2014	XS1082775054	OXI	Bloomberg			
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 12/03/2019	GR0124035693	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	BB
HOLDING D'INFRASTRUCTURE / FR / 18/09/2020	XS2231183646	OXI	Bloomberg		BBB-	BBB
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 05/12/2017	GR0128015725	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	BB
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 15/02/2018	GR0118017657	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	BB
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 05/12/2017	GR0133011248	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	BB
US GOVERNMENT / US / 15/08/2018	US9128284V99	OXI	Bloomberg	Aaa		AAAu
HUGHES SATELLITE SYSTEMS / US / 01/02/2017	US444454AD48	OXI	Bloomberg	Ba1	BBB-	
PFIZER INC / US / 21/11/2016	US717081EA70	OXI	Bloomberg	A2	A+	Au
ALPHA BANK / GR / 13/02/2020	XS2111230285	OXI	Bloomberg	Caa2	CCC	
ΓΕΝ.ΕΤ.ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ / GR / 04/04/2018	GRC1451184D4	OXI	Bloomberg			
SCHLUMBERGER INV. / US / 03/12/2013	US806854AH81	OXI	Bloomberg	A2	A	
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 26/06/2019	XS2018638648	OXI	Bloomberg	Caa3	CCC	
Ομόλογα Κυμαινόμενου Επιτοκίου						
BANK OF CYPRUS HOLDINGS / CY / 23/04/2021	XS2333239692	OXI	Bloomberg	B1	CCC	
TOYOTA / US / 13/09/2021	US89236TJP12	OXI	Bloomberg	A1	A+	A+
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 28/07/2022	GR0514024216	OXI	Bloomberg	Ba3	BB+	BB+
CIE DE SAINT-GOBAIN / FR / 18/01/2023	XS2576245364	OXI	Bloomberg	Baa1	BBB+	
BANCA INTESA SANPAOLO / IT / 17/03/2023	XS2597970800	OXI	Bloomberg	Baa1	BBB	BBB
EUROBANK / GR / 09/06/2022	XS2488092219	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	BB-
ALPHA BANK / GR / 27/06/2023	XS2640904319	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	
Ομόλογα Zero Coupon						
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 24/02/2023	GR0002243120	OXI	ΗΔΑΤ			
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 24/02/2012	GRR000000010	OXI	Bloomberg		BB-	
ITALIAN GOVERNMENT / IT / 14/07/2022	IT0005500027	OXI	Bloomberg			
Λοιπά Ομόλογα						
HELLENIC BANK / CY / 14/03/2023	XS2597995112	OXI	Bloomberg	B1		B

Πηγές Τιμών: Bloomberg Composite Bond Trading (CBBT)

Ι. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 30.06.2023 (Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)			
	30.06.2023	30.06.2022	30.06.2021
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	27.555.801,85	22.498.400,17	27.982.780,85

Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	2.427.707,53	2.994.143,79	2.714.516,28
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	730.168,38	513.195,28	1.004.097,81
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	30.713.677,76	26.005.739,24	31.701.394,94
Υποχρεώσεις	-139.252,27	-225.903,93	-192.214,55
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	30.574.425,49	25.779.835,31	31.509.180,39
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	3.593.821,153	3.079.917,559	3.448.042,189
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	8,5075	8,3703	9,1383

Ανάλυση Χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	2.048.302,83	790.051,16	916.140,95
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	23.875.897,71	19.608.767,28	25.311.960,19
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)	1.631.601,31	2.099.581,73	1.754.679,71
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Σύνολο	27.555.801,85	22.498.400,17	27.982.780,85

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 30.06.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01.-30.06.23	01.01.-30.06.22	01.01. -30.06.21
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	404.277,66	496.267,89	849.945,24
Λοιπά εισοδήματα	10.953,46	112.014,37	24.534,72
Έξοδα διαχείρισης	-190.368,07	-304.461,08	-248.771,14
Έξοδα θεματοφύλακα	-8.280,02	-13.986,58	-15.610,34
Λοιπά έξοδα και φόροι	-89.135,53	-24.960,82	-70.336,30
Καθαρό εισόδημα	127.997,50	264.873,78	539.762,18
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	25.797.196,32	28.495.444,76	30.278.565,49
Έκδοση νέων μεριδίων	7.645.384,15	624.327,94	1.406.886,85
Εξαγορές μεριδίων	-2.674.451,86	-2.576.120,49	-2.627.472,53
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-311.883,82	-1.022.735,68	1.922.655,88
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-9.816,80	-5.955,00	-11.217,47
Σύνολο	30.446.427,99	25.514.961,53	30.969.418,22
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-30.06	30.574.425,49	25.779.835,31	31.509.180,40

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 εξαμηνιαίας 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 "τοις μετρητοίς" την 30.06.2023. 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 30.06.2023. 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 1.1.2023 μέχρι 30.6.2023. Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 30.06.2023. 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 30.06.2023 ως εξής: USD : 1,0866, GBP : 0,85828, SEK : 11,8055, NOK : 11,7040, DKK: 7,4474, CHF : 0,9788. Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση τις τελευταίες διαθέσιμες τιμές των εταιριών διαχείρισης των Αμοιβαίων Κεφαλαίων.
3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έκανε χρήση παράγωγων προϊόντων, για αποτελεσματική διαχείριση, κατά την περίοδο 01.01.2023-30.06.2023. 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 195.619,85 και επηρέασε ισόποσα το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά την διάρκεια της περιόδου 01.01.2023-30.06.2023 το μέγιστο συνολικό ποσοστό που αντιπροσώπευσαν οι επενδύσεις σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα, σε σχέση με το καθαρό ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, ανήλθε στο 49,69%.
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 0.649%
-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ HLD ESTATE 03/07/2027 2.75% ποσοστό 1.022%

Όμιλος ΟΠΑΠ -ΜΕΤΟΧΕΣ ΟΠΑΠ ποσοστό 0,817%
-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ ΟΠΑΠ 27/04/2027 2.10% ποσοστό 1,200%

Όμιλος ΟΤΕ -ΜΕΤΟΧΕΣ ΟΤΕ ποσοστό 0,514%
-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ ΟΤΕ 24/09/2026 0,875% ποσοστό 1,192%

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. Πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 4(1)(β) και το άρθρο 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088:
Το ως άνω αμοιβαίο κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αιφόρες επενδύσεις και ως εκ τούτου δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 έως 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088.

Η Εταιρία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει πολιτική περί ενσωμάτωσης των κινδύνων βιωσιμότητας στη διαδικασία λήψης επενδυτικών αποφάσεων και παροχής επενδυτικών συμβουλών σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088, η οποία, όπως κάθε φορά ισχύει, αναρτάται στον διαδικτυακό της τόπο <https://triton-am.com/> . Με βάση την ως άνω πολιτική, η Εταιρία έχει ενσωματώσει τους κινδύνους βιωσιμότητας κατά τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων για τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται.

Αθήνα 31/07/2023

Ο Θεματοφύλακας
Τράπεζα Eurobank A.E.

Η Εταιρεία διαχείρισης
TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΙΡΗΝΗ ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ
Supervisor of Securities & Mutual Funds
Valuation Reconciliations

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ
Securities and Funds Senior
Administrator

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΤΟΥΛΗΣ
Γενικός Διευθυντής

ΜΙΧΑΗΛ ΠΛΑΔΕΛΗΣ
Προϊστάμενος Οικονομικών
Υπηρεσιών

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 Α/Κ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΥΡΩ ΑΝΑΠΤΥΓΜΕΝΩΝ ΧΩΡΩΝ"

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON Α/Κ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΥΡΩ ΑΝΑΠΤΥΓΜΕΝΩΝ ΧΩΡΩΝ"

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON Α/Κ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΥΡΩ ΑΝΑΠΤΥΓΜΕΝΩΝ ΧΩΡΩΝ" (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 30ης Ιουνίου 2023, που καταρτίστηκε από τη 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 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 Διαχειρίστρας 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, 31 Αυγούστου 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

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30.06.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡ/ΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡ/ΚΟΥ
ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ						
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 5 ΕΤΗ						
HELLENIC REPUBLIC 05/02/2019 - 02/04/2024 3.45%	800.000,000	99,9970		799.976,00	1,91 %	1,93 %
				799.976,00	1,91 %	1,93 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				799.976,00	1,91 %	1,93 %
Ε.Γ.Ε.Δ.						
Ε.Γ.Ε.Δ. 12 ΜΗΝΕΣ						
HELLENIC T-BILL ZC 09/09/2022-08/09/2023	1.500.000,000	99,2400		1.488.600,00	3,55 %	3,59 %
				1.488.600,00	3,55 %	3,59 %
Ε.Γ.Ε.Δ. 3 ΜΗΝΕΣ						
HELLENIC T-BILL 0 11/04/2023-07/07/2023	2.000.000,000	99,9400		1.998.800,00	4,76 %	4,82 %
HELLENIC T-BILL 05/05/2023 - 04/08/2023 3.20%	1.000.000,000	99,6300		996.300,00	2,37 %	2,40 %
				2.995.100,00	7,13 %	7,22 %
Ε.Γ.Ε.Δ. 6 ΜΗΝΕΣ						
HELLENIC T-BILL ZC 27/01/2023-28/07/2023	2.000.000,000	99,7000		1.994.000,00	4,75 %	4,81 %
HELLENIC T-BILL 24/02/2023-25/08/2023	1.500.000,000	99,3800		1.490.700,00	3,55 %	3,59 %
HELLENIC T-BILL 0 31/03/2023-29/09/2023	3.000.000,000	99,1200		2.973.600,00	7,08 %	7,17 %
HELLENIC T-BILL ZC 28/04/2023-27/10/2023	1.500.000,000	98,8500		1.482.750,00	3,53 %	3,57 %
HELLENIC T-BILL 02/06/2023 - 01/12/2023 3.50%	1.500.000,000	98,4500		1.476.750,00	3,52 %	3,56 %
HELLENIC T-BILL ZC 30/06/2023-29/12/2023	1.500.000,000	98,2000		1.473.000,00	3,51 %	3,55 %
				10.890.800,00	25,94 %	26,25 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ Ε.Γ.Ε.Δ.				15.374.500,00	36,62 %	37,06 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				16.174.476,00	38,53 %	38,99 %
ΙΙ. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΚΡΑΤΩΝ						
RAGB 0 02/11/2016-15/07/2023	200.000,000	99,8070		199.614,00	0,48 %	0,48 %
BOTS 0 07/31/23 Corp	400.000,000	99,7430		398.972,00	0,95 %	0,96 %
BELGIUM KINGDOM 0.20% 06/05/2016- 22/10/2023	500.000,000	98,9800		494.900,00	1,18 %	1,19 %
AUSTRIA 0% 15.07.2024	300.000,000	96,5250		289.575,00	0,69 %	0,70 %
FRANCE (GOVT OF) 0 25/05/2020-25/02/2024	300.000,000	97,7580		293.274,00	0,70 %	0,71 %
EFSF 0 17/10/2019-17/07/2023	400.000,000	99,8830		399.532,00	0,95 %	0,96 %
				2.075.867,00	4,95 %	5,00 %
ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛ.ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ζ/Κ) 12 ΜΗΝΕΣ						
BGTB 0 14/07/2022 - 13/07/2023	400.000,000	99,9200		399.680,00	0,95 %	0,96 %
BUONI ORDINARY DEL TES 0 14/07/2022-14/07/2023	800.000,000	99,9040		799.232,00	1,90 %	1,93 %
SPAIN LETRAS DEL TESORO 0 12/08/2022-11/08/2023	400.000,000	99,6400		398.560,00	0,95 %	0,96 %
BUONI ORDINARY DEL TES 0 12/08/2022-14/08/2023	400.000,000	99,6030		398.412,00	0,95 %	0,96 %
SPAIN LETRAS DEL TESORO 0 07/10/2022-06/10/2023	600.000,000	99,0860		594.516,00	1,42 %	1,43 %

FRENCH DISCOUNT T-BILL 0 18/08/2022-09/08/2023	800.000,000	99,6670	797.336,00	1,90 %	1,92 %
BGTB 0 15/09/2022- 4/09/2023	200.000,000	99,3210	198.642,00	0,47 %	0,48 %
FRENCH DISCOUNT T-BILL 0 14/09/2022-06/09/2023	300.000,000	99,3990	298.197,00	0,71 %	0,72 %
BUONI ORDINARY DEL TES 0 14/09/2022-14/09/2023	500.000,000	99,2910	496.455,00	1,18 %	1,20 %
FRENCH DISCOUNT T-BILL 0 20/07/2022-12/07/2023	500.000,000	99,9310	499.655,00	1,19 %	1,20 %
FRENCH DISCOUNT T-BILL 0 12/10/2022-04/10/2023	500.000,000	99,1300	495.650,00	1,18 %	1,19 %
BUONI ORDINARY DEL TES 0 14/11/2022-14/11/2023	500.000,000	98,7220	493.610,00	1,18 %	1,19 %
SPAIN LETRAS DEL TESORO 0 11/11/2022-10/11/2023	400.000,000	98,7220	394.888,00	0,94 %	0,95 %
BGTB 0 10/11/2022-09/11/2023	500.000,000	98,7650	493.825,00	1,18 %	1,19 %
FRENCH DISCOUNT T-BILL 0 09/11/2022-01/11/2023	500.000,000	98,8430	494.215,00	1,18 %	1,19 %
BOTS 0 10/13/23 Corp	400.000,000	99,0430	396.172,00	0,94 %	0,95 %
			7.649.045,00	18,22 %	18,43 %
ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛ.ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ζ/Σ) 3 ΜΗΝΕΣ					
FRENCH DISCOUNT T-BILL 0 05/04/2023-05/07/2023	400.000,000	99,9910	399.964,00	0,95 %	0,96 %
FRENCH DISCOUNT T-BILL 0 19/04/2023-19/07/2023	400.000,000	99,8680	399.472,00	0,95 %	0,96 %
ESM TBILL 0 06/04/2023-06/07/2023	750.000,000	99,9740	749.805,00	1,79 %	1,81 %
ESM TBILL 0 04/05/2023-03/08/2023	500.000,000	99,7260	498.630,00	1,19 %	1,20 %
FRENCH DISCOUNT T-BILL 0 04/05/2023-02/08/2023	500.000,000	99,7400	498.700,00	1,19 %	1,20 %
FRENCH DISCOUNT T-BILL 09/13/23 Corp	400.000,000	99,3300	397.320,00	0,95 %	0,96 %
			2.943.891,00	7,02 %	7,09 %
ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛ.ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ζ/Σ) 6 ΜΗΝΕΣ					
AUSTRIAN T-BILL 0 26/01/2023-27/07/2023	800.000,000	99,7930	798.344,00	1,90 %	1,92 %
ESM TBILL 0 19/01/2023-20/07/2023	400.000,000	99,8590	399.436,00	0,95 %	0,96 %
BTF 0 07/26/23 Corp	800.000,000	99,8090	798.472,00	1,90 %	1,92 %
EUROPEAN UNION BILL 0 03/02/2023-04/08/2023	400.000,000	99,7150	398.860,00	0,95 %	0,96 %
FRENCH DISCOUNT T-BILL 0 15/03/2023-23/08/2023	500.000,000	99,5370	497.685,00	1,19 %	1,20 %
ESM TBILL 0 23/02/2023-18/08/2023	800.000,000	99,5700	796.560,00	1,90 %	1,92 %
ESM TBILL 0 23/03/2023-21/09/2023	500.000,000	99,2400	496.200,00	1,18 %	1,20 %
FRENCH DISCOUNT T-BILL 0 13/04/2023-20/09/2023	500.000,000	99,2680	496.340,00	1,18 %	1,20 %
DUTCH TREASURY CERT 08/03/2023-30/08/2023	450.000,000	99,4870	447.691,50	1,08 %	1,08 %
FRENCH DISCOUNT T-BILL 0 11/05/2023-18/10/2023	600.000,000	98,9940	593.964,00	1,41 %	1,43 %
EUROPEAN UNION BILL 0 06/01/2023-07/07/2023 Corp	500.000,000	99,9730	499.865,00	1,19 %	1,20 %
			6.223.417,50	14,83 %	15,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ			18.892.220,50	45,02 %	45,52 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			18.892.220,50	45,02 %	45,52 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			35.066.696,50	83,55 %	84,51 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ			35.066.696,50	83,55 %	84,51 %
ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			9.133,79	0,02 %	0,02 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			9.133,79	0,02 %	0,02 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ					
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ					
EUROBANK EUR			67.042,56	0,16 %	0,16 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ			67.042,56	0,16 %	0,16 %
ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ					
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ EUR			5.840.000,00	13,91 %	14,07 %
EUROBANK EUR			1.000.000,00	2,38 %	2,41 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ			6.840.000,00	16,29 %	16,48 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ			6.907.042,56	16,45 %	16,64 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	41.982.872,85	100,02 %	101,17 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	-427.062,42		-1,03 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ	-57.442,10		-0,14 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	-484.504,52		-1,17 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	41.498.368,33		100,00 %
(Μερίδια 18,521,372.103 * 2.2406 EUR)			

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ			
ΜΕΤΑΞΥ 30.06.2023 ΚΑΙ 31.12.2022			
	30/06/2023	31/12/2022	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	41.498.368,33	31.790.149,56	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	84,50 %	76,74 %	7,76 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,93 %	5,40 %	-3,47 %
Ε.Γ.Ε.Δ.	37,05 %	52,83 %	-15,78 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	45,52 %	18,51 %	27,01 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023			
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ			ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων		55.199,07	
II. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων		18.173,86	
			<u>73.372,93</u>
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ			
I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		197.288,04	
III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		-25.040,75	
			<u>172.247,29</u>
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ			
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-25.302,25	
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-8.687,97	
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων		-22,84	
IV. Φόροι		-60.391,89	
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού		-5.796,19	
			<u>-100.201,14</u>
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ			
Συναλλαγματικές Διαφορές		208,14	
			<u>208,14</u>
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023			<u>145.627,22</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 30.06.2023		
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022	14.314.252,078	31.801.606,99
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023	11.495.956,532	25.404.098,31
<u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023</u>	<u>-7.288.836,507</u>	<u>-16.022.438,49</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2023	18.521.372,103	41.183.266,81
<u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 30.06.2023</u>		<u>145.627,22</u>
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		<u>41.328.894,03</u>
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2023	34.897.222,20	

Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2023	35.066.696,50	
<u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u>		<u>169.474,300</u>
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2023	6.447.707,74	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2023	6.447.707,74	
<u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u>		<u>0,000</u>
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		<u>169.474,30</u>

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	<u>41.498.368,33</u>
(Μερίδια 18,521,372.103 * 2.2406 EUR)	

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	145.627,22
Κέρδη εις Κεφάλαιο	145.627,22

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

Πίνακας Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων (30/06/2023)						
Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ.	Moody's	S&P	Fitch
Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου						
GOVERNMENT OF AUSTRIA / AT / 02/11/2016	AT0000A1PE50	OXI	Bloomberg		AA+	
BELGIUM KINGDOM / BE / 06/05/2016	BE0000339482	OXI	Bloomberg			AA-
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 05/02/2019	GR0114031561	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	BB
EFSF / LU / 17/10/2019	EU000A1G0EF7	OXI	Bloomberg	Aaa	AA	AA-
GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 25/02/2020	FR0014001N46	OXI	Bloomberg			
Ομόλογα Zero Coupon						
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 09/09/2022	GR0004129558	OXI	ΗΔΑΤ			
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 27/01/2023	GR0002242114	OXI	ΗΔΑΤ			
GOVERNMENT OF AUSTRIA / AT / 02/07/2019	AT0000A28KX7	OXI	Bloomberg		AA+	
GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 15/02/2023	FR0127613471	OXI	Bloomberg			
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 24/02/2023	GR0002243120	OXI	ΗΔΑΤ			
GOVERNMENT OF SPAIN / ES / 12/08/2022	ES0L02308119	OXI	Bloomberg			
EUROPEAN UNION / 4C / 03/02/2023	EU000A3K4D25	OXI	Bloomberg			
GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 15/03/2023	FR0127613489	OXI	Bloomberg			
ITALIAN GOVERNMENT / IT / 12/08/2022	IT0005505075	OXI	Bloomberg			
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 31/03/2023	GR0002244136	OXI	ΗΔΑΤ			
GOVERNMENT OF SPAIN / ES / 07/10/2022	ES0L02310065	OXI	Bloomberg			
GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 18/08/2022	FR0127317024	OXI	Bloomberg			
GOVERNMENT OF BELGIUM / BE / 15/09/2022	BE0312790620	OXI	Bloomberg			
EUROPEAN INVESTMENT BANK / 4C / 23/02/2023	EU000A3JZRV4	OXI	Bloomberg			
EUROPEAN UNION / 4C / 23/03/2023	EU000A3JZRX0	OXI	Bloomberg			
GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 05/04/2023	FR0127921098	OXI	Bloomberg			
GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 19/04/2023	FR0127921106	OXI	Bloomberg			
GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 13/04/2023	FR0127921155	OXI	Bloomberg			
EUROPEAN UNION / 4C / 06/04/2023	EU000A3JZRY8	OXI	Bloomberg			

GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 14/09/2022	FR0127317032	OXI	Bloomberg
ITALIAN GOVERNMENT / IT / 12/10/2022	IT0005512030	OXI	Bloomberg
GOVERNMENT OF NETHERLANDS / NL / 08/03/2023	NL0015001C92	OXI	Bloomberg
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 28/04/2023	GR0002245141	OXI	ΗΔΑΤ
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 05/05/2023	GR0000224304	OXI	ΗΔΑΤ
ITALIAN GOVERNMENT / IT / 14/09/2022	IT0005508236	OXI	Bloomberg
GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 20/07/2022	FR0127317016	OXI	Bloomberg
GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 12/10/2022	FR0127462895	OXI	Bloomberg
GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 11/05/2023	FR0127921171	OXI	Bloomberg
EUROPEAN UNION / 4C / 04/05/2023	EU000A3JZR01	OXI	Bloomberg
ITALIAN GOVERNMENT / IT / 14/11/2022	IT0005518516	OXI	Bloomberg
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 02/06/2023	GR0002246156	OXI	ΗΔΑΤ
GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 04/05/2023	FR0127921114	OXI	Bloomberg
GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 12/06/2023	FR0127921148	OXI	Bloomberg
GOVERNMENT OF SPAIN / ES / 11/11/2022	ES0L02311105	OXI	Bloomberg
GOVERNMENT OF BELGIUM / BE / 10/11/2022	BE0312791636	OXI	Bloomberg
GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 09/11/2022	FR0127462903	OXI	Bloomberg
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 30/06/2023	GR0002247162	OXI	ΗΔΑΤ
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 11/04/2023	GR0000223298	OXI	ΗΔΑΤ
ITALIAN GOVERNMENT / IT / 14/07/2022	IT0005500027	OXI	Bloomberg
ITALIAN GOVERNMENT / IT / 31/01/2023	IT0005531295	OXI	Bloomberg
GOVERNMENT OF BELGIUM / BE / 14/07/2022	BE0312789614	OXI	Bloomberg
EUROPEAN UNION / 4C / 19/01/2023	EU000A3JZRT8	OXI	Bloomberg
EUROPEAN UNION / 4C / 06/01/2023	EU000A3K4D17	OXI	Bloomberg
GOVERNMENT OF AUSTRIA / AT / 26/01/2023	AT0000A321U0	OXI	Bloomberg

Πηγές Τιμών: Bloomberg Composite Bond Trading (CBBT)

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 30.06.2023 (Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)			
	<u>30.06.2023</u>	<u>30.06.2022</u>	<u>30.06.2021</u>
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	35.066.696,50	13.997.984,00	14.486.170,00
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	6.907.042,56	15.713.684,67	16.117.482,25
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	9.133,79	74.522,94	36.000,60
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	41.982.872,85	29.786.191,61	30.639.652,85
Υποχρεώσεις	-484.504,52	-124.996,93	-35.812,78
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	<u>41.498.368,33</u>	<u>29.661.194,68</u>	<u>30.603.840,07</u>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	18.521.372,103	13.366.362,479	13.720.294,751
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	2,2406	2,2191	2,2306
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	35.066.696,50	13.997.984,00	14.486.170,00
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)	0,00	0,00	0,00
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Σύνολο	<u>35.066.696,50</u>	<u>13.997.984,00</u>	<u>14.486.170,00</u>

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 30.06.2023

	01.01.-30.06.23	01.01. -30.06.22	01.01. -30.06.21
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	245.620,22	19.732,58	31.012,33
Λοιπά εισοδήματα	211,13	675,89	152,65
Έξοδα διαχείρισης	-25.302,25	-18.313,49	-24.738,78
Έξοδα θεματοφύλακα	-8.687,97	-14.609,22	-18.259,31
Λοιπά έξοδα και φόροι	-66.191,07	-5.617,34	-6.350,26
Καθαρό εισόδημα	145.650,06	-18.131,58	-18.183,37

B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	31.801.606,99	27.797.621,92	43.996.567,38
Έκδοση νέων μεριδίων	25.404.098,31	8.572.580,02	5.354.477,55
Εξαγορές μεριδίων	-16.022.438,49	-6.523.184,68	-18.666.218,89
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	169.474,30	-167.691,00	-62.802,60
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-22,84	0,00	0,00
Σύνολο	41.352.718,27	29.679.326,26	30.622.023,44

Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β) περιόδου 01.01-30.06	41.498.368,33	29.661.194,68	30.603.840,07
---	----------------------	----------------------	----------------------

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

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 επιωρίζεται 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 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.
3. Για την κατάρτιση της εξαμηνιαίας 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 "τοις μετρητοίς" την 30.06.2023. 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 30.06.2023. 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 1.1.2023 μέχρι 30.6.2023.
Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 30.06.2023.
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 30.06.2023 ως εξής: USD : 1,0866, GBP : 0,85828, SEK : 11,8055, NOK : 11,7040, DKK: 7,4474, CHF : 0,9788.
Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση τις τελευταίες διαθέσιμες τιμές των εταιριών διαχείρισης των Αμοιβαίων Κεφαλαίων.
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. Πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 4(1)(β) και το άρθρο 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088:
Το ως άνω αμοιβαίο κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αιφόρες επενδύσεις και ως εκ τούτου δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 έως 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088.
Η Εταιρία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει πολιτική περί ενσωμάτωσης των κινδύνων βιωσιμότητας στη διαδικασία λήψης επενδυτικών αποφάσεων και παροχής επενδυτικών συμβουλών σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088, η οποία, όπως κάθε φορά ισχύει, αναρτάται στον διαδικτυακό της τόπο <https://triton-am.com/> . Με βάση την ως άνω πολιτική, η Εταιρία έχει ενσωματώσει τους κινδύνους βιωσιμότητας κατά τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων για τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται.

Αθήνα 31/07/2023

Ο Θεματοφύλακας
Τράπεζα Eurobank A.E.

Η Εταιρεία διαχειρίσεως
TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΙΡΗΝΗ ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ
Supervisor of Securities & Mutual Funds
Valuation Reconciliations

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ
Securities and Funds Senior
Administrator

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΤΟΥΛΗΣ
Γενικός Διευθυντής

ΜΙΧΑΗΛ ΠΛΑΔΕΛΗΣ
Προϊστάμενος Οικονομικών
Υπηρεσιών

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 Α/Κ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΕΥΡΩ"

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON Α/Κ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΕΥΡΩ"

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON Α/Κ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΕΥΡΩ" (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 30ης Ιουνίου 2023, που καταρτίστηκε από τη 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

Επιστούμε 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 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, 31 Αυγούστου 2023

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001



Grant Thornton

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

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30.06.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΗ ΜΕΤΑΤΡΑΨΙΜΕΣ

COSTAMARE 25/05/2021 - 25/05/2026 2.70%	785.000,000	95,4058	748.935,53	2,33 %	2,43 %
CPLP 22/10/2021 - 22/10/2026 2.65%	109.000,000	94,4866	102.990,39	0,32 %	0,33 %
NOVAL PROPERTY REAL 29/11/2021 - 06/12/2028 2,65%	25.000,000	87,8627	21.965,68	0,07 %	0,07 %
			873.891,60	2,72 %	2,84 %
ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ					
NATIONAL BANK GREECE SA 18/07/2019 - 18/07/2029 8,25%	600.000,000	100,0440	600.264,00	1,87 %	1,95 %
PIRAEUS GROUP FINANCE PLC 26/06/2019 - 26/06/2029 9.75%	300.000,000	100,4160	301.248,00	0,94 %	0,98 %
NATIONAL BANK GREECE SA 08/10/2020 - 08/10/2026 2.75%	200.000,000	93,3370	186.674,00	0,58 %	0,61 %
EUROBANK 05/05/2021 - 05/05/2027 2%	500.000,000	87,7780	438.890,00	1,37 %	1,42 %
PIRAEUS 16/06/2021 - 16/06/2026 8.75%	200.000,000	87,6890	175.378,00	0,55 %	0,57 %
PIRAEUS 28/11/2022 - 28/01/2027 8,25%	100.000,000	103,3460	103.346,00	0,32 %	0,34 %
NBG 22/11/2022 - 22/11/2027 7.25%	200.000,000	104,0610	208.122,00	0,65 %	0,68 %
EUROBANK 06/12/2022 - 06/12/2032 10.00%	600.000,000	104,2740	625.644,00	1,95 %	2,03 %
ALPHA BANK 16/12/2022 - 16/06/2027 7,50%	800.000,000	102,3190	818.552,00	2,55 %	2,66 %
ALPHA BANK 27/06/2023 - 27/06/2029 6.875%	400.000,000	99,3300	397.320,00	1,24 %	1,29 %
EUROBANK 726/01/2023 - 26/01/2029 7.00%	200.000,000	102,1240	204.248,00	0,64 %	0,66 %
ALPHA 11.875% PERPETUAL	200.000,000	99,2030	198.406,00	0,62 %	0,64 %
			4.258.092,00	13,27 %	13,82 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			7.648.362,99	23,84 %	24,83 %
Ε.Γ.Ε.Δ.					
Ε.Γ.Ε.Δ. 6 ΜΗΝΕΣ					
HELLENIC T-BILL 24/02/2023-25/08/2023	200.000,000	99,3800	198.760,00	0,62 %	0,65 %
			198.760,00	0,62 %	0,65 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ Ε.Γ.Ε.Δ.			198.760,00	0,62 %	0,65 %
ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΑΓΟΡΑ					
ΛΟΙΠΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ					
PHOENIX VEGA MEZZ LTD	1.352.000,000	0,0557	75.306,40	0,23 %	0,24 %
SUNRISEMEZZ PLC	197.976,000	0,2600	51.473,76	0,16 %	0,17 %
			126.780,16	0,40 %	0,41 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΑΓΟΡΑ			126.780,16	0,40 %	0,41 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ					
Μετοχικά					
TRITON ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	49.115,221	4,2299	207.752,47	0,65 %	0,67 %
TRITON GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	7.882,865	6,8851	54.274,31	0,17 %	0,18 %
			262.026,78	0,82 %	0,85 %
Χρηματαγοράς					
TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ	178.770,950	2,2403	400.500,56	1,25 %	1,30 %
			400.500,56	1,25 %	1,30 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			662.527,34	2,07 %	2,15 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			11.128.411,47	34,69 %	36,13 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ					
ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ					
ORSTED	150,000	644,8000	96.720,00	12.987,08	0,04 %
			12.987,08	0,04 %	0,04 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ			12.987,08	0,04 %	0,04 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ					
ΕΝΕΡΓΕΙΑ					
TOTALENERGIES SE	13.000,000	52,5500	683.150,00	2,13 %	2,22 %
			683.150,00	2,13 %	2,22 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ				683.150,00	2,13 %	2,22 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ						
ΒΑΣΙΚΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ						
COCA COLA HBC AG (ΕΞ.)	23.000,000	23,4500	539.350,00	628.407,98	1,96 %	2,04 %
				628.407,98	1,96 %	2,04 %
ΥΛΙΚΑ						
RIO TINTO	13.000,000	49,8550	648.115,00	755.132,36	2,35 %	2,45 %
				755.132,36	2,35 %	2,45 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ				1.383.540,34	4,31 %	4,49 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ						
ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
SCHLUMBERGER LTD	13.500,000	49,1200	663.120,00	610.270,57	1,90 %	1,98 %
				610.270,57	1,90 %	1,98 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ				610.270,57	1,90 %	1,98 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ USD ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ						
APPLE 09/02/2015 - 09/02/2025 2.5%	300.000,000	95,8940	287.682,00	264.754,28	0,83 %	0,86 %
XOM 06/03/2015 - 06/03/2025 2.709%	200.000,000	95,9570	191.914,00	176.618,81	0,55 %	0,57 %
PEMEX 18/01/2014 - 18/01/2024 4.875%	300.000,000	98,0040	294.012,00	270.579,79	0,84 %	0,88 %
				711.952,88	2,22 %	2,31 %
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ USD ΚΡΑΤΩΝ						
ESM 09/09/2021 - 08/09/2023 0.25%	400.000,000	99,1050	396.420,00	364.826,06	1,14 %	1,18 %
				364.826,06	1,14 %	1,18 %
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ						
TITAN GLOBAL FINANCE PLC 16/11/2017 - 16/11/2024 2.375%	1.100.000,000	96,8670		1.065.537,00	3,32 %	3,46 %
HELLENIC PETROLEUM 04/10/2019 - 04/10/2024 2,000%	1.300.000,000	96,0080		1.248.104,00	3,89 %	4,05 %
MYTILINEOS FINANCIAL 29/11/2019 - 01/12/2024 2,5%	700.000,000	96,8870		678.209,00	2,11 %	2,20 %
TITAN GLOBAL FINANCE PLC 09/07/2020 - 09/07/2027 2.75%	100.000,000	95,1040		95.104,00	0,30 %	0,31 %
FF GROUP FINANCE 24/06/2014 - 03/07/2019 1,75%	800.000,000	4,5880		36.704,00	0,11 %	0,12 %
PETROLEOS MEXICANOS 21/02/2017 - 21/02/2024 3.75%	600.000,000	98,4930		590.958,00	1,84 %	1,92 %
PUBLIC POWER CORPORATION 18/03/2021 - 30/03/2026 4.375%	400.000,000	97,2070		388.828,00	1,21 %	1,26 %
MOTOR OIL 19/07/2021 - 19/07/2026 2.125%	500.000,000	93,5520		467.760,00	1,46 %	1,52 %
PUBLIC POWER CORPORATION 14/07/2021 - 31/07/2028 3.375%	200.000,000	90,7810		181.562,00	0,57 %	0,59 %
SANI/IKOS FINANCIAL HLDG 22/07/2021 - 15/12/2026 5.625%	100.000,000	92,2250		92.225,00	0,29 %	0,30 %
ILE DE FRANCE MOBILITES 14/02/2022 - 16/02/2032 0.95%	100.000,000	82,9280		82.928,00	0,26 %	0,27 %
INEGRP 03/11/2017 - 15/11/2025 2,125%	200.000,000	93,4890		186.978,00	0,58 %	0,61 %
AIR FRANCE 7.25% 16/01/2023 - 31/05/2026	300.000,000	102,5890		307.767,00	0,96 %	1,00 %
				5.422.664,00	16,90 %	17,61 %
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ						
BOCYCY 24/06/2021 - 24/06/2027 2.5%	300.000,000	87,1430		261.429,00	0,81 %	0,85 %
HELLENIC BANK 10.25% 14.06.2033	300.000,000	102,3100		306.930,00	0,96 %	1,00 %
ISPIM Float 03/17/25 Corp	200.000,000	99,9730		199.946,00	0,62 %	0,65 %
				768.305,00	2,39 %	2,49 %
ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛ.ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ζ/Κ) 12 ΜΗΝΕΣ						
SPAIN LETRAS DEL TESORO 0 12/08/2022-11/08/2023	500.000,000	99,6400		498.200,00	1,55 %	1,62 %
FRENCH DISCOUNT T-BILL 0 18/08/2022-09/08/2023	500.000,000	99,6670		498.335,00	1,55 %	1,62 %
				996.535,00	3,11 %	3,24 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ				8.264.282,94	25,76 %	26,83 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
Μετοχικά						
20UGS UCITS TRITON LF GREEK EQUITY I1	36.370,190	19,7600		718.674,95	2,24 %	2,33 %
				718.674,95	2,24 %	2,33 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	718.674,95	2,24 %	2,33 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	11.672.905,88	36,38 %	37,90 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	22.801.317,35	71,07 %	74,03 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	22.801.317,35	71,07 %	74,03 %	
ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	164.759,11	0,51 %	0,53 %	
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ	3.842,53	0,01 %	0,01 %	
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	199.067,61	0,62 %	0,65 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	367.669,25	1,15 %	1,19 %	
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ				
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				
EUROBANK CHF	695.882,12	710.954,35	2,22 %	2,31 %
EUROBANK EUR		1.100.194,85	3,43 %	3,57 %
EUROBANK GBP	282,41	329,04	0,00 %	0,00 %
EUROBANK USD	1.909.840,57	1.757.629,83	5,48 %	5,71 %
EUROBANK PLC EUR		1.020.314,88	3,18 %	3,31 %
HSBC BANK PLC CHF	6.858,00	7.006,54	0,02 %	0,02 %
HSBC BANK PLC EUR		524.156,46	1,63 %	1,70 %
HSBC BANK PLC USD	1.078.908,97	992.921,93	3,09 %	3,22 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	6.113.507,88	19,06 %	19,85 %	
ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ				
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ EUR		2.800.000,00	8,73 %	9,09 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ	2.800.000,00	8,73 %	9,09 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ	8.913.507,88	27,78 %	28,94 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	32.082.494,48	100,00 %	104,16 %	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	-1.226.165,09		-3,98 %	
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ	-55.355,92		-0,18 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	-1.281.521,01		-4,16 %	
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	30.800.973,47		100,00 %	
(Μερίδια 2.839.819.232 * 10.8461 EUR)				

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ						
ΟΝΟΜΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΥ	ΕΙΔΟΣ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΤΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ
EURO-BUND FUTURE Sep23	Short	-10,000	1,3374		-1.337.400,00	-4,34 %
Euro-BTP Future Sep23	Short	-12,000	1,1611		-1.393.320,00	-4,52 %
FTSE/ATHEX Bank F Sep23	Short	-100,000	1.015,5000		-1.523.250,00	-4,95 %
FUTURE US 10YEAR NOTE SEP/23	Short	-10,000	1,1227	-1.122.656,25	-1.033.182,63	-3,35 %

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ			
ΜΕΤΑΞΥ 30.06.2023 ΚΑΙ 31.12.2022			
	30/06/2023	31/12/2022	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	30.800.973,47	26.852.412,70	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	74,02 %	77,50 %	-3,48 %
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
Ι. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			

ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	8,09 %	14,55 %	-6,46 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	24,83 %	28,01 %	-3,18 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	2,15 %	2,25 %	-0,10 %
Ε.Γ.Ε.Δ.	0,65 %	0,00 %	0,65 %
ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΑΓΟΡΑ	0,41 %	0,28 %	0,13 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	26,83 %	23,12 %	3,71 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	2,33 %	3,32 %	-0,99 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ	0,04 %	0,05 %	-0,01 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ	2,22 %	1,59 %	0,63 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ	0,00 %	1,76 %	-1,76 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ	4,49 %	1,45 %	3,04 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ	0,00 %	0,65 %	-0,65 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ	1,98 %	0,47 %	1,51 %
B. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων	11.314,49	
II. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων	305.664,78	
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α	47.600,25	
IV. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής	15.373,32	
		<u>379.952,84</u>
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	2.809.700,07	
II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	7.071.912,24	
III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	-371.553,02	
IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	-6.547.672,58	
		<u>2.962.386,71</u>
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-411.124,76	
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-9.586,01	
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-153.009,84	
IV. Φόροι	-97.869,12	
V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα	-117,11	
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού	-10.193,88	
		<u>-681.900,72</u>
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
Συναλλαγματικές Διαφορές	-59.655,08	
		<u>-59.655,08</u>
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023		<u>2.600.783,75</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 30.06.2023

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022	2.750.909,633	27.277.990,47
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023	288.068,810	2.719.910,21
<u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023</u>	<u>-199.159,211</u>	<u>-1.748.261,36</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2023	2.839.819,232	28.249.639,32
<u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 30.06.2023</u>		<u>2.600.783,75</u>
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		<u>30.850.423,07</u>

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς

Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2023

25.639.456,56

Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2023	25.601.317,35	
<u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u>		<u>-38.139,210</u>
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2023	5.061.604,19	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2023	5.050.293,80	
<u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u>		<u>-11.310,390</u>
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		<u>-49.449,60</u>

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ30.800.973,47

(Μερίδια 2,839,819.232 * 10.8461 EUR)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	2.600.783,75
Κέρδη εις Κεφάλαιο	2.600.783,75

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 (30/06/2023)						
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	Bloomberg	Ba3	BB-	BB
TITAN Α.Ε.ΤΣΙΜ. / GB / 16/11/2017	XS1716212243	OXI	Bloomberg		BB	
ALPHA BANK / / 08/02/2023	XS2583633966	OXI	Bloomberg	Caa1		
EUROPEAN UNION / SNAT / 09/09/2021	XS2384361684	OXI	Bloomberg	Aaa	AAA	AAA
EUROBANK / / 26/01/2023	XS2579816146	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	BB-
AIR FRANCE / FR / 16/01/2023	FR001400F2Q0	OXI	Bloomberg			
ALPHA BANK / GR / 16/12/2022	XS2562213145	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	
EUROBANK / GR / 06/12/2022	XS2562543442	OXI	Bloomberg	B2		B
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 12/03/2019	GR0124035693	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	BB
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε. / GB / 04/10/2019	XS2060691719	OXI	Bloomberg			
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 18/07/2019	XS2028846363	OXI	Bloomberg	Caa2	CCC	CCC-
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. ΟΜΙΛΟΣ ΕΠΙΧ/ΩΝ / LU / 29/11/2019	XS2010038144	OXI	Bloomberg		BB-	BB
TITAN Α.Ε.ΤΣΙΜ. / GB / 09/07/2020	XS2199268470	OXI	Bloomberg		BB	
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 23/07/2019	GR0118019679	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	BB
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 26/06/2019	XS2018638648	OXI	Bloomberg	Caa3	CCC	
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 22/04/2020	GR0118020685	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	BB
FF GROUP / LU / 03/07/2014	XS1082775054	OXI	Bloomberg			
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 15/02/2018	GR0118017657	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	BB
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 08/10/2020	XS2237982769	OXI	Bloomberg	Caa1	B	CCC-
PETROLEOS MEXICANOS / MX / 21/02/2017	XS1568874983	OXI	Bloomberg	B1	BBB	BB-u
ΔΕΗ Α.Ε. / GR / 18/03/2021	XS2314265237	OXI	Bloomberg		BB-	BB-
EUROBANK / GR / 05/05/2021	XS2338193019	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	BB-
COSTAMARE / GR / 25/05/2021	GRC5211214B5	OXI	Bloomberg			
BANK OF CYPRUS HOLDINGS / CY / 24/06/2021	XS2355059168	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	
MOTOR OIL / GR / 19/07/2021	XS2364001151	OXI	Bloomberg			

ΔΕΗ Α.Ε. / GR / 21/07/2021	XS2359929812	OXI	Bloomberg		BB-	BB-
SANIIKOS FINANCIAL / LU / 22/07/2021	XS2367107856	OXI	Bloomberg	Caa2		B-
CPLP Shipping Holdings PLC / GR / 22/10/2021	GRC823121AB9	OXI	Bloomberg			
NOVAL PROPERTY / GR / 29/11/2021	GRC824121CD0	OXI	Bloomberg			
FRENCH GOVERNMENT / FR / 14/02/2022	FR0014008CQ9	OXI	Bloomberg	Aa3		
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 26/01/2022	GR0124038721	OXI	Bloomberg	Ba3	BB+	BB+
APPLE / US / 09/02/2015	US037833AZ38	OXI	Bloomberg	Aaa	AA+	
EXXON MOBIL / US / 06/03/2015	US30231GAF90	OXI	Bloomberg	Aa2	AA-	
PETROLEOS MEXICANOS / US / 18/01/2014	US71654QBH48	OXI	Bloomberg	B1	BBB	BB-u
INEOS FINANCE PLC / GB / 03/11/2017	XS1577947440	OXI	Bloomberg	Ba2	BB	BBB-
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 28/11/2022	XS2559486019	OXI	Bloomberg	B1	B+	
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 22/11/2022	XS2558592932	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	

Ομόλογα Κυμαινόμενου Επιτοκίου						
BANCA INTESA SANPAOLO / IT / 17/03/2023	XS2597970800	OXI	Bloomberg	Baa1	BBB	BBB
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 16/06/2021	XS2354777265	OXI	Bloomberg	Caa2	CCC-	
ALPHA BANK / GR / 27/06/2023	XS2640904319	OXI	Bloomberg	Ba3	BB-	
Ομόλογα Zero Coupon						
GOVERNMENT OF SPAIN / ES / 12/08/2022	ES0L02308119	OXI	Bloomberg			
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 24/02/2023	GR0002243120	OXI	ΗΔΑΤ			
GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 18/08/2022	FR0127317024	OXI	Bloomberg			
Λοιπά Ομόλογα						
HELLENIC BANK / CY / 14/03/2023	XS2597995112	OXI	Bloomberg	B1		B

Πηγές Τιμών: Bloomberg Composite Bond Trading (CBBT)

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 30.06.2023 (Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)			
	30.06.2023	30.06.2022	30.06.2021
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	22.801.317,35	20.414.427,80	19.345.080,01
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	8.913.507,88	5.364.251,76	4.335.174,39
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	367.669,25	782.418,24	287.228,71
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	32.082.494,48	26.561.097,80	23.967.483,11
Υποχρεώσεις	-1.281.521,01	-1.244.946,00	-1.198.333,21
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	30.800.973,47	25.316.151,80	22.769.149,90
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	2.839.819,232	2.716.638,602	2.288.572,891
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	10,8461	9,3189	9,9491
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	5.308.709,13	6.066.806,40	8.096.524,25
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	15.708.751,93	10.849.735,94	9.212.960,32
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)	1.783.856,29	3.497.885,46	2.035.595,44
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Σύνολο	22.801.317,35	20.414.427,80	19.345.080,01

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 30.06.2023 (Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)			
	01.01.-30.06.23	01.01.-30.06.22	01.01.-30.06.21
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	3.342.339,55	629.732,78	2.106.443,93
Λοιπά εισοδήματα	266.036,54	259.269,81	59.100,73

Εξοδα διαχείρισης	-411.124,76	-362.503,69	-437.660,81
Έξοδα θεματοφύλακα	-9.586,01	-12.759,88	-9.220,93
Λοιπά έξοδα και φόροι	-433.871,73	-90.076,48	-117.646,20
Καθαρό εισόδημα	<u>2.753.793,59</u>	<u>423.662,54</u>	<u>1.601.016,72</u>

Β. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου

Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	27.277.990,47	22.891.125,09	15.713.142,39
Έκδοση νέων μεριδίων	2.719.910,21	4.442.279,46	5.103.222,05
Εξαγορές μεριδίων	-1.748.261,36	-1.119.366,57	-879.076,29
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-49.449,60	<u>-1.226.052,86</u>	<u>1.345.069,89</u>
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-153.009,84	-95.495,86	-114.224,86
Σύνολο	<u>28.047.179,88</u>	<u>24.892.489,26</u>	<u>21.168.133,18</u>

Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β+Γ)	<u>30.800.973,47</u>	<u>25.316.151,80</u>	<u>22.769.149,90</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 Εταιρίας, καθώς δεν έχουν εκδοθεί από τις αρμόδιες αρχές οδηγίες για τη σύνταξή τους.
2. Για την κατάρτιση της εξαμηνιαίας 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 "τοις μετρητοίς" την 30.06.2023. 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 30.06.2023. 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 1.1.2023 μέχρι 30.6.2023. Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 30.06.2023. 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 30.06.2023 ως εξής: USD : 1,0866, GBP : 0,85828, SEK : 11,8055, NOK : 11,7040, DKK: 7,4474, CHF : 0,9788. Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση τις τελευταίες διαθέσιμες τιμές των εταιριών διαχείρισης των Αμοιβαίων Κεφαλαίων.
3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έκανε χρήση παράγωγων προϊόντων, για αποτελεσματική διαχείριση, κατά την περίοδο 01.01.2023-30.06.2023. 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 524.239,66 και επηρέασε ισόποσα το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά την διάρκεια της περιόδου 01.01.2023-30.06.2023 το μέγιστο συνολικό ποσοστό που αντιπροσώπευσαν οι επενδύσεις σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα, σε σχέση με το καθαρό ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, ανήλθε στο 50,95%.
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 ALPHA BANK
- ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ ALPHA BANK 16/12/2022 - 16/06/2027 7,50% ποσοστό 2,658%
 - ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ ALPHA 27/06/2023 - 27/06/2029 6,875% ποσοστό 1,290%
 - ALPHA BANK PERPETUAL 11,875% ποσοστό 0,644%
- Όμιλος EUROBANK
- ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ EUROBANK 05/05/2021 - 05/05/2027 2% ποσοστό 1,425%
 - ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ EUROBANK 06/12/2022 - 06/12/2032 10.00% ποσοστό 2,031%
 - ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ EUROBANK 26/01/2023 - 26/12/2029 7.00% ποσοστό 0,663%
- Όμιλος ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ
- ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ PIRAEUS GROUP FINANCE PLC 26/06/2019 - 26/06/2029 9.75% ποσοστό 0,978%
 - ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ PIRAEUS 28/11/2022 - 28/01/2027 8,25% ποσοστό 0,336%
 - ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ PIRAEUS BANK 16/06/2021 - 16/06/2026 8.75% ποσοστό 0,569%
- Όμιλος PUBLIC POWER CORPORATION
- ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ PPC 18/03/2021 - 30/03/2026 3.875% ποσοστό 1,262%
 - ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ PPC 14/07/2021 - 31/07/2028 3.375% ποσοστό 0,589%
- Όμιλος ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ
- ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ NBG 18/07/2019 - 18/07/2029 8,25% ποσοστό 1,949%
 - ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ NBG 08/10/2020 - 08/10/2026 2.75% ποσοστό 0,606%
 - ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ NBG 22/11/2022 - 22/11/2027 7.25% ποσοστό 0,676%
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. Πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 4(1)(β) και το άρθρο 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088:
- Το ως άνω αμοιβαίο κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αιφώρες επενδύσεις και ως εκ τούτου δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 έως 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088.
- Η Εταιρία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει πολιτική περί ενσωμάτωσης των κινδύνων βιωσιμότητας στη διαδικασία λήψης επενδυτικών αποφάσεων και παροχής επενδυτικών συμβουλών σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088, η οποία, όπως κάθε φορά ισχύει, αναρτάται στον διαδικτυακό της τόπο <https://triton-am.com/> . Με βάση την ως άνω πολιτική, η Εταιρία έχει ενσωματώσει τους κινδύνους βιωσιμότητας κατά τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων για τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται.

ΕΙΡΗΝΗ ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ

Supervisor of Securities & Mutual Funds
Valuation Reconciliations

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ

Securities and Funds Senior
Administrator

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΤΟΥΛΗΣ

Γενικός Διευθυντής

ΜΙΧΑΗΛ ΠΛΑΔΕΛΗΣ

Προϊστάμενος Οικονομικών
Υπηρεσιών

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 μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON ΜΙΚΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ"

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON ΜΙΚΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ"

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON ΜΙΚΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ" (η Έκθεση Διαχειρίσεως) της 30ης Ιουνίου 2023, που καταρτίστηκε από τη 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 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 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 Διαχειρίστρας 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, 31 Αυγούστου 2023

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001



Grant Thornton

Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Λ. Καποδιστρίου 58, 115 26 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 127

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30.06.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡ/ΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡ/ΚΟΥ
ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ						
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ						
ΑΕΓΕΑΝ ΑΙΡΛΙΝΕΣ	20.000,000	10,8000		216.000,00	1,83 %	1,90 %
				216.000,00	1,83 %	1,90 %
ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ & ΠΑΡΟΧΗΣ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ						
MIG HOLDINGS S.A.	6.513,000	4,0250		26.214,83	0,22 %	0,23 %
				26.214,83	0,22 %	0,23 %
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ						
ΟΡΑΡ	22.928,000	15,9800		366.389,44	3,11 %	3,22 %
AUTOHELLAS	9.000,000	14,0000		126.000,00	1,07 %	1,11 %
				492.389,44	4,18 %	4,33 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α				734.604,27	6,23 %	6,46 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				734.604,27	6,23 %	6,46 %
ΙΙ. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
WARRANTS						
TABOOLA WARRANT	3.100,000	0,4000	1.240,00	1.141,17	0,01 %	0,01 %
				1.141,17	0,01 %	0,01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ WARRANTS				1.141,17	0,01 %	0,01 %
ADR (AMERICAN DEPOSIT RECEIPT)						
ΒΑΣΙΚΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ						
NESTLE SA ADR	3.000,000	120,3500	361.050,00	332.274,99	2,82 %	2,92 %
				332.274,99	2,82 %	2,92 %
ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
SHELL PLC-ADR	2.000,000	60,3800	120.760,00	111.135,65	0,94 %	0,98 %
				111.135,65	0,94 %	0,98 %
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ						
LVMH-MOET ADR	1.350,000	188,8400	254.934,00	234.616,23	1,99 %	2,06 %
				234.616,23	1,99 %	2,06 %
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
HSBC HOLDINGS PLC (ADR)	5.000,000	39,6200	198.100,00	182.311,80	1,55 %	1,60 %
ICICI BANK LTD-SPON ADR	4.500,000	23,0800	103.860,00	95.582,55	0,81 %	0,84 %
				277.894,35	2,36 %	2,44 %
ΧΗΜΙΚΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ						
L'AIR LIQUIDE SA UNSP/ADR	3.000,000	35,9200	107.760,00	99.171,73	0,84 %	0,87 %
				99.171,73	0,84 %	0,87 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ADR (AMERICAN DEPOSIT RECEIPT)				1.055.092,95	8,95 %	9,27 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ						
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						

BANK OF CYPRUS HOLDINGS	30.000,000	2,6250	78.750,00	91.753,27	0,78 %	0,81 %
BARCLAYS PLC	1.176,000	1,5338	1.803,75	2.101,59	0,02 %	0,02 %
				<u>93.854,86</u>	<u>0,80 %</u>	<u>0,82 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ				93.854,86	0,80 %	0,82 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟΥ						
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ						
LOTTOMATICA GROUP SPA	19.000,000	8,7513		166.274,70	1,41 %	1,46 %
				<u>166.274,70</u>	<u>1,41 %</u>	<u>1,46 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟΥ				166.274,70	1,41 %	1,46 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ						
ΒΑΣΙΚΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ						
BUNGE LIMITED COMMON	1.000,000	94,3500	94.350,00	86.830,48	0,74 %	0,76 %
CELSIUS HOLDINGS INC	600,000	149,1900	89.514,00	82.379,90	0,70 %	0,72 %
				<u>169.210,38</u>	<u>1,44 %</u>	<u>1,49 %</u>
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ						
DEERE & COMPANY	350,000	405,1900	141.816,50	130.513,99	1,11 %	1,15 %
EAGLE BULK SHIPPING INC	3.000,000	48,0400	144.120,00	132.633,90	1,13 %	1,17 %
AMERICAN AIRLINES GROUP INC	15.000,000	17,9400	269.100,00	247.653,23	2,10 %	2,18 %
				<u>510.801,12</u>	<u>4,33 %</u>	<u>4,49 %</u>
ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
CHEVRON	1.000,000	157,3500	157.350,00	144.809,50	1,23 %	1,27 %
CAMECO	7.000,000	31,3300	219.310,00	201.831,40	1,71 %	1,77 %
PIONEER NATURAL RESOURCES	1.000,000	207,1800	207.180,00	190.668,14	1,62 %	1,68 %
OCCIDENTAL PETROLEUM CORPORATION	6.000,000	58,8000	352.800,00	324.682,50	2,75 %	2,85 %
CONSTELLATION ENERGY CORPORATION	1.500,000	91,5500	137.325,00	126.380,45	1,07 %	1,11 %
				<u>988.371,99</u>	<u>8,38 %</u>	<u>8,69 %</u>
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ						
TESLA	2.100,000	261,7700	549.717,00	505.905,58	4,29 %	4,45 %
AMAZON COM	6.000,000	130,3600	782.160,00	719.823,30	6,11 %	6,33 %
FARFETCH LIMITED CLASS A	2.500,000	6,0400	15.100,00	13.896,56	0,12 %	0,12 %
AIRBNB INC.	100,000	128,1600	12.816,00	11.794,59	0,10 %	0,10 %
RIVIAN AUTO CL A CM	5.000,000	16,6600	83.300,00	76.661,14	0,65 %	0,67 %
ON HOLDING AG-CLASS A	4.000,000	33,0000	132.000,00	121.479,85	1,03 %	1,07 %
CHIPOTLE MEXICAN GRILL INC	120,000	2.139,0000	256.680,00	236.223,08	2,00 %	2,08 %
				<u>1.685.784,10</u>	<u>14,30 %</u>	<u>14,81 %</u>
ΛΟΙΠΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ						
VISA	1.000,000	237,4800	237.480,00	218.553,29	1,85 %	1,92 %
MASTERCARD INC	600,000	393,3000	235.980,00	217.172,83	1,84 %	1,91 %
BERKSHIRE HATHAWAY B	500,000	341,0000	170.500,00	156.911,47	1,33 %	1,38 %
				<u>592.637,59</u>	<u>5,03 %</u>	<u>5,21 %</u>
ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ						
UNITED PRCEL SERVICE INC	750,000	179,2500	134.437,50	123.723,08	1,05 %	1,09 %
				<u>123.723,08</u>	<u>1,05 %</u>	<u>1,09 %</u>
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ						
APPLE COMPUTER	3.000,000	193,9700	581.910,00	535.532,85	4,54 %	4,71 %
MICROSOFT	2.000,000	340,5400	681.080,00	626.799,19	5,32 %	5,51 %
SALESFORCE INC	750,000	211,2600	158.445,00	145.817,23	1,24 %	1,28 %
CISCO SYS INC	2.000,000	51,7400	103.480,00	95.232,84	0,81 %	0,84 %
ORACLE CORP	1.000,000	119,0900	119.090,00	109.598,75	0,93 %	0,96 %
NVIDIA CORP	500,000	423,0200	211.510,00	194.653,05	1,65 %	1,71 %
ADOBE INC	200,000	488,9900	97.798,00	90.003,68	0,76 %	0,79 %
FORTINET	2.000,000	75,5900	151.180,00	139.131,24	1,18 %	1,22 %
ADVANCED MICRO DEVICES	2.000,000	113,9100	227.820,00	209.663,17	1,78 %	1,84 %
SOLAREDGE TECHNOLOGIES INC	250,000	269,0500	67.262,50	61.901,80	0,53 %	0,54 %
				<u>2.208.333,80</u>	<u>18,73 %</u>	<u>19,41 %</u>
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						

JP MORGAN CHASE	3.500,000	145,4400	509.040,00	468.470,46	3,97 %	4,12 %
				468.470,46	3,97 %	4,12 %
ΥΓΕΙΑΣ						
UNITEDHEALTH GROUP INCORPORATED	350,000	480,6400	168.224,00	154.816,86	1,31 %	1,36 %
REGENERON PHARMACEUTICALS INC.	250,000	718,5400	179.635,00	165.318,42	1,40 %	1,45 %
PFIZER	5.000,000	36,6800	183.400,00	168.783,36	1,43 %	1,48 %
MERCK	700,000	115,3900	80.773,00	74.335,54	0,63 %	0,65 %
JOHNSON & JOHNSON	1.000,000	165,5200	165.520,00	152.328,36	1,29 %	1,34 %
DECIBEL THERAPEUTICS INC	10.000,000	3,8500	38.500,00	35.431,62	0,30 %	0,31 %
				751.014,16	6,37 %	6,60 %
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ						
ALPHABET INC (GOOGLE) CLASS A	7.000,000	119,7000	837.900,00	771.120,93	6,54 %	6,78 %
META PLATFORMS INC	500,000	286,9800	143.490,00	132.054,11	1,12 %	1,16 %
TABOOOLA HOLDINGS	25.500,000	3,1100	79.305,00	72.984,54	0,62 %	0,64 %
				976.159,58	8,28 %	8,58 %
ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΕΣ						
ABBVIE	1.350,000	134,7300	181.885,50	167.389,56	1,42 %	1,47 %
				167.389,56	1,42 %	1,47 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ				8.641.895,82	73,30 %	75,94 %
ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΠΡΟΑΙΡΕΣΗΣ (OPTIONS)						
CALL OPTION ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ						
CALL OPTION BABA 21/07/23 C100	20,000	0,2708	541,60	498,44	0,00 %	0,00 %
				498,44	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΠΡΟΑΙΡΕΣΗΣ (OPTIONS)				498,44	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				9.958.757,94	84,47 %	87,51 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				10.693.362,21	90,70 %	93,97 %
Β. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
EXCHANGE TRADED FUNDS USD						
ISHARES S&P 500 INDUS SCTR UCITS USD	40.000,000	8,7513	350.052,00	322.153,51	2,73 %	2,83 %
				322.153,51	2,73 %	2,83 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				322.153,51	2,73 %	2,83 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				322.153,51	2,73 %	2,83 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				322.153,51	2,73 %	2,83 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ				11.015.515,72	93,44 %	96,80 %
ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				401.236,56	3,40 %	3,53 %
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ				4.071,78	0,03 %	0,04 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				405.308,34	3,44 %	3,56 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ EUR				4.305,30	0,04 %	0,04 %
EUROBANK EUR				106.527,72	0,90 %	0,94 %
EUROBANK GBP			1.836,38	2.139,60	0,02 %	0,02 %
EUROBANK USD			49.339,17	45.406,93	0,39 %	0,40 %
HSBC BANK PLC EUR				92.049,30	0,78 %	0,81 %

HSBC BANK PLC USD	128.303,40	118.077,86	1,00 %	1,04 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ		368.506,71	3,13 %	3,24 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ		368.506,71	3,13 %	3,24 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		11.789.330,77	100,00 %	103,60 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ		-375.005,95		-3,30 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ		-34.318,09		-0,30 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		-409.324,04		-3,60 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		11.380.006,73		100,00 %
(Μερίδια 1,622,255.150 * 7.0149 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 STOXX BANK Sep23	Long	200,000	108,1500		1.081.500,00	9,50 %

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ			
ΜΕΤΑΞΥ 30.06.2023 ΚΑΙ 31.12.2022			
	30/06/2023	31/12/2022	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	11.380.006,73	10.593.883,90	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	96,79 %	87,54 %	9,25 %
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	6,46 %	0,00 %	6,46 %
ΙΙ. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ADR (AMERICAN DEPOSIT RECEIPT)	9,27 %	15,12 %	-5,85 %
WARRANTS	0,01 %	0,01 %	0,00 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ	0,00 %	1,01 %	-1,01 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ	0,82 %	0,00 %	0,82 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟΥ	1,46 %	0,00 %	1,46 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ	75,94 %	71,40 %	4,54 %
ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΠΡΟΑΙΡΕΣΗΣ (OPTIONS)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Β. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
ΙΙ. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	2,83 %	0,00 %	2,83 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023	
Α. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων	431,15
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α	45.951,00
IV. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής	86.250,86
	<u>132.633,01</u>
Β. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	1.246.964,14
II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	244.200,17
III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	-709.438,95
IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	-233.640,78
	<u>548.084,58</u>
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ	
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-153.639,27
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-9.604,38

III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-44.753,95	
IV. Φόροι	-75.082,79	
V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα	-26,82	
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού	-4.125,05	
		<u>-287.232,26</u>
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
Συναλλαγματικές Διαφορές	-4.229,56	
		<u>-4.229,56</u>
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023		<u>389.255,77</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 30.06.2023
--

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022	1.772.046,284	11.057.669,85
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023	263.148,984	1.454.640,10
<u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023</u>	<u>-412.940,118</u>	<u>-2.547.895,72</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2023	1.622.255,150	9.964.414,23
<u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 30.06.2023</u>		<u>389.255,77</u>
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		<u>10.353.670,00</u>

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2023	9.991.496,01	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2023	11.015.515,72	
<u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u>	<u>1.024.019,710</u>	
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2023	392.274,38	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2023	394.591,40	
<u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u>	<u>2.317,020</u>	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεονητικού/Παθητικού		<u>1.026.336,73</u>

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	<u>11.380.006,73</u>
(Μερίδια 1,622,255.150 * 7.0149 EUR)	

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	389.255,77
Κέρδη εις Κεφάλαιο	389.255,77

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 30.06.2023 (Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)
--

	<u>30.06.2023</u>	<u>30.06.2022</u>	<u>30.06.2021</u>
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	11.015.515,72	10.473.751,68	12.003.891,99
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	368.506,71	534.643,82	590.471,91
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	405.308,34	4.854,32	3.191,33
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	11.789.330,77	11.013.249,82	12.597.555,23
Υποχρεώσεις	-409.324,04	-115.293,83	-280.965,76
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	<u>11.380.006,73</u>	<u>10.897.956,00</u>	<u>12.316.589,47</u>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	1.622.255,150	1.767.519,582	1.744.704,033
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	7,0149	6,1657	7,0594

Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	11.015.515,72	10.473.751,68	12.003.891,99
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>11.015.515,72</u>	<u>10.473.751,68</u>	<u>12.003.891,99</u>

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 30.06.2023

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

	<u>01.01.-30.06.23</u>	<u>01.01.-30.06.22</u>	<u>01.01. -30.06.21</u>
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	680.717,59	431.984,57	908.676,95
Λοιπά εισοδήματα	222.079,29	238.333,91	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-153.639,27	-114.011,20	-121.436,21
Έξοδα θεματοφύλακα	-9.604,38	-17.101,66	-18.218,50
Λοιπά έξοδα και φόροι	-305.543,51	-6.463,92	-132.234,84
Καθαρό εισόδημα	<u>434.009,72</u>	<u>532.741,70</u>	<u>636.787,40</u>

B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	11.057.669,85	9.787.468,54	9.923.467,85
Έκδοση νέων μεριδίων	1.454.640,10	1.595.893,68	1.591.369,64
Εξαγορές μεριδίων	-2.547.895,72	-1.071.007,63	-1.756.025,47
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	1.026.336,73	60.535,52	1.939.401,84
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-44.753,95	-7.675,81	-18.411,78
Σύνολο	<u>10.945.997,01</u>	<u>10.365.214,30</u>	<u>11.679.802,08</u>

Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-30.06	<u>11.380.006,73</u>	<u>10.897.956,00</u>	<u>12.316.589,48</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 Εταιρίας, καθώς δεν έχουν εκδοθεί από τις αρμόδιες αρχές οδηγίες για τη σύνταξή τους.
2. Για την κατάρτιση της εξαμηνιαίας 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 "τοις μετρητοίς" την 30.06.2023. 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 30.06.2023. 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 1.1.2023 μέχρι 30.6.2023. Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 30.06.2023. 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 30.06.2023 ως εξής: USD : 1,0866, GBP : 0,85828, SEK : 11,8055, NOK : 11,7040, DKK: 7,4474, CHF : 0,9788. Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση τις τελευταίες διαθέσιμες τιμές των εταιριών διαχείρισης των Αμοιβαίων Κεφαλαίων.
3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έκανε χρήση παράγωγων προϊόντων, για αποτελεσματική διαχείριση, κατά την περίοδο 01.01.2023-30.06.2023. 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 10.559,39 και επηρέασε ισόποσα το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά την διάρκεια της περιόδου 01.01.2023-30.06.2023 το μέγιστο συνολικό ποσοστό που αντιπροσώπευσαν οι επενδύσεις σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα, σε σχέση με το καθαρό ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, ανήλθε στο 23,57%.
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. Πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 4(1)(β) και το άρθρο 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088: Το ως άνω αμοιβαίο κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αιεφόρες επενδύσεις και ως εκ τούτου δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 έως 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088. Η Εταιρία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει πολιτική περί ενσωμάτωσης των κινδύνων βιωσιμότητας στη διαδικασία λήψης επενδυτικών αποφάσεων και παροχής επενδυτικών συμβουλών σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088, η οποία, όπως κάθε φορά ισχύει, αναρτάται στον διαδικτυακό της τόπο <https://triton-am.com/> . Με βάση την ως άνω πολιτική, η Εταιρία έχει ενσωματώσει τους κινδύνους βιωσιμότητας κατά τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων για τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται.

Ο Θεματοφύλακας
Τράπεζα Eurobank A.E.

Η Εταιρεία διαχείρισης
TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΙΡΗΝΗ ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ
Supervisor of Securities & Mutual Funds
Valuation Reconciliations

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ
Securities and Funds Senior
Administrator

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΤΟΥΛΗΣ
Γενικός Διευθυντής

ΜΙΧΑΗΛ ΠΛΑΔΕΛΗΣ
Προϊστάμενος Οικονομικών
Υπηρεσιών

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 μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON A/K GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ"

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

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON A/K GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ" (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 30ης Ιουνίου 2023, που καταρτίστηκε από τη 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

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 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, 31 Αυγούστου 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

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30.06.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡ/ΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡ/ΚΟΥ
ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ						
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ						
ΑΔΜΗΕ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ(ΚΟ)	75.000,000	2,2950		172.125,00	2,38 %	2,40 %
				172.125,00	2,38 %	2,40 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α				172.125,00	2,38 %	2,40 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				172.125,00	2,38 %	2,40 %
ΙΙ. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ						
ΥΓΕΙΑΣ						
NOVO NORDISK Β' SHS	2.300,000	1.099,4000	2.528.620,00	339.530,57	4,70 %	4,73 %
				339.530,57	4,70 %	4,73 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ				339.530,57	4,70 %	4,73 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ						
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ						
SCHNEIDER ELECTRIC	1.400,000	166,4600		233.044,00	3,23 %	3,24 %
VINCI	3.500,000	106,3800		372.330,00	5,16 %	5,18 %
				605.374,00	8,38 %	8,43 %
ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
TOTALENERGIES SE	6.800,000	52,5500		357.340,00	4,95 %	4,98 %
				357.340,00	4,95 %	4,98 %
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ						
LOUIS VUITTON MH	490,000	863,0000		422.870,00	5,86 %	5,89 %
				422.870,00	5,86 %	5,89 %
ΛΟΙΠΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ						
AXA SA	12.500,000	27,0250		337.812,50	4,68 %	4,70 %
				337.812,50	4,68 %	4,70 %
ΥΛΙΚΑ						
AIR LIQUIDE	2.490,000	164,2000		408.858,00	5,66 %	5,69 %
				408.858,00	5,66 %	5,69 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ				2.132.254,50	29,53 %	29,69 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ						
ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ						
MERCEDES-BENZ GROUP AG	3.800,000	73,6700		279.946,00	3,88 %	3,90 %
				279.946,00	3,88 %	3,90 %
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ						
SIEMENS	1.900,000	152,5400		289.826,00	4,01 %	4,04 %
DEUTSCHE POST NOM	6.300,000	44,7300		281.799,00	3,90 %	3,92 %
				571.625,00	7,92 %	7,96 %

ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ						
SAP AG	1.750,000	125,1400		218.995,00	3,03 %	3,05 %
				<u>218.995,00</u>	<u>3,03 %</u>	<u>3,05 %</u>
ΥΓΕΙΑΣ						
BAYER AG	2.500,000	50,6700		126.675,00	1,75 %	1,76 %
				<u>126.675,00</u>	<u>1,75 %</u>	<u>1,76 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ				1.197.241,00	16,58 %	16,67 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ						
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
HSBC HOLDINGS PLC	14.500,000	6,2170	90.146,50	105.031,57	1,45 %	1,46 %
				<u>105.031,57</u>	<u>1,45 %</u>	<u>1,46 %</u>
ΥΓΕΙΑΣ						
ASTRAZENECA	1.300,000	112,7600	146.588,00	170.792,75	2,37 %	2,38 %
				<u>170.792,75</u>	<u>2,37 %</u>	<u>2,38 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ				275.824,32	3,82 %	3,84 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟΥ						
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ						
FERRARI	900,000	299,5000		269.550,00	3,73 %	3,75 %
PIRELLI & C SPA	21.000,000	4,5240		95.004,00	1,32 %	1,32 %
				<u>364.554,00</u>	<u>5,05 %</u>	<u>5,08 %</u>
ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ						
ENEL	28.800,000	6,1680		177.638,40	2,46 %	2,47 %
				<u>177.638,40</u>	<u>2,46 %</u>	<u>2,47 %</u>
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
UNICREDIT	14.200,000	21,2650		301.963,00	4,18 %	4,20 %
				<u>301.963,00</u>	<u>4,18 %</u>	<u>4,20 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟΥ				844.155,40	11,69%	11,75 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ						
ΒΑΣΙΚΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ						
UNILEVER PLC	3.400,000	47,7100		162.214,00	2,25 %	2,26 %
				<u>162.214,00</u>	<u>2,25 %</u>	<u>2,26 %</u>
ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
SHELL PLC	14.200,000	27,5950		391.849,00	5,43 %	5,46 %
				<u>391.849,00</u>	<u>5,43 %</u>	<u>5,46 %</u>
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ						
ASML HOLDING	540,000	663,0000		358.020,00	4,96 %	4,98 %
				<u>358.020,00</u>	<u>4,96 %</u>	<u>4,98 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ				912.083,00	12,63 %	12,70 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ						
ΥΓΕΙΑΣ						
NOVARTIS (NOM)	4.200,000	90,0000	378.000,00	386.187,17	5,35 %	5,38 %
				<u>386.187,17</u>	<u>5,35 %</u>	<u>5,38 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ				386.187,17	5,35 %	5,38 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΑΔΡΙΤΗΣ						
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
BANCO SANTANDER S.A	68.000,000	3,3850		230.180,00	3,19 %	3,20 %
				<u>230.180,00</u>	<u>3,19 %</u>	<u>3,20 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΑΔΡΙΤΗΣ				230.180,00	3,19 %	3,20 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΡΥΞΕΛΛΩΝ						
ΥΓΕΙΑΣ						
ARGENX SE	220,000	355,4000		78.188,00	1,08 %	1,09 %

			<u>78.188,00</u>	<u>1,08 %</u>	<u>1,09 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΡΥΞΕΛΛΩΝ			78.188,00	1,08 %	1,09 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΔΟΥΒΛΙΝΟΥ					
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ					
RYANAIR HOLDINGS	8.900,000	17,2150	153.213,50	2,12 %	2,13 %
			<u>153.213,50</u>	<u>2,12 %</u>	<u>2,13 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΔΟΥΒΛΙΝΟΥ			153.213,50	2,12 %	2,13 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					
			6.548.857,46	90,70 %	91,18 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ					
			6.720.982,46	93,08 %	93,57 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ			6.720.982,46	93,08 %	93,57 %

ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ			5.032,00	0,07 %	0,07 %
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			70.512,40	0,98 %	0,98 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			75.544,40	1,05 %	1,05 %

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ

EUROBANK CHF	4.787,90	4.891,60	0,07 %	0,07 %
EUROBANK DKK	13.683,85	1.837,40	0,03 %	0,03 %
EUROBANK EUR		140.891,23	1,95 %	1,96 %
EUROBANK PLC EUR		243.959,32	3,38 %	3,40 %
EUROBANK GBP	952,28	1.109,52	0,02 %	0,02 %
EUROBANK SEK	12.790,05	1.083,40	0,02 %	0,02 %
HSBC PLC EUR		-2.850,10	-0,04 %	-0,04 %
HSBC PLC USD	10.378,20	9.551,08	0,13 %	0,13 %
HSBC PLC GBP	20.027,70	23.334,69	0,32 %	0,32 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ		423.808,14	5,87 %	5,90 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ	423.808,14	5,87 %	5,90 %
--	------------	--------	--------

ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	7.220.335,00	100,00 %	100,53 %
------------------------------	--------------	----------	----------

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	-18.338,22	-0,26 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ	-19.440,14	-0,27 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	-37.778,36	-0,53 %

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	7.182.556,64	100,00 %
-----------------------------------	--------------	----------

(Μερίδια 1,681,091.427 * 4.2726 EUR)

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ						
ΟΝΟΜΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΥ	ΕΙΔΟΣ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΤΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ
FUTURE DAX MINI SEP23	Long	3,000	16.272,0000		244.080,00	3,40 %
FUTURE EURO STOXX BANK Sep23	Long	52,000	108,1500		281.190,00	3,91 %

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ			
ΜΕΤΑΞΥ 30.06.2023 ΚΑΙ 31.12.2022			
	30/06/2023	31/12/2022	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	7.182.556,64	6.601.390,11	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	93,58 %	92,15 %	1,43 %

Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	2,40 %	0,00 %	2,40 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ	4,73 %	6,11 %	-1,38 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ	29,69 %	32,74 %	-3,05 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ	16,67 %	15,30 %	1,37 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ	3,84 %	19,89 %	-16,05 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟΥ	11,75 %	0,00 %	11,75 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ	12,70 %	5,35 %	7,35 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ	5,38 %	5,60 %	-0,22 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΕΛΣΙΝΚΙ	0,00 %	1,17 %	-1,17 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΑΔΡΙΤΗΣ	3,20 %	4,02 %	-0,82 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΣΤΟΚΧΟΛΜΗΣ	0,00 %	1,38 %	-1,38 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΡΥΞΕΛΛΩΝ	1,09 %	0,00 %	1,09 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΟΣΛΟ	0,00 %	0,59 %	-0,59 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΔΟΥΒΛΙΝΟΥ	2,13 %	0,00 %	2,13 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023

Α. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων	921,05	
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α	155.079,04	
IV. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής	29.345,59	
		<u>185.345,68</u>
Β. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	468.456,54	
II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	368.810,50	
III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	-133.370,51	
IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	-255.316,12	
		<u>448.580,41</u>
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-76.781,58	
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-6.241,21	
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-26.131,04	
IV. Φόροι	-55.884,29	
V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα	-29,76	
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού	-3.530,05	
		<u>-168.597,93</u>
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
Συναλλαγματικές Διαφορές	-33.130,37	
		<u>-33.130,37</u>
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023		<u>432.197,79</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 30.06.2023

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022	1.692.882,776	6.179.900,76
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023	336.284,832	1.324.771,01
<u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023</u>	<u>-348.076,181</u>	<u>-1.379.132,51</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2023	1.681.091,427	6.125.539,26
<u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 30.06.2023</u>		<u>432.197,79</u>
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		<u>6.557.737,05</u>

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς

Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2023	6.096.620,03	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2023	6.720.982,46	
<u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u>		<u>624.362,430</u>
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2023	480.854,84	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2023	481.312,00	
<u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u>		<u>457,160</u>
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		<u>624.819,59</u>

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	<u>7.182.556,64</u>
(Μερίδια 1,681,091.427 * 4.2726 EUR)	

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	432.197,79
Κέρδη εις Κεφάλαιο	432.197,79

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 30.06.2023 (Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)			
	<u>30.06.2023</u>	<u>30.06.2022</u>	<u>30.06.2021</u>
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	6.720.982,46	7.129.147,49	8.688.010,62
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	423.808,14	824.446,81	644.182,84
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	75.544,40	263.422,84	256.336,90
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	7.220.335,00	8.217.017,14	9.588.530,36
Υποχρεώσεις	-37.778,36	-28.151,14	-299.949,60
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	<u>7.182.556,64</u>	<u>8.188.866,00</u>	<u>9.288.580,76</u>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	1.681.091,427	2.066.815,112	2.127.946,858
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	4,2726	3,9621	4,3650
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	6.720.982,46	7.129.147,49	8.688.010,62
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>6.720.982,46</u>	<u>7.129.147,49</u>	<u>8.688.010,62</u>

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 30.06.2023 (Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)			
	<u>01.01.-30.06.23</u>	<u>01.01.-30.06.22</u>	<u>01.01. -30.06.21</u>
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	633.926,09	123.331,19	1.060.866,99
Λοιπά εισοδήματα	13.829,79	48.123,92	36.648,41
Έξοδα διαχείρισης	-76.781,58	-91.842,50	-88.569,27
Έξοδα θεματοφύλακα	-6.241,21	-13.774,17	-13.285,35
Λοιπά έξοδα και φόροι	-106.404,26	-103.649,51	-71.417,00
Καθαρό εισόδημα	<u>458.328,83</u>	<u>-37.811,07</u>	<u>924.243,78</u>

Β. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου

Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	6.179.900,76	8.457.784,41	6.971.917,11
Έκδοση νέων μεριδίων	1.324.771,01	846.302,65	1.083.562,33
Εξαγορές μεριδίων	-1.379.132,51	-985.006,08	-918.618,25
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	624.819,59	-51.570,00	1.256.086,62
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-26.131,04	-40.833,91	-28.610,83
Σύνολο	<u>6.724.227,81</u>	<u>8.226.677,07</u>	<u>8.364.336,98</u>

Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β) περιόδου 01.01-30.06	<u>7.182.556,64</u>	<u>8.188.866,00</u>	<u>9.288.580,76</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 Εταιρίας, καθώς δεν έχουν εκδοθεί από τις αρμόδιες αρχές οδηγίες για τη σύνταξή τους.

2. Για την κατάρτιση της εξαμηνιαίας 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 30.06.2023. 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 30.06.2023. 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 1.1.2023 μέχρι 30.6.2023.

Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 30.06.2023.

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 30.06.2023 ως εξής: USD : 1,0866, GBP : 0,85828, SEK : 11,8055, NOK : 11,7040, DKK: 7,4474, CHF : 0,9788.

Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση τις τελευταίες διαθέσιμες τιμές των εταιριών διαχείρισης των Αμοιβαίων Κεφαλαίων.

3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έκανε χρήση παράγωγων προϊόντων, για αποτελεσματική διαχείριση, κατά την περίοδο 01.01.2023-30.06.2023. 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 113.494,38 και επηρέασε ισόποσα το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά την διάρκεια της περιόδου 01.01.2023-30.06.2023 το μέγιστο συνολικό ποσοστό που αντιπροσώπευσαν οι επενδύσεις σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα, σε σχέση με το καθαρό ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, ανήλθε στο 16,31%.

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. Πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 4(1)(β) και το άρθρο 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088:

Το ως άνω αμοιβαίο κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αιεφόρες επενδύσεις και ως εκ τούτου δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 έως 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088.

Η Εταιρία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει πολιτική περί ενσωμάτωσης των κινδύνων βιωσιμότητας στη διαδικασία λήψης επενδυτικών αποφάσεων και παροχής επενδυτικών συμβουλών σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088, η οποία, όπως κάθε φορά ισχύει, αναρτάται στον διαδικτυακό της τόπο <https://triton-am.com/> . Με βάση την ως άνω πολιτική, η Εταιρία έχει ενσωματώσει τους κινδύνους βιωσιμότητας κατά τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων για τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται.

Αθήνα 31/07/2023

Ο Θεματοφύλακας
Τράπεζα Eurobank A.E.

Η Εταιρεία διαχείρισης
TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΙΡΗΝΗ ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ
Supervisor of Securities & Mutual Funds
Valuation Reconciliations

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ
Securities and Funds Senior
Administrator

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΤΟΥΛΗΣ
Γενικός Διευθυντής

ΜΙΧΑΗΛ ΠΛΑΔΕΛΗΣ
Προϊστάμενος Οικονομικών
Υπηρεσιών

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 μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON Α/Κ ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ"

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON Α/Κ ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ"

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON Α/Κ ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ" (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 30ης Ιουνίου 2023, που καταρτίστηκε από τη 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 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, 31 Αυγούστου 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

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2023 - 30.06.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡ/ΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡ/ΚΟΥ
ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ						
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
I. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
Εισοδήματος						
TRITON ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΝΑΠΤ/ΩΝ ΧΩΡΩΝ	14.864,357	8,4942		126.260,82	26,34 %	26,94 %
				126.260,82	26,34 %	26,94 %
Μικτά						
TRITON ΜΙΚΤΟ	4.364,224	10,8211		47.225,70	9,85 %	10,08 %
				47.225,70	9,85 %	10,08 %
Μετοχικά						
TRITON ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	438,014	65,1636		28.542,57	5,95 %	6,09 %
				28.542,57	5,95 %	6,09 %
Μετοχικά						
TRITON GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	1.516,361	6,8851		10.440,30	2,18 %	2,23 %
				10.440,30	2,18 %	2,23 %
Χρηματαγοράς						
TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ	53.480,236	2,2403		119.811,77	24,99 %	25,56 %
				119.811,77	24,99 %	25,56 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				332.281,16	69,31 %	70,89 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				332.281,16	69,31 %	70,89 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ						
AMUNDI FUNDS PIONEER STRATEGIC INCOME A EUR	3.710,689	10,6900		39.667,27	8,27 %	8,46 %
JPM AGGREGATE BOND-AA HED	4.198,979	8,2500		34.641,58	7,23 %	7,39 %
				74.308,85	15,50 %	15,85 %
Μικτά						
INCOMETRIC TRITON GLOBAL BALANCED -A-EUR	3.419,998	12,0790		41.310,15	8,62 %	8,81 %
JPMIF GLOBAL MACRO OPPORTUNITIES FUND C (ACC) EUR	58,075	167,5300		9.729,30	2,03 %	2,08 %
				51.039,45	10,65 %	10,89 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				125.348,30	26,14 %	26,74 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				125.348,30	26,14 %	26,74 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				457.629,46	95,45 %	97,64 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ				457.629,46	95,45 %	97,64 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
EUROBANK EUR				21.808,45	4,55 %	4,65 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	21.808,45	4,55 %	4,65 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ	21.808,45	4,55 %	4,65 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	479.437,91	100,00 %	102,29 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	-10.633,24		-2,27 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ	-101,21		-0,02 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	-10.734,45		-2,29 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	468.703,46		100,00 %
(Μερίδια 45,835.839 * 10.2257 EUR)			

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ			
ΜΕΤΑΞΥ 30.06.2023 ΚΑΙ 31.12.2022			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	30/06/2023	31/12/2022	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	468.703,46	0,00	
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	97,63 %	0,00 %	97,63 %
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	70,89 %	0,00 %	70,89 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	26,74 %	0,00 %	26,74 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023			
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ			ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		1.516,19	
			<u>1.516,19</u>
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ			
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-47,97	
IV. Φόροι		-101,21	
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού		-615,23	
			<u>-764,41</u>
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023			<u>751,78</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 30.06.2023 (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)		
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
TRITON A/K MAXIMIZER CONSERVATIVE FUND OF FUNDS (A)		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 01/01/2023	0,000	0,00
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023	30.000,000	300.000,00
<u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023</u>	<u>0,000</u>	<u>0,00</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2023 TRITON A/K MAXIMIZER CONSERVATIVE FUND OF FUNDS (A)	30.000,000	300.000,00
<u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 30.06.2023</u>		<u>492,05</u>
TRITON A/K MAXIMIZER CONSERVATIVE FUND OF FUNDS (Z)		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 01/01/2023	0,000	0,00
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023	15.835,839	160.000,00
<u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023</u>	<u>0,000</u>	<u>0,00</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2023 TRITON A/K MAXIMIZER CONSERVATIVE FUND OF FUNDS (Z)	15.835,839	160.000,00
<u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 30.06.2023</u>		<u>259,73</u>
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		<u>460.751,78</u>

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2023	449.677,78	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2023	457.629,46	
<u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u>		<u>7.951.680</u>
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2023	11.074,00	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2023	11.074,00	
<u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u>		<u>0.000</u>
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		<u>7.951.68</u>

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	<u>468.703,46</u>
(Μερίδια 45,835.839 * 10.2257 EUR)	

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023
--

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	492,05
Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	259,73
Κέρδη εις Κεφάλαιο	492,05
Κέρδη εις Κεφάλαιο	259,73

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 30.06.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	<u>30.06.2023</u>	<u>30.06.2022</u>	<u>30.06.2021</u>
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	457.629,46	0,00	0,00
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	21.808,45	0,00	0,00
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	479.437,91	0,00	0,00
Υποχρεώσεις	-10.734,45	0,00	0,00
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	<u>468.703,46</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	45.835,839	0,000	0,000
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	10,2257	0,0000	0,0000
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	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)	457.629,46	0,00	0,00
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Σύνολο	<u>457.629,46</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 30.06.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	<u>01.01.-30.06.23</u>	<u>01.01. -30.06.22</u>	<u>01.01. -30.06.21</u>
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	1.516,19	0,00	0,00
Λοιπά εισοδήματα	0,00	0,00	0,00
Έξοδα διαχείρισης	0,00	0,00	0,00
Έξοδα θεματοφύλακα	-47,97	0,00	0,00
Λοιπά έξοδα και φόροι	-716,44	0,00	0,00
Καθαρό εισόδημα	<u>751,78</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00

Εκδοση νέων μεριδίων	460.000,00	0,00	0,00
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	7.951,68	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Σύνολο	<u>467.951,68</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β) περιόδου 01.01-30.06	<u>468.703,46</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Κόστος επιβάρυνσης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου από αγορά Μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων διαφόρων Επενδυτικών Οίκων			
ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΔΙΑΘΕΣΗΣ	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΞΑΓΟΡΑΣ
TRITON ΜΙΚΤΟ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TRITON GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TRITON ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TRITON ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΑΝΑΠΤ/ΩΝ ΧΩΡΩΝ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
AMUNDI FUNDS PIONEER STRATEGIC INCOME A EUR	0,00 %	0,00 %	0,00 %
JPMIF GLOBAL MACRO OPPORTUNITIES FUND C (ACC) EUR	0,00 %	0,00 %	0,00 %
INCOMETRIC TRITON GLOBAL BALANCED -Α-EUR	0,00 %	0,00 %	0,00 %
JPM AGGREGATE BOND-AA HED	0,00 %	0,00 %	0,00 %

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 εξαμηνιαίας 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 "τοις μετρητοίς" την 30.06.2023. 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 30.06.2023. 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 1.1.2023 μέχρι 30.6.2023.

Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 30.06.2023.

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 30.06.2023 ως εξής: USD : 1,0866, GBP : 0,85828, SEK : 11,8055, NOK : 11,7040, DKK: 7,4474, CHF : 0,9788.

Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση τις τελευταίες διαθέσιμες τιμές των εταιριών διαχείρισης των Αμοιβαίων Κεφαλαίων.

3. 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).

4. 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.

5. Πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 4(1)(β) και το άρθρο 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088:

Το ως άνω αμοιβαίο κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αιεφόρες επενδύσεις και ως εκ τούτου δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 έως 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088.

Η Εταιρία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει πολιτική περί ενσωμάτωσης των κινδύνων βιωσιμότητας στη διαδικασία λήψης επενδυτικών αποφάσεων και παροχής επενδυτικών συμβουλών σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088, η οποία, όπως κάθε φορά ισχύει, αναρτάται στον διαδικτυακό της τόπο <https://triton-am.com/> . Με βάση την ως άνω πολιτική, η Εταιρία έχει ενσωματώσει τους κινδύνους βιωσιμότητας κατά τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων για τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται.

Αθήνα 31/07/2023			
Ο Θεματοφύλακας		Η Εταιρεία διαχειρίσεως	
Τράπεζα Eurobank Α.Ε.		TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ	
ΕΙΡΗΝΗ ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ	ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ	ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΤΟΥΛΗΣ	ΜΙΧΑΗΛ ΠΛΑΔΕΛΗΣ
Supervisor of Securities & Mutual Funds	Securities and Funds Senior	Γενικός Διευθυντής	Προϊστάμενος Οικονομικών
Valuation Reconciliations	Administrator		Υπηρεσιών
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 A/K MAXIMIZER CONSERVATIVE FUND OF FUNDS"

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON A/K MAXIMIZER CONSERVATIVE FUND OF FUNDS"

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON A/K MAXIMIZER CONSERVATIVE FUND OF FUNDS" (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 30^{ης} Ιουνίου 2023, 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

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 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, 31 Αυγούστου 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

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2023 - 30.06.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡ/ΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡ/ΚΟΥ
ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ						
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
Εισοδήματος						
TRITON ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΝΑΠΤ/ΩΝ ΧΩΡΩΝ	13.663,405	8,4942		116.059,69	21,68 %	22,12 %
				116.059,69	21,68 %	22,12 %
Μικτά						
TRITON ΜΙΚΤΟ	5.772,111	10,8211		62.460,59	11,67 %	11,91 %
				62.460,59	11,67 %	11,91 %
Μετοχικά						
TRITON ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1.144,455	65,1636		74.576,81	13,93 %	14,22 %
				74.576,81	13,93 %	14,22 %
Μετοχικά						
TRITON ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	8.260,816	4,2299		34.942,43	6,53 %	6,66 %
TRITON GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	6.841,236	6,8851		47.102,59	8,80 %	8,98 %
				82.045,02	15,33 %	15,64 %
Χρηματαγοράς						
TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ	16.801,205	2,2403		37.639,74	7,03 %	7,18 %
				37.639,74	7,03 %	7,18 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				372.781,85	69,64 %	71,06 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				372.781,85	69,64 %	71,06 %
ΙΙ. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ						
AMUNDI FUNDS PIONEER STRATEGIC INCOME A EUR	2.779,558	10,6900		29.713,48	5,55 %	5,66 %
JPM AGGREGATE BOND-AA HED	3.601,607	8,2500		29.713,26	5,55 %	5,66 %
				59.426,74	11,10 %	11,33 %
Μετοχικά						
JPMIF GLOBAL DIVIDEND A (ACC) EUR	85,314	239,9200		20.468,53	3,82 %	3,90 %
JPMF GLOBAL NATURAL RESOURCES C (ACC) EUR	249,501	19,4800		4.860,28	0,91 %	0,93 %
				25.328,81	4,73 %	4,83 %
Μικτά						
INCOMETRIC TRITON GLOBAL BALANCED -A-EUR	1.688,696	12,0790		20.397,76	3,81 %	3,89 %
JPMIF GLOBAL MACRO OPPORTUNITIES FUND C (ACC) EUR	58,075	167,5300		9.729,30	1,82 %	1,85 %
				30.127,06	5,63 %	5,74 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				114.882,61	21,46 %	21,90 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				114.882,61	21,46 %	21,90 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				487.664,46	91,10 %	92,96 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	487.664,46	91,10 %	92,96 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ			
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ			
EUROBANK EUR	47.685,21	8,91 %	9,09 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	47.685,21	8,91 %	9,09 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ	47.685,21	8,91 %	9,09 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	535.349,67	100,00 %	102,05 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	-10.634,77		-2,03 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ	-128,77		-0,02 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	-10.763,54		-2,05 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	524.586,13		100,00 %
(Μερίδια 50,597.940 * 10.3677 EUR)			

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ			
ΜΕΤΑΞΥ 30.06.2023 ΚΑΙ 31.12.2022			
	30/06/2023	31/12/2022	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	524.586,13	0,00	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	92,96 %	0,00 %	92,96 %
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	71,06 %	0,00 %	71,06 %
ΙΙ. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	21,90 %	0,00 %	21,90 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023			
Β. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ			ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
Ι. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		219,48	
			<u>219,48</u>
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ			
ΙΙ. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-49,95	
ΙV. Φόροι		-128,77	
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού		-615,23	
			<u>-793,95</u>
ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023			<u>-574,47</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 30.06.2023 (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)		
Ι. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
TRITON A/K MAXIMIZER BALANCED FUND OF FUNDS (A)		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 01/01/2023	0,000	0,00
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023	30.999,480	309.970,11
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023	<u>0,000</u>	<u>0,00</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2023 TRITON A/K MAXIMIZER BALANCED FUND OF FUNDS (A)	30.999,48	309.970,11
Ζημιές Περιόδου 01.01.2023 - 30.06.2023		<u>-351,96</u>
TRITON A/K MAXIMIZER BALANCED FUND OF FUNDS (Z)		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 01/01/2023	0,000	0,00
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023	19.598,460	200.000,00
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023	<u>0,000</u>	<u>0,00</u>

Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2023 TRITON A/K MAXIMIZER BALANCED FUND OF FUNDS (Z)	19.598,46	200.000,00
<u>Ζημιές Περιόδου 01.01.2023 - 30.06.2023</u>		<u>-222,51</u>
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		<u>509.395,64</u>
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2023	472.473,97	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2023	487.664,46	
<u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u>		<u>15.190,490</u>
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2023	36.921,67	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2023	36.921,67	
<u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u>		<u>0,000</u>
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		<u>15.190,49</u>
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		<u>524.586,13</u>
(Μερίδια 50,597.940 * 10,3677 EUR)		

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023

Καθαρά αποτελέσματα (Ζημιές) περιόδου	-351,96
Καθαρά αποτελέσματα (Ζημιές) περιόδου	-222,51
Ζημιές εις Κεφάλαιο	-351,96
Ζημιές εις Κεφάλαιο	-222,51

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 30.06.2023

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

	<u>30.06.2023</u>	<u>30.06.2022</u>	<u>30.06.2021</u>
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	487.664,46	0,00	0,00
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	47.685,21	0,00	0,00
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	535.349,67	0,00	0,00
Υποχρεώσεις	-10.763,54	0,00	0,00
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	<u>524.586,13</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	50.597,940	0,000	0,000
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	10,3677	0,0000	0,0000
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	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)	487.664,46	0,00	0,00
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Σύνολο	<u>487.664,46</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 30.06.2023

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

	<u>01.01.-30.06.23</u>	<u>01.01.-30.06.22</u>	<u>01.01.-30.06.21</u>
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	219,48	0,00	0,00
Λοιπά εισοδήματα	0,00	0,00	0,00
Έξοδα διαχείρισης	0,00	0,00	0,00
Έξοδα θεματοφύλακα	-49,95	0,00	0,00

Λοιπά έξοδα και φόροι	-744,00	0,00	0,00
Καθαρό εισόδημα	-574,47	0,00	0,00
Β. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων	509.970,11	0,00	0,00
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	15.190,49	0,00	0,00
Σύνολο	525.160,60	0,00	0,00
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β) περιόδου 01.01-30.06	524.586,13	0,00	0,00

Κόστος επιβάρυνσης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου από αγορά Μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων διαφόρων Επενδυτικών Οίκων			
ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΔΙΑΘΕΣΗΣ	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΞΑΓΟΡΑΣ
TRITON ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΝΑΠΤ/ΩΝ ΧΩΡΩΝ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TRITON ΜΙΚΤΟ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TRITON ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TRITON GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TRITON ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
JPMF GLOBAL NATURAL RESOURCES C (ACC) EUR	0,00 %	0,00 %	0,00 %
JPMIF GLOBAL DIVIDEND A (ACC) EUR	0,00 %	0,00 %	0,00 %
AMUNDI FUNDS PIONEER STRATEGIC INCOME A EUR	0,00 %	0,00 %	0,00 %
JPMIF GLOBAL MACRO OPPORTUNITIES FUND C (ACC) EUR	0,00 %	0,00 %	0,00 %
INCOMETRIC TRITON GLOBAL BALANCED -A-EUR	0,00 %	0,00 %	0,00 %
JPM AGGREGATE BOND-AA HED	0,00 %	0,00 %	0,00 %

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 εξαμηνιαίας 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 "τοις μετρητοίς" την 30.06.2023. 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 30.06.2023. 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 1.1.2023 μέχρι 30.6.2023. Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 30.06.2023. 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 30.06.2023 ως εξής: USD : 1,0866, GBP : 0,85828, SEK : 11,8055, NOK : 11,7040, DKK: 7,4474, CHF : 0,9788. Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση τις τελευταίες διαθέσιμες τιμές των εταιριών διαχείρισης των Αμοιβαίων Κεφαλαίων.

3. 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).

4. 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.

5. Πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 4(1)(β) και το άρθρο 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088: Το ως άνω αμοιβαίο κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις και ως εκ τούτου δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 έως 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088. Η Εταιρία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει πολιτική περί ενσωμάτωσης των κινδύνων βιωσιμότητας στη διαδικασία λήψης επενδυτικών αποφάσεων και παροχής επενδυτικών συμβουλών σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088, η οποία, όπως κάθε φορά ισχύει, αναρτάται στον διαδικτυακό της τόπο <https://triton-am.com/> . Με βάση την ως άνω πολιτική, η Εταιρία έχει ενσωματώσει τους κινδύνους βιωσιμότητας κατά τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων για τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται.

Ο Θεματοφύλακας
Τράπεζα Eurobank A.E.

Η Εταιρεία διαχείρισης
TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΙΡΗΝΗ ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ
Supervisor of Securities & Mutual Funds
Valuation Reconciliations

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ
Securities and Funds Senior
Administrator

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΤΟΥΛΗΣ
Γενικός Διευθυντής

ΜΙΧΑΗΛ ΠΛΑΔΕΛΗΣ
Προϊστάμενος Οικονομικών
Υπηρεσιών

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 A/K MAXIMIZER BALANCED FUND OF FUNDS"

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON A/K MAXIMIZER BALANCED FUND OF FUNDS"

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON A/K MAXIMIZER BALANCED FUND OF FUNDS" (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 30^{ης} Ιουνίου 2023, 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

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 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, 31 Αυγούστου 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

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2023 - 30.06.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡ/ΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡ/ΚΟΥ
ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ						
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
Εισοδήματος						
TRITON ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΝΑΠΤ/ΩΝ ΧΩΡΩΝ	2.394,435	8,4942		20.338,81	4,15 %	4,20 %
				20.338,81	4,15 %	4,20 %
Μικτά						
TRITON ΜΙΚΤΟ	3.814,135	10,8211		41.273,14	8,41 %	8,51 %
				41.273,14	8,41 %	8,51 %
Μετοχικά						
TRITON ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	2.191,812	65,1636		142.826,36	29,12 %	29,46 %
				142.826,36	29,12 %	29,46 %
Μετοχικά						
TRITON ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	14.197,950	4,2299		60.055,91	12,24 %	12,39 %
TRITON GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	10.807,769	6,8851		74.412,57	15,17 %	15,35 %
				134.468,48	27,41 %	27,74 %
Χρηματαγοράς						
TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ	7.837,017	2,2403		17.557,27	3,58 %	3,62 %
				17.557,27	3,58 %	3,62 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				356.464,06	72,67 %	73,54 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				356.464,06	72,67 %	73,54 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
Μετοχικά						
JPMF EUROPE EQUITY PLUS A (PERF)	458,505	22,4100		10.275,10	2,09 %	2,12 %
JPMIF GLOBAL DIVIDEND A (ACC) EUR	169,841	239,9200		40.748,25	8,31 %	8,41 %
JPMF GLOBAL NATURAL RESOURCES C (ACC) EUR	248,509	19,4800		4.840,96	0,99 %	1,00 %
				55.864,31	11,39 %	11,52 %
Μικτά						
INCOMETRIC TRITON GLOBAL BALANCED -A-EUR	2.554,347	12,0790		30.853,96	6,29 %	6,36 %
JPMIF GLOBAL MACRO OPPORTUNITIES FUND C (ACC) EUR	58,075	167,5300		9.729,30	1,98 %	2,01 %
				40.583,26	8,27 %	8,37 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				96.447,57	19,66 %	19,90 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				96.447,57	19,66 %	19,90 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				452.911,63	92,33 %	93,43 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ				452.911,63	92,33 %	93,43 %

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ			
EUROBANK EUR	37.614,73	7,67 %	7,76 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	37.614,73	7,67 %	7,76 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ	37.614,73	7,67 %	7,76 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	490.526,36	100,00 %	101,19 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	-5.634,35		-1,16 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ	-147,00		-0,03 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	-5.781,35		-1,19 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	484.745,01		100,00 %
(Μερίδια 45,818.878 * 10.5796 EUR)			

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ			
ΜΕΤΑΞΥ 30.06.2023 ΚΑΙ 31.12.2022			
	30/06/2023	31/12/2022	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	484.745,01	0,00	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	93,44 %	0,00 %	93,44 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	73,54 %	0,00 %	73,54 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	19,90 %	0,00 %	19,90 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023			
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ			ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		224,40	
III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		-9,96	
			<u>214,44</u>
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ			
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-50,41	
IV. Φόροι		-147,00	
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού		-615,23	
			<u>-812,64</u>
ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023			<u>-598,20</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 30.06.2023 (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)		
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
TRITON A/K MAXIMIZER DYNAMIC FUND OF FUNDS (A)		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 01/01/2023	0,000	0,00
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023	32.995,623	329.900,52
<u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023</u>	<u>0,000</u>	<u>0,00</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2023 TRITON A/K MAXIMIZER DYNAMIC FUND OF FUNDS (A)	32.995,623	329.900,52
<u>Ζημιές Περιόδου 01.01.2023 - 30.06.2023</u>		<u>-430,78</u>
TRITON A/K MAXIMIZER DYNAMIC FUND OF FUNDS (Z)		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 01/01/2023	0,000	0,00
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023	12.823,255	130.000,00
<u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023</u>	<u>0,000</u>	<u>0,00</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2023 TRITON A/K MAXIMIZER DYNAMIC FUND OF FUNDS (Z)	12.823,255	130.000,00
<u>Ζημιές Περιόδου 01.01.2023 - 30.06.2023</u>		<u>-167,42</u>

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς			
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2023	427.468,94		
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2023	452.911,63		
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)		25.442,690	
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού			
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2023	31.833,38		
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2023	31.833,38		
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού		0.000	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού			25.442,69

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

(Μερίδια 45,818.878 * 10.5796 EUR)

484.745,01

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023

Καθαρά αποτελέσματα (Ζημιές) περιόδου	-430,78
Καθαρά αποτελέσματα (Ζημιές) περιόδου	-167,42
Ζημιές εις Κεφάλαιο	-430,78
Ζημιές εις Κεφάλαιο	-167,42

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 30.06.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	30.06.2023	30.06.2022	30.06.2021
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	452.911,63	0,00	0,00
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	37.614,73	0,00	0,00
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	490.526,36	0,00	0,00
Υποχρεώσεις	-5.781,35	0,00	0,00
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	484.745,01	0,00	0,00
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	45.818,878	0,000	0,000
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	10,5796	0,0000	0,0000
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	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)	452.911,63	0,00	0,00
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Σύνολο	452.911,63	0,00	0,00

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 30.06.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01.-30.06.23	01.01. -30.06.22	01.01. -30.06.21
Α. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	214,44	0,00	0,00
Λοιπά εισοδήματα	0,00	0,00	0,00
Έξοδα διαχείρισης	0,00	0,00	0,00
Έξοδα θεματοφύλακα	-50,41	0,00	0,00
Λοιπά έξοδα και φόροι	-762,23	0,00	0,00
Καθαρό εισόδημα	-598,20	0,00	0,00

Β. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου

Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων	459.900,52	0,00	0,00
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	25.442,69	0,00	0,00
Σύνολο	485.343,21	0,00	0,00
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β) περιόδου 01.01-30.06	484.745,01	0,00	0,00

Κόστος επιβάρυνσης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου από αγορά Μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων διαφόρων Επενδυτικών Οίκων			
ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΔΙΑΘΕΣΗΣ	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΞΑΓΟΡΑΣ
TRITON ΜΙΚΤΟ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TRITON ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TRITON GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TRITON ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
TRITON ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΝΑΠΤ/ΩΝ ΧΩΡΩΝ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
JPMIF GLOBAL DIVIDEND A (ACC) EUR	0,00 %	0,00 %	0,00 %
JPMIF GLOBAL MACRO OPPORTUNITIES FUND C (ACC) EUR	0,00 %	0,00 %	0,00 %
JPMF EUROPE EQUITY PLUS A (PERF)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
INCOMETRIC TRITON GLOBAL BALANCED -Α-EUR	0,00 %	0,00 %	0,00 %
JPMF GLOBAL NATURAL RESOURCES C (ACC) EUR	0,00 %	0,00 %	0,00 %

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 εξαμηνιαίας 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 "τοις μετρητοίς" την 30.06.2023. 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 30.06.2023. 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 1.1.2023 μέχρι 30.6.2023.

Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 30.06.2023.

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 30.06.2023 ως εξής: USD : 1,0866, GBP : 0,85828, SEK : 11,8055, NOK : 11,7040, DKK: 7,4474, CHF : 0,9788.

Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση τις τελευταίες διαθέσιμες τιμές των εταιριών διαχείρισης των Αμοιβαίων Κεφαλαίων.

3. 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).

4. 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.

5. Πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 4(1)(β) και το άρθρο 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088:

Το ως άνω αμοιβαίο κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις και ως εκ τούτου δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 έως 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088.

Η Εταιρία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει πολιτική περί ενσωμάτωσης των κινδύνων βιωσιμότητας στη διαδικασία λήψης επενδυτικών αποφάσεων και παροχής επενδυτικών συμβουλών σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088, η οποία, όπως κάθε φορά ισχύει, αναρτάται στον διαδικτυακό της τόπο <https://triton-am.com/> . Με βάση την ως άνω πολιτική, η Εταιρία έχει ενσωματώσει τους κινδύνους βιωσιμότητας κατά τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων για τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται.

Αθήνα 31/07/2023

Ο Θεματοφύλακας
Τράπεζα Eurobank A.E.

Η Εταιρεία Διαχειρίσεως
TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΙΡΗΝΗ ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ
Supervisor of Securities & Mutual Funds
Valuation Reconciliations

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ
Securities and Funds Senior
Administrator

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΤΟΥΛΗΣ
Γενικός Διευθυντής

ΜΙΧΑΗΛ ΠΛΑΔΕΛΗΣ
Προϊστάμενος Οικονομικών
Υπηρεσιών

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 A/K MAXIMIZER DYNAMIC FUND OF FUNDS"

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON A/K MAXIMIZER DYNAMIC FUND OF FUNDS"

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "TRITON A/K MAXIMIZER DYNAMIC FUND OF FUNDS" (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 30^{ης} Ιουνίου 2023, 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

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 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, 31 Αυγούστου 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