

ΑΕΔΑΚ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ

ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ
ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αρ.Αδείας Επ.Κεφ.: 5/381/7.11.2002 / ΦΕΚ 1446/18-11-2002

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2024
(Περίοδος 01/01/2024-31/12/2024)

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ

ΤΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ
ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΑΙ ΟΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ
ΔΙΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΕΣ

ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ - ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Έδρα Αμοιβαίου Κεφαλαίου: Δήμος Αθηναίων - Διεύθυνση: Αμερικής 9, Αθήνα

(Απόφ.Επ.Κεφ. 5/381/7.11.2002 Εκτελ.Επιτρ., ΦΕΚ 1446/Β/18.11.2002)

LEGAL ENTITY IDENTIFIER (LEI) 213800Z222N939MCC565

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΗΣ 31/12/2024 (Περίοδος 01/01/2024-31/12/2024)

(Άρθρο 77 Ν.4099/2012, ΦΕΚ Β250/20-12-2012)

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ

1.

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2024,
Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	1.481.444.885,67	1.333.195.706,84	939.554.148,28
Καταθέσεις σε τράπεζες	37.892.161,14	39.455.040,94	151.960.562,51
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	12.758.976,42	11.788.827,64	7.614.107,23
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	1.532.096.023,23	1.384.439.575,42	1.099.128.818,02
Υποχρεώσεις	10.475.000,35	3.822.642,17	1.087.752,92
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.521.621.022,88	1.380.616.933,25	1.098.041.065,10
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	142.038.299,475	142.038.299,475	142.038.299,475
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	10,7128	9,7200	7,7306
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	1.351.456.337,67	1.211.549.906,84	810.019.498,28
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	129.988.548,00	121.645.800,00	129.534.650,00
Σύνολο	1.481.444.885,67	1.333.195.706,84	939.554.148,28

2.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2024
Ν.4308/2014 (Παράρτ. Β. - Υπόδ. Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01. - 31.12.2024	01.01. - 31.12.2023	01.01. - 31.12.2022
Α. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	88.489.543,01	87.367.947,86	92.158.820,74
Λοιπά εισοδήματα	45.191.258,13	35.475.194,33	24.731.855,21
Έξοδα διαχείρισης	-2.310.704,11	-1.962.394,29	-1.681.936,60
Έξοδα θεματοφύλακα	-584.485,32	-507.463,49	-432.658,05
Λοιπά έξοδα και φόροι ⁽¹⁾	-7.642.546,42	-6.330.671,39	-1.579.324,66
Καθαρό εισόδημα	123.143.065,29	114.042.613,02	113.196.756,64
Β. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων			
Εξαγορές μεριδίων	0,00	0,00	0,00
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	186.394.279,47	168.533.255,13	-155.260.434,65
	186.394.279,47	168.533.255,13	-155.260.434,65
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β)	309.537.344,76	282.575.868,15	-42.063.678,01

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου, "Λοιπά έξοδα και φόροι", αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (παράρτημα Β.12).

3.

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ, ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΕΠΕΞΗΓΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

3.1

ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ
(Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρα 4, παρ.2 και 5)

ΕΙΔΟΣ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
Ι. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ					
Α. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ					
• ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΑΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.					
ΤΡΑΠΕΖΕΣ					
ALPHA BANK ΑΕ (ΚΟ)	21.601.486	1,617	34.929.602,86	2,28%	2,30%
EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	17.660.823	3,850	67.994.168,55	4,44%	4,47%
ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS Α.Ε. (ΚΟ)	17.273.294	2,230	38.519.445,62	2,51%	2,53%
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ (ΚΟ)	10.704.541	7,660	81.996.784,06	5,35%	5,39%
OPTIMA BANK	477.500	12,940	6.178.850,00	0,40%	0,41%
ΤΡΑΠΕΖΑ ΚΥΠΡΟΥ	250.000	4,600	1.150.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ			230.768.851,09	15,06%	15,17%

<u>ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ</u>					
ΟΤΕ ΑΕ (ΚΟ)	1.522.535	14,880	22.655.320,80	1,48%	1,49%
ΣΥΝΟΛΟ			22.655.320,80	1,48%	1,49%
<u>ΠΕΤΡΕΛΑΙΟ & ΑΕΡΙΟ</u>					
HELLENIC ENERGY ΑΕ (ΚΟ)	2.528.807	7,560	19.117.780,92	1,25%	1,26%
MOTOP OIL ΑΕ (ΚΟ)	1.433.365	20,640	29.584.653,60	1,93%	1,94%
REVOIL ΑΕ	33.949	1,715	58.222,54	0,00%	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ			48.760.657,06	3,18%	3,20%
<u>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ</u>					
ΔΕΗ ΑΕ (ΚΟ)	2.885.739	12,340	35.610.019,26	2,32%	2,34%
ΑΔΜΗΕ (ΚΟ)	3.311.385	2,575	8.526.816,38	0,56%	0,56%
ΕΥΔΑΠ ΑΕ (ΚΟ)	476.176	5,910	2.814.200,16	0,18%	0,18%
ΕΥΑΘ ΑΕ (ΚΟ)	116.317	3,220	374.540,74	0,02%	0,02%
ΣΥΝΟΛΟ			47.325.576,54	3,09%	3,11%
<u>ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ</u>					
ΟΠΑΠ ΑΕ (ΚΟ)	2.544.522	15,700	39.948.995,40	2,61%	2,63%
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ ΑΑΕ	653.865	10,120	6.617.113,80	0,43%	0,43%
AUTOHELLAS ΑΕ	641.812	10,180	6.533.646,16	0,43%	0,43%
ΔΙΕΘΝΗΣ ΑΕΡΟΛΙΜΕΝΑΣ ΑΘΗΝΩΝ	683.522	8,000	5.468.176,00	0,09%	0,09%
ΣΥΝΟΛΟ			58.567.931,36	3,82%	3,85%
<u>ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</u>					
ΟΛΘ ΑΕ (ΚΟ)	175.924	22,400	3.940.697,60	0,26%	0,26%
Ο.Λ.Π. ΑΕ (ΚΟ)	229.356	30,000	6.880.680,00	0,45%	0,45%
CENERGY HOLDINGS (ΚΑ)	3.383.357	9,440	31.938.890,08	2,08%	2,10%
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ ΑΕΕ (ΚΟ)	302.500	3,920	1.185.800,00	0,08%	0,08%
QEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ	1.075.558	5,990	6.442.592,42	0,42%	0,42%
VIOHALCO SA	2.474.129	5,440	13.459.261,76	0,88%	0,88%
ΠΕΤΡΟΣ ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΕΒΕ	159.600	8,180	1.305.528,00	0,09%	0,09%
ΣΥΝΟΛΟ			65.153.449,86	4,25%	4,28%
<u>ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ</u>					
PROFILE ΑΕΒΕ (ΚΟ)	115.000	5,250	603.750,00	0,04%	0,04%
IDEAL HOLDINGS ΑΕ	195.447	5,940	1.160.955,18	0,08%	0,08%
PERFORMANCE TECHNOLOGIES A.E. (ΚΟ)	224.000	5,560	1.245.440,00	0,08%	0,08%
ΣΥΝΟΛΟ			3.010.145,18	0,20%	0,20%
<u>ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ</u>					
ΕΛΛΑΚΤΩΡ ΑΕ (ΚΟ)	837.197	2,230	1.866.949,31	0,12%	0,12%
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΕ (ΚΟ)	2.283.570	18,480	42.200.373,60	2,75%	2,77%
TITAN (ΚΟ)	1.059.584	40,200	42.595.276,80	2,78%	2,80%
INTRAKAT ΑΕ	900.000	4,875	4.387.500,00	0,29%	0,29%
ΔΟΜΙΚΗ ΚΡΗΤΗΣ ΑΕ	231.000	2,800	646.800,00	0,04%	0,04%
ΣΥΝΟΛΟ			91.696.899,71	5,99%	6,03%
<u>ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ & ΟΙΚΙΑΚΑ ΑΓΑΘΑ</u>					
JUMBO ΑΕ (ΚΟ)	1.939.715	25,560	49.579.115,40	3,24%	3,26%
FOURLIS ΑΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	872.958	3,710	3.238.674,18	0,21%	0,21%
Γ.Ρ. ΣΑΡΑΝΤΗΣ (ΚΟ)	620.159	10,880	6.747.329,92	0,44%	0,44%
ΣΥΝΟΛΟ			59.565.119,50	3,89%	3,91%
<u>ΕΙΔΗ ΛΥΣΕΩΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ</u>					
INTRAKOM ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ	760.000	2,980	2.264.800,00	0,15%	0,15%
ΣΥΝΟΛΟ			2.264.800,00	0,15%	0,15%
<u>ΕΜΠΟΡΙΟ</u>					
ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ Α.Ε.Ε (ΚΟ)	252.200	2,770	698.594,00	0,05%	0,05%
ΣΥΝΟΛΟ			698.594,00	0,05%	0,05%
<u>ΤΡΟΦΙΜΑ & ΠΟΤΑ</u>					
ΚΡΙ ΚΡΙ ΑΒΕΕ (ΚΟ)	663.420	15,000	9.951.300,00	0,65%	0,65%
COCA COLA HBC AG (ΚΟ)	1.391.339	33,320	46.359.415,48	3,03%	3,05%
ΣΥΝΟΛΟ			56.310.715,48	3,68%	3,70%
<u>ΤΥΧΕΡΑ ΠΑΙΓΝΙΔΙΑ</u>					
INTRALOT ΑΕ	2.689.000	1,048	2.818.072,00	0,18%	0,19%
ΣΥΝΟΛΟ			2.818.072,00	0,18%	0,19%
<u>ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</u>					
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΑΕ (ΚΟ)	1.806.146	4,510	8.145.718,46	0,53%	0,54%
CAIRO MEZZ PLC (ΚΟ)	4.237.963	0,416	1.762.992,61	0,12%	0,12%
PHOENIX VEGA MEZZ PLC (ΚΟ)	18.590.000	0,082	1.531.816,00	0,10%	0,10%
SUNRISE MEZZ PLC (ΚΟ)	3.465.143	0,270	933.856,04	0,06%	0,06%
GALAXY COSMOS MEZZ PLC (ΚΟ)	403.338	0,609	245.632,84	0,02%	0,02%
ΣΥΝΟΛΟ			12.620.015,95	0,82%	0,83%
<u>ΠΡΟΤΕΣ ΥΛΕΣ</u>					
ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ ΑΕ (ΚΟ)	4.518.000	1,920	8.674.560,00	0,57%	0,57%
Metals Energy & Metals A.E.	1.704.689	33,520	57.141.175,28	3,73%	3,76%
ΑΛΟΥΜΥΛΑ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ Α.Ε. (ΚΟ)	138.500	4,555	630.867,50	0,04%	0,04%
ΣΥΝΟΛΟ			66.446.602,78	4,34%	4,37%
<u>ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ</u>					
AUSTRIACARD HOLDINGS AG (ΚΑ)	40.000	5,940	237.600,00	0,02%	0,02%
REAL CONSULTING ΑΕ	10.876	3,500	38.066,00	0,00%	0,00%
QUALITY AND RELIABILITY A.B.E.E.	400.000	1,244	497.600,00	0,03%	0,03%
ΣΥΝΟΛΟ			773.266,00	0,05%	0,05%
<u>ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ ΣΥΜΜ. ΑΝΑΠΤ. ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ</u>					
LAMDA DEVELOPMENT ΑΕ (ΚΟ)	941.646	7,310	6.883.432,26	0,45%	0,45%
BRIQ PROPERTIES ΑΕΕΑΠ (ΚΟ)	270.000	2,140	577.800,00	0,04%	0,04%
PREMIA ΑΕ (ΚΟ)	158.639	1,272	201.788,81	0,01%	0,01%
TRADE ESTATES Α.Ε.Ε.Α.Π.(ΚΟ)	734.300	1,648	1.210.126,40	0,08%	0,08%
ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ	468.737	2,390	1.120.281,43	0,07%	0,07%
NOBAL PROPERTY ΑΕΕΑΠ	1.049.358	2,310	2.424.016,98	0,16%	0,16%
ΣΥΝΟΛΟ			12.417.445,88	0,81%	0,82%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.			781.853.463,19	51,03%	51,38%

• ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ

ΟΕΔ 05.04.23 - 15.06.28 5ΕΤΕΣ, 3,875%	237.500,00	104,851	<u>24.902.112,50</u> 24.902.112,50	1,63%	1,64%
ΟΕΔ 18.07.23 - 18.07.38 15ΕΤΕΣ, 4,375%	550.740,00	108,639	<u>59.831.842,86</u> 59.831.842,86	3,91%	3,93%
ΟΕΔ 24.01.23 - 15.06.33 10ΕΤΕΣ, 4,25%	651.500,00	108,221	<u>70.505.981,50</u> 70.505.981,50	4,60%	4,63%
ΟΕΔ 15.02.18 - 15.02.25 7ΕΤΕΣ, 3,375%	260,00	100,036	<u>26.009,36</u> 26.009,36	0,00%	0,00%
ΟΕΔ 23.07.19 - 23.07.26 7ΕΤΕΣ, 1,875%	22.000,00	99,600	<u>2.191.200,00</u> 2.191.200,00	0,14%	0,14%
ΟΕΔ 22.04.20 - 22.04.27 7ΕΤΕΣ, 2,00%	80.000,00	99,564	<u>7.965.120,00</u> 7.965.120,00	0,52%	0,52%
ΟΕΔ 05.12.17 - 30.01.28 10ΕΤΕΣ, 3,75%	187.548,07	104,222	<u>19.546.634,95</u> 19.546.634,95	1,28%	1,28%
ΟΕΔ 12.03.19 - 12.03.29 10ΕΤΕΣ, 3,875%	265.140,00	105,389	<u>27.942.839,46</u> 27.942.839,46	1,82%	1,84%
ΟΕΔ 18.06.20 - 18.06.30 10ΕΤΕΣ, 1,50%	407.500,00	93,703	<u>38.183.972,50</u> 38.183.972,50	2,49%	2,51%
ΟΕΔ 26.01.22 - 18.06.32 10ΕΤΕΣ, 1,75%	495.000,00	91,756	<u>45.419.220,00</u> 45.419.220,00	2,96%	2,98%
ΟΕΔ 05.02.21 - 18.06.31 10ΕΤΕΣ, 0,75%	306.980,00	87,521	<u>26.867.196,58</u> 26.867.196,58	1,75%	1,77%
ΟΕΔ 05.12.17 - 30.01.33 15ΕΤΕΣ, 3,90%	662.726,68	105,617	<u>69.995.203,76</u> 69.995.203,76	4,57%	4,60%
ΟΕΔ 04.02.20 - 04.02.35 15ΕΤΕΣ, 1,875%	507.900,00	87,888	<u>44.638.315,20</u> 44.638.315,20	2,91%	2,93%
ΟΕΔ 05.12.17 - 30.01.37 19ΕΤΕΣ, 4,00%	276.178,13	105,921	<u>29.253.063,71</u> 29.253.063,71	1,91%	1,92%
ΟΕΔ 05.12.17 - 24.01.52 30ΕΤΕΣ, 1,875%	155.000,00	69,181	<u>10.723.055,00</u> 10.723.055,00	0,70%	0,70%
ΟΕΔ 05.12.17 - 30.01.42 24ΕΤΕΣ, 4,20%	281.102,17	106,032	<u>29.805.825,29</u> 29.805.825,29	1,95%	1,96%
ΟΕΔ 12.05.21 - 12.02.26 5ΕΤΕΣ, 0,00%	110.000,00	97,715	<u>10.748.650,00</u> 10.748.650,00	0,70%	0,71%
ΟΕΔ 06.02.24 - 15.03.34 10ΕΤΕΣ, 3,375%	440.000,00	101,225	<u>44.539.000,00</u> 44.539.000,00	2,91%	2,93%
ΟΕΔ 02.05.24 - 15.06.54 30ΕΤΕΣ, 4,125%	40.000,00	103,437	<u>4.137.480,00</u> 4.137.480,00	0,27%	0,27%

ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ	567.222.722,67	37,02%	37,28%
---	----------------	--------	--------

• ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ

ΟΕΔ 28.07.22 - 15.12.27 5ΕΤΕΣ, ΚΙΜ ΕΠΙΤ.	20.000,00	102,900	<u>2.058.000,00</u> 2.058.000,00		
--	-----------	---------	-------------------------------------	--	--

ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ	2.058.000,00	0,13%	0,14%
---	--------------	-------	-------

• ΤΙΤΛΟΙ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΟΙ ΜΕ ΔΕΠ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ (GDP-Linked Securities)

ΤΙΤΛΟΙ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΟΙ ΜΕ ΔΕΠ ΕΛΛ. ΔΗΜ. ΛΗΣΗΣ 151042, 30ΕΤΕΣ, 0,00%	1.154.666,00	0,279	<u>322.151,81</u>		
ΣΥΝΟΛΟ ΤΙΤΛΩΝ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΩΝ ΜΕ ΔΕΠ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ			322.151,81	0,02%	0,02%

ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ, ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ (α)	1.351.456.337,67	88,21%	88,82%
---	------------------	--------	--------

ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ (α)	1.351.456.337,67	88,21%	88,82%
---	------------------	--------	--------

II. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ

ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ

ΕΓΕΔ 070624-060625-12Μ-3.34%	150.000	98,830	14.824.500,00	0,97%	0,97%
ΕΓΕΔ 080324-070325-12Μ-3.73%	80.000	99,450	7.956.000,00	0,52%	0,52%
ΕΓΕΔ 260724-240125-06Μ-3.30%	530.000	99,790	52.888.700,00	3,45%	3,48%
ΕΓΕΔ 230824-210225-06Μ-3.09%	20.000	99,570	1.991.400,00	0,13%	0,13%
ΕΓΕΔ 060924-050925-12Μ-2.82%	39.500	98,160	3.877.320,00	0,25%	0,25%
ΕΓΕΔ 270924-280325-06Μ-2.85%	50.000	99,270	4.963.500,00	0,32%	0,33%
ΕΓΕΔ 041024-030125-04Μ-2.84%	50.000	99,980	4.999.000,00	0,33%	0,33%
ΕΓΕΔ 251024-250425-06Μ-2.71%	20.000	99,070	1.981.400,00	0,13%	0,13%
ΕΓΕΔ 291124-300525 06Μ 2.46%	50.600	98,880	5.003.328,00	0,33%	0,33%
ΕΓΕΔ 061224-051225 12Μ 2.27%	100.000	97,680	9.768.000,00	0,64%	0,64%
ΕΓΕΔ 271224-270625 06Μ 2.61%	170.000	98,670	16.773.900,00	1,09%	1,10%
ΕΓΕΔ 030125-040425 03Μ 2.82%	50.000	99,230	4.961.500,00	0,32%	0,33%

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ	129.988.548,00	8,48%	8,54%
---	----------------	-------	-------

ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ (β)	129.988.548,00	8,48%	8,54%
--	----------------	-------	-------

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ (α) + (β)	1.481.444.885,67	96,69%	97,36%
---------------------------------------	------------------	--------	--------

II. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ					
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			560.853,15		
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ			0,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ			560.853,15	0,04%	0,04%

III. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΣΕ EURO	37.892.161,14		
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ ΣΕ EURO	0,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	37.892.161,14	2,47%	2,49%
IV. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			
ΔΟΥΛΕΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ	12.198.123,27		
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	12.198.123,27	0,80%	0,80%
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (I+II+III+IV)	1.532.096.023,23	100,00%	100,69%

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	7.200.914,72		0,47%
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ-ΤΕΛΗ	3.256.862,42		0,21%
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	17.223,21		0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	10.475.000,35		0,69%
IV. ΚΕΦΑΛΑΙΟ			
i) Κεφάλαια Μεριδιούχων	1.016.961.652,98		
ii) Κέρδη περιόδου 1.1-31.12.24 σε αύξηση κεφαλαίου	123.143.065,29	1.140.104.718,27	
V. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		381.516.304,61	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ	1.521.621.022,88		100,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.532.096.023,23		100,69%

ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗΝ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΚΑΙ ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΚΑΤΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ 31/12/2024	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ 31/12/2023	ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
Μετοχές εισηγμένες στο Χ.Α.	781.853.463,19	675.344.716,98	15,77%
Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου	569.280.722,67	535.812.603,42	6,25%
Τίτλοι ΑΕΠ Ελληνικής Δημοκρατίας	322.151,81	392.586,44	-17,94%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	1.351.456.337,67	1.211.549.906,84	11,55%
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου	129.988.548,00	121.645.800,00	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚ. ΔΙΑΠΡΑΓΜ. ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	129.988.548,00	121.645.800,00	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	1.481.444.885,67	1.333.195.706,84	11,12%

3.2 ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01/2024-31/12/2024)

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	Μερίδια	Ευρώ
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2023	142.038.299,48	902.919.039,96
Πλέον: Διάθεση μεριδίων 01/01-31/12/2024	0,00	0,00
Μείον: Εξαγορές μεριδίων 01/01-31/12/2024	0,00	0,00
Συν: Κέρδη Προηγ. Χρήσης Κεφαλαιοποιηθέντα	0,00	114.042.613,02
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2024	142.038.299,48	1.016.961.652,98
II. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		31/12/2024
Αξία Κτήσεως Μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α.		492.438.136,97
Τρέχουσα Αξία Μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α.		781.853.463,19
Ανατίμηση / (Υποτίμηση) Επενδύσεων Μετοχών		289.415.326,22
Αξία Κτήσεως Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου		478.582.670,76
Τρέχουσα Αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου		569.280.722,67
Ανατίμηση / (Υποτίμηση) Επενδύσεων Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου		90.698.051,91
Αξία Κτήσεως Τίτλων συνδεδεμένων με ΑΕΠ Ελληνικής Δημοκρατίας		364.514,73
Τρέχουσα Αξία Τίτλων συνδεδεμένων με ΑΕΠ Ελληνικής Δημοκρατίας		322.151,81
Ανατίμηση / (Υποτίμηση) Επενδύσεων Τίτλων συνδεδεμένων με ΑΕΠ Ελληνικής Δημοκρατίας		-42.362,92
Αξία Κτήσεως Ε.Γ.Ε.Δ.		128.543.258,60
Τρέχουσα Αξία Ε.Γ.Ε.Δ.		129.988.548,00
Ανατίμηση / (Υποτίμηση) Επενδύσεων Ε.Γ.Ε.Δ.		1.445.289,40
Σύνολο Ανατίμησης / (Υποτίμησης) Επενδύσεων		381.516.304,61
III. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ		01/01/2024 - 31/12/2024
Εισόδημα από επενδύσεις		
Κέρδη από πώληση χρεογράφων	97.167.712,26	
Μείον: Ζημιές από πώληση χρεογράφων	-8.678.169,25	88.489.543,01
Λοιπά εισοδήματα		
Τόκοι ομολόγων Ελληνικού δημοσίου και ΕΓΕΔ	17.308.111,79	
Μερίσματα μετοχών	27.883.146,34	
Τόκοι καταθέσεων τραπεζών (όψεως κ προθεσμιακών)	0,00	45.191.258,13
Σύνολο εισοδήματος		133.680.801,14
Δαπάνες διαχείρισης		
Αμοιβή διαχείρισης ΑΕΔΑΚ	-2.191.861,75	
Σταθερή αμοιβή διαχείρισης εξωτερικών διαχειριστών	-118.842,36	-2.310.704,11
Αμοιβή θεματοφυλακής		-584.485,32
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου		-611.425,98
Λοιπές αμοιβές και φόροι		-7.031.120,44
Σύνολο δαπανών		-10.537.735,85
Καθαρό Αποτέλεσμα Περιόδου (Κέρδη)		123.143.065,29
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1.521.621.022,88
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ 31.12.2024		142.038.299,48
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12.2024		10,7128

3.3 ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΟΥ ΚΑΙ ΕΠΑΝΑΕΠΕΝΔΥΟΜΕΝΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ. 6)

Καθαρά Κέρδη προς διάθεση	123.143.065,29
Μεταφορά κερδών στο κεφάλαιο μεριδιούχων	-

3.4	ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ. 7)			
		Καθαρό	Μερίδια σε	
		Ενεργητικό	κυκλοφορία	Καθαρή τιμή μεριδίου
	31/12/2022	1.098.041.065,10	142.038.299,48	7,7306
	31/12/2023	1.380.616.933,25	142.038.299,48	9,7200
	31/12/2024	1.521.621.022,88	142.038.299,48	10,7128

3.5	ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΚΑΙ ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΤΟΥ ΙΔΙΟΥ ΟΜΙΛΟΥ (Αρ. 61 παρ. 8 του Ν 4099/2012)			
	ΟΜΙΛΟΣ "ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΕ"	7,32%		
	- Μετοχές της εταιρίας "ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ"	5,39%		
	- Διαθέσιμα - καταθέσεις	1,94%		
	ΟΜΙΛΟΣ "ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS ΑΕ"	3,19%		
	- Μετοχές της εταιρίας "ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS ΑΕ"	2,53%		
	- Διαθέσιμα - καταθέσεις	0,66%		
	ΟΜΙΛΟΣ "ΝΙΟΗΛCO ΑΕ"	3,55%		
	- Μετοχές της εταιρίας "ΝΙΟΗΛCO ΑΕ"	0,88%		
	- Μετοχές της εταιρίας "ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ ΑΕ"	0,57%		
	- Μετοχές της εταιρίας "CENERGY ΑΕ"	2,10%		

3.6 ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

1. **Πλαίσιο Κατάρτισης Εκθέσης Διαχείρισης**
Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την ετήσια Έκθεση Διαχείρισης σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Η κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμός) και η Κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν.4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας, καθώς δεν έχουν εκδοθεί σχετικές οδηγίες από τις αρμόδιες αρχές.
2. **Αναγέ Αποτίμησης**
2.1 Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 31.12.2024.
- 2.2 α) Η αποτίμηση των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) και των Τίτλων ΑΕΠ Ελληνικής Δημοκρατίας (GDP Linked Securities) έγινε με βάση τις τιμές αγοράς (bid) της 31.12.2024 όπως αυτές δημοσιεύονται στην ηλεκτρονική σελίδα του παρόχου πληροφόρησης Bloomberg (BGN/Bid Price).
β) Οι δεδουλευμένοι τόκοι των ΟΕΔ από την απόκτησή τους ή την επέτειό τους, μέχρι την 31.12.2024, εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς του ενεργητικού.
γ) Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) έγινε με βάση τις τιμές του δελτίου τιμών του συστήματος Ηλεκτρονικής Δευτερογενούς Αγοράς Τίτλων (ΗΔΑΤ) της 31.12.2024.
- 2.3 Οι καταθέσεις προθεσμίας φέρονται στην αξία κτήσης τους πλέον των δεδουλευμένων τόκων τους έως 31.12.2024, οι οποίοι εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς του ενεργητικού.
- 2.4 Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο καταχωρεί καθημερινά τις αμοιβές, προμήθειες και τα λοιπά έξοδα που βαρύνουν τους μεριδούχους βάσει του άρθρου 10 του κανονισμού του και της αρχής του δουλεμένου.
3. **Λοιπές γνωστοποιήσεις**
3.1 Η Εταιρεία συμμετείχε στις Γενικές Συνελεύσεις των περισσότερων εταιρειών του χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και άσκησε το δικαίωμα ψήφου.
3.2 Οι πιστοληπτικές διαβαθμίσεις των Ομολόγων Εσωτερικού και των Τίτλων ΑΕΠ Ελληνικής Δημοκρατίας λήφθηκαν από τους οίκους αξιολόγησης S&P, Moody's και Fitch, όπως αυτές δημοσιεύονται στη διεθνή αναγνωρισμένη πηγή πληροφόρησης Bloomberg.
3.3 Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν έκανε χρήση παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων κατά την περίοδο 01.01 - 31.12.2024 και ως εκ τούτου δεν υπάρχουν υποχρεώσεις που απορρέουν από συναλλαγές του άρθρου 60 του Ν.4099/2012 (Απόφαση ΕΚ 17/633/20.12.2012 άρθρο 4, παρ. 8).
3.4 Τα χρηματοοικονομικά στοιχεία του ενεργητικού κατηγοριοποιούνται ως εξής:

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Μετοχές	781.853.463,19	-	-	781.853.463,19
Ομόλογα	699.269.270,67	-	-	699.269.270,67
Τίτλοι ΑΕΠ	322.151,81	-	-	322.151,81
Χρηματικά Διαθέσιμα	37.892.161,14	-	-	37.892.161,14
Απαιτήσεις	12.758.976,42	-	-	12.758.976,42
Σύνολο	1.532.096.023,23	-	-	1.532.096.023,23

- Κατηγορία 1:** Στην κατηγορία αυτή περιλαμβάνονται τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών.
- Κατηγορία 2:** Στην κατηγορία αυτή περιλαμβάνονται τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων που έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.
- Κατηγορία 3:** Στην κατηγορία αυτή περιλαμβάνονται τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων που δεν έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.
- 3.5 Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η ΑΕΔΑΚ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ στο προσωπικό της κατά την διάρκεια της χρήσης 2024 ανήλθε σε € 155.264,00 και αφορά 7 δικαιούχους. Η ΑΕΔΑΚ Ασφαλιστικών Οργανισμών διαχειρίζεται δύο (2) Αμοιβαία Κεφάλαια και δεν κατέβαλε στη χρήση 2024 μεταβλητές αποδοχές, ούτε αμοιβές απόδοσης.
- Η ανάλυση κατά κατηγορία υπαλλήλων σύμφωνα με το άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

Κατηγορίες υπαλλήλων	Σταθερές Μικτές αποδοχές (σε ευρώ)	Μεταβλητές Μικτές αποδοχές (σε ευρώ)	Αριθμός Δικαιούχων
Ανώτερα διοικητικά στελέχη	28.800,00	0,00	1
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	0,00	0,00	-
Πρόσωπα που ασκούν καθήκοντα ελέγχου	126.464,00	0,00	6
Σύνολο	155.264,00	0,00	7

Διευκρινίζεται ότι οι αποδοχές που αναφέρονται ανωτέρω δεν επιβαρύνουν το Αμοιβαίο Κεφάλαιο αλλά την ΑΕΔΑΚ Ασφαλιστικών Οργανισμών.

Σχετικά με τις αποδοχές του προσωπικού σημειώνονται τα εξής:

1) Η αποζημίωση του προέδρου και των μελών του ΔΣ και του διευθύνοντος συμβούλου της ΑΕΔΑΚ Ασφαλιστικών Οργανισμών έχουν οριστεί με την απόφαση 53822/ΔΕΚΟ 2476/11.12.2012 της Διόπουρικής Επιτροπής Δημοσίων Επιχειρήσεων και Οργανισμών (του άρθρου 10 του ν.3429/2005) και τροποποιήθηκαν από 1.1.2013, σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 1§8 του ν.4093/2012.

2) Οι εργαζόμενοι στην ΑΕΔΑΚ Ασφαλιστικών Οργανισμών αμείβονται με βάση τις μεθοδολογικές ρυθμίσεις για τους υπαλλήλους του Δημοσίου, όπως ορίζεται στη διάταξη του άρθρου 7§1 περ. στ και ζ' του Ν 4354/2015.

Συνεπώς, δεν υπάρχει δυνατότητα για καταβολή μεταβλητών αποδοχών ή αμοιβών απόδοσης.

Αθήνα, 28 Απριλίου 2025

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ		Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΕΔΑΚ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ	
Γ. ΦΟΝΙΑΣ	Ε. ΣΑΚΕΛΛΑΡΗ	Θ. ΧΑΝΤΖΑΡΙΔΗΣ	Μ.ΑΓΓΕΛΑΚΟΠΟΥΛΟΥ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «Α.Ε.Δ.Α.Κ. ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ – ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ».

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως της χρήσης που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2024 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ – ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ», που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία «Α.Ε.Δ.Α.Κ. ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και περιλαμβάνει τον Ισολογισμό (την κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης), την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσης, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του ως άνω Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισεως παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ – ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2024 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις 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, όπως ισχύουν.

Βάση Γνώμης

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

Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία καθ' όλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, όπως αυτός έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του προαναφερόμενου Κώδικα Δεοντολογίας. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Έμφαση Θέματος

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.

Άλλες πληροφορίες

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για τις άλλες πληροφορίες. Οι άλλες πληροφορίες περιλαμβάνουν την Περιοδική γνωστοποίηση για τα χρηματοπιστωτικά προϊόντα που αναφέρονται στο άρθρο 8 παράγραφοι 1,2 και 2α του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και στο

άρθρο 6 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 (Παράρτημα), αλλά δεν περιλαμβάνουν την Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και την έκθεση ελέγχου επί αυτής της Έκθεσης.

Η γνώμη μας επί της Έκθεσης Διαχειρίσεως δεν καλύπτει τις άλλες πληροφορίες και δεν εκφράζουμε γνώμη ελέγχου ή άλλης διασφάλισης επί αυτών.

Σε σχέση με τον έλεγχό μας επί της Έκθεσης Διαχειρίσεως, η ευθύνη μας είναι να αναγνώσουμε τις άλλες πληροφορίες και, με τον τρόπο αυτό, να εξετάσουμε εάν αυτές είναι ουσιωδώς ασυνεπείς με την Έκθεση Διαχείρισης ή τις γνώσεις που αποκτήσαμε κατά τον έλεγχο, ή αλλιώς φαίνεται να είναι ουσιωδώς εσφαλμένες. Εάν, με βάση τις εργασίες που έχουμε εκτελέσει, καταλήξουμε στο συμπέρασμα ότι υπάρχει ουσιώδες σφάλμα σε αυτές τις άλλες πληροφορίες, είμαστε υποχρεωμένοι να αναφέρουμε το γεγονός αυτό. Δεν έχουμε τίποτα να αναφέρουμε σχετικά με το θέμα αυτό.

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχειρίσεως

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

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως στο σύνολό της είναι απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύνανται 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 όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

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

- Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών πολιτικών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.
- Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχειρίσεως, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως απεικονίζει τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.

Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.



GOODWILL AUDIT SERVICES A.E
28^{ης} Οκτωβρίου 81 & Χεύδεν
T.K. 10434, Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ: 191

Αθήνα, 30 Απριλίου 2025
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Ηρακλής Β. Βαρλάμης
Αρ. Μ ΣΟΕΛ: 60741