

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

| Σύνθεση Ενεργητικού Αμοιβαίου Κεφαλαίου | Τεμάχια | Τρέχουσα Τιμή | Συνολική αξία €. | Συνολική αξία Ευρώ | Διάρθρωση επί του Συνολικού Ενεργητικού | Διάρθρωση επί του Καθαρού Ενεργητικού |
|--|---------------|---------------|---------------------|-----------------------|---|---|
| ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ | | | | | | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | | | | |
| Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | | | |
| Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | | | | | | |
| ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ | | | | | | |
| DIMAND S.A. | 25.000,000 | 10,6000 | | 265.000,00 | 0,28 % | 0,28 % |
| LAMDA DEVELOPMENT (ΚΟ) | 268.846,000 | 6,7600 | | 1.817.398,96 | 1,93 % | 1,94 % |
| BRIQ PROPERTIES Α.Ε.Ε.Α.Π.(ΚΟ) | 339.800,000 | 1,8900 | | 642.222,00 | 0,68 % | 0,69 % |
| | | | | 2.724.620,96 | 2,89 % | 2,91 % |
| ΒΑΣΙΚΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ | | | | | | |
| ΚΡΙ - ΚΡΙ ΑΒΕΕ (ΚΟ) | 316.906,000 | 9,5800 | | 3.035.959,48 | 3,22 % | 3,25 % |
| Π.Δ.ΠΑΠΟΥΤΣΑΝΗΣ ΑΒΕΕ (ΚΟ) | 148.431,000 | 2,2900 | | 339.906,99 | 0,36 % | 0,36 % |
| COCA-COLA HBC AG (ΚΟ) | 102.900,000 | 26,4200 | | 2.718.618,00 | 2,88 % | 2,91 % |
| | | | | 6.094.484,47 | 6,46 % | 6,52 % |
| ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ | | | | | | |
| ΜΥΤΙΛΙΝΕΟΣ (REG) | 197.539,000 | 36,7000 | | 7.249.681,30 | 7,68 % | 7,75 % |
| GEK TERNA | 291.975,000 | 13,1600 | | 3.842.391,00 | 4,07 % | 4,11 % |
| PIRAEUS PORTH AUTHORITY | 16.206,000 | 23,2000 | | 375.979,20 | 0,40 % | 0,40 % |
| AEGEAN AIRLINES | 134.560,000 | 11,3400 | | 1.525.910,40 | 1,62 % | 1,63 % |
| | | | | 12.993.961,90 | 13,77 % | 13,89 % |
| ΕΝΕΡΓΕΙΑ | | | | | | |
| MOTOR OIL HELLAS | 130.200,000 | 23,7600 | | 3.093.552,00 | 3,28 % | 3,31 % |
| HELLENIQ ENERGY HOLDINGS Α.Ε. | 169.000,000 | 7,2800 | | 1.230.320,00 | 1,30 % | 1,32 % |
| | | | | 4.323.872,00 | 4,58 % | 4,62 % |
| ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| ΟΡΑΡ | 259.387,000 | 15,3700 | | 3.986.778,19 | 4,22 % | 4,26 % |
| JUMBO | 182.289,000 | 25,1200 | | 4.579.099,68 | 4,85 % | 4,90 % |
| AUTOHELLAS | 269.828,000 | 12,7800 | | 3.448.401,84 | 3,65 % | 3,69 % |
| FOURLIS ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ) | 81.279,000 | 4,0000 | | 325.116,00 | 0,34 % | 0,35 % |
| | | | | 12.339.395,71 | 13,07 % | 13,19 % |
| ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| PUBLIC POWER CORPORATION GREECE | 586.850,000 | 11,1600 | | 6.549.246,00 | 6,94 % | 7,00 % |
| TERNA ENERGY | 228.500,000 | 15,9000 | | 3.633.150,00 | 3,85 % | 3,88 % |
| ΑΔΜΗΕ Α.Ε.ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ(ΚΟ) | 1.317.092,000 | 2,2200 | | 2.923.944,24 | 3,10 % | 3,13 % |
| | | | | 13.106.340,24 | 13,89 % | 14,01 % |
| ΛΟΙΠΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ | | | | | | |
| ΕΧΑΕ | 379.080,000 | 5,3000 | | 2.009.124,00 | 2,13 % | 2,15 % |
| | | | | 2.009.124,00 | 2,13 % | 2,15 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΥΠΕΡ ΕΤΕΣΕΠ | | | | | | |
| Ο.Τ.Ε. Α.Ε. | 50.000,000 | 12,9000 | | 645.000,00 | 0,68 % | 0,69 % |
| | | | | 645.000,00 | 0,68 % | 0,69 % |
| ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ | | | | | | |
| PERFORMANCE TECHNOLOGIES IT | 135.760,000 | 4,7550 | | 645.538,80 | 0,68 % | 0,69 % |
| INTEAL ΟΜΙΛΟΣ (ΚΟ) | 100.000,000 | 6,3200 | | 632.000,00 | 0,67 % | 0,68 % |
| QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ(ΚΟ) | 512.299,000 | 5,6200 | | 2.879.120,38 | 3,05 % | 3,08 % |
| EPSILON NET ΑΕ (ΚΟ) | 251.900,000 | 9,5600 | | 2.408.164,00 | 2,55 % | 2,57 % |

| | | | | | |
|---|---------------|------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ ΑΕ (ΚΟ) | 113.790,000 | 6,3600 | 723.704,40 | 0,77 % | 0,77 % |
| | | | <u>7.288.527,58</u> | <u>7,72 %</u> | <u>7,79 %</u> |
| ΤΡΑΠΕΖΕΣ | | | | | |
| PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS S.A. | 1.679.195,000 | 3,2000 | 5.373.424,00 | 5,69 % | 5,74 % |
| ALPHA SERVICES AND HOLDINGS S.A. | 2.741.600,000 | 1,5390 | 4.219.322,40 | 4,47 % | 4,51 % |
| EUROBANK HOLDINGS | 3.226.500,000 | 1,6100 | 5.194.665,00 | 5,50 % | 5,55 % |
| NATIONAL BANK OF GREECE | 766.100,000 | 6,2900 | 4.818.769,00 | 5,11 % | 5,15 % |
| | | | <u>19.606.180,40</u> | <u>20,77 %</u> | <u>20,96 %</u> |
| ΥΛΙΚΑ | | | | | |
| TITAN CEMENT INTERNATIONAL SA | 40.500,000 | 21,4500 | 868.725,00 | 0,92 % | 0,93 % |
| | | | <u>868.725,00</u> | <u>0,92 %</u> | <u>0,93 %</u> |
| ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ | | | | | |
| HELLENIC TEL ORGANIZATION | 15.565,000 | 12,9000 | 200.788,50 | 0,21 % | 0,21 % |
| | | | <u>200.788,50</u> | <u>0,21 %</u> | <u>0,21 %</u> |
| ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΑΓΟΡΑ | | | | | |
| REAL CONSULTING IT BUSINESS SOLUTIONS | 165.000,000 | 2,6300 | 433.950,00 | 0,46 % | 0,46 % |
| | | | <u>433.950,00</u> | <u>0,46 %</u> | <u>0,46 %</u> |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΥΠΟ ΑΝΑΣΤΟΛΗ | | | | | |
| FOLLI-FOLLIE ΑΕΒΤΕ (ΚΟ) | 1.184,00 | 0,00 | 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 | | | 82.634.970,76 | 87,55 % | 88,34 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ | | | | | |
| LEON ENGINEERING ΑΒΕ | 127.500,00 | 0,00000001 | 0,00 | 0,00 % | 0,00 % |
| ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | <u>0,00</u> | <u>0,00 %</u> | <u>0,00 %</u> |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | |
| ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | |
| EUROBANK 28/11/2023 - 28/11/2029 5.875% | 100.000,000 | 103,3040 | 103.304,00 | 0,11 % | 0,11 % |
| NATIONAL BANK GREECE SA 03/10/2023 - 03/01/2034 8% | 500.000,000 | 106,0920 | 530.460,00 | 0,56 % | 0,57 % |
| EUROBANK 06/12/2022 - 06/12/2032 10.00% | 200.000,000 | 111,7760 | 223.552,00 | 0,24 % | 0,24 % |
| | | | <u>857.316,00</u> | <u>0,91 %</u> | <u>0,92 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | 857.316,00 | 0,91 % | 0,92 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | 83.492.286,76 | 88,46 % | 89,26 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | | | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ | | | | | |
| BANK OF CYPRUS 23/04/2021 - 23/10/2031 6,625% | 200.000,000 | 97,6500 | 195.300,00 | 0,21 % | 0,21 % |
| | | | <u>195.300,00</u> | <u>0,21 %</u> | <u>0,21 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | | | 195.300,00 | 0,21 % | 0,21 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | 195.300,00 | 0,21 % | 0,21 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | 83.687.586,76 | 88,66 % | 89,46 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | 83.687.586,76 | 88,66 % | 89,46 % |
| ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | | | |
| ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | | | 200.121,19 | 0,21 % | 0,21 % |
| ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | 14.154,04 | 0,01 % | 0,02 % |

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ **214.275,23** **0,23 %** **0,23 %**

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ

| | | | | |
|-----------------------------------|------------|----------------------|----------------|----------------|
| EUROBANK EUR | | 6.807.784,09 | 7,21 % | 7,28 % |
| EUROBANK PLC EUR | | 3.491.108,69 | 3,70 % | 3,73 % |
| EUROBANK GBP | 161.819,79 | 186.203,08 | 0,20 % | 0,20 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | 10.485.095,86 | 11,11 % | 11,21 % |

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ **10.485.095,86** **11,11 %** **11,21 %**

ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ **94.386.957,85** **100,00 %** **100,90 %**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

| | | | | |
|-------------------------------------|--|--------------------|--|----------------|
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | | -602.427,07 | | -0,64 % |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ | | -241.959,70 | | -0,26 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | -844.386,77 | | -0,90 % |

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ **93.542.571,08** **100,00 %**

(Μερίδια 1,403,231.485 * 66.6623 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/Athens 25 In Jan24 | Long | 670,000 | 3.137,0000 | | 4.203.580,00 | 4,49 % |
| FTSE/ATHEX BANK F MAR24 | Long | 696,000 | 1.094,0000 | | 11.421.360,00 | 12,21 % |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 31.12.2023 ΚΑΙ 31.12.2022

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | ΜΕΤΑΒΟΛΗ |
|--|----------------------|----------------------|----------------|
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 93.542.571,08 | 58.102.605,71 | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | 88,67 % | 97,40 % | -8,73 % |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | |
| I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | 87,09 % | 96,82 % | -9,73 % |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 0,91 % | 0,00 % | 0,91 % |
| ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΑΓΟΡΑ | 0,46 % | 0,58 % | -0,12 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | 0,21 % | 0,00 % | 0,21 % |

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023

| | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|---|----------------------|
| A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ | |
| I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων | 3.964,80 |
| II. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων | 15.688,29 |
| III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α | 2.254.760,12 |
| | 2.274.413,21 |
| B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ | |
| I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | 7.969.516,67 |
| II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα | 18.039.860,65 |
| III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | -183.984,37 |
| IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα | -15.285.298,49 |
| | 10.540.094,46 |
| Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ | |
| I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης | -2.217.947,45 |
| II. Αμοιβή Θεματοφυλακής | -58.113,93 |
| III. Έσοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων | -118.863,12 |

| | | |
|---|-------------|----------------------|
| IV. Φόροι | -425.446,80 | |
| V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα | -1.176,35 | |
| VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού | -29.536,76 | |
| | | -2.851.084,41 |
| Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ | | |
| Συναλλαγματικές Διαφορές | -1.175,90 | |
| | | -1.175,90 |
| ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023 | | 9.962.247,36 |

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023**

| I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ | ΜΕΡΙΔΙΑ | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|---|-----------------------|----------------------|
| ΤΡΙΤΟΝ Α/Κ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | |
| Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022 | 1.251.217,945 | 41.082.607,90 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023 | 315.413,488 | 19.238.257,98 |
| <u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023</u> | <u>-163.399,948</u> | <u>-9.782.541,72</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | 1.403.231,485 | 50.538.324,16 |
| <u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023</u> | | <u>9.962.247,36</u> |
| Σύνολο Αξίας Μεριδίων | | 60.500.571,52 |
| II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ | | |
| α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023 | 50.646.951,01 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023 | 83.687.586,76 | |
| <u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u> | <u>33.040.635,750</u> | |
| β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023 | 10.143.971,27 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023 | 10.145.335,08 | |
| <u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u> | <u>1.363,810</u> | |
| Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού | | 33.041.999,56 |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | 93.542.571,08 |
| (Μερίδια 1,403,231.485 * 66.6623 EUR) | | |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023

| | |
|--------------------------------------|--------------|
| Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου | 9.962.247,36 |
| Κέρδη εις Κεφάλαιο | 9.962.247,36 |

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

| | ΧΡΗΣΗ 2023 | ΧΡΗΣΗ 2022 | ΧΡΗΣΗ 2021 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 01.01.2023- | 01.01.2022- | 01.01.2021- |
| | 31.12.2023 | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
| ΤΡΙΤΟΝ Α/Κ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 93.542.571,08 | 58.102.605,71 | 56.598.730,12 |
| ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ | 1.403.231,4850 | 1.251.217,9450 | 1.267.407,8680 |
| ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12 | 66,6623 | 46,4368 | 44,6571 |

Πίνακας Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων (31/12/2023)

| Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης | Isin | Ανάκληση (Callability) | Πηγή Τιμολ. | Moody's | S&P | Fitch |
|--|--------------|-------------------------------|--------------------|----------------|----------------|--------------|
| Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου | | | | | | |
| EUROBANK / GR / 06/12/2022 | XS2562543442 | OXI | BGN | Ba3 | B+ | BB |
| Ομόλογα Κυμαινόμενου Επιτοκίου | | | | | | |
| BANK OF CYPRUS HOLDINGS / CY / 23/04/2021 | XS2333239692 | OXI | BGN | Ba3 | B+ | |
| EUROBANK / GR / 21/11/2023 | XS2724510792 | OXI | BGN | Baa3 | BB | BB |
| ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 03/10/2023 | XS2595343059 | OXI | BGN | Baa3 | BB | BB |

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

| | <u>31.12.2023</u> | <u>31.12.2022</u> | <u>31.12.2021</u> |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι | 83.687.586,76 | 56.591.966,49 | 55.852.343,30 |
| Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Καταθέσεις σε τράπεζες | 10.485.095,86 | 1.299.882,96 | 1.682.743,64 |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία | 214.275,23 | 489.946,89 | 66.703,13 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | 94.386.957,85 | 58.381.796,34 | 57.601.790,07 |
| Υποχρεώσεις | -844.386,77 | -279.190,63 | -1.003.059,95 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων | 93.542.571,08 | 58.102.605,71 | 56.598.730,12 |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία | 1.403.231,485 | 1.251.217,945 | 1.267.407,868 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια) | 66,6623 | 46,4368 | 44,6571 |
| Ανάλυση Χαρτοφυλακίου | | | |
| 1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών | 83.687.586,76 | 56.591.966,49 | 55.641.373,68 |
| 2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2) και (3) | 0,00 | 0,00 | 210.969,62 |
| 5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο | 83.687.586,76 | 56.591.966,49 | 55.852.343,30 |

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

| | <u>01.01.-31.12.23</u> | <u>01.01.-31.12.22</u> | <u>01.01.-31.12.21</u> |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου | | | |
| Εισόδημα από επενδύσεις | 12.814.507,67 | 4.062.318,05 | 6.973.025,14 |
| Λοιπά εισοδήματα | 6.892,59 | 11.033,87 | 29.910,91 |
| Έξοδα διαχείρισης | -2.217.947,45 | -1.266.348,71 | -1.969.060,95 |
| Έξοδα θεματοφύλακα | -58.113,93 | -112.224,35 | -106.518,12 |
| Λοιπά έξοδα και φόροι | -464.228,40 | -151.179,09 | -139.772,83 |
| Καθαρό εισόδημα | 10.081.110,48 | 2.543.599,77 | 4.787.584,15 |
| 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 | 19.238.257,98 | 5.503.070,01 | 7.808.361,77 |
| Εξαγορές μεριδίων | -9.782.541,72 | -6.070.931,77 | -8.406.628,11 |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων | 33.041.999,56 | 17.020.341,19 | 17.374.857,79 |
| Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου | -118.863,12 | -117.345,81 | -144.632,31 |
| Σύνολο | 83.461.460,60 | 55.559.005,94 | 51.811.145,96 |
| Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) | 93.542.571,08 | 58.102.605,71 | 56.598.730,12 |

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

Το Α/Κ Triton Αναπτυξιακό Μετοχικό Εσωτερικού απέδωσε +43,55% ξεπερνώντας τον δείκτη κατά 4,48 ποσοστιαίες μονάδες με τον Γενικό Δείκτη να κλείνει το έτος στις 1,293.14 μονάδες, σημειώνοντας συνολικά άνοδο κατά +39,08% για το 2023. Ο τραπεζικός κλάδος διαδραμάτισε σημαντικό ρόλο στην ανοδική πορεία του ελληνικού χρηματιστηρίου με τον τραπεζικό δείκτη FTSE Banks να αποδίδει κέρδη κατά +65.73%, με βασικούς καταλύτες τις αποκρατικοποιήσεις των τραπεζών από το Ταμείο Χρηματοπιστωτικής Σταθερότητας και την αναμονή διανομής μερισμάτων. Τα σημαντικά γεγονότα που σημειώθηκαν μέσα στο έτος ήταν η διενέργεια των εθνικών εκλογών, με το αποτέλεσμα αυτών να προσδίδει νέα ψήφο εμπιστοσύνης στην πολιτική σταθερότητα της χώρας και η ανάκτηση της επενδυτικής βαθμίδας της χώρας ύστερα από 13 χρόνια, με την Ελλάδα να επανέρχεται στην παραγωγή πρωτογενών πλεονασμάτων καθιστώντας το μακροοικονομικό περιβάλλον περισσότερο ευνοϊκό.

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

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

2. Για την κατάρτιση της ετήσιας έκθεσης χρησιμοποιήθηκαν οι κανόνες αποτίμησης του άρθρου 11 του Ν.4099/2012. Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών την 31.12.2023. 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 31.12.2023. 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 31.12.2023. Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 29.12.2023. 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 29.12.2023 ως εξής: USD : 1,1050, GBP : 0,86905, SEK : 11,0960, NOK : 11,2405, DKK: 7,4529, CHF : 0,9260. Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση την καθαρή τιμή κλεισίματος των Αμοιβαίων Κεφαλαίων της 29.12.2023.
3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έκανε χρήση παράγωγων προϊόντων, για αποτελεσματική διαχείριση, κατά την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023. 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 2.754.562,16 και επηρέασε ισόποσα το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά την διάρκεια της περιόδου 01.01.2023-31.12.2023 το μέγιστο συνολικό ποσοστό που αντιπροσώπευσαν οι επενδύσεις σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα, σε σχέση με το καθαρό ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, ανήλθε στο 16,77%.
4. Ο φόρος επί του εξαμενηαίου 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 ποσοστό 4,109%
-Μετοχές ΤΕΡΝΑ ENERGY ποσοστό 3,885%

Όμιλος Εθνικής Τράπεζας
- Μετοχές Εθνικής Τράπεζας ποσοστό 5,153%
-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ 03/01/2034 8,000% ποσοστό 0,567%

Όμιλος EUROBANK
-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ EUROBANK 28/11/2029 5,875% ποσοστό 0,110%
-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ EUROBANK 06/12/2032 10,000% ποσοστό 0,239%

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 παρέρχθηκε στις Γενικές Συνελεύσεις των Εταιριών, στις οποίες το Αμοιβαίο Κεφάλαιο ήταν μέτοχος και άσκησε για λογαριασμό του τα νόμιμα δικαιώματα ψήφου που πήγαιναν από την μετοχική του ιδιότητα.

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

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

α) Το συνολικό ύψος των αποδοχών που καταβλήθηκε στο προσωπικό για το οικονομικό έτος 2023, το οποίο αριθμούσε 39 άτομα, ανήλθε στο ποσό των 3.348.977,33 ευρώ από το οποίο 1.214.480,99 ευρώ αφορούν σε σταθερές αποδοχές και 2.134.496,34 ευρώ σε μεταβλητές αποδοχές οι οποίες καταβλήθηκαν και επιβάρυναν εξ ολοκλήρου την Εταιρεία Διαχείρισης και όχι το Αμοιβαίο Κεφάλαιο σε αντάλλαγμα των παρεχόμενων επαγγελματικών υπηρεσιών μέσω σχέσης εξαρτημένης εργασίας.

β) Το συνολικό ύψος αποδοχών για το 2023, ανά κατηγορία υπαλλήλων όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, αναλύονται ως εξής:

| | | |
|---|----------------------|----------------------------------|
| • Τα ανώτερα διευθυντικά, διοικητικά στελέχη και οι μονάδες εποπτείας και ελέγχου | Αριθμός δικαιούχων 6 | Σύνολο αμοιβών 2.297.208,88 ευρώ |
| • Οι διαχειριστές αμοιβαίων κεφαλαίων και ατομικών χαρτοφυλακίων | Αριθμός δικαιούχων 7 | Σύνολο αμοιβών 354.071,96 ευρώ |

γ) Τρόπος υπολογισμού αποδοχών και παροχών

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

9. 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 Εταιρεία 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 Εταιρεία έχει ενσωματώσει τους κινδύνους βιωσιμότητας κατά τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων για τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται.

Αθήνα 10/04/2024

Ο Θεματοφύλακας
Τράπεζα Eurobank A.E.

Η Εταιρεία διαχείρισεως
TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

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 ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ”

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ” (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από τη 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 χρήσης, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισεως παρουσιάζει εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ” και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για το έτος 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) που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως”. 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

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

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

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχείρισεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση 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, 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 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, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτή την Έκθεση Διαχείρισεως.

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 Διαχείρισεως, 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 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 τη 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 Διαχείρισεως συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισεως 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.

Αθήνα, 22 Απριλίου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

| Σύνθεση Ενεργητικού Αμοιβαίου Κεφαλαίου | Τεμάχια | Τρέχουσα Τιμή | Συνολική αξία Ξ.Ν | Συνολική αξία Ευρώ | Διάρθρωση επί του Συνολικού Ενεργητικού | Διάρθρωση επί του Καθαρού Ενεργητικού |
|--|-------------|---------------|----------------------|-----------------------|---|---|
| ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ | | | | | | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | | | | |
| Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | | | |
| Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | | | | | | |
| ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ | | | | | | |
| BRIQ PROPERTIES Α.Ε.Ε.Α.Π.(ΚΟ) | 60.350,000 | 1,8900 | | 114.061,50 | 0,33 % | 0,33 % |
| | | | | 114.061,50 | 0,33 % | 0,33 % |
| ΕΝΕΡΓΕΙΑ | | | | | | |
| HELLENIQ ENERGY HOLDINGS Α.Ε. | 28.571,000 | 7,2800 | | 207.996,88 | 0,61 % | 0,61 % |
| | | | | 207.996,88 | 0,61 % | 0,61 % |
| ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| JUMBO | 5.000,000 | 25,1200 | | 125.600,00 | 0,37 % | 0,37 % |
| | | | | 125.600,00 | 0,37 % | 0,37 % |
| ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| PUBLIC POWER CORPORATION GREECE | 10.000,000 | 11,1600 | | 111.600,00 | 0,33 % | 0,33 % |
| | | | | 111.600,00 | 0,33 % | 0,33 % |
| ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ | | | | | | |
| INTEAL ΟΜΙΛΟΣ (ΚΟ) | 20.000,000 | 6,3200 | | 126.400,00 | 0,37 % | 0,37 % |
| | | | | 126.400,00 | 0,37 % | 0,37 % |
| ΤΡΑΠΕΖΕΣ | | | | | | |
| EUROBANK HOLDINGS | 100.000,000 | 1,6100 | | 161.000,00 | 0,47 % | 0,47 % |
| PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS S.A. | 40.000,000 | 3,2000 | | 128.000,00 | 0,37 % | 0,38 % |
| | | | | 289.000,00 | 0,84 % | 0,85 % |
| ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ | | | | | | |
| HELLENIC TEL ORGANIZATION | 10.000,000 | 12,9000 | | 129.000,00 | 0,38 % | 0,38 % |
| | | | | 129.000,00 | 0,38 % | 0,38 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | | | | 1.103.658,38 | 3,22 % | 3,24 % |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 10 ΕΤΗ | | | | | | |
| HELLENIC REPUBLIC 05/12/2017 - 30/01/2028 3.75% | 444.750,000 | 104,9000 | | 466.542,75 | 1,36 % | 1,37 % |
| HELLENIC REPUBLIC 12/03/2019 - 12/03/2029 3.875% | 588.000,000 | 106,4500 | | 625.926,00 | 1,83 % | 1,84 % |
| HELLENIC REPUBLIC 27/01/2021 - 18/06/2031 0.75% | 300.000,000 | 85,6000 | | 256.800,00 | 0,75 % | 0,75 % |
| HELLENIC REPUBLIC 24/01/2023 - 15/06/2033 4.25% | 200.000,000 | 109,6000 | | 219.200,00 | 0,64 % | 0,64 % |
| | | | | 1.568.468,75 | 4,58 % | 4,61 % |
| Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 15 ΕΤΗ | | | | | | |
| HELLENIC REPUBLIC 05/12/2017 - 30/01/2033 3.90% | 717.375,000 | 106,7000 | | 765.439,13 | 2,23 % | 2,25 % |
| HELLENIC REPUBLI 04/02/2020 - 04/02/2035 1.875% | 400.000,000 | 86,5000 | | 346.000,00 | 1,01 % | 1,02 % |
| | | | | 1.111.439,13 | 3,24 % | 3,26 % |
| Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 20 ΕΤΗ | | | | | | |
| HELLENIC REPUBLIC 05/12/2017 - 30/01/2037 4.00% | 545.000,000 | 105,6900 | | 576.010,50 | 1,68 % | 1,69 % |
| | | | | 576.010,50 | 1,68 % | 1,69 % |
| Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 5 ΕΤΗ | | | | | | |
| HELLENIC REPUBLIC 05/02/2019 - 02/04/2024 3.45% | 500.000,000 | 99,9700 | | 499.850,00 | 1,46 % | 1,47 % |
| | | | | 499.850,00 | 1,46 % | 1,47 % |
| Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 7 ΕΤΗ | | | | | | |
| HELLENIC REPUBLI 15/02/2018 - 15/02/2025 3.375% | 500.000,000 | 100,6200 | | 503.100,00 | 1,47 % | 1,48 % |
| | | | | 503.100,00 | 1,47 % | 1,48 % |
| Ο.Ε.Δ. (ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 5 ΕΤΗ | | | | | | |
| HELLENIC REPUBLI 28/07/2022 - 15/12/2027 2.23% | 200.000,000 | 102,7500 | | 205.500,00 | 0,60 % | 0,60 % |
| | | | | 205.500,00 | 0,60 % | 0,60 % |

| WARRANT (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 30 ΕΤΗ | | | | | | |
|---|----------------|----------|------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| GGB WARRANT 24/02/2012 - 15/10/2042 0% | 20.000.000,000 | 0,3400 | | 68.000,00 | 0,20 % | 0,20 % |
| | | | | <u>68.000,00</u> | <u>0,20 %</u> | <u>0,20 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ WARRANTS | | | | 68.000,00 | 0,20 % | 0,20 % |
| ΟΜΟΛΟΓΙΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΗ ΜΕΤΑΤΡΑΦΙΜΕΣ | | | | | | |
| GEK TERNA HLD ESTATE 04/04/2018 - 04/04/2025 3.95% | 200.000,000 | 98,6806 | | 197.361,20 | 0,58 % | 0,58 % |
| AEGEAN AIRLINES 12/03/2019 - 12/03/2026 3.60% | 328.000,000 | 97,4333 | | 319.581,22 | 0,93 % | 0,94 % |
| GEK TERNA HLD ESTATE 03/07/2020 - 03/07/2027 2.75% | 334.000,000 | 91,7500 | | 306.445,00 | 0,89 % | 0,90 % |
| LAMDA DEVELOPMENT 21/07/2020 - 21/07/2027 3.40% | 183.000,000 | 93,6200 | | 171.324,60 | 0,50 % | 0,50 % |
| ΟΡΑΡ 29/10/2020 - 27/04/2027 2.10% | 398.000,000 | 92,0162 | | 366.224,48 | 1,07 % | 1,08 % |
| MOTOR OIL (HELLAS) SA 23/03/2021 - 23/03/2028 1.9% | 103.000,000 | 91,9900 | | 94.749,70 | 0,28 % | 0,28 % |
| COSTAMARE 25/05/2021 - 25/05/2026 2.70% | 585.000,000 | 96,5000 | | 564.525,00 | 1,65 % | 1,66 % |
| CPLP 22/10/2021 - 22/10/2026 2.65% | 200.000,000 | 93,5971 | | 187.194,20 | 0,55 % | 0,55 % |
| NOVAL PROPERTY REAL 29/11/2021 - 06/12/2028 2,65% | 50.000,000 | 89,2000 | | 44.600,00 | 0,13 % | 0,13 % |
| | | | | <u>2.252.005,40</u> | <u>6,58 %</u> | <u>6,61 %</u> |
| ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ | | | | | | |
| NATIONAL BANK GREECE SA 18/07/2019 - 18/07/2029 8,25% | 1.000.000,000 | 101,3390 | | 1.013.390,00 | 2,96 % | 2,98 % |
| ALPHA BANK SA 13/02/2020 - 13/02/2030 4,25% | 400.000,000 | 97,3520 | | 389.408,00 | 1,14 % | 1,14 % |
| PIRAEUS GROUP FINANCE PLC 26/06/2019 - 26/06/2029 9.75% | 600.000,000 | 101,1790 | | 607.074,00 | 1,77 % | 1,78 % |
| PIRAEUS BANK 19/02/2020 - 19/02/2030 5.50% | 500.000,000 | 97,7080 | | 488.540,00 | 1,43 % | 1,43 % |
| ALPHA BANK SA 11/03/2021 - 11/06/2031 5.50% | 300.000,000 | 97,1350 | | 291.405,00 | 0,85 % | 0,86 % |
| PIRAEUS 28/11/2022 - 28/01/2027 8,25% | 300.000,000 | 105,9300 | | 317.790,00 | 0,93 % | 0,93 % |
| NBG 22/11/2022 - 22/11/2027 7.25% | 300.000,000 | 107,6790 | | 323.037,00 | 0,94 % | 0,95 % |
| EUROBANK 06/12/2022 - 06/12/2032 10.00% | 400.000,000 | 111,7760 | | 447.104,00 | 1,31 % | 1,31 % |
| ALPHA BANK 16/12/2022 - 16/06/2027 7,50% | 400.000,000 | 106,0060 | | 424.024,00 | 1,24 % | 1,25 % |
| EUROBANK 26/01/2023 - 26/01/2029 7.00% | 450.000,000 | 107,7890 | | 485.050,50 | 1,42 % | 1,42 % |
| HELLENIC BANK 10.25% 14.06.2033 | 100.000,000 | 109,3510 | | 109.351,00 | 0,32 % | 0,32 % |
| EUROBANK 09/06/2022-09/03/2025 4.375% | 300.000,000 | 99,7830 | | 299.349,00 | 0,87 % | 0,88 % |
| ALPHA BANK 27/06/2023 - 27/06/2029 6.875% | 400.000,000 | 106,2030 | | 424.812,00 | 1,24 % | 1,25 % |
| PIRAEUS BANK 7.25% 13.07.2028 | 300.000,000 | 104,6010 | | 313.803,00 | 0,92 % | 0,92 % |
| NATIONAL BANK GREECE SA 03/10/2023 - 03/01/2034 8% | 300.000,000 | 106,0920 | | 318.276,00 | 0,93 % | 0,93 % |
| EUROBANK 28/11/2023 - 28/11/2029 5.875% | 300.000,000 | 103,3040 | | 309.912,00 | 0,90 % | 0,91 % |
| PIRAEUS 6.75% 05.12.2029 | 300.000,000 | 104,7440 | | 314.232,00 | 0,92 % | 0,92 % |
| | | | | <u>6.876.557,50</u> | <u>20,08 %</u> | <u>20,19 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 13.660.931,28 | 39,88% | 40,11 % |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| Χρηματαγοράς | | | | | | |
| TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ | 72.925,387 | 2,2714 | | 165.642,72 | 0,48 % | 0,49 % |
| | | | | <u>165.642,72</u> | <u>0,48 %</u> | <u>0,49 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 165.642,72 | 0,48 % | 0,49 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 14.930.232,38 | 43,59% | 43,84 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | | | | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ USD ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ | | | | | | |
| HUGHES SATELLITE SYSTEMS 01/02/2017 - 01/08/2026 5.25% | 150.000,000 | 88,4490 | 132.673,50 | 120.066,52 | 0,35 % | 0,35 % |
| PFIZER 21/11/2016 - 15/12/2026 3.00% | 200.000,000 | 96,2900 | 192.580,00 | 174.280,54 | 0,51 % | 0,51 % |
| TAPESTRY INC 02/03/2015 - 01/04/2025 4.25% | 150.000,000 | 98,5910 | 147.886,50 | 133.833,94 | 0,39 % | 0,39 % |
| ΤΟΥΟΤΑ ΜΟΤΟΡ CREDIT CORP 13/09/2021 - 13/09/2024 FLOAT | 250.000,000 | 99,8170 | 249.542,50 | 225.830,32 | 0,66 % | 0,66 % |
| THERMO FISHER SCIENTIFIC 23/08/21 - 15/10/28 1.75% | 200.000,000 | 89,0740 | 178.148,00 | 161.219,91 | 0,47 % | 0,47 % |
| | | | | <u>815.231,23</u> | <u>2,38 %</u> | <u>2,39 %</u> |
| ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ USD ΚΡΑΤΩΝ | | | | | | |
| REPUBLIC OF PORTUGAL 10/07/2014 - 15/10/2024 5.125% | 300.000,000 | 99,9680 | 299.904,00 | 271.406,33 | 0,79 % | 0,80 % |
| US TREASURY 15/08/2018 - 15/08/2028 2.875% | 200.000,000 | 95,6953 | 191.390,63 | 173.204,19 | 0,51 % | 0,51 % |
| US TREASURY 15/05/2019 - 15/05/2029 2.375% | 400.000,000 | 92,7344 | 370.937,50 | 335.690,05 | 0,98 % | 0,99 % |
| US TREASURY 15/08/2014 -15/08/2024 2.375% | 400.000,000 | 98,3398 | 393.359,38 | 355.981,34 | 1,04 % | 1,05 % |
| KOMMUN 10/06/2020 - 10/06/2025 0.625% | 200.000,000 | 94,3630 | 188.726,00 | 170.792,76 | 0,50 % | 0,50 % |
| T 0.375 09/15/24 Govt | 250.000,000 | 96,8242 | 242.060,55 | 219.059,32 | 0,64 % | 0,64 % |
| TII 1.375% 31/07/23-15/07/33 1.375% | 200.000,000 | 97,0391 | 196.612,79 | 177.930,13 | 0,52 % | 0,52 % |
| | | | | <u>1.704.064,12</u> | <u>4,98 %</u> | <u>5,00 %</u> |
| ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ | | | | | | |

| | | | | | |
|---|-------------|----------|----------------------|----------------|----------------|
| TITAN GLOBAL FINANCE PLC 16/11/2017 - 16/11/2024 2.375% | 100.000,000 | 98,3180 | 98.318,00 | 0,29 % | 0,29 % |
| HELLENIC PETROLEUM 04/10/2019 - 04/10/2024 2,000% | 652.000,000 | 97,0320 | 632.648,64 | 1,85 % | 1,86 % |
| MYTILINEOS FINANCIAL 29/11/2019 - 01/12/2024 2,5% | 300.000,000 | 98,2390 | 294.717,00 | 0,86 % | 0,87 % |
| HELLENIC TELECOM 24/09/2019 - 24/09/2026 0,875% | 400.000,000 | 93,8400 | 375.360,00 | 1,10 % | 1,10 % |
| RYANAIR 15/09/2020 - 15/09/2025 2.875% | 200.000,000 | 98,9930 | 197.986,00 | 0,58 % | 0,58 % |
| HOLDING D'INFRASTRUCTURE 18/09/2020 - 18/09/2029 1.625% | 200.000,000 | 89,7810 | 179.562,00 | 0,52 % | 0,53 % |
| FF GROUP FINANCE 24/06/2014 - 03/07/2019 1,75% | 100.000,000 | 5,9770 | 5.977,00 | 0,02 % | 0,02 % |
| ASHLAND SERVICES BV 23/01/2020 - 30/01/2028 2.00% | 100.000,000 | 92,6420 | 92.642,00 | 0,27 % | 0,27 % |
| TELECOM ITALIA SPA 15/04/2019 - 15/04/2025 2.75% | 200.000,000 | 97,2370 | 194.474,00 | 0,57 % | 0,57 % |
| INTERNATIONAL GAME TECH 20/06/2019 - 15/06/2026 3.5% | 200.000,000 | 99,0910 | 198.182,00 | 0,58 % | 0,58 % |
| SCHAEFFLER 26/03/2019 - 26/03/2024 1,875% | 200.000,000 | 99,1510 | 198.302,00 | 0,58 % | 0,58 % |
| COCA-COLA EUROPEAN PARTN 02/12/2020 - 02/12/2028 0.2% | 100.000,000 | 87,2240 | 87.224,00 | 0,25 % | 0,26 % |
| LEVI STRAUSS & CO 28/02/2017 - 15/03/2027 3.375 | 100.000,000 | 98,4250 | 98.425,00 | 0,29 % | 0,29 % |
| PUBLIC POWER CORPORATION 18/03/2021 - 30/03/2026 4.375% | 300.000,000 | 99,4660 | 298.398,00 | 0,87 % | 0,88 % |
| NOMAD FOODS BONDCO 24/06/2021 - 24/06/2028 2.5% | 200.000,000 | 93,5230 | 187.046,00 | 0,55 % | 0,55 % |
| MOTOR OIL 19/07/2021 - 19/07/2026 2.125% | 300.000,000 | 94,6470 | 283.941,00 | 0,83 % | 0,83 % |
| PUBLIC POWER CORPORATION 14/07/2021 - 31/07/2028 3.375% | 300.000,000 | 93,7810 | 281.343,00 | 0,82 % | 0,83 % |
| SANI/IKOS FINANCIAL HLDG 22/07/2021 - 15/12/2026 5.625% | 250.000,000 | 93,7510 | 234.377,50 | 0,68 % | 0,69 % |
| ABBV 1,375 17/5/2024 | 300.000,000 | 99,0410 | 297.123,00 | 0,87 % | 0,87 % |
| RIFP 1.5 18/5/2026 | 200.000,000 | 96,9970 | 193.994,00 | 0,57 % | 0,57 % |
| ABIBB 29/03/2019 - 28/03/2031 1.65% | 200.000,000 | 91,6310 | 183.262,00 | 0,54 % | 0,54 % |
| ACFP 29/11/2021 - 29/11/2028 2,375% | 200.000,000 | 95,1570 | 190.314,00 | 0,56 % | 0,56 % |
| ILE DE FRANCE MOBILITES 14/02/2022 - 16/02/2032 0.95% | 300.000,000 | 86,7920 | 260.376,00 | 0,76 % | 0,76 % |
| DSVDC 16/03/2022 - 16/03/2030 1.375% | 100.000,000 | 90,3560 | 90.356,00 | 0,26 % | 0,27 % |
| ADNA 26/03/2020 - 02/04/2027 1.75% | 150.000,000 | 96,5420 | 144.813,00 | 0,42 % | 0,43 % |
| RTOLN 27/06/22 - 27/06/27 3.875% | 200.000,000 | 101,8380 | 203.676,00 | 0,59 % | 0,60 % |
| COCA-COLA HBC FINANCE 23/09/2022 - 23/09/2025 2.75% | 100.000,000 | 99,0390 | 99.039,00 | 0,29 % | 0,29 % |
| LEASYS 07/12/2022 - 07/12/2024 4.375% | 100.000,000 | 100,1830 | 100.183,00 | 0,29 % | 0,29 % |
| AIR FRANCE 7.25% 16/01/2023 - 31/05/2026 | 200.000,000 | 106,5150 | 213.030,00 | 0,62 % | 0,63 % |
| ABBNVX 3.25% 16/01/2023 - 16/01/2027 | 100.000,000 | 101,1030 | 101.103,00 | 0,30 % | 0,30 % |
| SGOFP Float 18/01/2023 - 18/07/2024 | 200.000,000 | 100,0090 | 200.018,00 | 0,58 % | 0,59 % |
| CLNXSM 10/08/2016 - 16/01/2024 2.375% | 300.000,000 | 99,8400 | 299.520,00 | 0,87 % | 0,88 % |
| AZN 3.625 03/3/27 Corp | 400.000,000 | 102,2520 | 409.008,00 | 1,19 % | 1,20 % |
| NESNVX 3.5 12/13/27 Corp | 300.000,000 | 103,1650 | 309.495,00 | 0,90 % | 0,91 % |
| TOYOTA 4.05 09/13/29 Corp | 200.000,000 | 104,8640 | 209.728,00 | 0,61 % | 0,62 % |
| FORD MOTOR CREDIT CO 15/05/23-15/05/28 6.125% | 100.000,000 | 107,9120 | 107.912,00 | 0,32 % | 0,32 % |
| ENI SPA 19/05/2023-19/05/2033 4.25% | 300.000,000 | 104,7910 | 314.373,00 | 0,92 % | 0,92 % |
| AKZANA 24/05/2023-24/05/2033 4% | 300.000,000 | 103,5980 | 310.794,00 | 0,91 % | 0,91 % |
| STRYKER CORP 03/12/19-03/12/24 0.25% | 250.000,000 | 96,8220 | 242.055,00 | 0,71 % | 0,71 % |
| KFW 24/08/22-30/06/27 1.25% | 300.000,000 | 96,1150 | 288.345,00 | 0,84 % | 0,85 % |
| VERIZON COMMUNICATIONS 27/10/17-27/10/26 1.375% | 200.000,000 | 95,5990 | 191.198,00 | 0,56 % | 0,56 % |
| VOLKSWAGEN LEASING 25/09/23-25/03/26 4.5% | 200.000,000 | 101,9840 | 203.968,00 | 0,60 % | 0,60 % |
| BANCO SANTANDER 18/03/15-18/03/25 2.5% | 100.000,000 | 98,5230 | 98.523,00 | 0,29 % | 0,29 % |
| SRGIM 27/11/2023-27/11/2029 4% | 300.000,000 | 102,8960 | 308.688,00 | 0,90 % | 0,91 % |
| | | | 9.509.817,14 | 27,77 % | 27,92 % |
| ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΚΡΑΤΩΝ | | | | | |
| FRTR 12/11/2013 - 25/05/2024 2,25% | 200.000,000 | 99,4350 | 198.870,00 | 0,58 % | 0,58 % |
| | | | 198.870,00 | 0,58 % | 0,58 % |
| ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ | | | | | |
| BANK OF CYPRUS 6.625% 23/04/2021 - 23/10/2031 | 200.000,000 | 97,6500 | 195.300,00 | 0,57 % | 0,57 % |
| BOCYCY 24/06/2021 - 24/06/2027 2.5% | 500.000,000 | 91,8400 | 459.200,00 | 1,34 % | 1,35 % |
| GOLDMAN SACHS 30/06/2014 - 30/09/2024 2,125% | 500.000,000 | 98,6860 | 493.430,00 | 1,44 % | 1,45 % |
| ISPIIM Float 03/17/25 Corp | 400.000,000 | 100,1000 | 400.400,00 | 1,17 % | 1,18 % |
| ISPIIM 19/05/2023-19/05/2026 4% | 400.000,000 | 101,3930 | 405.572,00 | 1,18 % | 1,19 % |
| | | | 1.953.902,00 | 5,70 % | 5,74 % |
| ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Κ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΙΣΠΑΝΙΑΣ | | | | | |
| SGLT 0 12/04/2024 | 300.000,000 | 98,9680 | 296.904,00 | 0,87 % | 0,87 % |
| | | | 296.904,00 | 0,87 % | 0,87 % |
| ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Κ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΙΤΑΛΙΑΣ | | | | | |
| BOTS 0 14/03/2024 | 200.000,000 | 99,3430 | 198.686,00 | 0,58 % | 0,58 % |
| | | | 198.686,00 | 0,58 % | 0,58 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | | | 14.677.474,49 | 42,85 % | 43,10 % |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | |

| | | | | | |
|---|------------|---------|----------------------|----------------|----------------|
| Μετοχικά | 28.402,711 | 20,3600 | 578.279,20 | 1,69 % | 1,70 % |
| | | | 578.279,20 | 1,69 % | 1,70 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | 578.279,20 | 1,69 % | 1,70 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | 15.255.753,69 | 44,54 % | 44,80 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | 30.185.986,07 | 88,13% | 88,64 % |

| | | | | | |
|--------------------------------|--|--|----------------------|----------------|----------------|
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | 30.185.986,07 | 88,13 % | 88,64 % |
|--------------------------------|--|--|----------------------|----------------|----------------|

ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

| | | | | | |
|--|--|--|-------------------|---------------|---------------|
| ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | | | 183.432,54 | 0,54 % | 0,54 % |
| ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | 535.944,49 | 1,56 % | 1,57 % |
| MARGIN ACCOUNTS | | | 32.857,30 | 0,10 % | 0,10 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | 752.234,33 | 2,20 % | 2,21 % |

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ

| | | | | |
|-----------------------------------|------------|---------------------|---------------|---------------|
| EUROBANK CHF | 72.132,94 | 77.897,34 | 0,23 % | 0,23 % |
| EUROBANK EUR | | 1.214.851,17 | 3,55 % | 3,57 % |
| EUROBANK PLC EUR | | 138.345,01 | 0,40 % | 0,41 % |
| EUROBANK GBP | 160.129,33 | 184.257,90 | 0,54 % | 0,54 % |
| EUROBANK USD | 656.055,01 | 593.714,94 | 1,73 % | 1,74 % |
| HSBC Bank Plc EUR | | 954.153,04 | 2,79 % | 2,80 % |
| HSBC Bank Plc USD | 165.286,72 | 149.580,74 | 0,44 % | 0,44 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | 3.312.800,14 | 9,67 % | 9,73 % |

| | | | | | |
|---|--|--|---------------------|---------------|---------------|
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | 3.312.800,14 | 9,67 % | 9,73 % |
|---|--|--|---------------------|---------------|---------------|

| | | | | | |
|-------------------------------------|--|--|----------------------|----------------|-----------------|
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | 34.251.020,54 | 100,00% | 100,57 % |
|-------------------------------------|--|--|----------------------|----------------|-----------------|

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

| | | | | | |
|-------------------------------------|--|--|--------------------|--|----------------|
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | | | -122.970,05 | | -0,36 % |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ | | | -72.110,09 | | -0,21 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | -195.080,14 | | -0,57 % |

| | | | | | |
|--|--|--|----------------------|--|-----------------|
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | 34.055.940,40 | | 100,00 % |
|--|--|--|----------------------|--|-----------------|

(Μερίδια 3,807,529.916 * 8.9444 EUR)

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

| ΟΝΟΜΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΥ | ΕΙΔΟΣ | ΤΕΜΑΧΙΑ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ € | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO | ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΤΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ |
|-------------------------|-------|---------|---------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------|
| FUTURE EURO-BUND Mar24 | Long | 10,000 | 137,2200 | | 1.372.200,00 | 4,03 % |
| FTSE/ATHEX BANK F MAR24 | Long | 25,000 | 1.094,0000 | | 410.250,00 | 1,20 % |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 31.12.2023 ΚΑΙ 31.12.2022

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | ΜΕΤΑΒΟΛΗ |
|--|----------------------|----------------------|----------------|
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 34.055.940,40 | 24.669.884,94 | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | 88,64 % | 89,97 % | -1,33 % |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | |
| I. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | 3,24 % | 1,46 % | 1,78 % |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 39,90 % | 41,33 % | -1,43 % |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 0,49 % | 1,42 % | -0,93 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | 43,11 % | 41,17 % | 1,94 % |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 1,70 % | 3,97 % | -2,27 % |
| WARRANTS | 0,20 % | 0,14 % | 0,06 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ | 0,00 % | 0,48 % | -0,48 % |

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

ΑΞΙΑ ΣΕ EUR

| | | |
|---|------------|----------------------------|
| I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων | 9.400,88 | |
| II. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων | 974.490,11 | |
| III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α | 92.741,79 | |
| IV. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής | 1.835,97 | |
| | | <u>1.078.468,75</u> |

B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

| | | |
|---|---------------|--------------------------|
| I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | 463.839,60 | |
| II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα | 4.436.618,19 | |
| III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | -199.323,15 | |
| IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα | -4.018.048,19 | |
| | | <u>683.086,45</u> |

Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

| | | |
|--------------------------------------|-------------|---------------------------|
| I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης | -411.990,23 | |
| II. Αμοιβή Θεματοφυλακής | -13.020,70 | |
| III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων | -16.050,30 | |
| IV. Φόροι | -140.281,60 | |
| VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού | -13.238,55 | |
| | | <u>-594.581,38</u> |

Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ

| | | |
|--------------------------|----------|------------------------|
| Συναλλαγματικές Διαφορές | 9.392,10 | |
| | | <u>9.392,10</u> |

ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023

1.176.365,92

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023 (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)

| I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ | ΜΕΡΙΔΙΑ | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|--|---------------------|-----------------------------|
| ΤΡΙΤΟΝ Α/Κ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΝΑΠΤ/ΩΝ ΧΩΡΩΝ | | |
| Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022 | 2.999.636,321 | 25.797.196,32 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023 | 1.263.518,281 | 10.682.438,42 |
| <u>Μείον Έξανορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023</u> | <u>-455.624,686</u> | <u>-3.841.036,51</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | 3.807.529,916 | 32.638.598,23 |
| <u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023</u> | | <u>1.176.365,92</u> |
| Σύνολο Αξίας Μεριδίων | | <u>33.814.964,15</u> |

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

| | | |
|---|--------------------|--------------------------|
| α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023 | 29.932.916,69 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023 | 30.185.986,07 | |
| <u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u> | <u>253.069,380</u> | |
| β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023 | 3.422.382,90 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023 | 3.410.289,77 | |
| <u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u> | <u>-12.093,130</u> | |
| Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού | | <u>240.976,25</u> |

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

34.055.940,40

(Μερίδια 3,807,529,916 * 8,9444 EUR)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023

| | |
|--------------------------------------|--------------|
| Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου | 1.176.365,92 |
| Κέρδη εις Κεφάλαιο | 1.176.365,92 |

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

| | ΧΡΗΣΗ 2023 | ΧΡΗΣΗ 2022 | ΧΡΗΣΗ 2021 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 01.01.2023- | 01.01.2022- | 01.01.2021- |
| | 31.12.2023 | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
| ΤΡΙΤΟΝ Α/Κ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΝΑΠΤ/ΩΝ ΧΩΡΩΝ | | | |
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 34.055.940,40 | 24.669.884,94 | 30.117.505,89 |
| ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ | 3.807.529,9160 | 2.999.636,3210 | 3.306.544,9700 |
| ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12 | 8,9444 | 8,2243 | 9,1085 |

Πίνακας Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων (31/12/2023)

| 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 | ΗΔΑΤ | Ba3 | BB- | BB |
| REPUBLIC OF PORTUGAL / PT / 10/07/2014 | XS1085735899 | OXI | BGN | Baa3u | | BBB |
| ΤΙΤΑΝ Α.Ε.ΤΣΙΜ. / GB / 16/11/2017 | XS1716212243 | OXI | BGN | | BB | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 05/02/2019 | GR0114031561 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba3 | BB- | BB |
| ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε. / GB / 04/10/2019 | XS2060691719 | OXI | BGN | | | |
| ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 18/07/2019 | XS2028846363 | OXI | BGN | Caa2 | CCC | CCC- |
| ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. ΟΜΙΛΟΣ ΕΠΙΧ/ΩΝ / LU / 29/11/2019 | XS2010038144 | OXI | BGN | | BB- | BB |
| Ο.Τ.Ε. Α.Ε. / GB / 24/09/2019 | XS2055106137 | OXI | BGN | | BBB- | |
| RYANAIR HOLDINGS / IE / 15/09/2020 | XS2228260043 | OXI | BGN | | BBB | BBB |
| HOLDING D'INFRASTRUCTURE / FR / 18/09/2020 | XS2231183646 | OXI | BGN | | BBB- | BBB |
| FF GROUP / LU / 03/07/2014 | XS1082775054 | OXI | BVAL | | | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 12/03/2019 | GR0124035693 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba3 | BB- | BB |
| ASHLAND SERVICES / NL / 23/01/2020 | XS2103218538 | OXI | BGN | Ba1 | BB+ | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 05/12/2017 | GR0128015725 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba3 | BB- | BB |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 15/02/2018 | GR0118017657 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba3 | BB- | BB |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 05/12/2017 | GR0133011248 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba3 | BB- | BB |
| US GOVERNMENT / US / 15/08/2018 | US9128284V99 | OXI | BGN | Aaa | | AAAu |
| HUGHES SATELLITE SYSTEMS / US / 01/02/2017 | US444454AD48 | OXI | BGN | Ba1 | BB | |
| PFIZER INC / US / 21/11/2016 | US717081EA70 | OXI | BGN | A2 | A+ | Au |
| ALPHA BANK / GR / 13/02/2020 | XS2111230285 | OXI | BGN | Caa2 | CCC | |
| ΓΕΝ.ΕΤ.ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ / GR / 04/04/2018 | GRC1451184D4 | OXI | EXCH | | | |
| TELECOM ITALIA / IT / 15/04/2019 | XS1982819994 | OXI | BGN | Ba2 | BB+ | BB+ |
| ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 26/06/2019 | XS2018638648 | OXI | BGN | Caa3 | CCC | |
| US GOVERNMENT / US / 15/05/2019 | US9128286T26 | OXI | BGN | Aaa | | AAAu |
| ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 19/02/2020 | XS2121408996 | OXI | BGN | Caa3 | CCC | |
| AEGEAN AIRLINES / GR / 12/03/2019 | GRC4951193D4 | OXI | EXCH | | | |
| INTERNATIONAL GAME TECH / GB / 20/06/2019 | XS2009038113 | OXI | BGN | Ba3 | BB | |
| SCHAEFFLER / DE / 26/03/2019 | DE000A2YB7A7 | OXI | BGN | Ba1 | BB+ | BBB- |
| ΓΕΝ.ΕΤ.ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ / GR / 03/07/2020 | GRC1451207D3 | OXI | EXCH | | | |
| LAMDA DEVELOPMENT / GR / 21/07/2020 | GRC2451207D1 | OXI | EXCH | | | |
| ΟΠΑΠ Α.Ε. / GR / 27/10/2020 | GRC419120AD7 | OXI | EXCH | | BB | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 04/02/2020 | GR0128016731 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba3 | BB- | BB |
| COCA COLA / GB / 02/12/2020 | XS2264977146 | OXI | BGN | A3 *- | BBB+ *- | BBB+u *- |
| LEVI STRAUSS / US / 28/02/2017 | XS1602130947 | OXI | BGN | Ba2 | BB+ | BB |
| TAPESTRY INC / US / 02/03/2015 | US189754AA23 | OXI | BGN | Baa2 | BBB- | BB |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 27/01/2021 | GR0124037715 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba1 | BBB- | BBB- |
| ALPHA BANK / GR / 11/03/2021 | XS2307437629 | OXI | BGN | Ba3 | NR | BB- |
| ΔΕΗ Α.Ε. / GR / 18/03/2021 | XS2314265237 | OXI | BGN | | BB- | BB- |
| MOTOR OIL / GR / 23/03/2021 | GRC4261213D5 | OXI | EXCH | | | |
| COSTAMARE / GR / 25/05/2021 | GRC5211214B5 | OXI | EXCH | | | |
| NOMAD FOODS BONDCO PLC / GB / 24/06/2021 | XS2355604880 | OXI | BGN | B1 | BB- | BB |
| BANK OF CYPRUS HOLDINGS / CY / 24/06/2021 | XS2355059168 | OXI | BGN | Baa3 | BB | BB |
| MOTOR OIL / GR / 19/07/2021 | XS2364001151 | OXI | BGN | | | |
| ΔΕΗ Α.Ε. / GR / 21/07/2021 | XS2359929812 | OXI | BGN | | BB- | BB- |
| SANI/IKOS FINANCIAL / LU / 22/07/2021 | XS2367107856 | OXI | BGN | Caa2 | | B- |
| ABBVIE INC / US / 17/11/2016 | XS1520899532 | OXI | BGN | A3 | A- | |
| FRTR / FR / 12/11/2013 | FR0011619436 | OXI | CBBT | Aa2 | AA | AA- |
| GOLDMAN SACHS / US / 30/09/2014 | XS1116263325 | OXI | BGN | A2 | BBB+ | A |

| | | | | | | |
|--|--------------|-----|------|------|------|------|
| PERNOD RICARD SA / FR / 17/05/2016 | FR0013172939 | OXI | BGN | Baa1 | BBB+ | BBB+ |
| CPLP Shipping Holdings PLC / GR / 22/10/2021 | GRC823121AB9 | OXI | EXCH | | | |
| ANHEUSER BUSCH / BE / 29/03/2019 | BE6312822628 | OXI | BGN | A3 | A- | |
| ACCOR / FR / 29/11/2021 | FR0014006ND8 | OXI | BGN | | BBB- | BBB- |
| NOVAL PROPERTY / GR / 29/11/2021 | GRC824121CD0 | OXI | EXCH | | | |
| FRENCH GOVERNMENT / FR / 14/02/2022 | FR0014008CQ9 | OXI | BGN | Aa3 | | A+ |
| DSV / NL / 16/03/2022 | XS2458285355 | OXI | BGN | A3 | A- | |
| DELHAIZE GROUP / NL / 26/03/2020 | XS2150015555 | OXI | BGN | Baa1 | BBB+ | |
| US GOVERNMENT / US / 15/08/2014 | US912828D564 | OXI | CBBT | Aaa | AA+ | AA+ |
| THERMO FISHER SCIENTIFIC / US / 23/08/2021 | US883556CK68 | OXI | BGN | A3 | A- | A- |
| GOVERNMENT OF DENMARK / DK / 10/06/2020 | XS2185864738 | OXI | BGN | Aaa | AAA | |
| RENTOKIL INITIAL / NL / 27/06/2022 | XS2494945939 | OXI | BGN | | BBB | BBB |
| COCA COLA / NL / 23/09/2022 | XS2533012790 | OXI | BGN | Baa1 | BBB+ | |
| ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 28/11/2022 | XS2559486019 | OXI | BGN | Ba1 | NR | BB- |
| ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 22/11/2022 | XS2558592932 | OXI | BGN | Baa3 | BB | BB |
| EUROBANK / GR / 06/12/2022 | XS2562543442 | OXI | BGN | Ba3 | B+ | BB |
| LEASYS SPA / IT / 07/12/2022 | XS2563348361 | OXI | BGN | | | A- |
| ALPHA BANK / GR / 16/12/2022 | XS2562213145 | OXI | BGN | Ba1 | BB- | BB- |
| AIR FRANCE / FR / 16/01/2023 | FR001400F2Q0 | OXI | BGN | | BB+ | BBB- |
| ABB / CH / 16/01/2023 | XS2575555938 | OXI | BGN | A3 | A- | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 24/01/2023 | GR0124039737 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba1 | BBB- | BBB- |
| EUROBANK / / 26/01/2023 | XS2579816146 | OXI | BGN | Baa3 | BB | BB |
| CELLNEX TELECOM / ES / 10/08/2016 | XS1468525057 | OXI | BGN | | BB+ | BBB- |
| ASTRAZENECA / GB / 03/03/2023 | XS2593105393 | OXI | BGN | A2 | A | A- |
| NESTLE / US / 13/03/2023 | XS2595410775 | OXI | BGN | Aa3 | AA- | A+ |
| TOYOTA / US / 13/03/2023 | XS2597093009 | OXI | BGN | A1 | A+ | A+ |
| FORD MOTOR COMPANY / US / 15/05/2023 | XS2623496085 | OXI | BGN | Ba1 | BBB- | BBB- |
| ENI / IT / 19/05/2023 | XS2623956773 | OXI | BGN | Baa1 | A- | A- |
| BANCA INTESA SANPAOLO / IT / 19/05/2023 | XS2625195891 | OXI | BGN | Baa1 | BBB | BBB |
| AKZO NOBEL / NL / 24/05/2023 | XS2625136531 | OXI | BGN | Baa2 | BBB | |
| PIRAEUS GROUP FINANCE / GR / 13/07/2023 | XS2644936259 | OXI | BGN | Ba1 | NR | BB- |
| STRYKER CORP / US / 03/12/2019 | XS2087622069 | OXI | BGN | Baa1 | BBB+ | |
| KFW / DE / 24/08/2022 | DE000A3MQVV5 | OXI | BGN | Aaa | AAA | AAA |
| VERIZON COMMUNICATIONS / US / 27/10/2017 | XS1708161291 | OXI | BGN | Baa1 | BBB+ | A- |
| US GOVERNMENT / US / 15/09/2021 | US91282CCX74 | OXI | CBBT | Aaa | AA+ | AA+ |
| VOLKSWAGEN / DE / 25/09/2023 | XS2694872081 | OXI | BGN | A3 | BBB+ | |
| TSY INFL IX N/B / US / 31/07/2023 | US91282CHP95 | OXI | CBBT | Aaa | AA+ | AA+ |
| BANCO SANTANDER SA / ES / 18/03/2015 | XS1201001572 | OXI | BGN | A2 | A+ | A- |
| SNAM SPA / IT / 27/11/2023 | XS2725959683 | OXI | BGN | | BBB+ | BBB+ |
| Ομόλογα Κυμαινόμενου Επιτοκίου | | | | | | |
| BANCA INTESA SANPAOLO / IT / 17/03/2023 | XS2597970800 | OXI | BGN | Baa1 | BBB | BBB |
| EUROBANK / GR / 21/11/2023 | XS2724510792 | OXI | BGN | Baa3 | BB | BB |
| ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 03/10/2023 | XS2595343059 | OXI | BGN | Baa3 | BB | BB |
| ALPHA BANK / GR / 27/06/2023 | XS2640904319 | OXI | BGN | Ba1 | BB- | BB- |
| BANK OF CYPRUS HOLDINGS / CY / 23/04/2021 | XS2333239692 | OXI | BGN | Ba3 | B+ | |
| TOYOTA / US / 13/09/2021 | US89236TJP12 | OXI | BGN | A1 | A+ | A+ |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 28/07/2022 | GR0514024216 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba1 | BBB- | BBB- |
| CIE DE SAINT-GOBAIN / FR / 18/01/2023 | XS2576245364 | OXI | CBBT | Baa1 | BBB+ | |
| PIRAEUS GROUP FINANCE / GR / 05/12/2023 | XS2728486536 | OXI | BGN | Ba1 | NR | BB- |
| EUROBANK / GR / 09/06/2022 | XS2488092219 | OXI | BGN | Baa3 | BB | BB |
| Ομόλογα Zero Coupon | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------|-----|------|------|-----|-----|
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 10/03/2023 | IT0005537094 | OXI | CBBT | Baa3 | BBB | BBB |
| GOVERNMENT OF SPAIN / ES / 14/04/2023 | ES0L02404124 | OXI | CBBT | Baa1 | A | A- |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 24/02/2012 | GRR000000010 | OXI | BGN | | BB- | |

Λοιπά Ομόλογα

| | | | | | | |
|---------------------------------|--------------|-----|-----|------|--|-----|
| HELLENIC BANK / CY / 14/03/2023 | XS2597995112 | OXI | BGN | Baa3 | | BB+ |
|---------------------------------|--------------|-----|-----|------|--|-----|

Πηγές Τιμών: Bloomberg / ΗΔΑΤ

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023 (N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

| | 31.12.2023 | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι | 30.185.986,07 | 22.193.741,91 | 27.593.307,20 |
| Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Καταθέσεις σε τράπεζες | 3.312.800,14 | 2.728.607,26 | 2.210.463,76 |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία | 752.234,33 | 415.086,53 | 426.151,42 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | 34.251.020,54 | 25.337.435,70 | 30.229.922,38 |
| Υποχρεώσεις | -195.080,14 | -667.550,76 | -112.416,49 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων | 34.055.940,40 | 24.669.884,94 | 30.117.505,89 |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία | 3.807.529,916 | 2.999.636,321 | 3.306.544,970 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια) | 8,9444 | 8,2243 | 9,1085 |
| Ανάλυση Χαρτοφυλακίου | | | |
| 1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών | 29.442.064,15 | 20.669.632,52 | 25.256.483,55 |
| 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) | 743.921,92 | 1.524.109,39 | 2.336.823,65 |
| 5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο | 30.185.986,07 | 22.193.741,91 | 27.593.307,20 |

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περίοδου 01.01. έως 31.12.2023

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

| | 01.01.-31.12.23 | 01.01.-31.12.22 | 01.01.-31.12.21 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου | | | |
| Εισόδημα από επενδύσεις | 1.761.555,20 | 418.194,73 | 1.231.429,39 |
| Λοιπά εισοδήματα | 29.897,36 | 140.494,31 | 45.019,08 |
| Έξοδα διαχείρισης | -411.990,23 | -561.579,58 | -389.674,13 |
| Έξοδα θεματοφύλακα | -13.020,70 | -26.485,59 | -31.351,53 |
| Λοιπά έξοδα και φόροι | -174.025,41 | -21.899,99 | -111.959,35 |
| Καθαρό εισόδημα | 1.192.416,22 | -51.276,12 | 743.463,46 |
| 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 | 10.682.438,42 | 1.925.342,64 | 2.726.788,68 |
| Εξαγορές μεριδίων | -3.841.036,51 | -4.553.394,81 | -5.239.182,04 |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων | 240.976,25 | -1.127.311,38 | 1.622.061,13 |
| Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου | -16.050,30 | -18.920,15 | -14.190,83 |
| Σύνολο | 32.863.524,18 | 24.721.161,06 | 29.374.042,43 |
| Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) | 34.055.940,40 | 24.669.884,94 | 30.117.505,89 |

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

Το Α/Κ Τρίτου Εισοδήματος σημείωσε θετική απόδοση +8,76% έναντι +7,19% του δείκτη αναφοράς BBG Euro Aggregate Index. Το 2023 σηματοδότησε κύρια από οικονομικά γεγονότα. Μακροοικονομικά, ο πληθωρισμός σημείωσε επιβράδυνση διεθνώς. Στην Ευρωζώνη ο εναρμονισμένος δείκτης τιμών καταναλωτή επιβραδύνθηκε στο 2,9% σε ετήσια βάση τον Οκτώβριο –το χαμηλότερο σημείο του από τον Ιούλιο του 2021– και υποχώρησε από 8,6% σε ετήσια βάση τον Ιανουάριο του 2023. Η νομισματική πολιτική παρέμεινε αυστηρή. Κατά τη διάρκεια του πρώτου εξαμήνου τα επιτόκια αυξήθηκαν από τις Κεντρικές Τράπεζες. Η αυστηρή νομισματική πολιτική επιβαλλόταν για την περαιτέρω αποκλιμάκωση του πληθωρισμού. Η FED αύξησε τα επιτόκια δύο φορές από 25bp κατά τη διάρκεια του Q1, καθώς και τον Μάιο, και πάλι τον Ιούλιο, φέρνοντας τα επιτόκια στο διάστημα του 5,25-5,50%, ενώ παρέμεινε σε αναμονή κατά τη διάρκεια του Η2. Η ΕΚΤ συνέχισε με αυξήσεις 50bp στο πρώτο τρίμηνο (το Φεβρουάριο και τον Μάρτιο), και κατά 25 bp τον Μάιο, τον Ιούλιο και τον Σεπτέμβριο. Το επιτόκιο καταθέσεων της ΕΚΤ κορυφώθηκε στο 4,0%. Στο τρίτο τρίμηνο, η αγορά επικεντρώθηκε στο χρονοδιάγραμμα των περικοπών επιτοκίων καθώς οι βασικές Κεντρικές Τράπεζες παρέμειναν σε στάση αναμονής. Οι αγορές των ομολόγων γνώρισαν μια ιδιαίτερα ασταθή χρονιά. Οι αποδόσεις αποκλιμακώθηκαν κατά τη διάρκεια του Q1 και Q4, αλλά αυξήθηκαν γρήγορα στο Q2 και ιδιαίτερα το Q3. Οι πτωτικές κινήσεις «fisk-on» το 2023. Τα spread μειώθηκαν τον Νοέμβριο και οι αποδόσεις μειώθηκαν γρήγορα καθώς οι αγορές άρχισαν να τιμολογούν σε περικοπές επιτοκίων για το Η1 2024. Μέχρι τα μέσα Δεκεμβρίου, οι περισσότερες αποδόσεις των 10 ετών ομολόγων ήταν ελαφρά υψηλότερες από ό, τι ήταν στις αρχές του 2023, με το 10Y γερμανικό ομόλογο να παρουσιάζει τις χαμηλότερες αποδόσεις, σε επίπεδο κάτω του 2% έναντι υψηλού 3% των αρχών Οκτωβρίου. Οι επιδόσεις στις πιστωτικές αγορές μιμήθηκαν τις ευρύτερες κινήσεις «fisk-on» το 2023. Τα spread μειώθηκαν περισσότερο στα ομόλογα υψηλής απόδοσης έναντι των ομολόγων υψηλής επενδυτικής βαθμίδας, τόσο σε USD όσο και σε EUR. Το Q1 ήταν το μοναδικό τρίμηνο που είδε τα spreads να διευρύνονται λόγω των φόβων της τραπεζικής κρίσης. Ωστόσο, η προοπτική της ομαλής προσεγγίσεως των οικονομιών οδήγησε σε περαιτέρω μείωση των πιστωτικών περιθωρίων.

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 έκθεσης έκθεσης αποτίμησης 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 την 31.12.2023. 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 31.12.2023. 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 31.12.2023.

Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 29.12.2023.

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 29.12.2023 ως εξής: USD : 1,1050, GBP : 0,86905, SEK : 11,0960, NOK : 11,2405, DKK: 7,4529, CHF : 0,9260.

Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση την καθαρή τιμή κλεισίματος των Αμοιβαίων Κεφαλαίων της 29.12.2023.

3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έκανε χρήση παράγωγων προϊόντων, για αποτελεσματική διαχείριση, κατά την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023. 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 418.570,00 και επηρέασε ισόποσα το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά την διάρκεια της περιόδου 01.01.2023-31.12.2023 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 ΟΤΕ
- ΜΕΤΟΧΕΣ ΟΤΕ ποσοστό 0,379%
- ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ ΟΤΕ 24/09/2026 0,875% ποσοστό 1,102%
Όμιλος ΔΕΗ
- Μετοχές ΔΕΗ ποσοστό 0,328%
- ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ ΔΕΗ 31/07/2028 3,375% ποσοστό 0,826%
- ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ ΔΕΗ 30/03/2026 4,375% ποσοστό 0,876%
Όμιλος HELLENIQ ENERGY
- Μετοχές HELLENIQ ENERGY ποσοστό 0,610%
- ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ HELLENIQ ENERGY 04/10/2024 2,000% ποσοστό 1,857%
Όμιλος EUROBANK
- Μετοχές Τράπεζας Eurobank ποσοστό 0,473%
-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ EUROBANK 28/11/2029 5,875% ποσοστό 0,910%
-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ EUROBANK 06/12/2032 10,000% ποσοστό 1,312%
-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ EUROBANK 09/03/2025 4,375% ποσοστό 0,879%
-ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ EUROBANK 26/01/2029 7,000% ποσοστό 1,424%

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

7. Σε συμμόρφωση με το νόμο 4416/2016, με τον οποίο ενσωματώθηκε στο ελληνικό δίκαιο η Οδηγία 2014/91/ΕΕ (UCITS V), η Εταιρεία Διαχείρισης θεσπίζει, εφαρμόζει και διατηρεί πολιτική αποδοχών συμβατή με την αποτελεσματική διαχείριση των κινδύνων, η οποία δεν ενθαρρύνει την υπερβολική ανάληψη κινδύνων. Οι πολιτικές και οι πρακτικές αποδοχών εφαρμόζονται στις κατηγορίες υπαλλήλων, οι οποίες περιλαμβάνουν ανώτερα διοικητικά στελέχη, πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους και πρόσωπα που ασκούν καθήκοντα ελέγχου, όπως και οποιονδήποτε υπάλληλο που λαμβάνει συνολικές αποδοχές που τον τοποθετούν στο ίδιο μισθολογικό κλιμάκιο με τα ανώτερα διοικητικά στελέχη και τα πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους, των οποίων οι επαγγελματικές δραστηριότητες έχουν ουσιώδη αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου των εταιρειών διαχείρισης ή των ΟΣΕΚΑ τους οποίους διαχειρίζονται.

α) Το συνολικό ύψος των αποδοχών που καταβλήθηκε στο προσωπικό για το οικονομικό έτος 2023, το οποίο αριθμούσε 39 άτομα, ανήλθε στο ποσό των 3.348.977,33 ευρώ από το οποίο 1.214.480,99 ευρώ αφορούν σε σταθερές αποδοχές και 2.134.496,34 ευρώ σε μεταβλητές αποδοχές οι οποίες καταβλήθηκαν και επιβάρυναν εξ ολοκλήρου την Εταιρεία Διαχείρισης και όχι το Αμοιβαίο Κεφάλαιο σε αντάλλαγμα των παρεχόμενων επαγγελματικών υπηρεσιών μέσω σχέσης εξαρτημένης εργασίας.
β) Το συνολικό ύψος αποδοχών για το 2023, ανά κατηγορία υπαλλήλων όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, αναλύονται ως εξής:

| | | |
|---|----------------------|----------------------------------|
| • Τα ανώτερα διευθυντικά, διοικητικά στελέχη και οι μονάδες εποπτείας και ελέγχου | Αριθμός δικαιούχων 6 | Σύνολο αμοιβών 2.297.208,88 ευρώ |
| • Οι διαχειριστές αμοιβαίων κεφαλαίων και ατομικών χαρτοφυλακίων | Αριθμός δικαιούχων 7 | Σύνολο αμοιβών 354.071,96 ευρώ |

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

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 αιεφόρες επενδύσεις και ως εκ τούτου δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 έως 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088.
Η Εταιρεία 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 Εταιρεία έχει ενσωματώσει τους κινδύνους βιωσιμότητας κατά τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων για τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται.

Αθήνα 10/04/2024

Ο Θεματοφύλακας
Τράπεζα Eurobank A.E.

Η Εταιρεία διαχειρίσεως
TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

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 ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΥΡΩ ΑΝΑΠΤΥΓΜΕΝΩΝ ΧΩΡΩΝ”

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΥΡΩ ΑΝΑΠΤΥΓΜΕΝΩΝ ΧΩΡΩΝ” (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από τη 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 χρήσης, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισεως παρουσιάζει εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΥΡΩ ΑΝΑΠΤΥΓΜΕΝΩΝ ΧΩΡΩΝ” και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για το έτος 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) που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως”. 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

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

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

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχείρισεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση 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, 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 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, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτή την Έκθεση Διαχείρισεως.

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 Διαχείρισεως, 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 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 τη 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 Διαχείρισεως συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισεως 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.

Αθήνα, 22 Απριλίου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

| Σύνθεση Ενεργητικού Αμοιβαίου Κεφαλαίου | Τεμάχια | Τρέχουσα Τιμή | Συνολική αξία Ξ.Ν | Συνολική αξία Ευρώ | Διάρθρωση επί του Συνολικού Ενεργητικού | Διάρθρωση επί του Καθαρού Ενεργητικού |
|--|---------------|---------------|----------------------|-----------------------|---|---|
| ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ | | | | | | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | | | | |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | | | |
| I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| Ε.Γ.Ε.Δ. | | | | | | |
| Ε.Γ.Ε.Δ. ΕΛΛΑΔΑΣ | | | | | | |
| HELLENIC T-BILL 29.12.2023 - 28.06.2024 (YIELD: 3.87%) | 1.500.000,000 | 98,0300 | | 1.470.450,00 | 3,29 % | 3,30 % |
| HELLENIC T-BILL 28/07/2023 - 26/01/2024 (YIELD: 3.80%) | 2.000.000,000 | 99,6600 | | 1.993.200,00 | 4,45 % | 4,47 % |
| HELLENIC T-BILL 25/08/2023 - 23/02/2024 (YIELD: 3.83%) | 1.700.000,000 | 99,3200 | | 1.688.440,00 | 3,77 % | 3,79 % |
| HELLENIC T-BILL 08/09/2023 - 06/09/2024 (YIELD: 3.81%) | 1.500.000,000 | 97,4000 | | 1.461.000,00 | 3,26 % | 3,28 % |
| HELLENIC T-BILL 29/09/2023 - 29/03/2024 (YIELD: 3.90%) | 2.500.000,000 | 99,0400 | | 2.476.000,00 | 5,53 % | 5,55 % |
| HELLENIC T-BILL 06/10/2023 - 05/01/2024 (YIELD: 3.90%) | 2.000.000,000 | 99,9500 | | 1.999.000,00 | 4,47 % | 4,48 % |
| HELLENIC T-BILL 27/10/2023 - 26/04/2024 (YIELD: 3.92%) | 1.500.000,000 | 98,6800 | | 1.480.200,00 | 3,31 % | 3,32 % |
| HELLENIC T-BILL 03/11/2023 - 02/02/2024 (YIELD: 3.88%) | 1.200.000,000 | 99,5800 | | 1.194.960,00 | 2,67 % | 2,68 % |
| HELLENIC T-BILL 01/12/2023 - 31/05/2024 (YIELD: 3.84%) | 1.500.000,000 | 98,2900 | | 1.474.350,00 | 3,29 % | 3,31 % |
| | | | | 15.237.600,00 | 34,04 % | 34,17 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ Ε.Γ.Ε.Δ. | | | | 15.237.600,00 | 34,04 % | 34,17 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 15.237.600,00 | 34,04 % | 34,17 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | | | | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΚΡΑΤΩΝ | | | | | | |
| FRANCE (GOVT OF) 25/02/2020 - 25/02/2024 0% | 500.000,000 | 99,4670 | | 497.335,00 | 1,11 % | 1,12 % |
| BUONI POLIENNALI DEL TES 29/07/2021 - 30/01/2024 0% | 500.000,000 | 99,7120 | | 498.560,00 | 1,11 % | 1,12 % |
| REPUBLIC OF AUSTRIA 02/07/2019 - 15/07/2024 0% | 300.000,000 | 98,0960 | | 294.288,00 | 0,66 % | 0,66 % |
| | | | | 1.290.183,00 | 2,88 % | 2,89 % |
| ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Κ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΑΥΣΤΡΙΑΣ | | | | | | |
| RATB 0 25/04/2024 | 300.000,000 | 98,8330 | | 296.499,00 | 0,66 % | 0,66 % |
| | | | | 296.499,00 | 0,66 % | 0,66 % |
| ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Κ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΒΕΛΓΙΟΥ | | | | | | |
| BGTB 0 11/01/2024 | 500.000,000 | 99,9200 | | 499.600,00 | 1,12 % | 1,12 % |
| BGTB 0 07/03/2024 | 500.000,000 | 99,3200 | | 496.600,00 | 1,11 % | 1,11 % |
| | | | | 996.200,00 | 2,23 % | 2,23 % |
| ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Κ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΓΑΛΛΙΑΣ | | | | | | |
| BTF 0 10/01/2024 | 500.000,000 | 99,9300 | | 499.650,00 | 1,12 % | 1,12 % |
| BTF 0 24/01/2024 | 500.000,000 | 99,7890 | | 498.945,00 | 1,11 % | 1,12 % |
| BTF 0 07/02/2024 | 500.000,000 | 99,6410 | | 498.205,00 | 1,11 % | 1,12 % |
| BTF 0 21/02/2024 | 500.000,000 | 99,4890 | | 497.445,00 | 1,11 % | 1,12 % |
| BTF 0 04/01/2024 | 700.000,000 | 99,9900 | | 699.930,00 | 1,56 % | 1,57 % |
| BTF 0 06/03/2024 | 600.000,000 | 99,3520 | | 596.112,00 | 1,33 % | 1,34 % |
| BTF 0 20/03/2024 | 500.000,000 | 99,2110 | | 496.055,00 | 1,11 % | 1,11 % |
| BTF 0 17/01/2024 | 400.000,000 | 99,8570 | | 399.428,00 | 0,89 % | 0,90 % |
| BTF 0 04/04/2024 | 600.000,000 | 99,0490 | | 594.294,00 | 1,33 % | 1,33 % |
| BTF 0 02/05/2024 | 500.000,000 | 98,7850 | | 493.925,00 | 1,10 % | 1,11 % |
| BTF 0 13/03/2024 | 500.000,000 | 99,2840 | | 496.420,00 | 1,11 % | 1,11 % |
| BTF 0 10/07/2024 | 500.000,000 | 98,1260 | | 490.630,00 | 1,10 % | 1,10 % |
| BTF 0 17/04/2024 | 500.000,000 | 98,9080 | | 494.540,00 | 1,10 % | 1,11 % |
| BTF 0 29/05/2024 | 500.000,000 | 98,5360 | | 492.680,00 | 1,10 % | 1,10 % |
| | | | | 7.248.259,00 | 16,19 % | 16,26 % |
| ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Κ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΓΕΡΜΑΝΙΑΣ | | | | | | |
| BUBILL 0 17/01/2024 | 500.000,000 | 99,8550 | | 499.275,00 | 1,12 % | 1,12 % |
| | | | | 499.275,00 | 1,12 % | 1,12 % |

| ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Σ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΥΡΩΠΑΙΚΗΣ ΕΝΩΣΗΣ | | | | | | |
|---|---------------|---------|----------------------|-----------------|-----------------|--|
| ESMTB 0 25/01/2024 | 500.000,000 | 99,7740 | 498.870,00 | 1,11 % | 1,12 % | |
| ESMTB 0 22/02/2024 | 600.000,000 | 99,4810 | 596.886,00 | 1,33 % | 1,34 % | |
| EUB 0 05/04/2024 | 500.000,000 | 99,0440 | 495.220,00 | 1,11 % | 1,11 % | |
| EUB 0 10/05/2024 | 500.000,000 | 98,7000 | 493.500,00 | 1,10 % | 1,11 % | |
| ESMTB 0 18/04/2024 | 500.000,000 | 98,9000 | 494.500,00 | 1,10 % | 1,11 % | |
| ESMTB 0 21/03/2024 | 500.000,000 | 99,1720 | 495.860,00 | 1,11 % | 1,11 % | |
| EUB 0 07/06/2024 | 500.000,000 | 98,4370 | 492.185,00 | 1,10 % | 1,10 % | |
| ESMTB 0 23/05/2024 | 500.000,000 | 98,5650 | 492.825,00 | 1,10 % | 1,11 % | |
| | | | 4.059.846,00 | 9,07 % | 9,10 % | |
| ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Σ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΙΣΠΑΝΙΑΣ | | | | | | |
| SGLT 0 09/02/2024 | 500.000,000 | 99,6230 | 498.115,00 | 1,11 % | 1,12 % | |
| SGLT 0 08/03/2024 | 500.000,000 | 99,3290 | 496.645,00 | 1,11 % | 1,11 % | |
| | | | 994.760,00 | 2,22 % | 2,23 % | |
| ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Σ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΙΤΑΛΙΑΣ | | | | | | |
| BOTS 0 31/01/2024 | 1.050.000,000 | 99,7150 | 1.047.007,50 | 2,34 % | 2,35 % | |
| BOTS 0 14/03/2024 | 500.000,000 | 99,3430 | 496.715,00 | 1,11 % | 1,11 % | |
| BOTS 0 14/02/2024 | 800.000,000 | 99,5780 | 796.624,00 | 1,78 % | 1,79 % | |
| BTPS 0 15/01/2024 | 1.000.000,000 | 99,8680 | 998.680,00 | 2,23 % | 2,24 % | |
| BOTS 0 28/03/2024 | 500.000,000 | 99,1390 | 495.695,00 | 1,11 % | 1,11 % | |
| BOTS 0 14/06/2024 | 500.000,000 | 98,4130 | 492.065,00 | 1,10 % | 1,10 % | |
| BOTS 0 14/05/2024 | 300.000,000 | 98,7080 | 296.124,00 | 0,66 % | 0,66 % | |
| BOTS 0 12/04/2024 | 600.000,000 | 99,0040 | 594.024,00 | 1,33 % | 1,33 % | |
| BOTS 0 31/05/2024 | 500.000,000 | 98,5180 | 492.590,00 | 1,10 % | 1,10 % | |
| BOTS 0 12/01/2024 | 500.000,000 | 99,9100 | 499.550,00 | 1,12 % | 1,12 % | |
| | | | 6.209.074,50 | 13,87 % | 13,92 % | |
| ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Σ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΛΛΑΝΔΙΑΣ | | | | | | |
| DTB 0 28/02/2024 | 500.000,000 | 99,4260 | 497.130,00 | 1,11 % | 1,11 % | |
| DTB 0 27/03/2024 | 500.000,000 | 99,1500 | 495.750,00 | 1,11 % | 1,11 % | |
| DTB 0 29/04/2024 | 500.000,000 | 98,8470 | 494.235,00 | 1,10 % | 1,11 % | |
| | | | 1.487.115,00 | 3,32 % | 3,34 % | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | | | 23.081.211,50 | 51,57 % | 51,76 % | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | 23.081.211,50 | 51,57 % | 51,76 % | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | 38.318.811,50 | 85,61 % | 85,93 % | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | 38.318.811,50 | 85,61 % | 85,93 % | |
| ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | | | | |
| ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | 4.390,17 | 0,01 % | 0,01 % | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | 4.390,17 | 0,01 % | 0,01 % | |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | | | | |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | | | | | |
| EUROBANK EUR | | | 67.961,87 | 0,15 % | 0,15 % | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | | 67.961,87 | 0,15 % | 0,15 % | |
| ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ | | | | | | |
| ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ EUR | | | 6.370.000,00 | 14,23 % | 14,29 % | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ | | | 6.370.000,00 | 14,23 % | 14,29 % | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | 6.437.961,87 | 14,38 % | 14,44 % | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | 44.761.163,54 | 100,00 % | 100,38 % | |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | | | -73.509,00 | | -0,16 % | |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ | | | -96.790,13 | | -0,22 % | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | -170.299,13 | | -0,38 % | |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | 44.590.864,41 | | 100,00 % | |

(Μερίδια 19,632,010.775 * 2.2713 EUR)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 31.12.2023 ΚΑΙ 31.12.2022

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | ΜΕΤΑΒΟΛΗ |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 44.590.864,41 | 31.790.149,56 | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | 85,93 % | 76,74 % | 9,19 % |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | |
| I. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 0,00 % | 5,40 % | -5,40 % |
| Ε.Γ.Ε.Δ. | 34,17 % | 52,83 % | -18,66 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | 51,76 % | 18,51 % | 33,25 % |

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023

| | | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|---|--|--------------------|
| A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ | | |
| I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων | | 122.111,87 |
| II. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων | | 24.330,45 |
| | | 146.442,32 |
| B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ | | |
| I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | | 751.352,39 |
| III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | | -45.710,75 |
| | | 705.641,64 |
| Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ | | |
| I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης | | -69.914,42 |
| II. Αμοιβή Θεματοφυλακής | | -12.036,14 |
| III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων | | -22,84 |
| IV. Φόροι | | -155.813,60 |
| VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού | | -15.354,71 |
| | | -253.141,71 |
| Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ | | |
| Συναλλαγματικές Διαφορές | | 208,14 |
| | | 208,14 |
| ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023 | | 599.150,39 |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023 (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)

| | ΜΕΡΙΔΙΑ | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|--|------------------------|-----------------------|
| I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ | | |
| ΤΡΙΤΟΝ Α/Κ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ ΕΥΡΩ | | |
| Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022 | 14.314.252,078 | 31.801.606,99 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023 | 20.170.184,106 | 45.198.620,22 |
| <u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023</u> | <u>-14.852.425,409</u> | <u>-33.328.742,74</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 ΤΡΙΤΟΝ Α/Κ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ ΕΥΡΩ | 19.632.010,775 | 43.671.484,47 |
| <u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023</u> | | 599.150,39 |
| Σύνολο Αξίας Μεριδίων | | 44.270.634,86 |
| II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ | | |
| α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023 | 37.998.581,95 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023 | 38.318.811,50 | |
| <u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u> | <u>320.229.550</u> | |
| β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023 | 6.437.961,87 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023 | 6.437.961,87 | |
| <u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u> | <u>0,000</u> | |
| Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού | | 320.229,55 |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | 44.590.864,41 |
| (Μερίδια 19.632.010.775 * 2.2713 EUR) | | |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

| | ΧΡΗΣΗ 2023 01.01.2023- 31.12.2023 | ΧΡΗΣΗ 2022 01.01.2022- 31.12.2022 | ΧΡΗΣΗ 2021 01.01.2021- 31.12.2021 |
|--|---|---|---|
| ΤΡΙΤΟΝ Δ/Κ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ ΕΥΡΩ | | | |
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 44.590.864,41 | 31.790.149,56 | 27.705.557,92 |
| ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ | 19.632.010,775 | 14.314.252,078 | 12.445.589,234 |
| ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12 | 2,2713 | 2,2209 | 2,2261 |

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

Κατά την 31.12.2023, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν διατηρούσε επενδύσεις σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς εταιρειών του ίδιου ομίλου.

Πίνακας Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων (31/12/2023)

| Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης | Isin | Ανάκληση (Callability) | Πηγή Τιμολ. | Moody's | S&P | Fitch |
|---|--------------|---------------------------|-------------|---------|------|-------|
| Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου | | | | | | |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 25/02/2020 | FR0014001N46 | OXI | CBBT | Aa2 | AA | AA- |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 29/07/2021 | IT0005454050 | OXI | CBBT | Baa3 | BBB | BBB |
| Ομόλογα Zero Coupon | | | | | | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 28/07/2023 | GR0002249184 | OXI | ΗΔΑΤ | | | |
| GOVERNMENT OF SPAIN / ES / 10/02/2023 | ES0L02402094 | OXI | CBBT | Baa1 | A | A- |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 02/08/2023 | FR0127921288 | OXI | CBBT | | | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 25/08/2023 | GR0002250190 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba1 | BBB- | BBB- |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 01/02/2023 | FR0127613497 | OXI | CBBT | Aa2 | AA | AA- |
| GOVERNMENT OF GERMANY / DE / 18/01/2023 | DE000BU0E014 | OXI | CBBT | Aaa | AAA | AAA |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 31/07/2023 | IT0005557365 | OXI | CBBT | Baa3 | BBB | BBB |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 08/09/2023 | GR0004133592 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba1 | BBB- | BBB- |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 10/03/2023 | IT0005537094 | OXI | CBBT | Baa3 | BBB | BBB |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 30/08/2023 | FR0127921296 | OXI | CBBT | | | |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 01/03/2023 | FR0127613505 | OXI | CBBT | Aa2 | AA | AA- |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 14/02/2023 | IT0005532988 | OXI | CBBT | Baa3 | BBB | BBB |
| EUROPEAN UNION / 4C / 20/07/2023 | EU000A3JZR50 | OXI | CBBT | Aaa | AAA | AAA |
| GOVERNMENT OF SPAIN / ES / 10/03/2023 | ES0L02403084 | OXI | CBBT | Baa1 | A | A- |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 13/10/2020 | IT0005424251 | OXI | CBBT | Baa3 | BBB | BBB |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 29/09/2023 | GR0002251206 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba1 | BBB- | BBB- |
| GOVERNMENT OF NETHERLANDS / NL / 06/09/2023 | NL0015001MS4 | OXI | CBBT | Aaa | AAA | AAA |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 04/10/2023 | FR0128070952 | OXI | CBBT | Aa2 | AA | AA- |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 06/10/2023 | GR0000227331 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba1 | BBB- | BBB- |
| FRENCH GOVERNMENT / FR / 25/09/2023 | FR0127921304 | OXI | CBBT | Aa2 | AA | AA- |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 29/09/2023 | IT0005566184 | OXI | CBBT | Baa3 | BBB | BBB |
| EUROPEAN UNION / 4C / 18/08/2023 | EU000A3JZR76 | OXI | CBBT | Aaa | AAA | AAA |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 29/03/2023 | FR0127613513 | OXI | CBBT | Aa2 | AA | AA- |
| EUROPEAN UNION / 4C / 06/10/2023 | EU000A3K4EK1 | OXI | CBBT | Aaa | AA+ | AAA |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 16/10/2023 | FR0128070960 | OXI | CBBT | Aa2 | AA | AA- |
| GOVERNMENT OF NETHERLANDS / NL / 04/10/2023 | NL0015001OM3 | OXI | CBBT | Aaa | AAA | AAA |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 27/10/2023 | GR0002252212 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba1 | BBB- | BBB- |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 25/10/2023 | FR0128227685 | OXI | CBBT | Aa2 | AA | AA- |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 03/11/2023 | GR0000228347 | OXI | ΗΔΑΤ | | | |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 14/06/2023 | IT0005549388 | OXI | CBBT | Baa3 | BBB | BBB |
| GOVERNMENT OF BELGIUM / BE / 09/03/2023 | BE0312793657 | OXI | CBBT | Aa3 | AA | AA- |
| EUROPEAN UNION / 4C / 10/11/2023 | EU000A3K4EM7 | OXI | CBBT | Aaa | AA+ | AAA |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 12/05/2023 | IT0005545469 | OXI | CBBT | Baa3 | BBB | BBB |

| | | | | | | |
|---|--------------|-----|------|------|------|------|
| EUROPEAN UNION / 4C / 19/10/2023 | EU000A3JZSB4 | OXI | CBBT | Aaa | AAA | AAA |
| EUROPEAN UNION / 4C / 21/09/2023 | EU000A3JZR92 | OXI | CBBT | Aaa | AAA | AAA |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 22/11/2023 | FR0128071034 | OXI | CBBT | | | |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 14/04/2023 | IT0005542516 | OXI | CBBT | Baa3 | BBB | BBB |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 01/12/2023 | GR0002253228 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba1 | BBB- | BBB- |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 30/11/2023 | IT0005571960 | OXI | CBBT | Baa3 | BBB | BBB |
| AUSTRALIAN GOVERNMENT / AU / 28/09/2023 | AT0000A360U8 | OXI | BGN | | | |
| EUROPEAN UNION / 4C / 08/12/2023 | EU000A3K4EP0 | OXI | CBBT | Aaa | AA+ | AAA |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 13/12/2023 | FR0128071000 | OXI | CBBT | | | |
| EUROPEAN UNION / 4C / 23/11/2023 | EU000A3JZSD0 | OXI | CBBT | Aaa | AAA | AAA |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 19/07/2023 | FR0127921312 | OXI | CBBT | Aa2 | AA | AA- |
| GOVERNMENT OF NETHERLANDS / NL / 08/11/2023 | NL0015001S60 | OXI | CBBT | Aaa | AAA | AAA |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 26/04/2023 | FR0127921064 | OXI | CBBT | Aa2 | AA | AA- |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 20/12/2023 | FR0128071042 | OXI | CBBT | | | |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 13/01/2023 | IT0005529752 | OXI | CBBT | Baa3 | BBB | BBB |
| GOVERNMENT OF AUSTRIA / AT / 02/07/2019 | AT0000A28KX7 | OXI | CBBT | Aa1 | AA+ | AA+ |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 29/12/2023 | GR0002254234 | OXI | ΗΔΑΤ | | | |
| GOVERNMENT OF BELGIUM / BE / 12/01/2023 | BE0312792642 | OXI | CBBT | Aa3 | AA | AA- |

Πηγές Τιμών: Bloomberg / ΗΔΑΤ

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023

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

| | <u>31.12.2023</u> | <u>31.12.2022</u> | <u>31.12.2021</u> |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι | 38.318.811,50 | 24.398.746,41 | 11.445.266,00 |
| Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Καταθέσεις σε τράπεζες | 6.437.961,87 | 7.394.720,24 | 16.288.775,66 |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία | 4.390,17 | 52.832,63 | 25.587,40 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | 44.761.163,54 | 31.846.299,28 | 27.759.629,06 |
| Υποχρεώσεις | -170.299,13 | -56.149,72 | -54.071,14 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων | 44.590.864,41 | 31.790.149,56 | 27.705.557,92 |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία | 19.632.010,775 | 14.314.252,078 | 12.445.589,234 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια) | 2,2713 | 2,2209 | 2,2261 |
| 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 | 38.318.811,50 | 24.398.746,41 | 11.445.266,00 |
| 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 | 38.318.811,50 | 24.398.746,41 | 11.445.266,00 |

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023

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

| | <u>01.01.-31.12.23</u> | <u>01.01.-31.12.22</u> | <u>01.01.-31.12.21</u> |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου | | | |
| Εισοδήμα από επενδύσεις | 852.083,96 | -60.880,22 | 43.400,31 |
| Λοιπά εισοδήματα | 211,13 | 1.479,12 | 1.437,80 |
| Έξοδα διαχείρισης | -69.914,42 | -34.757,05 | -47.444,62 |
| Έξοδα θεματοφύλακα | -12.036,14 | -29.973,28 | -33.391,22 |
| Λοιπά έξοδα και φόροι | -171.171,30 | -25.174,10 | -12.676,54 |
| Καθαρό εισόδημα | 599.173,23 | -149.305,53 | -48.674,27 |
| 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 | 45.198.620,22 | 14.563.842,67 | 16.095.785,89 |
| Εξαγορές μεριδίων | -33.328.742,74 | -10.410.552,07 | -32.246.057,08 |

| | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Διαφορές επιμηθέντων επενδύσεων | 320.229,55 | -11.457,43 | -92.064,00 |
| Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου | -22,84 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο | 43.991.691,18 | 31.939.455,09 | 27.754.232,19 |
| Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) | 44.590.864,41 | 31.790.149,56 | 27.705.557,92 |

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

Το Α/Κ Triton Χρηματαγοράς Κυμαινόμενης Αξίας Ενεργητικού Ευρώ κατέγραψε απόδοση +2,27% για το έτος 2023. Κατά το πρώτο εξάμηνο, οι τοποθετήσεις μας εστίασαν σε έντοκα γραμμάτια διάρκειας τριμήνου λόγω του συνεχιζόμενου κύκλου αυξήσεων των επιτοκίων. Κατά το δεύτερο εξάμηνο, η αναμενόμενη στροφή των κεντρικών τραπεζών σε μια πιο χαλαρή νομισματική πολιτική μας οδήγησε στον ανασχεδιασμό των επενδύσεων μας σε έντοκα γραμμάτια εξάμηνης διάρκειας. Ενδεικτικά, στο τέλος του πρώτου εξαμήνου, η απόδοση του ελληνικού εντόκου τριμήνης διάρκειας ανήλθε στο +3,69% και η απόδοση του ελληνικού εντόκου εξάμηνης διάρκειας στο 3,62%. Στο τέλος του έτους, η απόδοση του ελληνικού εντόκου τριμήνης διάρκειας ανήλθε στο 3,87% και της εξαμηνιαίας στο 3,77%.

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

- 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 επενδύτων ενδέχεται να παρουσιάσει διακυμάνσεις και τον κίνδυνο της απώλειας του αρχικού κεφαλαίου επωμίζεται ο επενδυτής.
Το TRITON Α/Κ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΕΥΡΩ δε βασίζεται σε εξωτερική στήριξη για τη διασφάλιση ρευστότητας ή για τη σταθεροποίηση της ΚΑΕ ανά μερίδιο.
- Η σύνταξη της κατάστασης χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμός) και της κατάστασης εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου πραγματοποιήθηκε με βάση τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρίας, καθώς δεν έχουν εκδοθεί από τις αρμόδιες αρχές οδηγίες για τη σύνταξη τους.
- Για την κατάρτιση της ετήσιας έκθεσης χρησιμοποιήθηκαν οι κανόνες αποτίμησης του άρθρου 11 του Ν.4099/2012.
Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών την 31.12.2023. 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 31.12.2023. 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 31.12.2023.
Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 29.12.2023.
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 29.12.2023 ως εξής: USD : 1,1050, GBP : 0,86905, SEK : 11,0960, NOK : 11,2405, DKK: 7,4529, CHF : 0,9260.
Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση την καθαρή τιμή κλεισίματος των Αμοιβαίων Κεφαλαίων της 29.12.2023.
- 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).
- 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. Κατά την 31.12.2023, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν είχε επενδύσεις που να εμπίπτουν στις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012.

- Σε συμμόρφωση με το νόμο 4416/2016, με τον οποίο ενσωματώθηκε στο ελληνικό δίκαιο η Οδηγία 2014/91/ΕΕ (UCITS V), η Εταιρεία Διαχείρισης Θεσπίζει, εφαρμόζει και διατηρεί πολιτική αποδοχών συμβατή με την αποτελεσματική διαχείριση των κινδύνων, η οποία δεν ενθαρρύνει την υπερβολική ανάληψη κινδύνων.
Οι πολιτικές και οι πρακτικές αποδοχών εφαρμόζονται στις κατηγορίες υπαλλήλων, οι οποίες περιλαμβάνουν ανώτερα διοικητικά στελέχη, πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους και πρόσωπα που ασκούν καθήκοντα ελέγχου, όπως και οποιονδήποτε υπάλληλο που λαμβάνει συνολικές αποδοχές που τον τοποθετούν στο ίδιο μισθολογικό κλιμάκιο με τα ανώτερα διοικητικά στελέχη και τα πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους, των οποίων οι επαγγελματικές δραστηριότητες έχουν ουσιαστικό αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου των εταιρειών διαχείρισης ή των ΟΣΕΚΑ τους οποίους διαχειρίζονται.
α) Το συνολικό ύψος των αποδοχών που καταβλήθηκε στο προσωπικό για το οικονομικό έτος 2023, το οποίο αριθμούσε 39 άτομα, ανήλθε στο ποσό των 3.348.977,33 ευρώ από το οποίο 1.214.480,99 ευρώ αφορούν σε σταθερές αποδοχές και 2.134.496,34 ευρώ σε μεταβλητές αποδοχές οι οποίες καταβλήθηκαν και επιβάρυναν εξ ολοκλήρου την Εταιρεία Διαχείρισης και όχι το Αμοιβαίο Κεφάλαιο σε αντάλλαγμα των παρεχόμενων επαγγελματικών υπηρεσιών μέσω σχέσης εξαρτημένης εργασίας.
β) Το συνολικό ύψος αποδοχών για το 2023, ανά κατηγορία υπαλλήλων όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, αναλύονται ως εξής:

| | | |
|---|----------------------|----------------------------------|
| • Τα ανώτερα διευθυντικά, διοικητικά στελέχη και οι μονάδες εποπτείας και ελέγχου | Αριθμός δικαιούχων 6 | Σύνολο αμοιβών 2.297.208,88 ευρώ |
| • Οι διαχειριστές αμοιβαίων κεφαλαίων και ατομικών χαρτοφυλακίων | Αριθμός δικαιούχων 7 | Σύνολο αμοιβών 354.071,96 ευρώ |

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

- 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 Εταιρεία 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 Εταιρεία έχει ενσωματώσει τους κινδύνους βιωσιμότητας κατά τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων για τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται.

Αθήνα 10/04/2024

Ο Θεματοφύλακας
Τράπεζα Eurobank A.E.

Η Εταιρεία διαχειρίσεως
TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

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 Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON Α/Κ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΕΥΡΩ” (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 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 χρήσης, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισεως παρουσιάζει εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON Α/Κ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΕΥΡΩ” και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για το έτος 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) που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως”. 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

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 2 της Έκθεσης Διαχείρισεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισης της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.

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

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχείρισεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση 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, 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 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, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτή την Έκθεση Διαχείρισεως.

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 Διαχείρισεως, 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 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 τη 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 Διαχείρισεως συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισεως 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.

Αθήνα, 22 Απριλίου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

| Σύνθεση Ενεργητικού Αμοιβαίου Κεφαλαίου | Τεμάχια | Τρέχουσα Τιμή | Συνολική αξία €. | Συνολική αξία Ευρώ | Διάρθρωση επί του Συνολικού Ενεργητικού | Διάρθρωση επί του Καθαρού Ενεργητικού |
|---|-------------|---------------|---------------------|-----------------------|---|---|
| ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ | | | | | | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | | | | |
| Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | | | |
| Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | | | | | | |
| ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ | | | | | | |
| DIMAND S.A. | 39.000,000 | 10,6000 | | 413.400,00 | 1,20 % | 1,22 % |
| | | | | 413.400,00 | 1,20 % | 1,22 % |
| ΒΑΣΙΚΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ | | | | | | |
| ΚΤΗΜΑ ΛΑΖΑΡΙΔΗ Α.Ε. | 168.164,000 | 1,8800 | | 316.148,32 | 0,92 % | 0,93 % |
| Π.Δ.ΠΑΠΟΥΤΣΑΝΗΣ ΑΒΕΕ (ΚΟ) | 30.841,000 | 2,2900 | | 70.625,89 | 0,21 % | 0,21 % |
| | | | | 386.774,21 | 1,13 % | 1,14 % |
| ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ | | | | | | |
| ΑEGEAN AIRLINES | 30.000,000 | 11,3400 | | 340.200,00 | 0,99 % | 1,00 % |
| | | | | 340.200,00 | 0,99 % | 1,00 % |
| ΕΝΕΡΓΕΙΑ | | | | | | |
| HELLENIQ ENERGY HOLDINGS A.E. | 40.000,000 | 7,2800 | | 291.200,00 | 0,85 % | 0,86 % |
| MOTOR OIL HELLAS | 14.053,000 | 23,7600 | | 333.899,28 | 0,97 % | 0,98 % |
| | | | | 625.099,28 | 1,82 % | 1,84 % |
| ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ | 5.726,000 | 3,2900 | | 18.838,54 | 0,05 % | 0,06 % |
| AUTOHELLAS | 23.000,000 | 12,7800 | | 293.940,00 | 0,86 % | 0,86 % |
| JUMBO | 23.000,000 | 25,1200 | | 577.760,00 | 1,68 % | 1,70 % |
| | | | | 890.538,54 | 2,59 % | 2,62 % |
| ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| ATHENS WATER & SEWERAGE | 17.820,000 | 6,0900 | | 108.523,80 | 0,32 % | 0,32 % |
| ΑΔΜΗΕ Α.Ε.ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ(ΚΟ) | 30.000,000 | 2,2200 | | 66.600,00 | 0,19 % | 0,20 % |
| | | | | 175.123,80 | 0,51 % | 0,52 % |
| ΛΟΙΠΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ | | | | | | |
| ΕΧΑΕ | 84.000,000 | 5,3000 | | 445.200,00 | 1,30 % | 1,31 % |
| | | | | 445.200,00 | 1,30 % | 1,31 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΥΠΕΡ ΕΤΕΣΕΠ | | | | | | |
| QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ(ΚΟ) (ΕΤΕΣΕΠ) | 40.000,000 | 5,6200 | | 224.800,00 | 0,65 % | 0,66 % |
| | | | | 224.800,00 | 0,65 % | 0,66 % |
| ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ | | | | | | |
| QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ(ΚΟ) | 9.852,000 | 5,6200 | | 55.368,24 | 0,16 % | 0,16 % |
| PROFILE ΑΕΒΕ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ (ΚΟ) | 13.305,000 | 4,2500 | | 56.546,25 | 0,16 % | 0,17 % |
| INTEAL ΟΜΙΛΟΣ (ΚΟ) | 55.931,000 | 6,3200 | | 353.483,92 | 1,03 % | 1,04 % |
| PERFORMANCE TECHNOLOGIES IT | 50.284,000 | 4,7550 | | 239.100,42 | 0,70 % | 0,70 % |
| | | | | 704.498,83 | 2,05 % | 2,07 % |
| ΥΛΙΚΑ | | | | | | |
| VIOTALCO SA | 20.000,000 | 5,2600 | | 105.200,00 | 0,31 % | 0,31 % |
| | | | | 105.200,00 | 0,31 % | 0,31 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | | | | 4.310.834,66 | 12,54 % | 12,68 % |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |

| Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 10 ΕΤΗ | | | | | | |
|---|---------------|----------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|--|
| HELLENIC REPUBLIC 26/01/2022 - 18/06/2032 1.75% | 300.000,000 | 91,0000 | 273.000,00 | 0,79 % | 0,80 % | |
| HELLENIC REPUBLIC 05/12/2017 - 30/01/2028 3.75% | 483.375,000 | 104,9000 | 507.060,38 | 1,48 % | 1,49 % | |
| HELLENIC REPUBLIC 12/03/2019 - 12/03/2029 3.875% | 500.000,000 | 106,4500 | 532.250,00 | 1,55 % | 1,57 % | |
| | | | <u>1.312.310,38</u> | <u>3,82 %</u> | <u>3,86 %</u> | |
| Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 7 ΕΤΗ | | | | | | |
| HELLENIC REPUBLI 22/04/2020 - 22/04/2027 2% | 300.000,000 | 99,5400 | 298.620,00 | 0,87 % | 0,88 % | |
| HELLENIC REPUBLI 15/02/2018 - 15/02/2025 3.375% | 600.000,000 | 100,6200 | 603.720,00 | 1,76 % | 1,78 % | |
| HELLENIC REPUBLIC 23/07/2019 - 23/07/2026 1.875% | 400.000,000 | 99,0500 | 396.200,00 | 1,15 % | 1,17 % | |
| | | | <u>1.298.540,00</u> | <u>3,78 %</u> | <u>3,82 %</u> | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΗ ΜΕΤΑΤΡΑΨΙΜΕΣ | | | | | | |
| COSTAMARE 25/05/2021 - 25/05/2026 2.70% | 785.000,000 | 96,5000 | 757.525,00 | 2,20 % | 2,23 % | |
| CPLP 22/10/2021 - 22/10/2026 2.65% | 109.000,000 | 93,5971 | 102.020,84 | 0,30 % | 0,30 % | |
| NOVAL PROPERTY REAL 29/11/2021 - 06/12/2028 2,65% | 25.000,000 | 89,2000 | 22.300,00 | 0,06 % | 0,07 % | |
| | | | <u>881.845,84</u> | <u>2,57 %</u> | <u>2,59 %</u> | |
| ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ | | | | | | |
| PIRAEUS GROUP FINANCE PLC 26/06/2019 - 26/06/2029 9.75% | 300.000,000 | 101,1790 | 303.537,00 | 0,88 % | 0,89 % | |
| ALPHA BANK SA 11/03/2021 - 11/06/2031 5.50% | 300.000,000 | 97,1350 | 291.405,00 | 0,85 % | 0,86 % | |
| EUROBANK 05/05/2021 - 05/05/2027 2% | 800.000,000 | 94,4560 | 755.648,00 | 2,20 % | 2,22 % | |
| PIRAEUS 16/06/2021 - 16/06/2026 8.75% | 200.000,000 | 97,7120 | 195.424,00 | 0,57 % | 0,57 % | |
| PIRAEUS 28/11/2022 - 28/01/2027 8,25% | 100.000,000 | 105,9300 | 105.930,00 | 0,31 % | 0,31 % | |
| NBG 22/11/2022 - 22/11/2027 7.25% | 500.000,000 | 107,6790 | 538.395,00 | 1,57 % | 1,58 % | |
| EUROBANK 06/12/2022 - 06/12/2032 10.00% | 600.000,000 | 111,7760 | 670.656,00 | 1,95 % | 1,97 % | |
| ALPHA BANK 16/12/2022 - 16/06/2027 7,50% | 800.000,000 | 106,0060 | 848.048,00 | 2,47 % | 2,49 % | |
| EUROBANK 26/01/2023 - 26/01/2029 7.00% | 200.000,000 | 107,7890 | 215.578,00 | 0,63 % | 0,63 % | |
| ALPHA 11.875% PERPETUAL | 200.000,000 | 107,7840 | 215.568,00 | 0,63 % | 0,63 % | |
| HELLENIC BANK 10.25% 14.06.2033 | 300.000,000 | 109,3510 | 328.053,00 | 0,95 % | 0,96 % | |
| ALPHA BANK 27/06/2023 - 27/06/2029 6.875% | 400.000,000 | 106,2030 | 424.812,00 | 1,24 % | 1,25 % | |
| PIRAEUS BANK 7.25% 13.07.2028 | 900.000,000 | 104,6010 | 941.409,00 | 2,74 % | 2,77 % | |
| NATIONAL BANK GREECE SA 03/10/2023 - 03/01/2034 8% | 500.000,000 | 106,0920 | 530.460,00 | 1,54 % | 1,56 % | |
| EUROBANK 28/11/2023 - 28/11/2029 5.875% | 300.000,000 | 103,3040 | 309.912,00 | 0,90 % | 0,91 % | |
| PIRAEUS 6.75% 05.12.2029 | 800.000,000 | 104,7440 | 837.952,00 | 2,44 % | 2,46 % | |
| | | | <u>7.512.787,00</u> | <u>21,86 %</u> | <u>22,10 %</u> | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | 11.005.483,22 | 32,02 % | 32,37 % | |
| Ε.Γ.Ε.Δ. | | | | | | |
| Ε.Γ.Ε.Δ. ΕΛΛΑΔΑΣ | | | | | | |
| HELLENIC T-BILL 25/08/2023 - 23/02/2024 (YIELD: 3.83%) | 200.000,000 | 99,3200 | 198.640,00 | 0,58 % | 0,58 % | |
| | | | <u>198.640,00</u> | <u>0,58 %</u> | <u>0,58 %</u> | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ Ε.Γ.Ε.Δ. | | | 198.640,00 | 0,58 % | 0,58 % | |
| ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΑΓΟΡΑ | | | | | | |
| ΛΟΙΠΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ | | | | | | |
| PHOENIX VEGA MEZZ LTD | 1.352.000,000 | 0,0471 | 63.679,20 | 0,19 % | 0,19 % | |
| SUNRISEMEZZ PLC | 197.976,000 | 0,2095 | 41.475,97 | 0,12 % | 0,12 % | |
| | | | <u>105.155,17</u> | <u>0,31 %</u> | <u>0,31 %</u> | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΑΓΟΡΑ | | | 105.155,17 | 0,31 % | 0,31 % | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| Μετοχικά | | | | | | |
| TRITON ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 72.953,692 | 4,2844 | 312.562,80 | 0,91 % | 0,92 % | |
| TRITON GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 35.708,565 | 7,4266 | 265.193,23 | 0,77 % | 0,78 % | |
| | | | <u>577.756,03</u> | <u>1,68 %</u> | <u>1,70 %</u> | |
| Χρηματαγοράς | | | | | | |
| TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ | 178.455,603 | 2,2714 | 405.344,06 | 1,18 % | 1,19 % | |
| | | | <u>405.344,06</u> | <u>1,18 %</u> | <u>1,19 %</u> | |

| | | | | | | |
|---|---------------|----------|------------|--------------------------|----------------------|----------------------|
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 983.100,09 | 2,86 % | 2,89 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 16.603.213,14 | 48,31 % | 48,84 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ | | | | | | |
| ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| ORSTED | 500,000 | 374,3000 | 187.150,00 | 25.111,03 | 0,07 % | 0,07 % |
| | | | | <u>25.111,03</u> | <u>0,07 %</u> | <u>0,07 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ | | | | 25.111,03 | 0,07 % | 0,07 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ | | | | | | |
| ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| LOUIS VUITTON MH | 900,000 | 733,6000 | | 660.240,00 | 1,92 % | 1,94 % |
| | | | | <u>660.240,00</u> | <u>1,92 %</u> | <u>1,94 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ | | | | 660.240,00 | 1,92 % | 1,94 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ | | | | | | |
| ΤΡΑΠΕΖΙΚΕΣ | | | | | | |
| LLOYDS BANKING GROUP PLC | 1.000.000,000 | 0,4771 | 477.100,00 | 548.990,28 | 1,60 % | 1,61 % |
| | | | | <u>548.990,28</u> | <u>1,60 %</u> | <u>1,61 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ | | | | 548.990,28 | 1,60 % | 1,61 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ | | | | | | |
| ΕΝΕΡΓΕΙΑ | | | | | | |
| CHEVRON | 4.000,000 | 149,1600 | 596.640,00 | 539.945,70 | 1,57 % | 1,59 % |
| | | | | <u>539.945,70</u> | <u>1,57 %</u> | <u>1,59 %</u> |
| ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| TESLA | 2.500,000 | 248,4800 | 621.200,00 | 562.171,95 | 1,64 % | 1,65 % |
| | | | | <u>562.171,95</u> | <u>1,64 %</u> | <u>1,65 %</u> |
| ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ | | | | | | |
| ADVANCED MICRO DEVICES | 2.000,000 | 147,4100 | 294.820,00 | 266.805,43 | 0,78 % | 0,78 % |
| | | | | <u>266.805,43</u> | <u>0,78 %</u> | <u>0,78 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ | | | | 1.368.923,08 | 3,98 % | 4,03 % |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | | | | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ USD ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ | | | | | | |
| APPLE 09/02/2015 - 09/02/2025 2.5% | 300.000,000 | 97,5380 | 292.614,00 | 264.809,05 | 0,77 % | 0,78 % |
| ΧΟΜ 06/03/2015 - 06/03/2025 2.709% | 200.000,000 | 97,6450 | 195.290,00 | 176.733,03 | 0,51 % | 0,52 % |
| PEMEX 18/01/2014 - 18/01/2024 4.875% | 300.000,000 | 99,4730 | 298.419,00 | 270.062,44 | 0,79 % | 0,79 % |
| APPLE 30/04/2013-04/05/2043 3.85% | 300.000,000 | 88,8870 | 266.661,00 | 241.322,17 | 0,70 % | 0,71 % |
| | | | | <u>952.926,69</u> | <u>2,77 %</u> | <u>2,80 %</u> |
| ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ USD ΚΡΑΤΩΝ | | | | | | |
| T 0.375 09/15/24 Govt | 800.000,000 | 96,8242 | 774.593,75 | 700.989,82 | 2,04 % | 2,06 % |
| | | | | <u>700.989,82</u> | <u>2,04 %</u> | <u>2,06 %</u> |
| ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ | | | | | | |
| PETROLEOS MEXICANOS 21/02/2017 - 21/02/2024 3.75% | 600.000,000 | 99,3060 | | 595.836,00 | 1,73 % | 1,75 % |
| PUBLIC POWER CORPORATION 18/03/2021 - 30/03/2026 4.375% | 400.000,000 | 99,4660 | | 397.864,00 | 1,16 % | 1,17 % |
| MOTOR OIL 19/07/2021 - 19/07/2026 2.125% | 500.000,000 | 94,6470 | | 473.235,00 | 1,38 % | 1,39 % |
| PUBLIC POWER CORPORATION 14/07/2021 - 31/07/2028 3.375% | 200.000,000 | 93,7810 | | 187.562,00 | 0,55 % | 0,55 % |
| SANI/IKOS FINANCIAL HLDG 22/07/2021 - 15/12/2026 5.625% | 100.000,000 | 93,7510 | | 93.751,00 | 0,27 % | 0,28 % |
| ILE DE FRANCE MOBILITES 14/02/2022 - 16/02/2032 0.95% | 100.000,000 | 86,7920 | | 86.792,00 | 0,25 % | 0,26 % |
| INEGRP 03/11/2017 - 15/11/2025 2,125% | 200.000,000 | 96,4900 | | 192.980,00 | 0,56 % | 0,57 % |
| AIR FRANCE 7.25% 16/01/2023 - 31/05/2026 | 300.000,000 | 106,5150 | | 319.545,00 | 0,93 % | 0,94 % |
| TITAN GLOBAL FINANCE PLC 16/11/2017 - 16/11/2024 2.375% | 1.100.000,000 | 98,3180 | | 1.081.498,00 | 3,15 % | 3,18 % |

| | | | | | |
|---|---------------|------------|----------------------|-----------------|-----------------|
| HELLENIC PETROLEUM 04/10/2019 - 04/10/2024 2,000% | 1.300.000,000 | 97,0320 | 1.261.416,00 | 3,67 % | 3,71 % |
| MYTILINEOS FINANCIAL 29/11/2019 - 01/12/2024 2,5% | 700.000,000 | 98,2390 | 687.673,00 | 2,00 % | 2,02 % |
| FF GROUP FINANCE 24/06/2014 - 03/07/2019 1,75% | 800.000,000 | 5,9770 | 47.816,00 | 0,14 % | 0,14 % |
| TITAN GLOBAL FINANCE PLC 09/07/2020 - 09/07/2027 2.75% | 100.000,000 | 97,6960 | 97.696,00 | 0,28 % | 0,29 % |
| | | | 5.523.664,00 | 16,07 % | 16,25 % |
| ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ | | | | | |
| BOCYCY 24/06/2021 - 24/06/2027 2.5% | 300.000,000 | 91,8400 | 275.520,00 | 0,80 % | 0,81 % |
| ISPIM Float 03/17/25 Corp | 200.000,000 | 100,1000 | 200.200,00 | 0,58 % | 0,59 % |
| | | | 475.720,00 | 1,38 % | 1,40 % |
| ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Κ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΓΑΛΛΙΑΣ | | | | | |
| BTF 0 13/03/2024 | 300.000,000 | 99,2840 | 297.852,00 | 0,87 % | 0,88 % |
| | | | 297.852,00 | 0,87 % | 0,88 % |
| ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Κ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΙΤΑΛΙΑΣ | | | | | |
| BOTS 0 14/02/2024 | 300.000,000 | 99,5780 | 298.734,00 | 0,87 % | 0,88 % |
| | | | 298.734,00 | 0,87 % | 0,88 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | | | 8.249.886,51 | 24,01 % | 24,27 % |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | |
| Μετοχικά | | | | | |
| 20UGS UCITS TRITON LF GREEK EQUITY I1 | 79.850,512 | 20,3600 | 1.625.756,42 | 4,73 % | 4,78 % |
| | | | 1.625.756,42 | 4,73 % | 4,78 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | 1.625.756,42 | 4,73 % | 4,78 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | 12.478.907,32 | 36,31 % | 36,71 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | 29.082.120,46 | 84,62 % | 85,55 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | 29.082.120,46 | 84,62 % | 85,55 % |
| ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | | | |
| ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | | | 456.535,40 | 1,33 % | 1,34 % |
| ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ | | | 3.167,42 | 0,01 % | 0,01 % |
| ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | 322.665,28 | 0,94 % | 0,95 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | 782.368,10 | 2,28 % | 2,30 % |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | | | |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | | | | |
| HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE CHF | | 6.858,00 | 7.406,05 | 0,02 % | 0,02 % |
| EUROBANK CHF | | 196.966,19 | 212.706,47 | 0,62 % | 0,63 % |
| EUROBANK DKK | | 20.816,74 | 2.793,11 | 0,01 % | 0,01 % |
| EUROBANK EUR | | | 1.052.959,98 | 3,06 % | 3,10 % |
| EUROBANK PLC EUR | | | 1.112.686,65 | 3,24 % | 3,27 % |
| EUROBANK GBP | | 362.215,20 | 416.794,43 | 1,21 % | 1,23 % |
| EUROBANK USD | | 52.883,25 | 47.858,14 | 0,14 % | 0,14 % |
| HSBC Bank Plc EUR | | | 839.186,89 | 2,44 % | 2,47 % |
| HSBC Bank Plc USD | | 895.237,40 | 810.169,59 | 2,36 % | 2,38 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | | 4.502.561,31 | 13,10 % | 13,24 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | 4.502.561,31 | 13,10 % | 13,24 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | 34.367.049,87 | 100,00 % | 101,09 % |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | | | |
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | | | -293.004,99 | | -0,86 % |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ | | | -78.479,30 | | -0,23 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | -371.484,29 | | -1,09 % |

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 MAR24 | Long | 75,000 | 1.094,0000 | | 1.230.750,00 | 3,62 % |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 31.12.2023 ΚΑΙ 31.12.2022

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | ΜΕΤΑΒΟΛΗ |
|---|----------------------|----------------------|---------------|
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 33.995.565,58 | 26.852.412,70 | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | 85,53 % | 77,78 % | 7,75 % |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | |
| I. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | 12,68 % | 14,83 % | -2,15 % |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 32,37 % | 28,01 % | 4,36 % |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 2,89 % | 2,25 % | 0,64 % |
| Ε.Γ.Ε.Δ. | 0,58 % | 0,00 % | 0,58 % |
| ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΑΓΟΡΑ | 0,31 % | 0,28 % | 0,03 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | 24,27 % | 23,12 % | 1,15 % |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 4,78 % | 3,32 % | 1,46 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ | 0,07 % | 0,05 % | 0,02 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ | 1,94 % | 1,59 % | 0,35 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ | 0,00 % | 1,76 % | -1,76 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ | 1,61 % | 1,45 % | 0,16 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ | 0,00 % | 0,65 % | -0,65 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ | 4,03 % | 0,47 % | 3,56 % |

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023

| | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|---|-----------------------------|
| A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ | |
| I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων | 21.441,55 |
| II. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων | 689.322,59 |
| III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α | 103.550,43 |
| IV. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής | 42.783,72 |
| | <u>857.098,29</u> |
| B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ | |
| I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | 3.785.528,96 |
| II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα | 10.886.237,71 |
| III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | -640.744,27 |
| IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα | -10.231.707,63 |
| | <u>3.799.314,77</u> |
| Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ | |
| I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης | -552.708,55 |
| II. Αμοιβή Θεματοφυλακής | -16.845,88 |
| III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων | -245.128,76 |
| IV. Φόροι | -209.186,11 |
| V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα | -117,11 |
| VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού | -18.727,20 |
| | <u>-1.042.713,61</u> |
| Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ | |
| Συναλλαγματικές Διαφορές | -26.175,04 |
| | <u>-26.175,04</u> |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023 (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)

| I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ | ΜΕΡΙΔΙΑ | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|---|---------------------|-----------------------------|
| ΤΡΙΤΟΝ ΜΙΚΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ | | |
| Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022 | 2.750.909,633 | 27.277.990,47 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023 | 555.473,311 | 5.948.887,14 |
| <u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023</u> | <u>-313.452,502</u> | <u>-3.292.973,44</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | 2.992.930,442 | 29.933.904,17 |
| <u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023</u> | | <u>3.587.524,41</u> |
| Σύνολο Αξίας Μεριδίων | | <u>33.521.428,58</u> |
| II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ | | |
| α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023 | 28.594.812,49 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023 | 29.082.120,46 | |
| <u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u> | | <u>487.307,970</u> |
| β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023 | 4.680.965,56 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023 | 4.667.794,59 | |
| <u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u> | | <u>-13.170,970</u> |
| Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού | | <u>474.137,00</u> |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | <u>33.995.565,58</u> |
| (Μερίδια 2,992,930.442 * 11.3586 EUR) | | |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023

| | |
|--------------------------------------|--------------|
| Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου | 3.587.524,41 |
| Κέρδη εις Κεφάλαιο | 3.587.524,41 |

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

| | ΧΡΗΣΗ 2023 | ΧΡΗΣΗ 2022 | ΧΡΗΣΗ 2021 |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | 01.01.2023-31.12.2023 | 01.01.2022-31.12.2022 | 01.01.2021-31.12.2021 |
| ΤΡΙΤΟΝ ΜΙΚΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ | | | |
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 33.995.565,58 | 26.852.412,70 | 23.827.829,87 |
| ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ | 2.992.930,4420 | 2.750.909,6330 | 2.386.692,8440 |
| ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12 | 11,3586 | 9,7613 | 9,9836 |

Πίνακας Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων (31/12/2023)

| Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης | Isin | Ανάκληση (Callability) | Πηγή Τιμολ. | Moody's | S&P | Fitch |
|---|--------------|-------------------------------|--------------------|----------------|----------------|--------------|
| Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου | | | | | | |
| ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 26/06/2019 | XS2018638648 | OXI | BGN | Caa3 | CCC | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 23/07/2019 | GR0118019679 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba3 | BB- | BB |
| PETROLEOS MEXICANOS / MX / 21/02/2017 | XS1568874983 | OXI | BGN | B1 | BBB | B+ |
| ALPHA BANK / GR / 11/03/2021 | XS2307437629 | OXI | BGN | Ba3 | NR | BB- |
| ΔΕΗ Α.Ε. / GR / 18/03/2021 | XS2314265237 | OXI | BGN | | BB- | BB- |
| EUROBANK / GR / 05/05/2021 | XS2338193019 | OXI | BGN | Baa3 | BB | BB |
| COSTAMARE / GR / 25/05/2021 | GRC5211214B5 | OXI | EXCH | | | |
| BANK OF CYPRUS HOLDINGS / CY / 24/06/2021 | XS2355059168 | OXI | BGN | Baa3 | BB | BB |
| MOTOR OIL / GR / 19/07/2021 | XS2364001151 | OXI | BGN | | | |

| | | | | | | |
|---|--------------|-----|------|------|------|------|
| ΔΕΗ Α.Ε. / GR / 21/07/2021 | XS2359929812 | OXI | BGN | | BB- | BB- |
| SANI/KOS FINANCIAL / LU / 22/07/2021 | XS2367107856 | OXI | BGN | Caa2 | | B- |
| CPLP Shipping Holdings PLC / GR / 22/10/2021 | GRC823121AB9 | OXI | EXCH | | | |
| NOVAL PROPERTY / GR / 29/11/2021 | GRC824121CD0 | OXI | EXCH | | | |
| FRENCH GOVERNMENT / FR / 14/02/2022 | FR0014008CQ9 | OXI | BGN | Aa3 | | A+ |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 26/01/2022 | GR0124038721 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba1 | BBB- | BBB- |
| APPLE / US / 09/02/2015 | US037833AZ38 | OXI | BGN | Aaa | AA+ | |
| EXXON MOBIL / US / 06/03/2015 | US30231GAF90 | OXI | BGN | Aa2 | AA- | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 22/04/2020 | GR0118020685 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba3 | BB- | BB |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 15/02/2018 | GR0118017657 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba3 | BB- | BB |
| TITAN Α.Ε.ΤΣΙΜ. / GB / 09/07/2020 | XS2199268470 | OXI | BGN | | BB | |
| FF GROUP / LU / 03/07/2014 | XS1082775054 | OXI | CBBT | | | |
| ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. ΟΜΙΛΟΣ ΕΠΙΧ/ΩΝ / LU / 29/11/2019 | XS2010038144 | OXI | BGN | | BB- | BB |
| ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε. / GB / 04/10/2019 | XS2060691719 | OXI | BGN | | | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 12/03/2019 | GR0124035693 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba3 | BB- | BB |
| TITAN Α.Ε.ΤΣΙΜ. / GB / 16/11/2017 | XS1716212243 | OXI | BVAL | | BB | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 05/12/2017 | GR0124034688 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba3 | BB- | BB |
| PETROLEOS MEXICANOS / US / 18/01/2014 | US71654QBH48 | OXI | BGN | B1 | BBB | B+ |
| INEOS FINANCE PLC / GB / 03/11/2017 | XS1577947440 | OXI | BGN | Ba2 | BB | BBB- |
| ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 28/11/2022 | XS2559486019 | OXI | BGN | Ba1 | NR | BB- |
| ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 22/11/2022 | XS2558592932 | OXI | BGN | Baa3 | BB | BB |
| EUROBANK / GR / 06/12/2022 | XS2562543442 | OXI | BGN | Ba3 | B+ | BB |
| ALPHA BANK / GR / 16/12/2022 | XS2562213145 | OXI | BGN | Ba1 | BB- | BB- |
| AIR FRANCE / FR / 16/01/2023 | FR001400F2Q0 | OXI | BGN | | BB+ | BBB- |
| EUROBANK / / 26/01/2023 | XS2579816146 | OXI | BGN | Baa3 | BB | BB |
| ALPHA BANK / / 08/02/2023 | XS2583633966 | OXI | BGN | Ba3 | NR | BB- |
| PIRAEUS GROUP FINANCE / GR / 13/07/2023 | XS2644936259 | OXI | BGN | Ba1 | NR | BB- |
| US GOVERNMENT / US / 15/09/2021 | US91282CCX74 | OXI | CBBT | Aaa | AA+ | AA+ |
| APPLE / US / 30/04/2013 | US037833AL42 | OXI | BGN | Aaa | AA+ | |
| Ομόλογα Κυμαινόμενου Επιτοκίου | | | | | | |
| PIRAEUS GROUP FINANCE / GR / 05/12/2023 | XS2728486536 | OXI | BGN | Ba1 | NR | BB- |
| BANCA INTESA SANPAOLO / IT / 17/03/2023 | XS2597970800 | OXI | BGN | Baa1 | BBB | BBB |
| ALPHA BANK / GR / 27/06/2023 | XS2640904319 | OXI | BGN | Ba1 | BB- | BB- |
| EUROBANK / GR / 21/11/2023 | XS2724510792 | OXI | BGN | Baa3 | BB | BB |
| ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 03/10/2023 | XS2595343059 | OXI | BGN | Baa3 | BB | BB |
| ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 16/06/2021 | XS2354777265 | OXI | BGN | Ba3 | B | |
| Ομόλογα Zero Coupon | | | | | | |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 14/02/2023 | IT0005532988 | OXI | CBBT | Baa3 | BBB | BBB |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 25/08/2023 | GR0002250190 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba1 | BBB- | BBB- |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 13/12/2023 | FR0128071000 | OXI | CBBT | | | |
| Λοιπά Ομόλογα | | | | | | |
| HELLENIC BANK / CY / 14/03/2023 | XS2597995112 | OXI | BGN | Baa3 | | BB+ |

Πηγές Τιμών: Bloomberg / ΗΔΑΤ

| | <u>31.12.2023</u> | <u>31.12.2022</u> | <u>31.12.2021</u> |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι | 29.082.120,46 | 20.809.868,99 | 20.762.404,32 |
| Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Καταθέσεις σε τράπεζες | 4.502.561,31 | 5.556.422,41 | 3.093.583,35 |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία | 782.368,10 | 1.121.128,99 | 688.488,87 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | 34.367.049,87 | 27.487.420,39 | 24.544.476,54 |
| Υποχρεώσεις | -371.484,29 | -635.007,69 | -716.646,68 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων | 33.995.565,58 | 26.852.412,70 | 23.827.829,86 |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία | 2.992.930,442 | 2.750.909,633 | 2.386.692,844 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια) | 11,3586 | 9,7613 | 9,9836 |
| Ανάλυση Χαρτοφυλακίου | | | |
| 1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών | 26.473.263,95 | 19.314.270,53 | 17.373.796,83 |
| 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) | 2.608.856,51 | 1.495.598,46 | 3.388.607,49 |
| 5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο | 29.082.120,46 | 20.809.868,99 | 20.762.404,32 |

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023

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

| | <u>01.01.-31.12.23</u> | <u>01.01. -31.12.22</u> | <u>01.01. -31.12.21</u> |
|--|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου | | | |
| Εισόδημα από επενδύσεις | 4.656.413,06 | 1.662.114,14 | 2.665.891,18 |
| Λοιπά εισοδήματα | 353.250,61 | 351.020,77 | 207.256,01 |
| Έξοδα διαχείρισης | -552.708,55 | -801.134,02 | -594.043,87 |
| Έξοδα θεματοφύλακα | -16.845,88 | -26.006,09 | -20.716,04 |
| Λοιπά έξοδα και φόροι | -607.456,07 | -260.648,53 | -144.322,97 |
| Καθαρό εισόδημα | 3.832.653,17 | 925.346,27 | 2.114.064,31 |
| B. 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 | 5.948.887,14 | 5.689.536,49 | 8.672.448,36 |
| Εξαγορές μεριδίων | -3.292.973,44 | -2.012.235,24 | -3.453.187,26 |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων | 474.137,00 | -425.577,77 | 936.704,77 |
| Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου | -245.128,76 | -215.782,14 | -155.342,65 |
| Σύνολο | 30.162.912,41 | 25.927.066,43 | 21.713.765,61 |
| Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) | 33.995.565,58 | 26.852.412,70 | 23.827.829,92 |

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

Το Α/Κ Triton Μικτό σημείωσε απόδοση 16.36% υπεραποδίδοντας του δείκτη κατά 4.43 ποσοστιαίες μονάδες, με τον δείκτη αναφοράς Composite Index να σημειώνει απόδοση +11.93%

Το αμοιβαίο κεφάλαιο σημείωσε θετική απόδοση που αποδίδεται κυρίως σε μετοχικές θέσεις οι οποίες συνέβαλαν θετικά κατά +8,7% περίπου στη συνολική απόδοση και στο ομολογιακό χαρτοφυλάκιο που συνέβαλε θετικά κατά 5% περίπου στη συνολική απόδοση. Κατά τη διάρκεια του έτους, το αμοιβαίο έκανε χρήση παραγώγων για τον μετριασμό του συναλλαγματικού κινδύνου και συγκεκριμένα της έκθεσης σε δολάρια ΗΠΑ. Επίσης, μελλοντικά συμβόλαια μεγάλων χρηματιστηριακών δεικτών χρησιμοποιήθηκαν είτε για μείωση είτε για αύξηση της έκθεσης σε μετοχές και ομόλογα σύμφωνα με τις ταχέως μεταβαλλόμενες συνθήκες της αγοράς. Τα παράγωγα προϊόντα συνεισέφεραν περίπου +2,5% στην απόδοση του αμοιβαίου κεφαλαίου.

Η απόδοση της αγοράς το 2023 σηματοδότησε μια σαφή απόκλιση από το 2022, με αρκετές επενδυτικές κατηγορίες να έχουν καλύτερες επιδόσεις από ό,τι το 2022 και πάνω από τις προσδοκίες της αγοράς. Τα χρηματιστήρια κατάφεραν να προχωρήσουν στη βάση μιας εκπληκτικά ανθεκτικής παγκόσμιας οικονομίας, ενόψει των βραχυπρόθεσμων και μακροπρόθεσμων επιτοκίων που αυξάνονταν σε υψηλά πολλών δεκαετιών. Τα υψηλότερα επιτόκια των τελευταίων 15 ετών συνεχίζουν να έχουν αρνητικές επιπτώσεις σε όλη την παγκόσμια οικονομία – στις τιμές των ακινήτων και στις εταιρικές επενδύσεις. Βασικά γεγονότα του 2023 για τις αγορές ήταν η επίθεση της Χαμάς στο Ισραήλ που πυροδότησε μια καταστροφική σύγκρουση, η άνοδος της 10ετούς απόδοσης της αμερικανικής κυβέρνησης πάνω από 5% μετά από 16 χρόνια, η υψηλή τιμή ρεκόρ του χρυσού και η συρρίκνωση της τιμής του πετρελαίου παρά την συνεχιζόμενη σύγκρουση στη Μέση Ανατολή, εν μέρει εξαιτίας της αύξησης της προσφοράς των ΗΠΑ και της αδυναμίας των μελών του ΟΠΕΚ+ να τηρήσουν τις ποσοστώσεις παραγωγής. Οι αποδόσεις των αμερικανικών ομολόγων μειώθηκαν στο τέλος του 2023 μετά από μια συνεχιζόμενη πτώση του ετήσιου PCE των ΗΠΑ. Οι αποδόσεις του 2ετούς και του 10ετούς ομολόγου των ΗΠΑ έκλεισαν τελικά χαμηλότερα στο 4,25% και 3,86% αντίστοιχα, σημειώνοντας το χαμηλότερο κλείσιμό τους σε τέσσερις μήνες, με πολλούς επενδυτές ελπίζουν για χαλάρωση του πληθωρισμού και της νομισματικής πολιτικής το 2024. Στο περιβάλλον αυτό, η απόδοση 10ετούς γερμανικού ομολόγου έκλεισε χαμηλότερα στο 2,02%.

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

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

Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών την 31.12.2023. 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 31.12.2023. 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 31.12.2023.

Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 29.12.2023.

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 29.12.2023 ως εξής: USD : 1,1050, GBP : 0,86905, SEK : 11,0960, NOK : 11,2405, DKK: 7,4529, CHF : 0,9260.

Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση την καθαρή τιμή κλεισίματος των Αμοιβαίων Κεφαλαίων της 29.12.2023.

3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έκανε χρήση παράγωγων προϊόντων, για αποτελεσματική διαχείριση, κατά την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023. 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 654.530,08 και επηρέασε ισόποσα το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά την διάρκεια της περιόδου 01.01.2023-31.12.2023 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 MOTOR OIL

- Μετοχές MOTOR OIL ποσοστό 0,982%

- ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ MOTOR OIL 19/07/2026 2,125% ποσοστό 1,392%

Όμιλος HELLENIQ ENERGY

- Μετοχές HELLENIQ ENERGY ποσοστό 0,857%

- ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΔΑΝΕΙΟ HELLENIQ ENERGY 04/10/2024 2,000% ποσοστό 3,711%

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

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

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

α) Το συνολικό ύψος των αποδοχών που καταβλήθηκε στο προσωπικό για το οικονομικό έτος 2023, το οποίο αριθμούσε 39 άτομα, ανήλθε στο ποσό των 3.348.977,33 ευρώ από το οποίο 1.214.480,99 ευρώ αφορούν σε σταθερές αποδοχές και 2.134.496,34 ευρώ σε μεταβλητές αποδοχές οι οποίες καταβλήθηκαν και επιβάρυναν εξ ολοκλήρου την Εταιρεία Διαχείρισης και όχι το Αμοιβαίο Κεφάλαιο σε αντάλλαγμα των παρεχόμενων επαγγελματικών υπηρεσιών μέσω σχέσης εξαρτημένης εργασίας.

β) Το συνολικό ύψος αποδοχών για το 2023, ανά κατηγορία υπαλλήλων όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, αναλύονται ως εξής:

| | | |
|---|----------------------|----------------------------------|
| • Τα ανώτερα διευθυντικά, διοικητικά στελέχη και οι μονάδες εποπτείας και ελέγχου | Αριθμός δικαιούχων 6 | Σύνολο αμοιβών 2.297.208,88 ευρώ |
| • Οι διαχειριστές αμοιβαίων κεφαλαίων και ατομικών χαρτοφυλακίων | Αριθμός δικαιούχων 7 | Σύνολο αμοιβών 354.071,96 ευρώ |

γ) Τρόπος υπολογισμού αποδοχών και παροχών

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

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 αιεφόρες επενδύσεις και ως εκ τούτου δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 έως 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088.

Η Εταιρεία 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 Εταιρεία έχει ενσωματώσει τους κινδύνους βιωσιμότητας κατά τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων για τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται.

Αθήνα 10/04/2024

Ο Θεματοφύλακας
Τράπεζα Eurobank A.E.

Η Εταιρεία διαχείρισης
TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

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 ΜΙΚΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ”

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON ΜΙΚΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ” (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από τη 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 χρήσης, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισης παρουσιάζει εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON ΜΙΚΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ” και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για το έτος 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) που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης”. 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 Διαχείρισης 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

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

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

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχείρισης, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, 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 Διαχείρισης 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, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτή την Έκθεση Διαχείρισεως.

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 Διαχείρισεως, 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 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 τη 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 Διαχείρισεως συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισεως 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.

Αθήνα, 22 Απριλίου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

| Σύνθεση Ενεργητικού Αμοιβαίου Κεφαλαίου | Τεμάχια | Τρέχουσα Τιμή | Συνολική αξία € Ν | Συνολική αξία Ευρώ | Διάρθρωση επί του Συνολικού Ενεργητικού | Διάρθρωση επί του Καθαρού Ενεργητικού |
|--|-------------|---------------|----------------------|-----------------------|---|---|
| ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ | | | | | | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | | | | |
| Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | | | |
| I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | | | | | | |
| ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ | | | | | | |
| ΑEGEAN AIRLINES | 25.000,000 | 11,3400 | | 283.500,00 | 2,15 % | 2,16 % |
| | | | | 283.500,00 | 2,15 % | 2,16 % |
| ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ & ΠΑΡΟΧΗΣ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ | | | | | | |
| MIG HOLDINGS S.A. | 10.000,000 | 4,7700 | | 47.700,00 | 0,36 % | 0,36 % |
| | | | | 47.700,00 | 0,36 % | 0,36 % |
| ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| AUTOHELLAS | 9.000,000 | 12,7800 | | 115.020,00 | 0,87 % | 0,88 % |
| | | | | 115.020,00 | 0,87 % | 0,88 % |
| ΤΡΑΠΕΖΕΣ | | | | | | |
| PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS S.A. | 60.000,000 | 3,2000 | | 192.000,00 | 1,45 % | 1,47 % |
| EUROBANK HOLDINGS | 115.000,000 | 1,6100 | | 185.150,00 | 1,40 % | 1,41 % |
| NATIONAL BANK OF GREECE | 45.000,000 | 6,2900 | | 283.050,00 | 2,14 % | 2,16 % |
| | | | | 660.200,00 | 5,00 % | 5,04 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | | | | 1.106.420,00 | 8,37 % | 8,45 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 1.106.420,00 | 8,37 % | 8,45 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| WARRANTS | | | | | | |
| Warrants | | | | | | |
| TABOOLA WARRANT | 3.100,000 | 0,4500 | 1.395,00 | 1.262,44 | 0,01 % | 0,01 % |
| | | | | 1.262,44 | 0,01 % | 0,01 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ WARRANTS | | | | 1.262,44 | 0,01 % | 0,01 % |
| ADR (AMERICAN DEPOSIT RECEIPT) | | | | | | |
| ΗΜΙΑΓΩΓΟΙ | | | | | | |
| ARM HOLDINGS PLC ADS | 2.000,000 | 75,1450 | 150.290,00 | 136.009,05 | 1,03 % | 1,04 % |
| | | | | 136.009,05 | 1,03 % | 1,04 % |
| ΤΡΑΠΕΖΕΣ | | | | | | |
| ICICI BANK LTD-SPON ADR | 5.500,000 | 23,8400 | 131.120,00 | 118.660,63 | 0,90 % | 0,91 % |
| HSBC HOLDINGS PLC (ADR) | 5.000,000 | 40,5400 | 202.700,00 | 183.438,91 | 1,39 % | 1,40 % |
| | | | | 302.099,54 | 2,29 % | 2,31 % |
| ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΕΣ | | | | | | |
| NOVO NORDISK ADR | 2.500,000 | 103,4500 | 258.625,00 | 234.049,77 | 1,77 % | 1,79 % |
| | | | | 234.049,77 | 1,77 % | 1,79 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ADR (AMERICAN DEPOSIT RECEIPT) | | | | 672.158,36 | 5,09 % | 5,13 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ | | | | | | |
| ΤΡΑΠΕΖΕΣ | | | | | | |
| BANK OF CYPRUS HOLDINGS | 40.000,000 | 3,0400 | 121.600,00 | 139.922,90 | 1,06 % | 1,07 % |
| BARCLAYS PLC | 1.176,000 | 1,5378 | 1.808,45 | 2.080,95 | 0,02 % | 0,02 % |
| | | | | 142.003,85 | 1,07 % | 1,08 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ | | | | 142.003,85 | 1,07 % | 1,08 % |

| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟΥ | | | | | | |
|---|------------|------------|------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| LOTTOMATICA GROUP SPA | 30.000,000 | 9,7900 | | 293.700,00 | 2,22 % | 2,24 % |
| | | | | <u>293.700,00</u> | <u>2,22 %</u> | <u>2,24 %</u> |
| ΤΡΑΠΕΖΕΣ | | | | | | |
| INTESA SANPAOLO | 25.000,000 | 2,6435 | | 66.087,50 | 0,50 % | 0,50 % |
| | | | | <u>66.087,50</u> | <u>0,50 %</u> | <u>0,50 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟΥ | | | | 359.787,50 | 2,72 % | 2,75 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ | | | | | | |
| ΒΑΣΙΚΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ | | | | | | |
| CELSIUS HOLDINGS INC | 4.750,000 | 54,5200 | 258.970,00 | 234.361,99 | 1,77 % | 1,79 % |
| | | | | <u>234.361,99</u> | <u>1,77 %</u> | <u>1,79 %</u> |
| ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ | | | | | | |
| STAR BULK CARRIERS | 7.500,000 | 21,2600 | 159.450,00 | 144.298,64 | 1,09 % | 1,10 % |
| | | | | <u>144.298,64</u> | <u>1,09 %</u> | <u>1,10 %</u> |
| ΕΝΕΡΓΕΙΑ | | | | | | |
| CHEVRON | 1.500,000 | 149,1600 | 223.740,00 | 202.479,64 | 1,53 % | 1,55 % |
| CAMECO | 1.000,000 | 43,1000 | 43.100,00 | 39.004,52 | 0,30 % | 0,30 % |
| OCCIDENTAL PETROLEUM CORPORATION | 6.500,000 | 59,7100 | 388.115,00 | 351.235,29 | 2,66 % | 2,68 % |
| EXXON MOBIL CORP | 1.500,000 | 99,9800 | 149.970,00 | 135.719,46 | 1,03 % | 1,04 % |
| | | | | <u>728.438,91</u> | <u>5,51 %</u> | <u>5,56 %</u> |
| ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| QUANTUMSCAPE CORP. CLASS A | 5.000,000 | 6,9500 | 34.750,00 | 31.447,96 | 0,24 % | 0,24 % |
| RIVIAN AUTO CL A CM | 7.500,000 | 23,4600 | 175.950,00 | 159.230,77 | 1,20 % | 1,22 % |
| KRISPY KREME INC | 4.000,000 | 15,0900 | 60.360,00 | 54.624,43 | 0,41 % | 0,42 % |
| TESLA | 2.500,000 | 248,4800 | 621.200,00 | 562.171,95 | 4,25 % | 4,29 % |
| AMAZON COM | 5.500,000 | 151,9400 | 835.670,00 | 756.262,44 | 5,72 % | 5,77 % |
| FARFETCH LIMITED CLASS A | 2.500,000 | 0,0000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % | 0,00 % |
| | | | | <u>1.563.737,55</u> | <u>11,83 %</u> | <u>11,94 %</u> |
| ΛΟΙΠΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ | | | | | | |
| BERKSHIRE HATHAWAY B | 500,000 | 356,6600 | 178.330,00 | 161.384,62 | 1,22 % | 1,23 % |
| S&P GLOBAL INC | 200,000 | 440,5200 | 88.104,00 | 79.732,13 | 0,60 % | 0,61 % |
| VISA | 1.200,000 | 260,3500 | 312.420,00 | 282.733,03 | 2,14 % | 2,16 % |
| MASTERCARD INC | 800,000 | 426,5100 | 341.208,00 | 308.785,52 | 2,34 % | 2,36 % |
| PAYPAL INC | 3.000,000 | 61,4100 | 184.230,00 | 166.723,98 | 1,26 % | 1,27 % |
| | | | | <u>999.359,28</u> | <u>7,56 %</u> | <u>7,63 %</u> |
| ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΠΕΤΡΕΛΑΙΟΥ & ΦΥΣΙΚΟΥ ΑΕΡΙΟΥ | | | | | | |
| MARATHON OIL CORPORATION | 7.000,000 | 24,1600 | 169.120,00 | 153.049,77 | 1,16 % | 1,17 % |
| | | | | <u>153.049,77</u> | <u>1,16 %</u> | <u>1,17 %</u> |
| ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΠΟΤΩΝ & ΑΝΑΨΥΚΤΙΚΩΝ | | | | | | |
| PEPSICO INC | 500,000 | 169,8400 | 84.920,00 | 76.850,68 | 0,58 % | 0,59 % |
| | | | | <u>76.850,68</u> | <u>0,58 %</u> | <u>0,59 %</u> |
| ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ | | | | | | |
| ADVANCED MICRO DEVICES | 3.500,000 | 147,4100 | 515.935,00 | 466.909,50 | 3,53 % | 3,57 % |
| UBER TECHNOLOGIES INC | 3.500,000 | 61,5700 | 215.495,00 | 195.018,10 | 1,48 % | 1,49 % |
| BROADCOM INC | 300,000 | 1.116,2500 | 334.875,00 | 303.054,30 | 2,29 % | 2,31 % |
| MICROSOFT | 2.100,000 | 376,0400 | 789.684,00 | 714.646,15 | 5,41 % | 5,46 % |
| APPLE COMPUTER | 3.000,000 | 192,5300 | 577.590,00 | 522.705,88 | 3,96 % | 3,99 % |
| SALESFORCE INC | 900,000 | 263,1400 | 236.826,00 | 214.322,17 | 1,62 % | 1,64 % |
| SNOWFLAKE INC. | 700,000 | 199,0000 | 139.300,00 | 126.063,35 | 0,95 % | 0,96 % |
| ORACLE CORP | 100,000 | 105,4300 | 10.543,00 | 9.541,18 | 0,07 % | 0,07 % |
| NVIDIA CORP | 600,000 | 495,2200 | 297.132,00 | 268.897,74 | 2,03 % | 2,05 % |
| | | | | <u>2.821.158,37</u> | <u>21,35 %</u> | <u>21,54 %</u> |
| ΤΡΑΠΕΖΕΣ | | | | | | |
| JP MORGAN CHASE | 3.500,000 | 170,1000 | 595.350,00 | 538.778,28 | 4,08 % | 4,11 % |
| | | | | <u>538.778,28</u> | <u>4,08 %</u> | <u>4,11 %</u> |
| ΥΓΕΙΑΣ | | | | | | |
| NOVARTIS AG ADS | 2.000,000 | 100,9700 | 201.940,00 | 182.751,13 | 1,38 % | 1,40 % |
| MERCK | 2.000,000 | 109,0200 | 218.040,00 | 197.321,27 | 1,49 % | 1,51 % |
| JOHNSON & JOHNSON | 1.000,000 | 156,7400 | 156.740,00 | 141.846,15 | 1,07 % | 1,08 % |

| | | | | | | |
|---|------------|----------|------------|----------------------|----------------|----------------|
| UNITEDHEALTH GROUP INCORPORATED | 550,000 | 526,4700 | 289.558,50 | 262.043,89 | 1,98 % | 2,00 % |
| REGENERON PHARMACEUTICALS INC. | 350,000 | 878,2900 | 307.401,50 | 278.191,40 | 2,10 % | 2,12 % |
| | | | | 1.062.153,84 | 8,04 % | 8,11 % |
| ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ | | | | | | |
| TABOOLA HOLDINGS | 30.000,000 | 4,3300 | 129.900,00 | 117.556,56 | 0,89 % | 0,90 % |
| ALPHABET INC | 500,000 | 140,9300 | 70.465,00 | 63.769,23 | 0,48 % | 0,49 % |
| ALPHABET INC (GOOGLE) CLASS A | 7.000,000 | 139,6900 | 977.830,00 | 884.914,03 | 6,70 % | 6,76 % |
| META PLATFORMS INC | 1.350,000 | 353,9600 | 477.846,00 | 432.439,82 | 3,27 % | 3,30 % |
| | | | | 1.498.679,64 | 11,34 % | 11,44 % |
| ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΕΣ | | | | | | |
| ABBVIE | 1.350,000 | 154,9700 | 209.209,50 | 189.329,86 | 1,43 % | 1,45 % |
| | | | | 189.329,86 | 1,43 % | 1,45 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ | | | | 10.010.196,81 | 75,74 % | 76,44 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 11.185.408,96 | 84,64 % | 85,41 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | 12.291.828,96 | 93,01 % | 93,86 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | | 12.291.828,96 | 93,01 % | 93,86 % |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|-----------------|---------------|---------------|
| ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | | | | |
| ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ | | | | 4.912,03 | 0,04 % | 0,04 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | | 4.912,03 | 0,04 % | 0,04 % |

| | | | | | | |
|---|--|--|------------|-------------------|---------------|---------------|
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | | | | |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | | | | | |
| EUROBANK EUR | | | | 246.152,74 | 1,86 % | 1,88 % |
| EUROBANK PLC EUR | | | | 97.793,41 | 0,74 % | 0,75 % |
| EUROBANK GBP | | | 5.432,61 | 6.251,21 | 0,05 % | 0,05 % |
| EUROBANK USD | | | 375.674,83 | 339.977,22 | 2,57 % | 2,60 % |
| HSBC Bank Plc EUR | | | | 176.446,14 | 1,34 % | 1,35 % |
| HSBC Bank Plc USD | | | 57.892,96 | 52.391,82 | 0,40 % | 0,40 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | | | 919.012,54 | 6,95 % | 7,02 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | | 919.012,54 | 6,95 % | 7,02 % |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|----------------------|-----------------|-----------------|
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | | | | |
| | | | | 13.215.753,53 | 100,00 % | 100,91 % |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | | | | -86.106,26 | | -0,66 % |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ | | | | -33.603,08 | | -0,26 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | | -119.709,34 | | -0,91 % |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | | 13.096.044,19 | | 100,00 % |
| (Μερίδια 1,763,189.191 * 7.4275 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 ETE Mar24 | Long | 390.000 | 6,3900 | | 249.210,00 | 1,90 % |

| | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|
| ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ | | | | | | |
| ΜΕΤΑΞΥ 31.12.2023 ΚΑΙ 31.12.2022 | | | | | | |

| | | | | |
|--|--|----------------------|----------------------|-----------------|
| | | 31/12/2023 | 31/12/2022 | ΜΕΤΑΒΟΛΗ |
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | 13.096.044,19 | 10.593.883,90 | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | 93,86 % | 87,54 % | 6,32 % |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | |
| I. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | | 8,45 % | 0,00 % | 8,45 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | |
| ADR (AMERICAN DEPOSIT RECEIPT) | | 5,13 % | 15,12 % | -9,99 % |

| | | | |
|--|---------|---------|---------|
| 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 | 1,08 % | 0,00 % | 1,08 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟΥ | 2,75 % | 0,00 % | 2,75 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ | 76,44 % | 71,40 % | 5,04 % |

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023

| | | | |
|---|--|---------------|----------------------------|
| A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ | | | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
| I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων | | 1.496,22 | |
| III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α | | 60.977,57 | |
| IV. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής | | 142.974,17 | |
| | | | <u>205.447,96</u> |
| B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ | | | |
| I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | | 2.225.504,32 | |
| II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα | | 553.918,50 | |
| III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | | -1.068.988,66 | |
| IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα | | -511.928,50 | |
| | | | <u>1.198.505,66</u> |
| Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ | | | |
| I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης | | -307.977,29 | |
| II. Αμοιβή Θεματοφυλακής | | -13.641,64 | |
| III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων | | -78.089,60 | |
| IV. Φόροι | | -140.498,35 | |
| V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα | | -26,82 | |
| VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού | | -9.312,58 | |
| | | | <u>-549.546,28</u> |
| Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ | | | |
| Συναλλαγματικές Διαφορές | | 19.189,73 | |
| | | | <u>19.189,73</u> |
| ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023 | | | <u>873.597,07</u> |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023 (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)

| | | | |
|---|---------------|-----------------------------|-----------------------------|
| I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ | | ΜΕΡΙΔΙΑ | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
| TRITON A/K GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022 | | 1.772.046,284 | 11.057.669,85 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023 | | 531.511,662 | 3.596.351,79 |
| Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023 | | -540.368,755 | -3.671.640,94 |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | | 1.763.189,191 | 10.982.380,70 |
| <u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023</u> | | | <u>873.597,07</u> |
| Σύνολο Αξίας Μεριδίων | | | <u>11.855.977,77</u> |
| II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ | | | |
| α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς | | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023 | 11.045.964,51 | | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023 | 12.291.828,96 | | |
| <u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u> | | <u>1.245.864,450</u> | |
| β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού | | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023 | 851.165,93 | | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023 | 845.367,90 | | |
| <u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u> | | <u>-5.798,030</u> | |
| Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού | | | <u>1.240.066,42</u> |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | <u>13.096.044,19</u> |
| (Μερίδια 1,763,189,191 * 7.4275 EUR) | | | |

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου
Κέρδη εις Κεφάλαιο

873.597,07
873.597,07

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

| | ΧΡΗΣΗ 2023 01.01.2023- 31.12.2023 | ΧΡΗΣΗ 2022 01.01.2022- 31.12.2022 | ΧΡΗΣΗ 2021 01.01.2021- 31.12.2021 |
|---|---|---|---|
| TRITON A/K GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 13.096.044,19 | 10.593.883,90 | 12.513.269,15 |
| ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ | 1.763.189,1910 | 1.772.046,2840 | 1.691.916,6880 |
| ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12 | 7,4275 | 5,9783 | 7,3959 |

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

| | <u>31.12.2023</u> | <u>31.12.2022</u> | <u>31.12.2021</u> |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι | 12.291.828,96 | 9.273.578,67 | 11.987.159,89 |
| Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Καταθέσεις σε τράπεζες | 919.012,54 | 1.259.305,97 | 564.306,67 |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία | 4.912,03 | 100.205,81 | 2.157,82 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | 13.215.753,53 | 10.633.090,45 | 12.553.624,38 |
| Υποχρεώσεις | -119.709,34 | -39.206,55 | -40.355,23 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων | 13.096.044,19 | 10.593.883,90 | 12.513.269,15 |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία | 1.763.189,191 | 1.772.046,284 | 1.691.916,688 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια) | 7,4275 | 5,9783 | 7,3959 |
| Ανάλυση Χαρτοφυλακίου | | | |
| 1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών | 12.291.828,96 | 9.273.578,67 | 11.987.159,89 |
| 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 | 12.291.828,96 | 9.273.578,67 | 11.987.159,89 |

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

| | <u>01.01.-31.12.23</u> | <u>01.01.-31.12.22</u> | <u>01.01.-31.12.21</u> |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου | | | |
| Εισόδημα από επενδύσεις | 1.403.953,62 | 314.827,14 | 779.154,43 |
| Λοιπά εισοδήματα | 383.074,70 | 830.051,47 | 257.201,32 |
| Έξοδα διαχείρισης | -307.977,29 | -232.243,52 | -249.657,37 |
| Έξοδα θεματοφύλακα | -13.641,64 | -34.697,84 | -37.444,68 |
| Λοιπά έξοδα και φόροι | -513.722,72 | -131.248,89 | -294.497,19 |
| Καθαρό εισόδημα | 951.686,67 | 746.688,36 | 454.756,51 |
| 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 | 3.596.351,79 | 2.626.787,92 | 2.637.827,50 |
| Εξαγορές μεριδίων | -3.671.640,94 | -2.082.057,54 | -3.201.259,55 |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων | 1.240.066,42 | -463.785,95 | 2.725.800,61 |
| Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου | -78.089,60 | -21.217,43 | -27.323,77 |
| Σύνολο | 12.144.357,52 | 9.847.195,54 | 12.058.512,64 |
| Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) | 13.096.044,19 | 10.593.883,90 | 12.513.269,15 |

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

Το A/K Triton Global Equity Fund σημείωσε απόδοση 24.24% υπερπαροδίδοντας του δείκτη κατά 9.03 ποσοστιαίες μονάδες, με τον δείκτη αναφοράς Dow Jones Global Index να σημειώνει απόδοση +15.21%.
Το 2023 ήταν ένας χρόνος με κύρια οικονομικά γεγονότα την επιβράδυνση του πληθωρισμού στις ΗΠΑ, την ανθεκτικότητα της οικονομίας, την μείωση των τιμών του πετρελαίου και τις συνεχιζόμενες ανησυχίες στον τομέα των ακινήτων στην Κίνα.

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

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

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

Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών την 31.12.2023. 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 31.12.2023. 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 31.12.2023.

Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 29.12.2023.

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 29.12.2023 ως εξής: USD : 1,1050, GBP : 0,86905, SEK : 11,0960, NOK : 11,2405, DKK: 7,4529, CHF : 0,9260.

Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση την καθαρή τιμή κλεισίματος των Αμοιβαίων Κεφαλαίων της 29.12.2023.

3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έκανε χρήση παράγωγων προϊόντων, για αποτελεσματική διαχείριση, κατά την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023. 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 41.990,00 και επηρέασε ισόποσα το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά την διάρκεια της περιόδου 01.01.2023-31.12.2023 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. Κατά την 31.12.2023, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν είχε επενδύσεις που να εμπίπτουν στις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012.

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

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

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

α) Το συνολικό ύψος των αποδοχών που καταβλήθηκε στο προσωπικό για το οικονομικό έτος 2023, το οποίο αριθμούσε 39 άτομα, ανήλθε στο ποσό των 3.348.977,33 ευρώ από το οποίο 1.214.480,99 ευρώ αφορούν σε σταθερές αποδοχές και 2.134.496,34 ευρώ σε μεταβλητές αποδοχές οι οποίες καταβλήθηκαν και επιβάρυναν εξ ολοκλήρου την Εταιρία Διαχείρισης και όχι το Αμοιβαίο Κεφάλαιο σε αντάλλαγμα των παρεχόμενων επαγγελματικών υπηρεσιών μέσω σχέσης εξαρτημένης εργασίας.

β) Το συνολικό ύψος αποδοχών για το 2023, ανά κατηγορία υπαλλήλων όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, αναλύονται ως εξής:

| | | |
|---|----------------------|----------------------------------|
| • Τα ανώτερα διευθυντικά, διοικητικά στελέχη και οι μονάδες εποπτείας και ελέγχου | Αριθμός δικαιούχων 6 | Σύνολο αμοιβών 2.297.208,88 ευρώ |
| • Οι διαχειριστές αμοιβαίων κεφαλαίων και ατομικών χαρτοφυλακίων | Αριθμός δικαιούχων 7 | Σύνολο αμοιβών 354.071,96 ευρώ |

γ) Τρόπος υπολογισμού αποδοχών και παροχών

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

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 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 10/04/2024

Ο Θεματοφύλακας
Τράπεζα Eurobank A.E.

Η Εταιρεία διαχείρισεως
TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

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 GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ”

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ” (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από τη 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 χρήσης, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισης παρουσιάζει εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ” και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για το έτος 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) που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης”. 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 Διαχείρισης 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

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

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

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχείρισης, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, 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 Διαχείρισης 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, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτή την Έκθεση Διαχείρισεως.

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 Διαχείρισεως, 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 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 τη 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 Διαχείρισεως συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισεως 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.

Αθήνα, 22 Απριλίου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

| Σύνθεση Ενεργητικού Αμοιβαίου Κεφαλαίου | Τεμάχια | Τρέχουσα Τιμή | Συνολική αξία Ξ.Ν | Συνολική αξία Ευρώ | Διάρθρωση επί του Συνολικού Ενεργητικού | Διάρθρωση επί του Καθαρού Ενεργητικού |
|---|------------|---------------|----------------------|-----------------------|---|---|
| ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ | | | | | | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | | | | |
| Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | | | |
| I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | | | | | | |
| ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ | | | | | | |
| ΑEGEAN AIRLINES | 7.500,000 | 11,3400 | | 85.050,00 | 1,16 % | 1,17 % |
| | | | | 85.050,00 | 1,16 % | 1,17 % |
| ΤΡΑΠΕΖΕΣ | | | | | | |
| NATIONAL BANK OF GREECE | 10.500,000 | 6,2900 | | 66.045,00 | 0,90 % | 0,91 % |
| | | | | 66.045,00 | 0,90 % | 0,91 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | | | | 151.095,00 | 2,05 % | 2,07 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 151.095,00 | 2,05 % | 2,07 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ | | | | | | |
| ΥΓΕΙΑΣ | | | | | | |
| NOVO NORDISK B' SHS | 5.550,000 | 698,1000 | 3.874.455,00 | 519.858,71 | 7,07 % | 7,14 % |
| | | | | 519.858,71 | 7,07 % | 7,14 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ | | | | 519.858,71 | 7,07 % | 7,14 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ | | | | | | |
| ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ | | | | | | |
| VINCI | 2.150,000 | 113,7000 | | 244.455,00 | 3,32 % | 3,36 % |
| | | | | 244.455,00 | 3,32 % | 3,36 % |
| ΕΝΕΡΓΕΙΑ | | | | | | |
| TOTALENERGIES SE | 5.000,000 | 61,6000 | | 308.000,00 | 4,19 % | 4,23 % |
| | | | | 308.000,00 | 4,19 % | 4,23 % |
| ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| LOUIS VUITTON MH | 290,000 | 733,6000 | | 212.744,00 | 2,89 % | 2,92 % |
| HERMES INTERNATIONAL | 120,000 | 1.918,8000 | | 230.256,00 | 3,13 % | 3,16 % |
| | | | | 443.000,00 | 6,02 % | 6,08 % |
| ΛΟΙΠΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ | | | | | | |
| AXA SA | 9.500,000 | 29,4900 | | 280.155,00 | 3,81 % | 3,85 % |
| | | | | 280.155,00 | 3,81 % | 3,85 % |
| ΥΓΕΙΑΣ | | | | | | |
| SANOFI | 2.000,000 | 89,7600 | | 179.520,00 | 2,44 % | 2,46 % |
| | | | | 179.520,00 | 2,44 % | 2,46 % |
| ΥΛΙΚΑ | | | | | | |
| AIR LIQUIDE | 2.040,000 | 176,1200 | | 359.284,80 | 4,89 % | 4,93 % |
| | | | | 359.284,80 | 4,89 % | 4,93 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ | | | | 1.814.414,80 | 24,68 % | 24,91 % |

ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ**ΑΣΦΑΛΕΙΣ**

| | | | | | | |
|---|---------|----------|--|--------------------------|----------------------|----------------------|
| ALLIANZ SE-REG | 200,000 | 241,9500 | | 48.390,00 | 0,66 % | 0,66 % |
| MUENCHENER RUECKVERSICHERUNGS GESELLSCHAFT AG | 920,000 | 375,1000 | | 345.092,00 | 4,69 % | 4,74 % |
| | | | | <u>393.482,00</u> | <u>5,35 %</u> | <u>5,40 %</u> |

ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ

| | | | | | | |
|---------|---------|----------|--|-------------------------|----------------------|----------------------|
| SIEMENS | 400,000 | 169,9200 | | 67.968,00 | 0,92 % | 0,93 % |
| | | | | <u>67.968,00</u> | <u>0,92 %</u> | <u>0,93 %</u> |

ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ

| | | | | | | |
|--------|-----------|----------|--|--------------------------|----------------------|----------------------|
| SAP AG | 2.650,000 | 139,4800 | | 369.622,00 | 5,03 % | 5,07 % |
| | | | | <u>369.622,00</u> | <u>5,03 %</u> | <u>5,07 %</u> |

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ

831.072,00 **11,30 %** **11,41 %**

ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ**ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΜΗΧΑΝΩΝ**

| | | | | | | |
|--------------------------|------------|--------|-----------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| ROLLS-ROYCE HOLDINGS PLC | 26.000,000 | 2,9970 | 77.922,00 | 89.663,43 | 1,22 % | 1,23 % |
| | | | | <u>89.663,43</u> | <u>1,22 %</u> | <u>1,23 %</u> |

ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ

| | | | | | | |
|-----------------|------------|--------|------------|--------------------------|----------------------|----------------------|
| YELLOW CAKE PLC | 17.000,000 | 6,1850 | 105.145,00 | 120.988,44 | 1,65 % | 1,66 % |
| | | | | <u>120.988,44</u> | <u>1,65 %</u> | <u>1,66 %</u> |

ΕΝΕΡΓΕΙΑ

| | | | | | | |
|--------|-----------|--------|-----------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| BP PLC | 8.800,000 | 4,6615 | 41.021,20 | 47.202,35 | 0,64 % | 0,65 % |
| | | | | <u>47.202,35</u> | <u>0,64 %</u> | <u>0,65 %</u> |

ΤΡΑΠΕΖΕΣ

| | | | | | | |
|-------------------|------------|--------|-----------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| HSBC HOLDINGS PLC | 10.000,000 | 6,3550 | 63.550,00 | 73.125,83 | 0,99 % | 1,00 % |
| | | | | <u>73.125,83</u> | <u>0,99 %</u> | <u>1,00 %</u> |

ΥΓΕΙΑΣ

| | | | | | | |
|---------|-----------|---------|-----------|--------------------------|----------------------|----------------------|
| GSK PLC | 6.200,000 | 14,5020 | 89.912,40 | 103.460,56 | 1,41 % | 1,42 % |
| | | | | <u>103.460,56</u> | <u>1,41 %</u> | <u>1,42 %</u> |

ΥΛΙΚΑ

| | | | | | | |
|-----------|-----------|---------|-----------|--------------------------|----------------------|----------------------|
| RIO TINTO | 1.700,000 | 58,4200 | 99.314,00 | 114.278,81 | 1,55 % | 1,57 % |
| | | | | <u>114.278,81</u> | <u>1,55 %</u> | <u>1,57 %</u> |

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ

548.719,42 **7,46 %** **7,53 %**

ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟΥ**ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ**

| | | | | | | |
|----------|------------|--------|--|--------------------------|----------------------|----------------------|
| NEXI SPA | 28.000,000 | 7,4060 | | 207.368,00 | 2,82 % | 2,85 % |
| | | | | <u>207.368,00</u> | <u>2,82 %</u> | <u>2,85 %</u> |

ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ

| | | | | | | |
|---------|---------|----------|--|--------------------------|----------------------|----------------------|
| FERRARI | 800,000 | 305,2000 | | 244.160,00 | 3,32 % | 3,35 % |
| | | | | <u>244.160,00</u> | <u>3,32 %</u> | <u>3,35 %</u> |

ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ

| | | | | | | |
|------|------------|--------|--|--------------------------|----------------------|----------------------|
| ENEL | 51.000,000 | 6,7300 | | 343.230,00 | 4,67 % | 4,71 % |
| | | | | <u>343.230,00</u> | <u>4,67 %</u> | <u>4,71 %</u> |

ΤΡΑΠΕΖΕΣ

| | | | | | | |
|-----------|-----------|---------|--|--------------------------|----------------------|----------------------|
| UNICREDIT | 9.600,000 | 24,5650 | | 235.824,00 | 3,21 % | 3,24 % |
| | | | | <u>235.824,00</u> | <u>3,21 %</u> | <u>3,24 %</u> |

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟΥ

1.030.582,00 **14,02 %** **14,15 %**

ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ**ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ**

| | | | | | | |
|------|-----------|---------|--|--------------------------|----------------------|----------------------|
| RELX | 5.700,000 | 35,8200 | | 204.174,00 | 2,78 % | 2,80 % |
| | | | | <u>204.174,00</u> | <u>2,78 %</u> | <u>2,80 %</u> |

| | | | | | | |
|---|------------|----------|------------|--------------------------|----------------------|----------------------|
| ΕΝΕΡΓΕΙΑ | | | | | | |
| SHELL PLC | 14.200,000 | 29,8000 | | 423.160,00 | 5,76 % | 5,81 % |
| | | | | <u>423.160,00</u> | <u>5,76 %</u> | <u>5,81 %</u> |
| ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ | | | | | | |
| ASML HOLDING | 560,000 | 681,7000 | | 381.752,00 | 5,19 % | 5,24 % |
| | | | | <u>381.752,00</u> | <u>5,19 %</u> | <u>5,24 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ | | | | 1.009.086,00 | 13,72 % | 13,85 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ | | | | | | |
| ΥΓΕΙΑΣ | | | | | | |
| ROCHE HOLDING AG | 400,000 | 244,5000 | 97.800,00 | 105.615,55 | 1,44 % | 1,45 % |
| NOVARTIS (NOM) | 3.600,000 | 84,8700 | 305.532,00 | 329.948,16 | 4,49 % | 4,53 % |
| | | | | <u>435.563,71</u> | <u>5,92 %</u> | <u>5,98 %</u> |
| ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΕΣ | | | | | | |
| SANDOZ GROUP AG | 6.700,000 | 27,0600 | 181.302,00 | 195.790,50 | 2,66 % | 2,69 % |
| | | | | <u>195.790,50</u> | <u>2,66 %</u> | <u>2,69 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ | | | | 631.354,21 | 8,59 % | 8,67 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΑΔΡΙΤΗΣ | | | | | | |
| ΤΡΑΠΕΖΕΣ | | | | | | |
| BANCO SANTANDER S.A | 95.000,000 | 3,7795 | | 359.052,50 | 4,88 % | 4,93 % |
| | | | | <u>359.052,50</u> | <u>4,88 %</u> | <u>4,93 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΑΔΡΙΤΗΣ | | | | 359.052,50 | 4,88 % | 4,93 % |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| EXCHANGE TRADED FUNDS GBP | | | | | | |
| ISHARES MSCI Poland UCITS ETF | 7.500,000 | 15,9990 | 119.992,50 | 138.073,18 | 1,88 % | 1,90 % |
| | | | | <u>138.073,18</u> | <u>1,88 %</u> | <u>1,90 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 138.073,18 | 1,88 % | 1,90 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 6.882.212,82 | 93,60 % | 94,49 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | 7.033.307,82 | 95,66 % | 96,57 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | | 7.033.307,82 | 95,66 % | 96,57 % |
| ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | | | | |
| ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | | | | 68.077,62 | 0,93 % | 0,93 % |
| ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ | | | | 998,79 | 0,01 % | 0,01 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | | 69.076,41 | 0,94 % | 0,95 % |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | | | | |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | | | | | |
| EUROBANK CHF | | | 45.227,16 | 48.841,43 | 0,66 % | 0,67 % |
| EUROBANK DKK | | | 34.203,59 | 4.589,30 | 0,06 % | 0,06 % |
| EUROBANK EUR | | | | 35.545,94 | 0,48 % | 0,49 % |
| EUROBANK GBP | | | 30.117,49 | 34.655,65 | 0,47 % | 0,48 % |
| EUROBANK SEK | | | 13.585,77 | 1.224,38 | 0,02 % | 0,02 % |
| HSBC Bank Plc EUR | | | | 125.475,55 | 1,71 % | 1,72 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | | | 250.332,25 | 3,40 % | 3,44 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | | 250.332,25 | 3,40 % | 3,44 % |

| | | | |
|--|---------------------|-----------------|-----------------|
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 7.352.716,48 | 100,00 % | 100,95 % |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | |
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | -49.535,52 | | -0,68 % |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ | -19.756,68 | | -0,27 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | -69.292,20 | | -0,95 % |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 7.283.424,29 | | 100,00 % |
| (Μερίδια 1,700,256.253 * 4.2837 EUR) | | | |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 31.12.2023 ΚΑΙ 31.12.2022

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | ΜΕΤΑΒΟΛΗ |
|---|---------------------|---------------------|---------------|
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 7.283.424,29 | 6.601.390,11 | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | 96,56 % | 92,15 % | 4,41 % |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | |
| I. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | 2,07 % | 0,00 % | 2,07 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 1,90 % | 0,00 % | 1,90 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ | 7,14 % | 6,11 % | 1,03 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ | 24,91 % | 32,74 % | -7,83 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ | 11,41 % | 15,30 % | -3,89 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ | 7,53 % | 19,89 % | -12,36 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟΥ | 14,15 % | 0,00 % | 14,15 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ | 13,85 % | 5,35 % | 8,50 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ | 8,67 % | 5,60 % | 3,07 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΕΛΣΙΝΚΙ | 0,00 % | 1,17 % | -1,17 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΑΔΡΙΤΗΣ | 4,93 % | 4,02 % | 0,91 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΣΤΟΚΧΟΛΜΗΣ | 0,00 % | 1,38 % | -1,38 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΟΣΛΟ | 0,00 % | 0,59 % | -0,59 % |

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023

| | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|---|--------------------|
| A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ | |
| I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων | 2.403,83 |
| III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α | 204.081,17 |
| IV. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής | 34.903,22 |
| | 241.388,22 |
| B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ | |
| I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | 673.615,94 |
| II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα | 540.870,50 |
| III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | -386.899,21 |
| IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα | -428.971,12 |
| | 398.616,11 |
| Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ | |
| I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης | -153.833,34 |
| II. Αμοιβή Θεματοφυλακής | -8.660,27 |
| III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων | -45.713,31 |
| IV. Φόροι | -89.874,48 |
| V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα | -29,76 |
| VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού | -7.983,72 |
| | -306.094,88 |

Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ

Συναλλαγματικές Διαφορές

-37.414,46

-37.414,46**ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023****296.494,99**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023 (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)

| I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ | ΜΕΡΙΔΙΑ | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|--|---------------------|----------------------------|
| ΤΡΙΤΟΝ Α/Κ ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | |
| Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022 | 1.692.882,776 | 6.179.900,76 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023 | 501.002,343 | 2.092.059,38 |
| <u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023</u> | <u>-493.628,866</u> | <u>-2.066.940,42</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | 1.700.256,253 | 6.205.019,72 |
| <u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023</u> | | <u>296.494,99</u> |
| Σύνολο Αξίας Μεριδίων | | <u>6.501.514,71</u> |

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς

| | | |
|---|--------------------|--------------------------|
| Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023 | 6.251.844,30 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023 | 7.033.307,82 | |
| <u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u> | <u>781.463,520</u> | |
| β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023 | 273.390,22 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023 | 273.836,28 | |
| <u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u> | <u>446,060</u> | |
| Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού | | <u>781.909,58</u> |

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

(Μερίδια 1,700,256.253 * 4.2837 EUR)

7.283.424,29**ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023**

| | |
|--------------------------------------|------------|
| Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου | 296.494,99 |
| Κέρδη εις Κεφάλαιο | 296.494,99 |

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

| | ΧΡΗΣΗ 2023 | ΧΡΗΣΗ 2022 | ΧΡΗΣΗ 2021 |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | 01.01.2023-31.12.2023 | 01.01.2022-31.12.2022 | 01.01.2021-31.12.2021 |
| ΤΡΙΤΟΝ Α/Κ ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 7.283.424,29 | 6.601.390,11 | 9.769.964,83 |
| ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ | 1.700.256,2530 | 1.692.882,7760 | 2.101.896,1350 |
| ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12 | 4,2837 | 3,8995 | 4,6482 |

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023

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

| | <u>31.12.2023</u> | <u>31.12.2022</u> | <u>31.12.2021</u> |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι | 7.033.307,82 | 6.084.362,12 | 9.073.470,32 |
| Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Καταθέσεις σε τράπεζες | 250.332,25 | 509.214,61 | 724.906,89 |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία | 69.076,41 | 31.439,70 | 0,00 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | 7.352.716,48 | 6.625.016,43 | 9.798.377,21 |
| Υποχρεώσεις | -69.292,20 | -23.626,32 | -28.412,38 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων | <u>7.283.424,29</u> | <u>6.601.390,11</u> | <u>9.769.964,83</u> |

| | | | |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία | 1.700.256,253 | 1.692.882,776 | 2.101.896,135 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια) | 4,2837 | 3,8995 | 4,6482 |
| Ανάλυση Χαρτοφυλακίου | | | |
| 1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών | 7.033.307,82 | 6.084.362,12 | 9.073.470,32 |
| 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>7.033.307,82</u> | <u>6.084.362,12</u> | <u>9.073.470,32</u> |

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023

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

| | <u>01.01.-31.12.23</u> | <u>01.01.-31.12.22</u> | <u>01.01.-31.12.21</u> |
|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου | | | |
| Εισόδημα από επενδύσεις | 640.004,33 | -297.651,33 | 1.785.691,07 |
| Λοιπά εισοδήματα | 18.239,46 | 72.520,56 | 69.798,27 |
| Έξοδα διαχείρισης | -153.833,34 | -166.581,93 | -185.591,48 |
| Έξοδα θεματοφύλακα | -8.660,27 | -24.985,10 | -27.838,65 |
| Λοιπά έξοδα και φόροι | -153.541,88 | -207.268,81 | -134.126,96 |
| Καθαρό εισόδημα | <u>342.208,30</u> | <u>-623.966,61</u> | <u>1.507.932,25</u> |
| B. 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 | 2.092.059,38 | 1.012.027,77 | 2.321.899,23 |
| Εξαγορές μεριδίων | -2.066.940,42 | -2.602.259,80 | -2.277.917,90 |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων | 781.909,58 | 421.489,35 | 1.312.180,42 |
| Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου | -45.713,31 | -63.685,01 | -66.046,28 |
| Σύνολο | <u>6.941.215,99</u> | <u>7.225.356,72</u> | <u>8.262.032,58</u> |
| Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) | <u>7.283.424,29</u> | <u>6.601.390,11</u> | <u>9.769.964,83</u> |

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

Το A/K Triton Πανευρωπαϊκό σημείωσε απόδοση +9.85% ενώ ο δείκτης αναφοράς Stoxx Europe 50 σημείωσε απόδοση +12.09%. Το 2023 τα ευρωπαϊκά χρηματιστήρια είχαν μία απόδοση της τάξεως του +12.73% (δείκτης Stoxx Europe 600) σε σχέση με το προηγούμενο έτος. Οι κυριότεροι λόγοι για την ανοδική κίνηση των μετοχικών αγορών ήταν η συνεχιζόμενη αποκλιμάκωση του πληθωρισμού, τα εταιρικά αποτελέσματα τα οποία ήταν καλύτερα από τα αναμενόμενα καθώς και η στάση των κεντρικών τραπεζών προς την κατεύθυνση μείωσης της περιοριστικής νομισματικής πολιτικής.

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

- 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.
- Για την κατάρτιση της ετήσιας έκθεσης χρησιμοποιήθηκαν οι κανόνες αποτίμησης του άρθρου 11 του Ν.4099/2012.
Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών την 31.12.2023. 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 31.12.2023. 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 31.12.2023.
Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 29.12.2023.
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 29.12.2023 ως εξής: USD : 1,1050, GBP : 0,86905, SEK : 11,0960, NOK : 11,2405, DKK: 7,4529, CHF : 0,9260.
Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση την καθαρή τιμή κλεισίματος των Αμοιβαίων Κεφαλαίων της 29.12.2023.
- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έκανε χρήση παραγώγων προϊόντων, για αποτελεσματική διαχείριση, κατά την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023. 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 111.899,38 και επηρέασε ισόποσα το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά την διάρκεια της περιόδου 01.01.2023-31.12.2023 το μέγιστο συνολικό ποσοστό που

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. Κατά την 31.12.2023, το Αμοιβαίο Κεφαλαίο δεν είχε επενδύσεις που να εμπίπτουν στις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012.

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

7. Σε συμμόρφωση με το νόμο 4416/2016, με τον οποίο ενσωματώθηκε στο ελληνικό δίκαιο η Οδηγία 2014/91/ΕΕ (UCITS V), η Εταιρεία Διαχείρισης θεσπίζει, εφαρμόζει και διατηρεί πολιτική αποδοχών συμβατή με την αποτελεσματική διαχείριση των κινδύνων, η οποία δεν ενθαρρύνει την υπερβολική ανάληψη κινδύνων. Οι πολιτικές και οι πρακτικές αποδοχών εφαρμόζονται στις κατηγορίες υπαλλήλων, οι οποίες περιλαμβάνουν ανώτερα διοικητικά στελέχη, πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους και πρόσωπα που ασκούν καθήκοντα ελέγχου, όπως και οποιονδήποτε υπάλληλο που λαμβάνει συνολικές αποδοχές που τον τοποθετούν στο ίδιο μισθολογικό κλιμάκιο με τα ανώτερα διοικητικά στελέχη και τα πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους, των οποίων οι επαγγελματικές δραστηριότητες έχουν ουσιώδη αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου των εταιρειών διαχείρισης ή των ΟΣΕΚΑ τους οποίους διαχειρίζονται.

α) Το συνολικό ύψος των αποδοχών που καταβλήθηκε στο προσωπικό για το οικονομικό έτος 2023, το οποίο αριθμούσε 39 άτομα, ανήλθε στο ποσό των 3.348.977,33 ευρώ από το οποίο 1.214.480,99 ευρώ αφορούν σε σταθερές αποδοχές και 2.134.496,34 ευρώ σε μεταβλητές αποδοχές οι οποίες καταβλήθηκαν και επιβάρυναν εξ ολοκλήρου την Εταιρεία Διαχείρισης και όχι το Αμοιβαίο Κεφάλαιο σε αντάλλαγμα των παρεχόμενων επαγγελματικών υπηρεσιών μέσω σχέσης εξαρτημένης εργασίας.

β) Το συνολικό ύψος αποδοχών για το 2023, ανά κατηγορία υπαλλήλων όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, αναλύονται ως εξής:

| | | |
|---|----------------------|----------------------------------|
| • Τα ανώτερα διευθυντικά, διοικητικά στελέχη και οι μονάδες εποπτείας και ελέγχου | Αριθμός δικαιούχων 6 | Σύνολο αμοιβών 2.297.208,88 ευρώ |
| • Οι διαχειριστές αμοιβαίων κεφαλαίων και ατομικών χαρτοφυλακίων | Αριθμός δικαιούχων 7 | Σύνολο αμοιβών 354.071,96 ευρώ |

γ) Τρόπος υπολογισμού αποδοχών και παροχών

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

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 Εταιρεία 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 Εταιρεία έχει ενσωματώσει τους κινδύνους βιωσιμότητας κατά τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων για τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται.

Αθήνα 10/04/2024

Ο Θεματοφύλακας
Τράπεζα Eurobank A.E.

Η Εταιρεία διαχείρισης
TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

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 ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ”

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ” (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από τη 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 χρήσης, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισης παρουσιάζει εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ” και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για το έτος 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) που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης”. 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 Διαχείρισης 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

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

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

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχείρισης, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, 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 Διαχείρισης 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, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτή την Έκθεση Διαχείρισεως.

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 Διαχείρισεως, 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 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 τη 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 Διαχείρισεως συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισεως 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.

Αθήνα, 22 Απριλίου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2023 (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 ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ | ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ |
|---|-------------|--|-------------------------|--------------------------|---|---|
| ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ | | | | | | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | | | | |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | | | |
| I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| Εισοδήματος | | | | | | |
| TRITON ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΝΑΠΤ/ΩΝ ΧΩΡΩΝ | 10.864,357 | 8,9485 | | 97.219,70 | 19,44 % | 19,52 % |
| | | | | 97.219,70 | 19,44 % | 19,52 % |
| Μικτά | | | | | | |
| TRITON ΜΙΚΤΟ | 2.164,224 | 11,3576 | | 24.580,39 | 4,92 % | 4,93 % |
| | | | | 24.580,39 | 4,92 % | 4,93 % |
| Μετοχικά | | | | | | |
| TRITON ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 181,014 | 66,6704 | | 12.068,28 | 2,41 % | 2,42 % |
| | | | | 12.068,28 | 2,41 % | 2,42 % |
| Μετοχικά | | | | | | |
| TRITON GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 1.438,735 | 7,4266 | | 10.684,91 | 2,14 % | 2,14 % |
| | | | | 10.684,91 | 2,14 % | 2,14 % |
| Χρηματαγοράς | | | | | | |
| TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ | 24.980,236 | 2,2714 | | 56.740,11 | 11,35 % | 11,39 % |
| | | | | 56.740,11 | 11,35 % | 11,39 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 201.293,39 | 40,26 % | 40,41 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 201.293,39 | 40,26 % | 40,41 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| Εισοδήματος | | | | | | |
| AMUNDI PIONEER US SHORT TERM BOND EUR C | 3.623,188 | 6,7200 | | 24.347,82 | 4,87 % | 4,89 % |
| AMUNDI FUNDS EMERGING MARKETS BOND A EUR C | 1.481,514 | 17,5700 | | 26.030,20 | 5,21 % | 5,23 % |
| AMUNDI FUNDS PIONEER STRATEGIC INCOME A EUR | 8.343,041 | 10,9400 | | 91.272,87 | 18,25 % | 18,32 % |
| JPM AGGREGATE BOND-AA HED | 10.358,141 | 8,5000 | | 88.044,20 | 17,61 % | 17,67 % |
| | | | | 229.695,09 | 45,94 % | 46,11 % |
| Μικτά | | | | | | |
| INCOMETRIC TRITON GLOBAL BALANCED -A-EUR | 2.243,11091 | 12,5270 | | 28.099,45 | 5,62 % | 5,64 % |
| JPMIF GLOBAL MACRO OPPORTUNITIES FUND C (ACC) EUR | 175,740 | 166,1200 | | 29.193,93 | 5,84 % | 5,86 % |
| | | | | 57.293,38 | 11,46 % | 11,50 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 286.988,47 | 57,39 % | 57,61 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 286.988,47 | 57,39 % | 57,61 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | 488.281,86 | 97,65 % | 98,02 % |

| | | | |
|---|-------------------|-----------------|-----------------|
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | 488.281,86 | 97,65 % | 98,02 % |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | | |
| EUROBANK EUR | 11.744,58 | 2,35 % | 2,36 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | 11.744,58 | 2,35 % | 2,36 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | 11.744,58 | 2,35 % | 2,36 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 500.026,44 | 100,00 % | 100,37 % |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | |
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | -1.321,31 | | -0,27 % |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ | -544,00 | | -0,11 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | -1.865,31 | | -0,37 % |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 498.161,13 | | 100,00 % |
| (Μερίδια 47,475.674 * 10.4930 EUR) | | | |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ
ΜΕΤΑΞΥ 31.12.2023 ΚΑΙ 31.12.2022

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | ΜΕΤΑΒΟΛΗ |
|--|-------------------|---------------|----------------|
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 498.161,13 | 0,00 | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | 98,02 % | 0,00 % | 98,02 % |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | |
| I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 40,41 % | 0,00 % | 40,41 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 57,61 % | 0,00 % | 57,61 % |

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023

| | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|---|------------------|
| B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ | |
| I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | 6.866,59 |
| III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | -455,25 |
| | 6.411,34 |
| Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ | |
| I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης | -217,51 |
| II. Αμοιβή Θεματοφυλακής | -169,65 |
| IV. Φόροι | -645,21 |
| VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού | -1.900,38 |
| | -2.932,75 |
| ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023 | 3.478,59 |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023 (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)

| | ΜΕΡΙΔΙΑ | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|--|-------------------|-------------------|
| I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ | | |
| ΤΡΙΤΟΝ Α/Κ MAXIMIZER CONSERVATIVE FUND OF FUNDS (A) | | |
| Μερίδια σε κυκλοφορία την 01/01/2023 | 0,000 | 0,00 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023 | 38.822,252 | 391.664,35 |
| <u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023</u> | <u>-8.158,980</u> | <u>-85.000,00</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | 30.663,272 | 306.664,35 |

| Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023 | | | 2.247,28 |
|--|--|-------------------|--------------------------|
| 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 - 31/12/2023 | | 16.812,402 | 170.000,00 |
| <u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023</u> | | <u>0,000</u> | <u>0,00</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | | 16.812,402 | 170.000,00 |
| <u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023</u> | | | <u>1.231,31</u> |
| Σύνολο Αξίας Μεριδίων | | | <u>480.142,94</u> |

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς

| | | | |
|------------------------------------|------------|-------------------|--|
| Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023 | 470.263,67 | | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023 | 488.281,86 | | |
| <u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u> | | <u>18.018,190</u> | |

β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού

| | | | |
|--|-----------|--------------|--|
| Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023 | 10.323,20 | | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023 | 10.323,20 | | |
| <u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u> | | <u>0,000</u> | |

Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού **18.018,19**

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

(Μερίδια 47,475.674 * 10.4930 EUR)

498.161,13

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023

| | |
|--------------------------------------|----------|
| Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου | 2.247,28 |
| Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου | 1.231,31 |
| Κέρδη εις Κεφάλαιο | 2.247,28 |
| Κέρδη εις Κεφάλαιο | 1.231,31 |

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

| | ΧΡΗΣΗ 2023 | ΧΡΗΣΗ 2022 | ΧΡΗΣΗ 2021 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 01.01.2023-31.12.2023 | 01.01.2022-31.12.2022 | 01.01.2021-31.12.2021 |
| TRITON A/K MAXIMIZER CONSERVATIVE FUND OF FUNDS (A) | | | |
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 321.830,96 | 0,00 | 0,00 |
| ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ | 30.663,2720 | 0,0000 | 0,0000 |
| ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12 | 10,4956 | 0,0000 | 0,0000 |
| TRITON A/K MAXIMIZER CONSERVATIVE FUND OF FUNDS (Z) | | | |
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 176.330,17 | 0,00 | 0,00 |
| ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ | 16.812,4020 | 0,0000 | 0,0000 |
| ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12 | 10,4881 | 0,0000 | 0,0000 |

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023

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

| | 31.12.2023 | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|
| Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι | 488.281,86 | 0,00 | 0,00 |
| Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Καταθέσεις σε τράπεζες | 11.744,58 | 0,00 | 0,00 |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | 500.026,44 | 0,00 | 0,00 |
| Υποχρεώσεις | -1.865,31 | 0,00 | 0,00 |

| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων | 498.161,13 | 0,00 | 0,00 |
|--|-------------------|-------------|-------------|
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία | 47.475,674 | 0,000 | 0,000 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια) | 10,4930 | 0,0000 | 0,0000 |
| Ανάλυση Χαρτοφυλακίου | | | |
| 1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών | | 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) | 488.281,86 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο | 488.281,86 | 0,00 | 0,00 |

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023

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

| | 01.01.-31.12.23 | 01.01.-31.12.22 | 01.01.-31.12.21 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου | | | |
| Εισόδημα από επενδύσεις | 6.411,34 | 0,00 | 0,00 |
| Λοιπά εισοδήματα | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Έξοδα διαχείρισης | -217,51 | 0,00 | 0,00 |
| Έξοδα θεματοφύλακα | -169,65 | 0,00 | 0,00 |
| Λοιπά έξοδα και φόροι | -2.545,59 | 0,00 | 0,00 |
| Καθαρό εισόδημα | 3.478,59 | 0,00 | 0,00 |
| B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου | | | |
| Έκδοση νέων μεριδίων | 561.664,35 | 0,00 | 0,00 |
| Εξαγορές μεριδίων | -85.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων | 18.018,19 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο | 494.682,54 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) | 498.161,13 | 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 ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| TRITON ΜΙΚΤΟ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| TRITON GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| TRITON ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΝΑΠΤ/ΩΝ ΧΩΡΩΝ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| TRITON ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| JPM AGGREGATE BOND-AA HED | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| AMUNDI FUNDS EMERGING MARKETS BOND A EUR C | 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 % |
| AMUNDI PIONEER US SHORT TERM BOND EUR C | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

Από τον μήνα Απρίλιο, ημερομηνία σύστασης των A/K , το A/K Triton Maximizer Conservative σημείωσε απόδοση +4.96%, το A/K Triton Maximizer Balanced σημείωσε απόδοση +6.87%, το A/K Triton Maximizer Dynamic σημείωσε απόδοση +9.50%.

Το 2023 ήταν ένα έτος όπου η παγκόσμια οικονομία υπερέβη τις προσδοκίες, με το προβλεπόμενο παγκόσμιο Ακαθάριστο Εγχώριο Προϊόν να υπερβαίνει τις προβλέψεις σε σύγκριση με το προηγούμενο έτος. Βασικοί πυλώνες της κίνησης των ανοδικών μετοχικών αγορών ήταν η ανθεκτικότητα τα οικονομίας και ότι ο πληθωρισμός σημείωσε σημαντική πτώση, ενισχύοντας την πεποίθηση στις αγορές ότι βρισκόμαστε σε τροχιά αποκλιμάκωσης. Μέσα στο έτος, οι κεντρικές τράπεζες ολοκλήρωσαν τον κύκλο αύξησης των επιτοκίων, αλλάζοντας την συζήτηση στα επιτόκια με την προσδοκία μειώσεων το 2024. Η πλειοψηφία των παγκόσμιων μετοχικών δεικτών σημείωσε σημαντικές θετικές αποδόσεις με εξαίρεση την αγορά της Κίνας καθώς η ανησυχία γύρω από την αγορά ακινήτων επιδεινώθηκε. Η παγκόσμια αγορά ομολόγων τον μήνα Σεπτέμβριο και Οκτώβριο βίωσε την μεγαλύτερη αναταραχή, με τις αποδόσεις των ομολόγων με μακροπρόθεσμη διάρκεια να φθάνουν σε ιστορικά υψηλά. Η βασική ώθηση στις αποδόσεις ήταν η χρονική επανατοποθέτηση των προσδοκίων των μειώσεων των επιτοκίων, αρχικά από το τέλος του 2023 στην αρχή του 2024 και στην συνέχεια στο μισό του 2024.

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 σύνταξη τους.

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

Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών την 31.12.2023. 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 31.12.2023. 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 31.12.2023.

Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 29.12.2023.

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 29.12.2023 ως εξής: USD : 1,1050, GBP : 0,86905, SEK : 11,0960, NOK : 11,2405, DKK: 7,4529, CHF : 0,9260.

Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση την καθαρή τιμή κλεισίματος των Αμοιβαίων Κεφαλαίων της 29.12.2023.

3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν έκανε χρήση παράγωγων προϊόντων, κατά την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023.

4. Ο φόρος επί του εξαμηνιαίου μέσου όρου του καθαρού ενεργητικού του A/K 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. Κατά την 31.12.2023, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν είχε επενδύσεις που να εμπίπτουν στις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012.

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

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

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

α) Το συνολικό ύψος των αποδοχών που καταβλήθηκε στο προσωπικό για το οικονομικό έτος 2023, το οποίο αριθμούσε 39 άτομα, ανήλθε στο ποσό των 3.348.977,33 ευρώ από το οποίο 1.214.480,99 ευρώ αφορούν σε σταθερές αποδοχές και 2.134.496,34 ευρώ σε μεταβλητές αποδοχές οι οποίες καταβλήθηκαν και επιβάρυναν εξ ολοκλήρου την Εταιρεία Διαχείρισης και όχι το Αμοιβαίο Κεφάλαιο σε αντάλλαγμα των παρεχόμενων επαγγελματικών υπηρεσιών μέσω σχέσης εξαρτημένης εργασίας.

β) Το συνολικό ύψος αποδοχών για το 2023, ανά κατηγορία υπαλλήλων όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, αναλύονται ως εξής:

• Τα ανώτερα διευθυντικά, διοικητικά στελέχη και οι μονάδες εποπτείας και ελέγχου Αριθμός δικαιούχων 6 Σύνολο αμοιβών 2.297.208,88 ευρώ

• Οι διαχειριστές αμοιβαίων κεφαλαίων και ατομικών χαρτοφυλακίων Αριθμός δικαιούχων 7 Σύνολο αμοιβών 354.071,96 ευρώ

γ) Τρόπος υπολογισμού αποδοχών και παροχών

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

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 Εταιρεία 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 Εταιρεία έχει ενσωματώσει τους κινδύνους βιωσιμότητας κατά τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων για τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται.

Αθήνα 10/04/2024

Ο Θεματοφύλακας
Τράπεζα Eurobank A.E.

Η Εταιρεία διαχείρισης
TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

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 CONSERVATIVE FUND OF FUNDS”

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K MAXIMIZER CONSERVATIVE FUND OF FUNDS” (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από τη 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 χρήσης, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισεως παρουσιάζει εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K MAXIMIZER CONSERVATIVE FUND OF FUNDS” και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για το έτος 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) που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως”. 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

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 για την Έκθεση Διαχείρισεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση 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, 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 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, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτή την Έκθεση Διαχείρισεως.

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 Διαχείρισεως, 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 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 τη 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 Διαχείρισεως συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισεως 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.

Αθήνα, 22 Απριλίου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2023 (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 | | | | | | |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | | | |
| I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| Εισοδήματος | | | | | | |
| TRITON ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΝΑΠΤ/ΩΝ ΧΩΡΩΝ | 11.863,405 | 8,9485 | | 106.159,68 | 17,63 % | 17,69 % |
| | | | | 106.159,68 | 17,63 % | 17,69 % |
| Μικτά | | | | | | |
| TRITON ΜΙΚΤΟ | 2.472,111 | 11,3576 | | 28.077,25 | 4,66 % | 4,68 % |
| | | | | 28.077,25 | 4,66 % | 4,68 % |
| Μετοχικά | | | | | | |
| TRITON ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 644,455 | 66,6704 | | 42.966,07 | 7,14 % | 7,16 % |
| | | | | 42.966,07 | 7,14 % | 7,16 % |
| Μετοχικά | | | | | | |
| TRITON ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 8.260,816 | 4,2844 | | 35.392,64 | 5,88 % | 5,90 % |
| TRITON GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 8.816,577 | 7,4266 | | 65.477,19 | 10,87 % | 10,91 % |
| | | | | 100.869,83 | 16,75 % | 16,80 % |
| Χρηματαγοράς | | | | | | |
| TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ | 16.801,205 | 2,2714 | | 38.162,26 | 6,34 % | 6,36 % |
| | | | | 38.162,26 | 6,34 % | 6,36 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 316.235,09 | 52,52 % | 52,68 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 316.235,09 | 52,52 % | 52,68 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| Εισοδήματος | | | | | | |
| AMUNDI FUNDS PIONEER STRATEGIC INCOME A EUR | 5.522,462 | 10,9400 | | 60.415,73 | 10,03 % | 10,07 % |
| AMUNDI FUNDS EMERGING MARKETS BOND A EUR C | 709,421 | 17,5700 | | 12.464,53 | 2,07 % | 2,08 % |
| JPM GLOBAL CORPORATE BOND A - EUR HEDGED | 2.210,611 | 12,4800 | | 27.588,43 | 4,58 % | 4,60 % |
| JPM AGGREGATE BOND-AA HED | 7.267,080 | 8,5000 | | 61.770,18 | 10,26 % | 10,29 % |
| | | | | 162.238,87 | 26,95 % | 27,03 % |
| Μετοχικά | | | | | | |
| JPMIF GLOBAL DIVIDEND A (ACC) EUR | 85,314 | 249,6100 | | 21.295,23 | 3,54 % | 3,55 % |
| JPMF US TECHNOLOGY FUND A (ACC) EUR | 18,016 | 776,2900 | | 13.985,64 | 2,32 % | 2,33 % |
| JPMF GLOBAL NATURAL RESOURCES C (ACC) EUR | 1.224,99626 | 20,6700 | | 25.320,67 | 4,21 % | 4,22 % |
| | | | | 60.601,54 | 10,07 % | 10,10 % |
| Μικτά | | | | | | |
| JPMIF GLOBAL MACRO OPPORTUNITIES FUND C (ACC) EUR | 146,015 | 166,1200 | | 24.256,01 | 4,03 % | 4,04 % |
| INCOMETRIC TRITON GLOBAL BALANCED -A-EUR | 2.511,80897 | 12,5270 | | 31.465,43 | 5,23 % | 5,24 % |
| | | | | 55.721,44 | 9,25 % | 9,28 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 278.561,85 | 46,27 % | 46,41 % |

| | | | |
|--|------------|----------|----------|
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 278.561,85 | 46,27 % | 46,41 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | 594.796,94 | 98,79 % | 99,09 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | 594.796,94 | 98,79 % | 99,09 % |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | | |
| EUROBANK EUR | 7.293,70 | 1,21 % | 1,22 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | 7.293,70 | 1,21 % | 1,22 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | 7.293,70 | 1,21 % | 1,22 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 602.090,64 | 100,00 % | 100,31 % |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | |
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | -1.359,57 | | -0,23 % |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ | -487,82 | | -0,08 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | -1.847,39 | | -0,31 % |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 600.243,25 | | 100,00 % |
| (Μερίδια 56,189.366 * 10.6825 EUR) | | | |

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ
ΜΕΤΑΞΥ 31.12.2023 ΚΑΙ 31.12.2022**

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | ΜΕΤΑΒΟΛΗ |
|--|-------------------|---------------|----------------|
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 600.243,25 | 0,00 | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | 99,09 % | 0,00 % | 99,09 % |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | |
| I. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 52,68 % | 0,00 % | 52,68 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 46,41 % | 0,00 % | 46,41 % |

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023**

| | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|---|------------------|
| B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ | |
| I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | |
| III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | 6.548,96 |
| | -235,05 |
| Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ | 6.313,91 |
| I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης | -333,76 |
| II. Αμοιβή Θεματοφυλακής | -183,72 |
| IV. Φόροι | -616,59 |
| VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού | -1.905,18 |
| | -3.039,25 |
| ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023 | 3.274,66 |

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023 (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)**

| I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ | ΜΕΡΙΔΙΑ | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|---|---------|-------------|
| TRITON A/K MAXIMIZER BALANCED FUND OF FUNDS (A) | | |

| | | |
|--|-------------------|--------------------------|
| Μεριδία σε κυκλοφορία την 01/01/2023 | 0,000 | 0,00 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023 | 39.431,627 | 399.606,37 |
| <u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023</u> | <u>-2.840,721</u> | <u>-30.000,00</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | 36.590,906 | 369.606,37 |
| <u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023</u> | | <u>2.133,44</u> |
| TRITON A/K MAXIMIZER BALANCED FUND OF FUNDS (Z) | | |
| Μεριδία σε κυκλοφορία την 01/01/2023 | 0,000 | 0,00 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023 | 19.598,460 | 200.000,00 |
| <u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023</u> | <u>0,000</u> | <u>0,00</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | 19.598,460 | 200.000,00 |
| <u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023</u> | | <u>1.141,22</u> |
| Σύνολο Αξίας Μεριδίων | | <u>572.881,03</u> |

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς

| | | | |
|---|------------|-------------------|-------------------------|
| Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023 | 567.434,72 | | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023 | 594.796,94 | | |
| <u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u> | | <u>27.362,220</u> | |
| β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού | | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023 | 5.871,28 | | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023 | 5.871,28 | | |
| <u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u> | | <u>0,000</u> | |
| Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού | | | <u>27.362,22</u> |

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

(Μεριδία 56,189.366 * 10.6825 EUR)

600.243,25

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023

| | |
|--------------------------------------|----------|
| Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου | 2.133,44 |
| Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου | 1.141,22 |
| Κέρδη εις Κεφάλαιο | 2.133,44 |
| Κέρδη εις Κεφάλαιο | 1.141,22 |

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

| | ΧΡΗΣΗ 2023 01.01.2023- 31.12.2023 | ΧΡΗΣΗ 2022 01.01.2022- 31.12.2022 | ΧΡΗΣΗ 2021 01.01.2021- 31.12.2021 |
|--|---|---|---|
| TRITON A/K MAXIMIZER BALANCED FUND OF FUNDS (A) | | | |
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 391.062,42 | 0,00 | 0,00 |
| ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ | 36.590,9060 | 0,0000 | 0,0000 |
| ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12 | 10,6874 | 0,0000 | 0,0000 |
| TRITON A/K MAXIMIZER BALANCED FUND OF FUNDS (Z) | | | |
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 209.180,83 | 0,00 | 0,00 |
| ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ | 19.598,4600 | 0,0000 | 0,0000 |
| ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12 | 10,6733 | 0,0000 | 0,0000 |

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023

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

| | <u>31.12.2023</u> | <u>31.12.2022</u> | <u>31.12.2021</u> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι | 594.796,94 | 0,00 | 0,00 |
| Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Καταθέσεις σε τράπεζες | 7.293,70 | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|--|-------------------|-------------|-------------|
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | 602.090,64 | 0,00 | 0,00 |
| Υποχρεώσεις | -1.847,39 | 0,00 | 0,00 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων | 600.243,25 | 0,00 | 0,00 |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία | 56.189,366 | 0,000 | 0,000 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια) | 10,6825 | 0,0000 | 0,0000 |
| Ανάλυση Χαρτοφυλακίου | | | |
| 1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών | | 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) | 594.796,94 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο | 594.796,94 | 0,00 | 0,00 |

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023

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

| | <u>01.01.-31.12.23</u> | <u>01.01.-31.12.22</u> | <u>01.01.-31.12.21</u> |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου | | | |
| Εισόδημα από επενδύσεις | 6.313,91 | 0,00 | 0,00 |
| Λοιπά εισοδήματα | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Έξοδα διαχείρισης | -333,76 | 0,00 | 0,00 |
| Έξοδα θεματοφύλακα | -183,72 | 0,00 | 0,00 |
| Λοιπά έξοδα και φόροι | -2.521,77 | 0,00 | 0,00 |
| Καθαρό εισόδημα | 3.274,66 | 0,00 | 0,00 |
| B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου | | | |
| Έκδοση νέων μεριδίων | 599.606,37 | 0,00 | 0,00 |
| Εξαγορές μεριδίων | -30.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων | 27.362,22 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο | 596.968,59 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) | 600.243,25 | 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 ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| TRITON ΜΙΚΤΟ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| TRITON ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΝΑΠΤ/ΩΝ ΧΩΡΩΝ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| TRITON GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| JPMF GLOBAL NATURAL RESOURCES C (ACC) EUR | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| JPM AGGREGATE BOND-AA HED | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| JPMF US TECHNOLOGY FUND A (ACC) EUR | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| JPMIF GLOBAL DIVIDEND A (ACC) EUR | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| AMUNDI FUNDS EMERGING MARKETS BOND A EUR C | 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 GLOBAL CORPORATE BOND A - EUR HEDGED | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |

Από τον μήνα Απρίλιο, ημερομηνία σύστασης των Α/Κ , το Α/Κ Triton Maximizer Conservative σημείωσε απόδοση +4.96%, το Α/Κ Triton Maximizer Balanced σημείωσε απόδοση +6.87%, το Α/Κ Triton Maximizer Dynamic σημείωσε απόδοση +9.50%.

Το 2023 ήταν ένα έτος όπου η παγκόσμια οικονομία υπερέβη τις προσδοκίες, με το προβλεπόμενο παγκόσμιο Ακαθάριστο Εγχώριο Προϊόν να υπερβαίνει τις προβλέψεις σε σύγκριση με το προηγούμενο έτος. Βασικοί πυλώνες της κίνησης των ανοδικών μετοχικών αγορών ήταν η ανθεκτικότητα τα οικονομίας και ότι ο πληθωρισμός σημείωσε σημαντική πτώση, ενισχύοντας την πεποίθηση στις αγορές ότι βρισκόμαστε σε τροχιά αποκλιμάκωσης. Μέσα στο έτος, οι κεντρικές τράπεζες ολοκλήρωσαν τον κύκλο αύξησης των επιτοκίων, αλλάζοντας την συζήτηση στα επιτόκια με την προσδοκία μειώσεων το 2024. Η πλειοψηφία των παγκόσμιων μετοχικών δεικτών σημείωσε σημαντικές θετικές αποδόσεις με εξαίρεση την αγορά της Κίνας καθώς η ανησυχία γύρω από την αγορά ακινήτων επιδεινώθηκε. Η παγκόσμια αγορά ομολόγων τον μήνα Σεπτέμβριο και Οκτώβριο βίωσε την μεγαλύτερη αναταραχή, με τις αποδόσεις των ομολόγων με μακροπρόθεσμη διάρκεια να φθάνουν σε ιστορικά υψηλά. Η βασική ώθηση στις αποδόσεις ήταν η χρονική επανατοποθέτηση των προσδοκιών των μειώσεων των επιτοκίων, αρχικά από το τέλος του 2023 στην αρχή του 2024 και στην συνέχεια στο μισό του 2024.

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

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

2. Για την κατάρτιση της ετήσιας έκθεσης χρησιμοποιήθηκαν οι κανόνες αποτίμησης του άρθρου 11 του Ν.4099/2012. Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών την 31.12.2023. 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 31.12.2023. 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 31.12.2023.

Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 29.12.2023. 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 29.12.2023 ως εξής: USD : 1,1050, GBP : 0,86905, SEK : 11,0960, NOK : 11,2405, DKK: 7,4529, CHF : 0,9260.

Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση την καθαρή τιμή κλεισίματος των Αμοιβαίων Κεφαλαίων της 29.12.2023.

3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν έκανε χρήση παράγωγων προϊόντων, κατά την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023.

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. Κατά την 31.12.2023, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν είχε επενδύσεις που να εμπίπτουν στις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012.

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

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

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

α) Το συνολικό ύψος των αποδοχών που καταβλήθηκε στο προσωπικό για το οικονομικό έτος 2023, το οποίο αριθμούσε 39 άτομα, ανήλθε στο ποσό των 3.348.977,33 ευρώ από το οποίο 1.214.480,99 ευρώ αφορούν σε σταθερές αποδοχές και 2.134.496,34 ευρώ σε μεταβλητές αποδοχές οι οποίες καταβλήθηκαν και επιβάρυναν εξ ολοκλήρου την Εταιρία Διαχείρισης και όχι το Αμοιβαίο Κεφάλαιο σε αντάλλαγμα των παρεχόμενων επαγγελματικών υπηρεσιών μέσω σχέσης εξαρτημένης εργασίας.

β) Το συνολικό ύψος αποδοχών για το 2023, ανά κατηγορία υπαλλήλων όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, αναλύονται ως εξής:

| | | |
|---|----------------------|----------------------------------|
| • Τα ανώτερα διευθυντικά, διοικητικά στελέχη και οι μονάδες εποπτείας και ελέγχου | Αριθμός δικαιούχων 6 | Σύνολο αμοιβών 2.297.208,88 ευρώ |
| • Οι διαχειριστές αμοιβαίων κεφαλαίων και ατομικών χαρτοφυλακίων | Αριθμός δικαιούχων 7 | Σύνολο αμοιβών 354.071,96 ευρώ |

γ) Τρόπος υπολογισμού αποδοχών και παροχών

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

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 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 10/04/2024

Ο Θεματοφύλακας
Τράπεζα Eurobank A.E.

Η Εταιρεία Διαχειρίσεως
TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

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 Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K MAXIMIZER BALANCED FUND OF FUNDS” (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από τη 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 χρήσης, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισεως παρουσιάζει εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K MAXIMIZER BALANCED FUND OF FUNDS” και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για το έτος 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) που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως”. 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

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

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

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχείρισεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση 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, 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 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, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτή την Έκθεση Διαχείρισεως.

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 Διαχείρισεως, 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 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 τη 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 Διαχείρισεως συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισεως 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.

Αθήνα, 22 Απριλίου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2023 (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 ΕΝΕΡΓ/ΚΟΥ | ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓ/ΚΟΥ |
|---|-------------|--|-------------------------|--------------------------|---|---|
| ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ | | | | | | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | | | | |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | | | |
| I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| Εισοδήματος | | | | | | |
| TRITON ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΝΑΠΤ/ΩΝ ΧΩΡΩΝ | 3.569,413 | 8,9485 | | 31.940,89 | 5,66 % | 5,68 % |
| | | | | 31.940,89 | 5,66 % | 5,68 % |
| Μικτά | | | | | | |
| TRITON ΜΙΚΤΟ | 514,135 | 11,3576 | | 5.839,34 | 1,04 % | 1,04 % |
| | | | | 5.839,34 | 1,04 % | 1,04 % |
| Μετοχικά | | | | | | |
| TRITON ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 1.177,199 | 66,6704 | | 78.484,33 | 13,92 % | 13,97 % |
| | | | | 78.484,33 | 13,92 % | 13,97 % |
| Μετοχικά | | | | | | |
| TRITON ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 16.567,001 | 4,2844 | | 70.979,66 | 12,59 % | 12,63 % |
| TRITON GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 12.081,377 | 7,4266 | | 89.723,55 | 15,91 % | 15,97 % |
| | | | | 160.703,21 | 28,50 % | 28,60 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 276.967,77 | 49,12 % | 49,29 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 276.967,77 | 49,12 % | 49,29 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| Μετοχικά | | | | | | |
| JPMF EUROPE EQUITY PLUS A (PERF) | 1.808,033 | 23,4400 | | 42.380,29 | 7,52 % | 7,54 % |
| AMUNDI FUNDS INDIA EQUITY AEC EUR | 83,08952 | 242,7200 | | 20.167,49 | 3,58 % | 3,59 % |
| JPMIF GLOBAL DIVIDEND A (ACC) EUR | 333,99696 | 249,6100 | | 83.368,98 | 14,79 % | 14,84 % |
| JPMF US TECHNOLOGY FUND A (ACC) EUR | 30,42572 | 776,2900 | | 23.619,18 | 4,19 % | 4,20 % |
| JPMF GLOBAL NATURAL RESOURCES C (ACC) EUR | 1.224,00449 | 20,6700 | | 25.300,17 | 4,49 % | 4,50 % |
| | | | | 194.836,11 | 34,55 % | 34,67 % |
| Μικτά | | | | | | |
| INCOMETRIC TRITON GLOBAL BALANCED -A-EUR | 3.353,38794 | 12,5270 | | 42.007,89 | 7,45 % | 7,48 % |
| JPMIF GLOBAL MACRO OPPORTUNITIES FUND C (ACC) EUR | 175,740 | 166,1200 | | 29.193,93 | 5,18 % | 5,20 % |
| | | | | 71.201,82 | 12,63 % | 12,67 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 266.037,93 | 47,18 % | 47,34 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 266.037,93 | 47,18 % | 47,34 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | 543.005,70 | 96,30 % | 96,63 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | | 543.005,70 | 96,30 % | 96,63 % |

| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | |
|---|-------------------|-----------------|-----------------|
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | | |
| EUROBANK EUR | 20.856,95 | 3,70 % | 3,71 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | 20.856,95 | 3,70 % | 3,71 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | 20.856,95 | 3,70 % | 3,71 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 563.862,65 | 100,00 % | 100,34 % |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | |
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | -1.420,27 | | -0,25 % |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ | -509,03 | | -0,09 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | -1.929,30 | | -0,34 % |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 561.933,35 | | 100,00 % |
| (Μερίδια 51,343.036 * 10.9447 EUR) | | | |

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ
ΜΕΤΑΞΥ 31.12.2023 ΚΑΙ 31.12.2022**

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | ΜΕΤΑΒΟΛΗ |
|--|-------------------|---------------|----------------|
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 561.933,35 | 0,00 | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | 96,63 % | 0,00 % | 96,63 % |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | |
| I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 49,29 % | 0,00 % | 49,29 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 47,34 % | 0,00 % | 47,34 % |

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023**

| | | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|---|--|------------------|
| B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ | | |
| I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | | 13.004,56 |
| III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | | -9,96 |
| | | 12.994,60 |
| Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ | | |
| I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης | | -274,41 |
| II. Αμοιβή Θεματοφυλακής | | -174,59 |
| IV. Φόροι | | -656,03 |
| VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού | | -1.901,76 |
| | | -3.006,79 |
| ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023 | | 9.987,81 |

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023 (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 - 31/12/2023 | 41.296,505 | 420.348,13 |
| <u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023</u> | <u>-2.776,724</u> | <u>-30.000,00</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | 38.519,781 | 390.348,13 |
| <u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023</u> | | <u>7.496,71</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 - 31/12/2023 | 12.823,255 | 130.000,00 |
| <u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023</u> | <u>0,000</u> | <u>0,00</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | 12.823,255 | 130.000,00 |
| <u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023</u> | | <u>2.491,10</u> |
| Σύνολο Αξίας Μεριδίων | | <u>530.335,94</u> |
| II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ | | |
| α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023 | 511.408,29 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023 | 543.005,70 | |
| <u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u> | | <u>31.597,410</u> |
| β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023 | 19.349,55 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023 | 19.349,55 | |
| <u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u> | | <u>0,000</u> |
| Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού | | <u>31.597,41</u> |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | <u>561.933,35</u> |
| (Μερίδια 51,343.036 * 10.9447 EUR) | | |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023

| | |
|--------------------------------------|----------|
| Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου | 7.496,71 |
| Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου | 2.491,10 |
| Κέρδη εις Κεφάλαιο | 7.496,71 |
| Κέρδη εις Κεφάλαιο | 2.491,10 |

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

| | ΧΡΗΣΗ 2023 | ΧΡΗΣΗ 2022 | ΧΡΗΣΗ 2021 |
|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | 01.01.2023-31.12.2023 | 01.01.2022-31.12.2022 | 01.01.2021-31.12.2021 |
| TRITON A/K MAXIMIZER DYNAMIC FUND OF FUNDS (A) | | | |
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 421.784,07 | 0,00 | 0,00 |
| ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ | 38.519,7810 | 0,0000 | 0,0000 |
| ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12 | 10,9498 | 0,0000 | 0,0000 |
| TRITON A/K MAXIMIZER DYNAMIC FUND OF FUNDS (Z) | | | |
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 140.149,28 | 0,00 | 0,00 |
| ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ | 12.823,2550 | 0,0000 | 0,0000 |
| ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12 | 10,9293 | 0,0000 | 0,0000 |

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

| | <u>31.12.2023</u> | <u>31.12.2022</u> | <u>31.12.2021</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι | 543.005,70 | 0,00 | 0,00 |
| Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Καταθέσεις σε τράπεζες | 20.856,95 | 0,00 | 0,00 |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | 563.862,65 | 0,00 | 0,00 |
| Υποχρεώσεις | -1.929,30 | 0,00 | 0,00 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων | <u>561.933,35</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία | 51.343,036 | 0,000 | 0,000 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια) | 10,9447 | 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) | 543.005,70 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο | 543.005,70 | 0,00 | 0,00 |

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023

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

| | <u>01.01.-31.12.23</u> | <u>01.01. -31.12.22</u> | <u>01.01. -31.12.21</u> |
|--|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου | | | |
| Εισόδημα από επενδύσεις | 12.994,60 | 0,00 | 0,00 |
| Λοιπά εισοδήματα | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Έξοδα διαχείρισης | -274,41 | 0,00 | 0,00 |
| Έξοδα θεματοφύλακα | -174,59 | 0,00 | 0,00 |
| Λοιπά έξοδα και φόροι | -2.557,79 | 0,00 | 0,00 |
| Καθαρό εισόδημα | 9.987,81 | 0,00 | 0,00 |
| B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου | | | |
| Έκδοση νέων μεριδίων | 550.348,13 | 0,00 | 0,00 |
| Εξαγορές μεριδίων | -30.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων | 31.597,41 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο | 551.945,54 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) | 561.933,35 | 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 ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| TRITON ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΝΑΠΤ/ΩΝ ΧΩΡΩΝ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| TRITON ΜΙΚΤΟ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| TRITON ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| TRITON GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| JPMF GLOBAL NATURAL RESOURCES C (ACC) EUR | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| JPMF US TECHNOLOGY FUND A (ACC) EUR | 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 -A-EUR | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| AMUNDI FUNDS INDIA EQUITY AEC EUR | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

Από τον μήνα Απρίλιο, ημερομηνία σύστασης των Α/Κ , το Α/Κ Triton Maximizer Conservative σημείωσε απόδοση +4.96%, το Α/Κ Triton Maximizer Balanced σημείωσε απόδοση +6.87%, το Α/Κ Triton Maximizer Dynamic σημείωσε απόδοση +9.50%.

Το 2023 ήταν ένα έτος όπου η παγκόσμια οικονομία υπερέβη τις προσδοκίες, με το προβλεπόμενο παγκόσμιο Ακαθάριστο Εγχώριο Προϊόν να υπερβαίνει τις προβλέψεις σε σύγκριση με το προηγούμενο έτος. Βασικοί πυλώνες της κίνησης των ανοδικών μετοχικών αγορών ήταν η ανθεκτικότητα τα οικονομίας και ότι ο πληθωρισμός σημείωσε σημαντική πτώση, ενισχύοντας την πεποίθηση στις αγορές ότι βρισκόμαστε σε τροχιά αποκλιμάκωσης. Μέσα στο έτος, οι κεντρικές τράπεζες ολοκλήρωσαν τον κύκλο αύξησης των επιτοκίων, αλλάζοντας την συζήτηση στα επιτόκια με την προσδοκία μειώσεων το 2024. Η πλειοψηφία των παγκόσμιων μετοχικών δεικτών σημείωσε σημαντικές θετικές αποδόσεις με εξαίρεση την αγορά της Κίνας καθώς η ανησυχία γύρω από την αγορά ακινήτων επιδεινώθηκε. Η παγκόσμια αγορά ομολόγων τον μήνα Σεπτέμβριο και Οκτώβριο βίωσε την μεγαλύτερη

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

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

Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών την 31.12.2023. 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 31.12.2023. 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 31.12.2023.

Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 29.12.2023.

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 29.12.2023 ως εξής: USD : 1,1050, GBP : 0,86905, SEK : 11,0960, NOK : 11,2405, DKK: 7,4529, CHF : 0,9260.

Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση την καθαρή τιμή κλεισίματος των Αμοιβαίων Κεφαλαίων της 29.12.2023.

3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν έκανε χρήση παράγωγων προϊόντων, κατά την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023.

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. Κατά την 31.12.2023, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν είχε επενδύσεις που να εμπίπτουν στις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012.

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

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

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

α) Το συνολικό ύψος των αποδοχών που καταβλήθηκε στο προσωπικό για το οικονομικό έτος 2023, το οποίο αριθμούσε 39 άτομα, ανήλθε στο ποσό των 3.348.977,33 ευρώ από το οποίο 1.214.480,99 ευρώ αφορούν σε σταθερές αποδοχές και 2.134.496,34 ευρώ σε μεταβλητές αποδοχές οι οποίες καταβλήθηκαν και επιβάρυναν εξ ολοκλήρου την Εταιρεία Διαχείρισης και όχι το Αμοιβαίο Κεφάλαιο σε αντάλλαγμα των παρεχόμενων επαγγελματικών υπηρεσιών μέσω σχέσης εξαρτημένης εργασίας.

β) Το συνολικό ύψος αποδοχών για το 2023, ανά κατηγορία υπαλλήλων όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, αναλύονται ως εξής:

| | | |
|---|----------------------|----------------------------------|
| • Τα ανώτερα διευθυντικά, διοικητικά στελέχη και οι μονάδες εποπτείας και ελέγχου | Αριθμός δικαιούχων 6 | Σύνολο αμοιβών 2.297.208,88 ευρώ |
| • Οι διαχειριστές αμοιβαίων κεφαλαίων και ατομικών χαρτοφυλακίων | Αριθμός δικαιούχων 7 | Σύνολο αμοιβών 354.071,96 ευρώ |

γ) Τρόπος υπολογισμού αποδοχών και παροχών

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

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 Εταιρεία 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 Εταιρεία έχει ενσωματώσει τους κινδύνους βιωσιμότητας κατά τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων για τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται.

Αθήνα 10/04/2024

Ο Θεματοφύλακας
Τράπεζα Eurobank A.E.

Η Εταιρεία διαχείρισης
TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

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 Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K MAXIMIZER DYNAMIC FUND OF FUNDS” (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από τη 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 χρήσης, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισεως παρουσιάζει εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K MAXIMIZER DYNAMIC FUND OF FUNDS” και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για το έτος 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) που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως”. 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

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

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

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχείρισεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση 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, 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 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, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτή την Έκθεση Διαχείρισεως.

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 Διαχείρισεως, 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 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 τη 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 Διαχείρισεως συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισεως 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.

Αθήνα, 22 Απριλίου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001