

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2024 - 28.06.2024 (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 | | | | | | |
| Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | | | |
| Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | | | | | | |
| ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ | | | | | | |
| LAMDA DEVELOPMENT S.A. | 308.846,000 | 6,7400 | | 2.081.622,04 | 2,08 % | 2,09 % |
| BRIQ PROPERTIES REIC | 339.800,000 | 1,8550 | | 630.329,00 | 0,63 % | 0,63 % |
| DIMAND A.E. | 25.000,000 | 8,4600 | | 211.500,00 | 0,21 % | 0,21 % |
| | | | | 2.923.451,04 | 2,91 % | 2,93 % |
| ΒΑΣΙΚΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ | | | | | | |
| PAROUTSANIS S.A. | 139.938,000 | 2,4100 | | 337.250,58 | 0,34 % | 0,34 % |
| COCA-COLA HBC AG | 102.900,000 | 31,5000 | | 3.241.350,00 | 3,23 % | 3,25 % |
| KRI-KRI S.A. | 316.906,000 | 11,3500 | | 3.596.883,10 | 3,59 % | 3,61 % |
| | | | | 7.175.483,68 | 7,15 % | 7,19 % |
| ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ | | | | | | |
| PIRAEUS PORT AUTHORITY S.A. | 16.206,000 | 25,0000 | | 405.150,00 | 0,40 % | 0,41 % |
| AEGEAN AIRLINES S.A. | 146.560,000 | 11,6800 | | 1.711.820,80 | 1,71 % | 1,72 % |
| GEK TERNA S.A. | 422.775,000 | 16,5400 | | 6.992.698,50 | 6,97 % | 7,01 % |
| METLEN ENERGY & METALS SA | 168.239,000 | 34,8600 | | 5.864.811,54 | 5,85 % | 5,88 % |
| | | | | 14.974.480,84 | 14,93 % | 15,01 % |
| ΕΝΕΡΓΕΙΑ | | | | | | |
| MOTOR OIL (HELLAS) CORINTH REFINERIES S.A. | 130.200,000 | 23,4400 | | 3.051.888,00 | 3,04 % | 3,06 % |
| | | | | 3.051.888,00 | 3,04 % | 3,06 % |
| ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| AUTOHELLAS S.A. | 269.828,000 | 11,3200 | | 3.054.452,96 | 3,05 % | 3,06 % |
| FOURLIS S.A. | 81.279,000 | 3,8800 | | 315.362,52 | 0,31 % | 0,32 % |
| GREEK ORGANISATION OF FOOTBALL PROGNOSTICS S.A. | 259.387,000 | 14,6400 | | 3.797.425,68 | 3,79 % | 3,81 % |
| JUMBO S.A. | 173.189,000 | 26,8800 | | 4.655.320,32 | 4,64 % | 4,67 % |
| | | | | 11.822.561,48 | 11,79 % | 11,85 % |
| ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| PUBLIC POWER CORPORATION S.A. | 594.850,000 | 11,2400 | | 6.686.114,00 | 6,67 % | 6,70 % |
| ADMIE (IPTO) HOLDING S.A. | 1.317.092,000 | 2,1750 | | 2.864.675,10 | 2,86 % | 2,87 % |
| TERNA ENERGY S.A. | 248.500,000 | 19,4900 | | 4.843.265,00 | 4,83 % | 4,86 % |
| | | | | 14.394.054,10 | 14,35 % | 14,43 % |
| ΛΟΙΠΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ | | | | | | |
| HELLENIC EXCHANGES - ATHENS STOCK EXCHANGE S.A. | 379.080,000 | 4,8400 | | 1.834.747,20 | 1,83 % | 1,84 % |
| | | | | 1.834.747,20 | 1,83 % | 1,84 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΥΠΕΡ ΕΤΕΣΕΠ | | | | | | |
| O.T.E. S.A. (ΥΠΕΡ ΕΤΕΣΕΠ) | 50.000,000 | 13,4400 | | 672.000,00 | 0,67 % | 0,67 % |
| | | | | 672.000,00 | 0,67 % | 0,67 % |
| ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ | | | | | | |
| QUEST HOLDINGS S.A. | 512.299,000 | 5,3000 | | 2.715.184,70 | 2,71 % | 2,72 % |
| ENTERSOFT S.A. | 113.790,000 | 7,9200 | | 901.216,80 | 0,90 % | 0,90 % |
| PERFORMANCE TECHNOLOGIES IT | 135.760,000 | 7,0000 | | 950.320,00 | 0,95 % | 0,95 % |

| | | | | | |
|---|---------------|------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| IDEAL HOLDINGS S.A. | 95.000,000 | 5,6000 | 532.000,00 | 0,53 % | 0,53 % |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE S.A. | 31.000,000 | 4,5050 | 139.655,00 | 0,14 % | 0,14 % |
| | | | <u>5.238.376,50</u> | <u>5,22 %</u> | <u>5,25 %</u> |
| ΤΡΑΠΕΖΕΣ | | | | | |
| ALPHA SERVICES AND HOLDINGS S.A. | 2.741.600,000 | 1,5235 | 4.176.827,60 | 4,16 % | 4,19 % |
| EUROBANK ERGASIAS SERVICES AND HOLDINGS S.A. | 3.027.500,000 | 2,0210 | 6.118.577,50 | 6,10 % | 6,13 % |
| NATIONAL BANK OF GREECE S.A. | 738.600,000 | 7,7840 | 5.749.262,40 | 5,73 % | 5,76 % |
| PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS S.A. | 1.816.558,000 | 3,4060 | 6.187.196,55 | 6,17 % | 6,20 % |
| | | | <u>22.231.864,05</u> | <u>22,17 %</u> | <u>22,29 %</u> |
| ΥΛΙΚΑ | | | | | |
| TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A. | 40.500,000 | 29,2500 | 1.184.625,00 | 1,18 % | 1,19 % |
| | | | <u>1.184.625,00</u> | <u>1,18 %</u> | <u>1,19 %</u> |
| ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ | | | | | |
| HELLENIC TELECOM. ORG. | 15.565,000 | 13,4400 | 209.193,60 | 0,21 % | 0,21 % |
| | | | <u>209.193,60</u> | <u>0,21 %</u> | <u>0,21 %</u> |
| ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΑΓΟΡΑ | | | | | |
| REAL CONSULTING IT BUSINESS SOLUTIONS | 165.000,000 | 3,7100 | 612.150,00 | 0,61 % | 0,61 % |
| | | | <u>612.150,00</u> | <u>0,61 %</u> | <u>0,61 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | | | 86.324.875,49 | 86,07 % | 86,54 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ | | | | | |
| LEON ENGINEERING ABE | 127.500,0000 | 0,00000001 | 0,00 | 0,00 % | 0,00 % |
| FOLLI-FOLLIE AEBTE (ΚΟ) | 1.184,0000 | 0,00000000 | 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 ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ | | | | | |
| EUROBANK 06/12/2022 - 06/12/2032 10.00% / XS2562543442 | 200.000,000 | 113,7760 | 227.552,00 | 0,23 % | 0,23 % |
| EUROBANK 28/11/2023 - 28/11/2029 5.875% / XS2724510792 | 100.000,000 | 105,2080 | 105.208,00 | 0,10 % | 0,11 % |
| NATIONAL BANK GREECE SA 03/10/2023 - 03/01/2034 8% / XS2595343059 | 500.000,000 | 110,0430 | 550.215,00 | 0,55 % | 0,55 % |
| | | | <u>882.975,00</u> | <u>0,88 %</u> | <u>0,89 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | 882.975,00 | 0,88 % | 0,89 % |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | |
| Χρηματαγοράς | | | | | |
| TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ | 1.089.549,647 | 2,3041 | 2.510.431,34 | 2,50 % | 2,52 % |
| | | | <u>2.510.431,34</u> | <u>2,50 %</u> | <u>2,52 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | 2.510.431,34 | 2,50 % | 2,52 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | 89.718.281,83 | 89,45 % | 89,94 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | | | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ | | | | | |
| BANK OF CYPRUS 6.625% 23/04/2021 - 23/10/2031 / XS2333239692 | 200.000,000 | 101,1270 | 202.254,00 | 0,20 % | 0,20 % |
| | | | <u>202.254,00</u> | <u>0,20 %</u> | <u>0,20 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | | | 202.254,00 | 0,20 % | 0,20 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | 202.254,00 | 0,20 % | 0,20 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | 89.920.535,83 | 89,65 % | 90,14 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | 89.920.535,83 | 89,65 % | 90,14 % |

| ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | |
|--|-------------------|---------------|---------------|
| ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ | 706.716,03 | 0,70 % | 0,71 % |
| ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | 64.846,75 | 0,06 % | 0,07 % |
| ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 42.986,69 | 0,04 % | 0,04 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | 814.549,47 | 0,81 % | 0,82 % |

| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | |
|---|---------------------|---------------|---------------|
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | | |
| EUROBANK EUR | 4.959.374,03 | 4,94 % | 4,97 % |
| EUROBANK PLC EUR | 4.606.598,55 | 4,59 % | 4,62 % |
| EUROBANK GBP | 0,03 | 0,04 | 0,00 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | 9.565.972,62 | 9,54 % | 9,59 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | 9.565.972,62 | 9,54 % | 9,59 % |

| | | | |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 100.301.057,92 | 100,00 % | 100,55 % |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|

| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | |
|-------------------------------------|--------------------|--|----------------|
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | -276.794,56 | | -0,28 % |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ | -272.646,92 | | -0,27 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | -549.441,48 | | -0,55 % |

| | | | |
|--|----------------------|--|-----------------|
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 99.751.616,44 | | 100,00 % |
|--|----------------------|--|-----------------|

(Μερίδια 1,386,527.410 * 71.9435 EUR)

| ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ | | | | | | |
|---|-------|---------|---------------|----------------------|-----------------------|-------------------------------|
| ΟΝΟΜΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΥ | ΕΙΔΟΣ | ΤΕΜΑΧΙΑ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO | ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΤΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ |
| FTSE/ATHEX Bank F Sep24(Πολλαπλασιαστής 15) | Long | 523 | 1.189,2500 | 9.329.666,25 | 9.329.666,25 | 9,35 % |
| FTSE/Athens 25 In Jul24(Πολλαπλασιαστής 2) | Long | 907 | 3.385,5000 | 6.141.297,00 | 6.141.297,00 | 6,16 % |
| FTSE/Athens 25 In Aug24(Πολλαπλασιαστής 2) | Long | 50 | 3.353,0000 | 335.300,00 | 335.300,00 | 0,34 % |

| ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ | | | |
|---|------------|------------|----------|
| ΜΕΤΑΞΥ 28.06.2024 ΚΑΙ 31.12.2023 | | | |
| | 28/06/2024 | 31/12/2023 | ΜΕΤΑΒΟΛΗ |

| | | | |
|--|----------------------|----------------------|---------------|
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 99.751.616,44 | 93.542.571,08 | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | 90,14 % | 89,46 % | 0,68 % |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | |
| I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | 85,93 % | 87,88 % | -1,95 % |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 0,89 % | 0,91 % | -0,02 % |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 2,52 % | 0,00 % | 2,52 % |
| ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΑΓΟΡΑ | 0,61 % | 0,46 % | 0,15 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | 0,20 % | 0,21 % | -0,01 % |

| ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ | |
|---|--|
| ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024 | |

| | | |
|---|--|---------------------|
| A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ | | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
| I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων | | 5.414,83 |
| II. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων | | 38.912,65 |
| III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α | | 1.425.497,92 |
| | | 1.469.825,40 |

| | | |
|---|--|---------------|
| B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ | | |
| I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | | 5.764.679,65 |
| II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα | | 10.494.778,89 |
| IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα | | -9.346.872,58 |

Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

| | | |
|--------------------------------------|---------------|----------------------|
| I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης | -1.124.109,14 | |
| II. Αμοιβή Θεματοφυλακής | -24.171,40 | |
| III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων | -55.272,21 | |
| IV. Φόροι | -282.010,89 | |
| VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού | -14.174,96 | |
| | | -1.499.738,60 |

Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ

| | | |
|--------------------------|----------|-----------------|
| Συναλλαγματικές Διαφορές | 6.223,37 | |
| | | 6.223,37 |

ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024**6.888.896,13**
**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2024 - 28.06.2024**

| I. ΚΕΦΑΛΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ | ΜΕΡΙΔΙΑ | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|---|-----------------------|----------------------------|
| ΤΡΙΤΟΝ Α/Κ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | |
| Μεριδία σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | 1.403.231,485 | 60.500.571,52 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024 | 64.396,062 | 4.644.141,13 |
| <u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024</u> | <u>-81.100,137</u> | <u>-5.830.457,01</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 28/06/2024 | 1.386.527,410 | 59.314.255,64 |
| <u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2024 - 28.06.2024</u> | | <u>6.888.896,13</u> |
| Σύνολο Αξίας Μεριδίων | | 66.203.151,77 |
| II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ | | |
| α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 28.06.2024 | 56.372.071,17 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 28.06.2024 | 89.920.535,83 | |
| <u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u> | <u>33.548.464,660</u> | |
| β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 28.06.2024 | 9.831.080,60 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 28.06.2024 | 9.831.080,61 | |
| <u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u> | | <u>0,010</u> |
| Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού | | 33.548.464,67 |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | 99.751.616,44 |
| (Μεριδία 1,386,527.410 * 71.9435 EUR) | | |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024

| | |
|--------------------------------------|--------------|
| Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου | 6.888.896,13 |
| Κέρδη εις Κεφάλαιο | 6.888.896,13 |

Πίνακας Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων (28/06/2024)

| 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 | Ba2 | AAA | B+ |
| Ομόλογα Κυμαινόμενου Επιτοκίου | | | | | | |
| ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 03/10/2023 | XS2595343059 | OXI | BGN | Ba3 | AAA | BB |
| EUROBANK / GR / 21/11/2023 | XS2724510792 | OXI | BGN | Baa2 | BB | BB |
| BANK OF CYPRUS HOLDINGS / CY / 23/04/2021 | XS2333239692 | OXI | BGN | Ba3 | B- | |

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 28.06.2024
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

| | <u>28.06.2024</u> | <u>30.06.2023</u> | <u>30.06.2022</u> |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------|
| Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι | 89.920.535,83 | 82.550.647,61 | 47.853.852,42 |
| Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Καταθέσεις σε τράπεζες | 9.565.972,62 | 7.914.036,74 | 3.712.111,25 |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία | 814.549,47 | 548.662,07 | 560.376,19 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | 100.301.057,92 | 91.013.346,42 | 52.126.339,86 |
| Υποχρεώσεις | -549.441,48 | -1.373.568,48 | -314.815,24 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων | 99.751.616,44 | 89.639.777,94 | 51.811.524,62 |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία | 1.386.527,410 | 1.375.662,928 | 1.285.653,594 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια) | 71,9435 | 65,1611 | 40,2998 |
| Ανάλυση Χαρτοφυλακίου | | | |
| 1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών | 87.410.104,49 | 82.287.889,09 | 47.670.573,13 |
| 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) | 2.510.431,34 | 262.758,52 | 183.279,29 |
| 5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο | 89.920.535,83 | 82.550.647,61 | 47.853.852,42 |

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 28.06.2024

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

| | <u>01.01. - 28.06.24</u> | <u>01.01. - 30.06.23</u> | <u>01.01. - 30.06.22</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου | | | |
| Εισόδημα από επενδύσεις | 8.382.411,36 | 4.969.085,47 | 3.564.019,88 |
| Λοιπά εισοδήματα | 8.484,55 | 0,19 | 9.953,30 |
| Έξοδα διαχείρισης | -1.124.109,14 | -1.066.332,85 | -649.764,93 |
| Έξοδα θεματοφύλακα | -24.171,40 | -37.672,33 | -57.438,50 |
| Λοιπά έξοδα και φόροι | -298.447,03 | -176.201,50 | -73.322,99 |
| Καθαρό εισόδημα | 6.944.168,34 | 3.688.878,98 | 2.793.446,76 |
| B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου | | | |
| Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος | 60.500.571,52 | 41.082.607,90 | 39.223.872,32 |
| Έκδοση νέων μεριδίων | 4.644.141,13 | 11.102.556,42 | 4.387.602,78 |
| Εξαγορές μεριδίων | -5.830.457,01 | -3.474.270,19 | -3.492.954,11 |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων | 33.548.464,67 | 37.295.200,24 | 8.970.169,68 |
| Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου | -55.272,21 | -55.195,41 | -70.613,25 |
| Σύνολο | 92.807.448,10 | 85.950.898,96 | 49.018.077,42 |
| Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-28.06 | 99.751.616,44 | 89.639.777,94 | 51.811.524,18 |

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 εξαμηνιαίας έκθεσης χρησιμοποιήθηκαν οι κανόνες αποτίμησης του άρθρου 11 του Ν.4099/2012.
Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών την 28.06.2024. 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 28.06.2024. 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 1.1.2024 μέχρι 28.06.2024.
Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 28.06.2024.
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 28.06.2024 ως εξής: USD : 1,0705, GBP : 0,84638, SEK : 11,3595, NOK : 11,3965, DKK: 7,4575, CHF : 0,9634.
Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση τις τελευταίες διαθέσιμες τιμές των εταιριών διαχείρισης των Αμοιβαίων Κεφαλαίων.

3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έκανε χρήση παραγώγων προϊόντων, για αποτελεσματική διαχείριση, κατά την περίοδο 01.01.2024-28.06.2024. 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 1.147.906,31 και επηρέασε ισόποσα το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά την διάρκεια της περιόδου 01.01.2024-28.06.2024 το μέγιστο συνολικό ποσοστό που αντιπροσώπευσαν οι επενδύσεις σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα, σε σχέση με το καθαρό ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, ανήλθε στο 35,75%.

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

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

Όμιλος ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ

| | |
|---|----------------|
| -Μετοχές ΓΕΚ-ΤΕΡΝΑ ΑΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ | ποσοστό 7,010% |
| -Μετοχές ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ ΑΒΕΤΕ | ποσοστό 4,855% |

Όμιλος ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ

| | |
|--|----------------|
| -Μετοχές ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ | ποσοστό 5,764% |
| -Ομολογιακό δάνειο NATIONAL BANK GREECE SA 03/01/2034 8% | ποσοστό 0,552% |

Όμιλος EUROBANK

| | |
|---|----------------|
| -Μετοχές ΤΡΑΠΕΖΑΣ EUROBANK | ποσοστό 6,134% |
| -Ομολογιακό δάνειο EUROBANK 28/11/2029 5.875% | ποσοστό 0,105% |
| -Ομολογιακό δάνειο EUROBANK 06/12/2032 10% | ποσοστό 0,228% |

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

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

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

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

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

Αθήνα 31/07/2024

Ο Θεματοφύλακας
Τράπεζα Eurobank Α.Ε.

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 Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ”

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”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως για την περίοδο που έληξε την 30η Ιουνίου 2024 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ”, που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία “ TRITON ASSET MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ.” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και 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 ως άνω 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” κατά την 30η Ιουνίου 2024 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

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

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

Άλλες πληροφορίες

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για τις άλλες πληροφορίες. Οι άλλες πληροφορίες περιλαμβάνουν την Περιοδική γνωστοποίηση για τα χρηματοπιστωτικά προϊόντα που αναφέρονται στο άρθρο 8 παράγραφοι 1,2 και 2α του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και στο άρθρο 6 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 (Παράρτημα), αλλά δεν περιλαμβάνουν την Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και την έκθεση ελέγχου επί αυτής της Έκθεσης.

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

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

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχειρίσεως

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

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως

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

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ, 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, 28 Αυγούστου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001



Grant Thornton

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

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2024 - 28.06.2024 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

| ΕΙΔΟΣ ΛΕΙΟΓΡΑΦΟΥ | 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 | | | | | | |
| Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | | | |
| Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | | | | | | |
| ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ | | | | | | |
| BRIQ PROPERTIES REIC | 44.350,000 | 1,8550 | | 82.269,25 | 0,21 % | 0,21 % |
| | | | | 82.269,25 | 0,21 % | 0,21 % |
| ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ | | | | | | |
| METLEN ENERGY & METALS SA | 5.000,000 | 34,8600 | | 174.300,00 | 0,44 % | 0,44 % |
| GEK TERNA S.A. | 8.000,000 | 16,5400 | | 132.320,00 | 0,33 % | 0,33 % |
| ATHENS INTERNATIONAL AIRPORT S.A. | 10.000,000 | 7,8500 | | 78.500,00 | 0,20 % | 0,20 % |
| AEGEAN AIRLINES S.A. | 8.000,000 | 11,6800 | | 93.440,00 | 0,23 % | 0,23 % |
| | | | | 478.560,00 | 1,20 % | 1,20 % |
| ΕΝΕΡΓΕΙΑ | | | | | | |
| HELLENIQ ENERGY HOLDINGS S.A. | 10.571,000 | 7,8000 | | 82.453,80 | 0,21 % | 0,21 % |
| | | | | 82.453,80 | 0,21 % | 0,21 % |
| ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| JUMBO S.A. | 5.000,000 | 26,8800 | | 134.400,00 | 0,34 % | 0,34 % |
| | | | | 134.400,00 | 0,34 % | 0,34 % |
| ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ | | | | | | |
| IDEAL HOLDINGS S.A. | 20.000,000 | 5,6000 | | 112.000,00 | 0,28 % | 0,28 % |
| | | | | 112.000,00 | 0,28 % | 0,28 % |
| ΤΡΑΠΕΖΕΣ | | | | | | |
| EUROBANK ERGASIAS SERVICES AND HOLDINGS S.A. | 100.000,000 | 2,0210 | | 202.100,00 | 0,50 % | 0,51 % |
| PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS S.A. | 100.000,000 | 3,4060 | | 340.600,00 | 0,85 % | 0,85 % |
| | | | | 542.700,00 | 1,36 % | 1,36 % |
| ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ | | | | | | |
| HELLENIC TELECOM. ORG. | 10.000,000 | 13,4400 | | 134.400,00 | 0,34 % | 0,34 % |
| | | | | 134.400,00 | 0,34 % | 0,34 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | | | | 1.566.783,05 | 3,91 % | 3,93 % |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 10 ΕΤΗ | | | | | | |
| HELLENIC REPUBLIC 05/12/2017 - 30/01/2028 3.75% / GR0124034688 | 444.750,000 | 102,4800 | | 455.779,80 | 1,14 % | 1,14 % |
| HELLENIC REPUBLIC 12/03/2019 - 12/03/2029 3.875% / GR0124035693 | 588.000,000 | 102,6600 | | 603.640,80 | 1,51 % | 1,52 % |
| HELLENIC REPUBLIC 27/01/2021 - 18/06/2031 0.75% / GR0124037715 | 300.000,000 | 83,2800 | | 249.840,00 | 0,62 % | 0,63 % |
| HELLENIC REPUBLIC 24/01/2023 - 15/06/2033 4.25% / GR0124039737 | 200.000,000 | 104,6000 | | 209.200,00 | 0,52 % | 0,53 % |
| | | | | 1.518.460,60 | 3,79 % | 3,81 % |
| Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 15 ΕΤΗ | | | | | | |
| HELLENIC REPUBLIC 05/12/2017 - 30/01/2033 3.90% / GR0128015725 | 717.375,000 | 101,7800 | | 730.144,28 | 1,82 % | 1,83 % |
| HELLENIC REPUBLIC 04/02/2020 - 04/02/2035 1.875% / GR0128016731 | 400.000,000 | 82,6800 | | 330.720,00 | 0,83 % | 0,83 % |
| | | | | 1.060.864,28 | 2,65 % | 2,66 % |
| Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 20 ΕΤΗ | | | | | | |
| HELLENIC REPUBLIC 05/12/2017 - 30/01/2037 4.00% / GR0133011248 | 545.000,000 | 100,4900 | | 547.670,50 | 1,37 % | 1,37 % |
| | | | | 547.670,50 | 1,37 % | 1,37 % |
| Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 7 ΕΤΗ | | | | | | |
| HELLENIC REPUBLIC 15/02/2018 - 15/02/2025 3.375% / GR0118017657 | 500.000,000 | 99,9500 | | 499.750,00 | 1,25 % | 1,25 % |

| | | | <u>499.750,00</u> | <u>1,25 %</u> | <u>1,25 %</u> |
|---|----------------|----------|----------------------|----------------|----------------|
| Ο.Ε.Δ. (ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 5 ΕΤΗ | | | | | |
| HELLENIC REPUBLI 28/07/2022 - 15/12/2027 4.187% / GR0514024216 | 200.000,000 | 103,0700 | 206.140,00 | 0,51 % | 0,52 % |
| | | | <u>206.140,00</u> | <u>0,51 %</u> | <u>0,52 %</u> |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΗ ΜΕΤΑΤΡΑΦΙΜΕΣ | | | | | |
| GEK TERNA HLD ESTATE 04/04/2018 - 04/04/2025 3.95% / GRC1451184D4 | 200.000,000 | 99,6581 | 199.316,20 | 0,50 % | 0,50 % |
| AEGEAN AIRLINES 12/03/2019 - 12/03/2026 3.60% / GRC4951193D4 | 328.000,000 | 98,9200 | 324.457,60 | 0,81 % | 0,81 % |
| GEK TERNA HLD ESTATE 03/07/2020 - 03/07/2027 2.75% / GRC1451207D3 | 334.000,000 | 93,2395 | 311.419,93 | 0,78 % | 0,78 % |
| LAMDA DEVELOPMENT 21/07/2020 - 21/07/2027 3.40% / GRC2451207D1 | 183.000,000 | 95,2150 | 174.243,45 | 0,44 % | 0,44 % |
| OPAP 29/10/2020 - 27/04/2027 2.10% / GRC419120AD7 | 398.000,000 | 93,8461 | 373.507,48 | 0,93 % | 0,94 % |
| COSTAMARE 25/05/2021 - 25/05/2026 2.70% / GRC5211214B5 | 585.000,000 | 96,0000 | 561.600,00 | 1,40 % | 1,41 % |
| CPLP 22/10/2021 - 22/10/2026 2.65% / GRC823121AB9 | 200.000,000 | 95,0000 | 190.000,00 | 0,47 % | 0,48 % |
| NOVAL PROPERTY REAL 29/11/2021 - 06/12/2028 2,65% / GRC824121CD0 | 50.000,000 | 93,4250 | 46.712,50 | 0,12 % | 0,12 % |
| AUTOHELLAS 23/01/2024 - 23/01/2029 4.25% / GRC3371241B9 | 267.000,000 | 100,3033 | 267.809,81 | 0,67 % | 0,67 % |
| | | | <u>2.449.066,97</u> | <u>6,12 %</u> | <u>6,15 %</u> |
| ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ | | | | | |
| PIRAEUS BANK 19/02/2020 - 19/02/2030 5.50% / XS2121408996 | 500.000,000 | 99,1820 | 495.910,00 | 1,24 % | 1,24 % |
| ALPHA BANK SA 11/03/2021 - 11/06/2031 5.50% / XS2307437629 | 300.000,000 | 99,1050 | 297.315,00 | 0,74 % | 0,75 % |
| PIRAEUS 16/06/2021 - 16/06/2026 8.75% / XS2354777265 | 300.000,000 | 100,1500 | 300.450,00 | 0,75 % | 0,75 % |
| PIRAEUS 28/11/2022 - 28/01/2027 8,25% / XS2559486019 | 300.000,000 | 106,2740 | 318.822,00 | 0,80 % | 0,80 % |
| NBG 22/11/2022 - 22/11/2027 7.25% / XS2558592932 | 300.000,000 | 107,3110 | 321.933,00 | 0,80 % | 0,81 % |
| EUROBANK 06/12/2022 - 06/12/2032 10.00% / XS2562543442 | 400.000,000 | 113,7760 | 455.104,00 | 1,14 % | 1,14 % |
| ALPHA BANK 16/12/2022 - 16/06/2027 7,50% / XS2562213145 | 400.000,000 | 105,6040 | 422.416,00 | 1,05 % | 1,06 % |
| EUROBANK 26/01/2023 - 26/01/2029 7.00% / XS2579816146 | 450.000,000 | 108,4530 | 488.038,50 | 1,22 % | 1,22 % |
| ALPHA BANK 27/06/2023 - 27/06/2029 6.875% / XS2640904319 | 400.000,000 | 107,8810 | 431.524,00 | 1,08 % | 1,08 % |
| NATIONAL BANK GREECE SA 03/10/2023 - 03/01/2034 8% / XS2595343059 | 300.000,000 | 110,0430 | 330.129,00 | 0,82 % | 0,83 % |
| EUROBANK 28/11/2023 - 28/11/2029 5.875% / XS2724510792 | 300.000,000 | 105,2080 | 315.624,00 | 0,79 % | 0,79 % |
| PIRAEUS 6.75% 05.12.2029 / XS2728486536 | 300.000,000 | 106,8630 | 320.589,00 | 0,80 % | 0,80 % |
| PIRAEUS 7.25% 17.04.2034 / XS2747093321 | 800.000,000 | 103,6360 | 829.088,00 | 2,07 % | 2,08 % |
| EUROBANK 25/01/2024 - 25/04/2034 6.25% / XS2752471206 | 300.000,000 | 101,8500 | 305.550,00 | 0,76 % | 0,77 % |
| ALPHA 5 05/12/30 / XS2761146468 | 400.000,000 | 100,0890 | 400.356,00 | 1,00 % | 1,00 % |
| NATIONAL BANK OF GREECE 5.875% 28.06.2035 / XS2790334184 | 600.000,000 | 100,8080 | 604.848,00 | 1,51 % | 1,52 % |
| PIRAEUS BANK 5% 16/4/2024-16/4/2030 / XS2802909478 | 500.000,000 | 99,5530 | 497.765,00 | 1,24 % | 1,25 % |
| EUROBANK 4.875% 30.04.2031 / XS2806452145 | 600.000,000 | 100,1360 | 600.816,00 | 1,50 % | 1,51 % |
| ALPHA 6% 13/09/2034 / XS2835739660 | 600.000,000 | 100,0160 | 600.096,00 | 1,50 % | 1,51 % |
| PIRAEUS BANK 7.25% 13.07.2028 / XS2644936259 | 300.000,000 | 106,7210 | 320.163,00 | 0,80 % | 0,80 % |
| | | | <u>8.656.536,50</u> | <u>21,62 %</u> | <u>21,73 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | 14.938.488,85 | 37,31 % | 37,49 % |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | |
| Μετοχικά | | | | | |
| TRITON ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 61.073,675 | 4,8855 | 298.375,44 | 0,75 % | 0,75 % |
| | | | <u>298.375,44</u> | <u>0,75 %</u> | <u>0,75 %</u> |
| Χρηματαγοράς | | | | | |
| TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ | 94.663,821 | 2,3041 | 218.114,91 | 0,54 % | 0,55 % |
| | | | <u>218.114,91</u> | <u>0,54 %</u> | <u>0,55 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | 516.490,35 | 1,29 % | 1,30 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | 17.021.762,25 | 42,51 % | 42,72 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | |
| WARRANTS | | | | | |
| WARRANTS Warrants | | | | | |
| GGW WARRANT 24/02/2012 - 15/10/2042 0% / GRR000000010 | 20.000.000,000 | 0,2490 | 49.800,00 | 0,12 % | 0,12 % |
| | | | <u>49.800,00</u> | <u>0,12 %</u> | <u>0,12 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ WARRANTS | | | 49.800,00 | 0,12 % | 0,12 % |

ΟΜΟΛΟΓΙΑ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ USD ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ

| | | | | | | |
|---|-------------|---------|------------|---------------------|---------------|---------------|
| HUGHES SATELLITE SYSTEMS 01/02/2017 - 01/08/2026 5.25% / US444454AD48 | 150.000,000 | 77,5220 | 116.283,00 | 108.624,94 | 0,27 % | 0,27 % |
| PFIZER 21/11/2016 - 15/12/2026 3.00% / US717081EA70 | 200.000,000 | 95,3170 | 190.634,00 | 178.079,40 | 0,44 % | 0,45 % |
| TAPESTRY INC 02/03/2015 - 01/04/2025 4.25% / US189754AA23 | 150.000,000 | 98,6710 | 148.006,50 | 138.259,22 | 0,35 % | 0,35 % |
| TOYOTA MOTOR CREDIT CORP 13/09/2021 - 13/09/2024 FLOAT / US89236TJP12 | 250.000,000 | 99,9900 | 249.975,00 | 233.512,38 | 0,58 % | 0,59 % |
| THERMO FISHER SCIENTIFIC 23/08/21 - 15/10/28 1.75% / US883556CK68 | 200.000,000 | 88,0230 | 176.046,00 | 164.452,13 | 0,41 % | 0,41 % |
| CEG 3 1/4 06/01/25 / US30161MAS26 | 250.000,000 | 97,7340 | 244.335,00 | 228.243,81 | 0,57 % | 0,57 % |
| | | | | 1.051.171,88 | 2,63 % | 2,64 % |

ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ USD ΚΡΑΤΩΝ

| | | | | | | |
|--|-------------|---------|------------|---------------------|---------------|---------------|
| REPUBLIC OF PORTUGAL 10/07/2014 - 15/10/2024 5.125% / XS1085735899 | 300.000,000 | 99,8450 | 299.535,00 | 279.808,50 | 0,70 % | 0,70 % |
| US TREASURY 15/08/2018 - 15/08/2028 2.875% / US9128284V99 | 200.000,000 | 94,0781 | 188.156,25 | 175.764,83 | 0,44 % | 0,44 % |
| US TREASURY 15/05/2019 - 15/05/2029 2.375% / US9128286T26 | 400.000,000 | 91,1719 | 364.687,50 | 340.670,25 | 0,85 % | 0,86 % |
| US TREASURY 15/08/2014 -15/08/2024 2.375% / US912828D564 | 400.000,000 | 99,6094 | 398.437,50 | 372.197,57 | 0,93 % | 0,93 % |
| KOMMUN 10/06/2020 - 10/06/2025 0.625% / XS2185864738 | 200.000,000 | 95,8130 | 191.626,00 | 179.006,07 | 0,45 % | 0,45 % |
| T 0.375 09/15/24 Govt / US91282CCX74 | 250.000,000 | 98,9766 | 247.441,41 | 231.145,64 | 0,58 % | 0,58 % |
| TII 1.375% 31/07/23-15/07/33 1.375% / US91282CHP95 | 200.000,000 | 94,2734 | 194.580,38 | 181.765,89 | 0,45 % | 0,46 % |
| | | | | 1.760.358,75 | 4,40 % | 4,42 % |

ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ

| | | | | | | |
|--|-------------|----------|--|------------|--------|--------|
| FF GROUP FINANCE 24/06/2014 - 03/07/2019 1,75% / XS1082775054 | 100.000,000 | 5,5740 | | 5.574,00 | 0,01 % | 0,01 % |
| TITAN GLOBAL FINANCE PLC 16/11/2017 - 16/11/2024 2.375% / XS1716212243 | 100.000,000 | 98,5210 | | 98.521,00 | 0,25 % | 0,25 % |
| HELLENIC PETROLEUM 04/10/2019 - 04/10/2024 2,000% / XS2060691719 | 652.000,000 | 98,7680 | | 643.967,36 | 1,61 % | 1,62 % |
| MYTILINEOS FINANCIAL 29/11/2019 - 01/12/2024 2,5% / XS2010038144 | 300.000,000 | 98,5360 | | 295.608,00 | 0,74 % | 0,74 % |
| HELLENIC TELECOM 24/09/2019 - 24/09/2026 0,875% / XS2055106137 | 400.000,000 | 93,9630 | | 375.852,00 | 0,94 % | 0,94 % |
| RYANAIR 15/09/2020 - 15/09/2025 2.875% / XS2228260043 | 200.000,000 | 98,9000 | | 197.800,00 | 0,49 % | 0,50 % |
| ASHLAND SERVICES BV 23/01/2020 - 30/01/2028 2.00% / XS2103218538 | 100.000,000 | 91,9800 | | 91.980,00 | 0,23 % | 0,23 % |
| HOLDING D'INFRASTRUCTURE 18/09/2020 - 18/09/2029 1.625% / XS2231183646 | 200.000,000 | 88,7500 | | 177.500,00 | 0,44 % | 0,45 % |
| TELECOM ITALIA SPA 15/04/2019 - 15/04/2025 2.75% / XS1982819994 | 200.000,000 | 98,4410 | | 196.882,00 | 0,49 % | 0,49 % |
| INTERNATIONAL GAME TECH 20/06/2019 - 15/06/2026 3.5% / XS2009038113 | 200.000,000 | 98,4700 | | 196.940,00 | 0,49 % | 0,49 % |
| COCA-COLA EUROPEAN PARTN 02/12/2020 - 02/12/2028 0.2% / XS2264977146 | 100.000,000 | 86,4690 | | 86.469,00 | 0,22 % | 0,22 % |
| LEVI STRAUSS & CO 28/02/2017 - 15/03/2027 3.375 / XS1602130947 | 100.000,000 | 97,4580 | | 97.458,00 | 0,24 % | 0,24 % |
| PUBLIC POWER CORPORATION 18/03/2021 - 30/03/2026 4.375% / XS2314265237 | 300.000,000 | 99,8470 | | 299.541,00 | 0,75 % | 0,75 % |
| NOMAD FOODS BONDCO 24/06/2021 - 24/06/2028 2.5% / XS2355604880 | 200.000,000 | 91,9640 | | 183.928,00 | 0,46 % | 0,46 % |
| MOTOR OIL 19/07/2021 - 19/07/2026 2.125% / XS2364001151 | 300.000,000 | 95,9540 | | 287.862,00 | 0,72 % | 0,72 % |
| PUBLIC POWER CORPORATION 14/07/2021 - 31/07/2028 3.375% / XS2359929812 | 300.000,000 | 95,3690 | | 286.107,00 | 0,71 % | 0,72 % |
| SANIIKOS FINANCIAL HLDG 22/07/2021 - 15/12/2026 5.625% / XS2367107856 | 250.000,000 | 98,7610 | | 246.902,50 | 0,62 % | 0,62 % |
| RIFP 1.5 18/5/2026 / FR0013172939 | 200.000,000 | 96,2930 | | 192.586,00 | 0,48 % | 0,48 % |
| ABIBB 29/03/2019 - 28/03/2031 1.65% / BE6312822628 | 200.000,000 | 89,8550 | | 179.710,00 | 0,45 % | 0,45 % |
| ACFP 29/11/2021 - 29/11/2028 2,375% / FR0014006ND8 | 200.000,000 | 93,8770 | | 187.754,00 | 0,47 % | 0,47 % |
| ILE DE FRANCE MOBILITES 14/02/2022 - 16/02/2032 0.95% / FR0014008CQ9 | 300.000,000 | 83,5390 | | 250.617,00 | 0,63 % | 0,63 % |
| DSVDC 16/03/2022 - 16/03/2030 1.375% / XS2458285355 | 100.000,000 | 88,7250 | | 88.725,00 | 0,22 % | 0,22 % |
| ADNA 26/03/2020 - 02/04/2027 1.75% / XS2150015555 | 150.000,000 | 95,7860 | | 143.679,00 | 0,36 % | 0,36 % |
| RTOLN 27/06/22 - 27/06/27 3.875% / XS2494945939 | 200.000,000 | 100,4900 | | 200.980,00 | 0,50 % | 0,50 % |
| COCA-COLA HBC FINANCE 23/09/2022 - 23/09/2025 2.75% / XS2533012790 | 100.000,000 | 98,8650 | | 98.865,00 | 0,25 % | 0,25 % |
| LEASYS 07/12/2022 - 07/12/2024 4.375% / XS2563348361 | 100.000,000 | 100,1030 | | 100.103,00 | 0,25 % | 0,25 % |
| AIR FRANCE 7.25% 16/01/2023 - 31/05/2026 / FR001400F2Q0 | 200.000,000 | 104,8240 | | 209.648,00 | 0,52 % | 0,53 % |
| ABBNVX 3.25% 16/01/2023 - 16/01/2027 / XS2575555938 | 100.000,000 | 100,1320 | | 100.132,00 | 0,25 % | 0,25 % |
| SGOFP Float 18/01/2023 - 18/07/2024 / XS2576245364 | 200.000,000 | 100,0010 | | 200.002,00 | 0,50 % | 0,50 % |
| AZN 3.625 03/3/27 Corp / XS2593105393 | 400.000,000 | 100,7330 | | 402.932,00 | 1,01 % | 1,01 % |
| NESNVX 3.5 12/13/27 Corp / XS2595410775 | 300.000,000 | 100,9690 | | 302.907,00 | 0,76 % | 0,76 % |
| TOYOTA 4.05 09/13/29 Corp / XS2597093009 | 200.000,000 | 102,4450 | | 204.890,00 | 0,51 % | 0,51 % |
| FORD MOTOR CREDIT CO 15/05/23-15/05/28 6.125% / XS2623496085 | 100.000,000 | 106,7940 | | 106.794,00 | 0,27 % | 0,27 % |

| | | | | | | |
|--|-------------|----------|------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| ENI SPA 19/05/2023-19/05/2033 4.25% / XS2623956773 | 300.000,000 | 102,2340 | | 306.702,00 | 0,77 % | 0,77 % |
| AKZANA 24/05/2023-24/05/2033 4% / XS2625136531 | 300.000,000 | 101,3390 | | 304.017,00 | 0,76 % | 0,76 % |
| STRYKER CORP 03/12/19-03/12/24 0.25% / XS2087622069 | 250.000,000 | 98,4610 | | 246.152,50 | 0,61 % | 0,62 % |
| VERIZON COMMUNICATIONS 27/10/17-27/10/26 1.375% / XS1708161291 | 200.000,000 | 95,5950 | | 191.190,00 | 0,48 % | 0,48 % |
| VOLKSWAGEN LEASING 25/09/23-25/03/26 4.5% / XS2694872081 | 200.000,000 | 101,1210 | | 202.242,00 | 0,51 % | 0,51 % |
| SRGIM 27/11/2023-27/11/2029 4% / XS2725959683 | 300.000,000 | 100,9230 | | 302.769,00 | 0,76 % | 0,76 % |
| PEMEX 2.75% 21/04/2027 / XS1172951508 | 300.000,000 | 88,4250 | | 265.275,00 | 0,66 % | 0,67 % |
| LOTTOMATICA SPA/ROMA 01/06/23-01/06/28 7.125% / XS2628390366 | 200.000,000 | 105,4170 | | 210.834,00 | 0,53 % | 0,53 % |
| WKLNA 3.25% 18/03/2029 / XS2778864210 | 200.000,000 | 99,1200 | | 198.240,00 | 0,50 % | 0,50 % |
| SHAEFF 4 1/2 03/28/30 / DE000A383HC1 | 200.000,000 | 98,6800 | | 197.360,00 | 0,49 % | 0,50 % |
| TMO 0 3/4 09/12/24 / XS1405775708 | 400.000,000 | 99,3450 | | 397.380,00 | 0,99 % | 1,00 % |
| FCCSER 5.25 30/10/29 / XS2661068234 | 300.000,000 | 105,5790 | | 316.737,00 | 0,79 % | 0,79 % |
| CLNXSM 24/01/29 3.625% / XS2826616596 | 200.000,000 | 99,0940 | | 198.188,00 | 0,49 % | 0,50 % |
| | | | | <u>10.076.302,36</u> | <u>25,16 %</u> | <u>25,29 %</u> |
| ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΚΡΑΤΩΝ | | | | | | |
| KFW 24/08/22-30/06/27 1.25% / DE000A3MQVV5 | 300.000,000 | 95,2090 | | 285.627,00 | 0,71 % | 0,72 % |
| SPGB 07/09/2021-30/07/2042 1% / ES0000012J07 | 300.000,000 | 64,0130 | | 192.039,00 | 0,48 % | 0,48 % |
| BTPS 4.45 09/01/2043 / IT0005530032 | 500.000,000 | 99,7010 | | 498.505,00 | 1,24 % | 1,25 % |
| FRTR 25/05/2017 - 25/05/2048 2,00% / FR0013257524 | 500.000,000 | 74,0790 | | 370.395,00 | 0,93 % | 0,93 % |
| | | | | <u>1.346.566,00</u> | <u>3,36 %</u> | <u>3,38 %</u> |
| ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ | | | | | | |
| BANK OF CYPRUS 6.625% 23/04/2021 - 23/10/2031 / XS2333239692 | 200.000,000 | 101,1270 | | 202.254,00 | 0,51 % | 0,51 % |
| BOCYCY 24/06/2021 - 24/06/2027 2.5% / XS2355059168 | 500.000,000 | 95,9150 | | 479.575,00 | 1,20 % | 1,20 % |
| GOLDMAN SACHS 30/06/2014 - 30/09/2024 2,125% / XS1116263325 | 500.000,000 | 99,5390 | | 497.695,00 | 1,24 % | 1,25 % |
| HELLENIC BANK 10.25% 14.06.2033 / XS2597995112 | 100.000,000 | 114,5170 | | 114.517,00 | 0,29 % | 0,29 % |
| ISPIM Float 03/17/25 Corp / XS2597970800 | 400.000,000 | 100,2260 | | 400.904,00 | 1,00 % | 1,01 % |
| ISPIM 19/05/2023-19/05/2026 4% / XS2625195891 | 400.000,000 | 100,4830 | | 401.932,00 | 1,00 % | 1,01 % |
| BANCO SANTANDER 18/03/15-18/03/25 2.5% / XS1201001572 | 500.000,000 | 98,9050 | | 494.525,00 | 1,24 % | 1,24 % |
| STANLN 09/06/2020-09/09/2030 2.5% / XS2183818637 | 300.000,000 | 97,9960 | | 293.988,00 | 0,73 % | 0,74 % |
| | | | | <u>2.885.390,00</u> | <u>7,21 %</u> | <u>7,24 %</u> |
| ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Κ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΓΑΛΛΙΑΣ | | | | | | |
| BTF 0 03/07/2024 / FR0128379387 | 400.000,000 | 99,9800 | | 399.920,00 | 1,00 % | 1,00 % |
| | | | | <u>399.920,00</u> | <u>1,00 %</u> | <u>1,00 %</u> |
| ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Κ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΙΤΑΛΙΑΣ | | | | | | |
| BOTS 0 14/02/2025 / IT0005582868 | 500.000,000 | 97,8010 | | 489.005,00 | 1,22 % | 1,23 % |
| | | | | <u>489.005,00</u> | <u>1,22 %</u> | <u>1,23 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | | | | 18.008.713,99 | 44,98 % | 45,20 % |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| EXCHANGE TRADED FUNDS EURO | | | | | | |
| SPDR S&P EURO DIVIDEND ARISTOCRATS UCITS ETF (SPYW GY) | 10.000,000 | 24,1750 | | 241.750,00 | 0,60 % | 0,61 % |
| INVESCO SOLAR ENERGY ETF | 5.000,000 | 19,9460 | | 99.730,00 | 0,25 % | 0,25 % |
| | | | | <u>341.480,00</u> | <u>0,85 %</u> | <u>0,86 %</u> |
| EXCHANGE TRADED FUNDS USD | | | | | | |
| INVESCO BLOOMBERG COMMODITY | 6.500,000 | 23,1100 | 150.215,00 | 140.322,28 | 0,35 % | 0,35 % |
| | | | | <u>140.322,28</u> | <u>0,35 %</u> | <u>0,35 %</u> |
| Μετοχικά | | | | | | |
| 20UGS UCITS TRITON LF GREEK EQUITY I1 | 28.402,711 | 22,0400 | | 625.995,75 | 1,56 % | 1,57 % |
| | | | | <u>625.995,75</u> | <u>1,56 %</u> | <u>1,57 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 1.107.798,03 | 2,77 % | 2,78 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 19.166.312,02 | 47,87 % | 48,10 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | 36.188.074,27 | 90,38 % | 90,83 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | | 36.188.074,27 | 90,38 % | 90,83 % |
| ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | | | | |
| ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | | | | 2.437,06 | 0,01 % | 0,01 % |

| | | | |
|--|-------------------|---------------|---------------|
| ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ | 7.765,27 | 0,02 % | 0,02 % |
| ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 382.612,72 | 0,96 % | 0,96 % |
| MARGIN ACCOUNTS | 166.505,90 | 0,42 % | 0,42 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | 559.320,95 | 1,40 % | 1,40 % |

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ

| | | | | |
|-----------------------------------|------------|---------------------|---------------|---------------|
| EUROBANK CHF | 72.556,55 | 75.313,01 | 0,19 % | 0,19 % |
| EUROBANK EUR | | 1.585.238,60 | 3,96 % | 3,98 % |
| EUROBANK GBP | 313.155,68 | 369.994,19 | 0,92 % | 0,93 % |
| EUROBANK USD | 514.863,07 | 480.955,69 | 1,20 % | 1,21 % |
| EUROBANK PLC EUR | | 137.417,80 | 0,34 % | 0,34 % |
| HSBC Bank Plc EUR | | 502.688,35 | 1,26 % | 1,26 % |
| HSBC Bank Plc GBP | 47.250,00 | 55.825,99 | 0,14 % | 0,14 % |
| HSBC Bank Plc USD | 92.255,84 | 86.180,14 | 0,22 % | 0,22 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | 3.293.613,77 | 8,23 % | 8,27 % |

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ

3.293.613,77 8,23 % 8,27 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

40.041.008,99 100,00 % 100,50 %

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

| | | |
|-------------------------------------|--------------------|----------------|
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | -109.682,57 | -0,28 % |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ | -88.047,92 | -0,22 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | -197.730,49 | -0,50 % |

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

39.843.278,50 100,00 %

(Μερίδια 4,450,057.078 * 8.9534 EUR)

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

| ΟΝΟΜΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΥ | ΕΙΔΟΣ | ΤΕΜΑΧΙΑ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ | ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΤΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ |
|---|-------|---------|---------------|----------------------|---------------|-------------------------------|
| EURO-BOBL FUTURE Sep24(Πολλαπλασιαστής 1000) | Long | 5 | 116,4400 | 582.200,00 | 582.200,00 | 1,46 % |
| EURO-BUXL 30Y BND Sep24(Πολλαπλασιαστής 1000) | Long | 10 | 130,2400 | 1.302.400,00 | 1.302.400,00 | 3,27 % |
| EURO-BUND FUTURE Sep24(Πολλαπλασιαστής 1000) | Long | 20 | 131,6200 | 2.632.400,00 | 2.632.400,00 | 6,61 % |
| FTSE/Athens 25 In Aug24(Πολλαπλασιαστής 2) | Long | 50 | 3.353,0000 | 335.300,00 | 335.300,00 | 0,84 % |
| US 10YR NOTE (CBT)Sep24(Πολλαπλασιαστής 1000 ,Ισοτιμία USD:) | Long | 15 | 109,9844 | 1.649.765,63 | 1.649.765,63 | 4,14 % |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 28.06.2024 ΚΑΙ 31.12.2023

| | 28/06/2024 | 31/12/2023 | ΜΕΤΑΒΟΛΗ |
|--|----------------------|----------------------|---------------|
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 39.843.278,50 | 34.055.940,40 | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | 90,83 % | 88,64 % | 2,19 % |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | |
| I. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | 3,93 % | 3,24 % | 0,69 % |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 37,49 % | 39,90 % | -2,41 % |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 1,30 % | 0,49 % | 0,81 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | 45,20 % | 43,11 % | 2,09 % |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 2,78 % | 1,70 % | 1,08 % |
| WARRANTS | 0,12 % | 0,20 % | -0,08 % |

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

ΑΞΙΑ ΣΕ EUR

| | |
|---|------------|
| I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων | 8.171,51 |
| II. Έσοδα Ομολογιακών Δανείων | 596.534,86 |
| III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α | 28.657,26 |

633.363,63

B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

| | |
|---|------------|
| I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | 115.516,44 |
|---|------------|

| | | |
|---|---------------|--------------------|
| II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα | 2.381.579,60 | |
| III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | -70.742,25 | |
| IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα | -2.712.310,63 | |
| | | -285.956,84 |
| Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ | | |
| I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης | -296.633,25 | |
| II. Αμοιβή Θεματοφυλακής | -6.036,47 | |
| III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων | -7.720,66 | |
| IV. Φόροι | -88.748,92 | |
| VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού | -6.841,63 | |
| | | -405.980,93 |
| Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ | | |
| Συναλλαγματικές Διαφορές | 10.028,55 | |
| | | 10.028,55 |
| ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024 | | -48.545,59 |

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2024 - 28.06.2024**

| I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ | ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR | |
|---|----------------------------|----------------------|
| Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | 3.807.529,916 | 33.814.532,15 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024 | 803.620,661 | 7.218.887,98 |
| <u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024</u> | <u>-161.093,499</u> | <u>-1.446.809,26</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 28/06/2024 | 4.450.057,078 | 39.586.610,87 |
| <u>Ζημιές Περιόδου 01.01.2024 - 28.06.2024</u> | | <u>-48.545,59</u> |
| Σύνολο Αξίας Μεριδίων | | 39.538.065,28 |
| II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ | | |
| α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 28.06.2024 | 35.893.843,48 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 28.06.2024 | 36.188.074,27 | |
| <u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u> | | <u>294.230,790</u> |
| β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 28.06.2024 | 3.395.625,50 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 28.06.2024 | 3.406.607,95 | |
| <u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u> | | <u>10.982,450</u> |
| Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού | | 305.213,24 |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | 39.843.278,50 |
| (Μερίδια 4,450,057.078 * 8.9534 EUR) | | |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024

| | |
|---------------------------------------|------------|
| Καθαρά αποτελέσματα (Ζημιές) περιόδου | -48.545,59 |
| Ζημιές εις Κεφάλαιο | -48.545,59 |

Πίνακας Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων (28/06/2024)

| 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 |
| FF GROUP / LU / 03/07/2014 | XS1082775054 | OXI | BVAL | | AAA | |
| TITAN A.E.ΤΣΙΜ. / GB / 16/11/2017 | XS1716212243 | OXI | BGN | | BB | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε. / GB / 04/10/2019 | XS2060691719 | OXI | BGN | | A | |
| ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. ΟΜΙΛΟΣ ΕΠΙΧ/ΩΝ / LU / 29/11/2019 | XS2010038144 | OXI | BGN | | BB- | BB |
| O.T.E. A.E. / GB / 24/09/2019 | XS2055106137 | OXI | BGN | | BBB- | |
| RYANAIR HOLDINGS / IE / 15/09/2020 | XS2228260043 | OXI | BGN | | BBB | BBB |
| ASHLAND SERVICES / NL / 23/01/2020 | XS2103218538 | OXI | BGN | Ba1 | BB+ | |

| | | | | | | |
|--|--------------|-----|-------|-------|---------|----------|
| HOLDING D'INFRASTRUCTURE / FR / 18/09/2020 | XS2231183646 | OXI | BGN | | BBB- | BBB |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 05/12/2017 | 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 | Caa1 | CCC+ | |
| PFIZER INC / US / 21/11/2016 | US717081EA70 | OXI | BGN | A2 | A+ | Au |
| ΓΕΝ.ΕΤ.ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ / GR / 04/04/2018 | GRC1451184D4 | OXI | ATHEX | | | |
| TELECOM ITALIA / IT / 15/04/2019 | XS1982819994 | OXI | BGN | Ba2 | BB+ | BB+ |
| ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 19/02/2020 | XS2121408996 | OXI | BGN | Caa3 | CCC | |
| AEGEAN AIRLINES / GR / 12/03/2019 | GRC4951193D4 | OXI | ATHEX | | BB | |
| INTERNATIONAL GAME TECH / GB / 20/06/2019 | XS2009038113 | OXI | BGN | Ba3 | BB | |
| ΓΕΝ.ΕΤ.ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ / GR / 03/07/2020 | GRC1451207D3 | OXI | ATHEX | | AAA | |
| LAMDA DEVELOPMENT / GR / 21/07/2020 | GRC2451207D1 | OXI | ATHEX | | AAA | |
| ΟΠΑΠ Α.Ε. / GR / 27/10/2020 | GRC419120AD7 | OXI | ATHEX | | AA | |
| 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 |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 12/03/2019 | GR0124035693 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba3 | BB- | BB |
| US GOVERNMENT / US / 15/05/2019 | US9128286T26 | OXI | BGN | Aaa | | AAAu |
| 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 | Ba2 | CCC | BB- |
| ΔΕΗ Α.Ε. / GR / 18/03/2021 | XS2314265237 | OXI | BGN | | BB- | BB- |
| COSTAMARE / GR / 25/05/2021 | GRC5211214B5 | OXI | ATHEX | | | |
| 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 | Ba2 | BB+ | BB |
| MOTOR OIL / GR / 19/07/2021 | XS2364001151 | OXI | BGN | | AAA | |
| ΔΕΗ Α.Ε. / GR / 21/07/2021 | XS2359929812 | OXI | BGN | | BB- | BB- |
| SANI/KOS FINANCIAL / LU / 22/07/2021 | XS2367107856 | OXI | BGN | Caa2 | AAA | B- |
| 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 | ATHEX | | | |
| ANHEUSER BUSCH / BE / 29/03/2019 | BE6312822628 | OXI | CBBT | A3 | A- | |
| ACCOR / FR / 29/11/2021 | FR0014006ND8 | OXI | BGN | | BBB- | BBB- |
| NOVAL PROPERTY / GR / 29/11/2021 | GRC824121CD0 | OXI | ATHEX | | | |
| FRENCH GOVERNMENT / FR / 14/02/2022 | FR0014008CQ9 | OXI | BGN | Aa3 | AA | 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 | AAA | 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 | Ba2 | BB- | BB- |
| ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 22/11/2022 | XS2558592932 | OXI | CBBT | Ba1 | BB | BB |
| EUROBANK / GR / 06/12/2022 | XS2562543442 | OXI | BGN | Ba2 | AAA | B+ |
| LEASYS SPA / IT / 07/12/2022 | XS2563348361 | OXI | BGN | | A- | A- |
| ALPHA BANK / GR / 16/12/2022 | XS2562213145 | OXI | CBBT | Baa3 | BB- | BB- |

| | | | | | | |
|--|--------------|-----|-------|------|------|------|
| AIR FRANCE / FR / 16/01/2023 | FR001400F2Q0 | OXI | BGN | | BB+ | BBB- |
| ABB / CH / 16/01/2023 | XS2575555938 | OXI | BGN | A2 | A | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 24/01/2023 | GR0124039737 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba1 | BBB- | BBB- |
| EUROBANK / GR / 26/01/2023 | XS2579816146 | OXI | BGN | Baa2 | BB | BB |
| 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 | Ba2 | BB- | 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 | AAA | AA+ |
| VOLKSWAGEN / DE / 25/09/2023 | XS2694872081 | OXI | BGN | A1 | BBB+ | A- |
| TSY INFL IX N/B / US / 31/07/2023 | US91282CHP95 | OXI | CBBT | Aaa | AAA | AA+ |
| BANCO SANTANDER SA / ES / 18/03/2015 | XS1201001572 | OXI | BGN | Baa2 | BBB+ | BBB |
| SNAM SPA / IT / 27/11/2023 | XS2725959683 | OXI | BGN | Baa2 | BBB+ | BBB+ |
| ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 17/01/2024 | XS2747093321 | OXI | BGN | B1 | BB | B |
| AUTOHELLAS / GR / 23/01/2024 | GRC3371241B9 | OXI | ATHEX | | | |
| GOVERNMENT OF SPAIN / ES / 07/09/2021 | ES0000012J07 | OXI | CBBT | Baa1 | A | A- |
| PETROLEOS MEXICANOS / MX / 21/04/2015 | XS1172951508 | OXI | BGN | B3 | BBB | |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 17/01/2023 | IT0005530032 | OXI | CBBT | | AAA | |
| FRENCH GOVERNMENT / FR / 25/05/2017 | FR0013257524 | OXI | CBBT | Aa2 | AA | AA- |
| LOTTOMATICA GROUP / IT / 01/06/2023 | XS2628390366 | OXI | BGN | Ba3 | BB- | |
| WOLTERS KLUWER / NL / 18/03/2024 | XS2778864210 | OXI | BGN | A3 | BBB+ | |
| CONSTELLATION / US / 15/05/2020 | US30161MAS26 | OXI | BGN | Baa1 | BBB+ | |
| ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 28/03/2024 | XS2790334184 | OXI | CBBT | Ba3 | AAA | |
| SCHAEFFLER / DE / 28/03/2024 | DE000A383HC1 | OXI | BGN | Baa3 | BB+ | BB+ |
| THERMO FISHER SCIENTIFIC / US / 12/09/2016 | XS1405775708 | OXI | BGN | A3 | A- | A- |
| EUROBANK / GR / 30/04/2024 | XS2806452145 | OXI | BGN | Baa2 | BB | BB |
| SERVICIOS MEDIO AMBIENTE / ES / 30/10/2023 | XS2661068234 | OXI | BGN | | | BBB |
| CELLNEX TELECOM / ES / 24/05/2024 | XS2826616596 | OXI | BGN | | BBB- | BBB- |
| Ομόλογα Κυμαινόμενου Επιτοκίου | | | | | | |
| BANK OF CYPRUS HOLDINGS / CY / 23/04/2021 | XS2333239692 | OXI | BGN | Ba3 | B- | |
| PIRAEUS GROUP FINANCE / GR / 16/04/2024 | XS2802909478 | OXI | BGN | Ba2 | AAA | BB- |
| STANDARD CHARTERED PLC / GB / 09/06/2020 | XS2183818637 | OXI | BGN | Baa2 | BBB- | BBB+ |
| ALPHA BANK / GR / 12/02/2024 | XS2761146468 | OXI | BGN | Baa3 | BB- | BB- |
| ALPHA BANK / GR / 13/06/2024 | XS2835739660 | OXI | BGN | Ba2 | BB- | |
| TOYOTA / US / 13/09/2021 | US89236TJP12 | OXI | BGN | A1 | A+ | A+ |
| ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 16/06/2021 | XS2354777265 | OXI | CBBT | B3 | CCC | BB- |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 28/07/2022 | GR0514024216 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba1 | BBB- | BBB- |
| CIE DE SAINT-GOBAIN / FR / 18/01/2023 | XS2576245364 | OXI | BGN | Baa1 | BBB+ | |
| BANCA INTESA SANPAOLO / IT / 17/03/2023 | XS2597970800 | OXI | BGN | Baa1 | BBB | BBB |
| ALPHA BANK / GR / 27/06/2023 | XS2640904319 | OXI | BGN | Baa3 | BB- | BB- |
| ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 03/10/2023 | XS2595343059 | OXI | BGN | Ba3 | AAA | BB |
| EUROBANK / GR / 21/11/2023 | XS2724510792 | OXI | BGN | Baa2 | BB | BB |
| PIRAEUS GROUP FINANCE / GR / 05/12/2023 | XS2728486536 | OXI | BGN | Ba2 | BB- | BB- |

| EUROBANK / GR / 25/01/2024 | XS2752471206 | OXI | BGN | Ba2 | AAA | B+ |
|--|--------------|-----|------|-----|-----|----|
| Ομόλογα Zero Coupon | | | | | | |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 14/02/2024 | IT0005582868 | OXI | CBBT | | BBB | |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 04/04/2024 | FR0128379387 | OXI | CBBT | | AA | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 24/02/2012 | GRR000000010 | OXI | BGN | | BB- | |
| Λοιπά Ομόλογα | | | | | | |
| HELLENIC BANK / CY / 14/03/2023 | XS2597995112 | OXI | BGN | Ba3 | BB+ | BB |

Πηγές Τιμών: Bloomberg / ΗΔΑΤ

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 28.06.2024
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

| | <u>28.06.2024</u> | <u>30.06.2023</u> | <u>30.06.2022</u> |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι | 36.188.074,27 | 27.555.801,85 | 22.498.400,17 |
| Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Καταθέσεις σε τράπεζες | 3.293.613,77 | 2.427.707,53 | 2.994.143,79 |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία | 559.320,95 | 730.168,38 | 513.195,28 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | 40.041.008,99 | 30.713.677,76 | 26.005.739,24 |
| Υποχρεώσεις | -197.730,49 | -139.252,27 | -225.903,93 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων | 39.843.278,50 | 30.574.425,49 | 25.779.835,31 |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία | 4.450.057,078 | 3.593.821,153 | 3.079.917,559 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια) | 8,9534 | 8,5075 | 8,3703 |
| Ανάλυση Χαρτοφυλακίου | | | |
| 1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών | 34.563.785,89 | 2.048.302,83 | 790.051,16 |
| 2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές | 0,00 | 23.875.897,71 | 19.608.767,28 |
| 3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2) και (3) | 1.624.288,38 | 1.631.601,31 | 2.099.581,73 |
| 5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο | 36.188.074,27 | 27.555.801,85 | 22.498.400,17 |

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 28.06.2024
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

| | <u>01.01. - 28.06.24</u> | <u>01.01. - 30.06.23</u> | <u>01.01. - 30.06.22</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου | | | |
| Εισόδημα από επενδύσεις | 347.406,79 | 404.277,66 | 496.267,89 |
| Λοιπά εισοδήματα | 13.392,03 | 10.953,46 | 112.014,37 |
| Έξοδα διαχείρισης | -296.633,25 | -190.368,07 | -304.461,08 |
| Έξοδα θεματοφύλακα | -6.036,47 | -8.280,02 | -13.986,58 |
| Λοιπά έξοδα και φόροι | -98.954,03 | -89.135,53 | -24.960,82 |
| Καθαρό εισόδημα | -40.824,93 | 127.997,50 | 264.873,78 |
| B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου | | | |
| Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος | 33.814.532,15 | 25.797.196,32 | 28.495.444,76 |
| Έκδοση νέων μεριδίων | 7.218.887,98 | 7.645.384,15 | 624.327,94 |
| Εξαγορές μεριδίων | -1.446.809,26 | -2.674.451,86 | -2.576.120,49 |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων | 305.213,24 | -311.883,82 | -1.022.735,68 |
| Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου | -7.720,66 | -9.816,80 | -5.955,00 |
| Σύνολο | 39.884.103,45 | 30.446.427,99 | 25.514.961,53 |
| Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-28.06 | 39.843.278,50 | 30.574.425,49 | 25.779.835,31 |

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.

Για την κατάρτιση της εξαμηνιαίας έκθεσης χρησιμοποιήθηκαν οι κανόνες αποτίμησης του άρθρου 11 του Ν.4099/2012. Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών την 28.06.2024. 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 28.06.2024. 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 1.1.2024 μέχρι 28.06.2024. Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 28.06.2024. 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 28.06.2024 ως εξής: USD : 1,0705, GBP : 0,84638, SEK : 11,3595, NOK : 11,3965, DKK: 7,4575, CHF : 0,9634. Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση τις τελευταίες διαθέσιμες τιμές των εταιριών διαχείρισης των Αμοιβαίων Κεφαλαίων.

3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έκανε χρήση παράγωγων προϊόντων, για αποτελεσματική διαχείριση, κατά την περίοδο 01.01.2024-28.06.2024. 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 ζημίες ευρώ 330.731,03 και επηρέασε ισόποσα το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά την διάρκεια της περιόδου 01.01.2024-28.06.2024 το μέγιστο συνολικό ποσοστό που αντιπροσώπευσαν οι επενδύσεις σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα, σε σχέση με το καθαρό ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, ανήλθε στο 41,12%.

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 εμπήκουν στις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012 αναλύονται ανά όμιλο ως εξής :

| | |
|--|----------------|
| Όμιλος AEGEAN | |
| -Μετοχές AEGEAN AIRLINES S.A. | ποσοστό 0,235% |
| -Ομολογιακό δάνειο AEGEAN AIRLINES 12/03/2026 3.60% | ποσοστό 0,814% |
| Όμιλος ALPHA BANK | |
| -Ομολογιακό δάνειο ALPHA BANK SA 11/06/2031 5.50% | ποσοστό 0,746% |
| -Ομολογιακό δάνειο ALPHA BANK 16/06/2027 7,50% | ποσοστό 1,060% |
| -Ομολογιακό δάνειο ALPHA BANK 05/12/2030 5% | ποσοστό 1,005% |
| -Ομολογιακό δάνειο ALPHA BANK 27/06/2029 6.875% | ποσοστό 1,083% |
| -Ομολογιακό δάνειο ALPHA BANK 13/09/2034 6% | ποσοστό 1,506% |
| Όμιλος BANK OF CYPRUS | |
| -Ομολογιακό δάνειο BANK OF CYPRUS 23/10/2031 6.625% | ποσοστό 0,508% |
| -Ομολογιακό δάνειο BANK OF CYPRUS 24/06/2027 2.5% | ποσοστό 1,204% |
| Όμιλος EUROBANK | |
| -Μετοχές EUROBANK SA | ποσοστό 0,507% |
| -Ομολογιακό δάνειο EUROBANK 25/04/2034 6.250% | ποσοστό 0,767% |
| -Ομολογιακό δάνειο EUROBANK 06/12/2032 10.00% | ποσοστό 1,142% |
| -Ομολογιακό δάνειο EUROBANK 26/01/2029 7.00% | ποσοστό 1,225% |
| -Ομολογιακό δάνειο EUROBANK 28/11/2029 5.875% | ποσοστό 0,792% |
| -Ομολογιακό δάνειο EUROBANK 30/04/2031 4.875% | ποσοστό 1,508% |
| Όμιλος PIRAEUS | |
| -Μετοχές PIRAEUS SA | ποσοστό 0,855% |
| -Ομολογιακό δάνειο PIRAEUS 16/04/2030 5% | ποσοστό 1,249% |
| -Ομολογιακό δάνειο PIRAEUS 19/02/2030 5.50% | ποσοστό 1,245% |
| -Ομολογιακό δάνειο PIRAEUS 16/06/2026 8.75% | ποσοστό 0,754% |
| -Ομολογιακό δάνειο PIRAEUS 28/01/2027 8,25% | ποσοστό 0,800% |
| -Ομολογιακό δάνειο PIRAEUS 05/12/2029 6.75% | ποσοστό 0,805% |
| -Ομολογιακό δάνειο PIRAEUS 17/04/2034 7.25% | ποσοστό 2,081% |
| -Ομολογιακό δάνειο PIRAEUS BANK 13/07/2028 7.25% | ποσοστό 0,804% |
| Όμιλος ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ | |
| -Μετοχές ΓΕΚ-ΤΕΡΝΑ ΑΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ | ποσοστό 0,332% |
| -Ομολογιακό δάνειο ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ HLD ESTATE 04/04/2025 3.95% | ποσοστό 0,500% |
| -Ομολογιακό δάνειο ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ HLD ESTATE 03/07/2027 2.75% | ποσοστό 0,782% |
| Όμιλος ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ | |
| -Ομολογιακό δάνειο NBG 22/11/2027 7.25% | ποσοστό 0,808% |
| -Ομολογιακό δάνειο NATIONAL BANK GREECE SA 03/01/2034 8% | ποσοστό 0,829% |
| -Ομολογιακό δάνειο NATIONAL BANK GREECE SA 28/06/2035 5.875% | ποσοστό 1,518% |
| Όμιλος HELLENIQ ENERGY | |
| -Μετοχές HELLENIQ ENERGY HOLDINGS S.A. | ποσοστό 0,207% |
| -Ομολογιακό δάνειο HELLENIC PETROLEUM 04/10/2024 2,000% | ποσοστό 1,616% |
| Όμιλος METLEN | |
| -Μετοχές METLEN | ποσοστό 0,437% |
| -Ομολογιακό δάνειο MYTILINEOS FINANCIAL 01/12/2024 2,5% | ποσοστό 1,616% |
| Όμιλος ΟΤΕ | |
| -Μετοχές ΟΤΕ | ποσοστό 0,337% |
| -Ομολογιακό δάνειο HELLENIC TELECOM 24/09/2026 0,875% | ποσοστό 0,943% |

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

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

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

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

Αθήνα 31/07/2024

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΤΟΥΛΗΣ

Γενικός Διευθυντής

ΜΙΧΑΗΛ ΠΛΑΔΕΛΗΣ

Προϊστάμενος Οικονομικών

Υπηρεσιών

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

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΥΡΩ ΑΝΑΠΤΥΓΜΕΝΩΝ ΧΩΡΩΝ”

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”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως για την περίοδο που έληξε την 30η Ιουνίου 2024 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΥΡΩ ΑΝΑΠΤΥΓΜΕΝΩΝ ΧΩΡΩΝ”, που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία “TRITON ASSET MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ.” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και 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 ως άνω 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” κατά την 30η Ιουνίου 2024 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

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

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

Άλλες πληροφορίες

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για τις άλλες πληροφορίες. Οι άλλες πληροφορίες περιλαμβάνουν την Περιοδική γνωστοποίηση για τα χρηματοπιστωτικά προϊόντα που αναφέρονται στο άρθρο 8 παράγραφοι 1,2 και 2α του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και στο άρθρο 6 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 (Παράρτημα), αλλά δεν περιλαμβάνουν την Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και την έκθεση ελέγχου επί αυτής της Έκθεσης.

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

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

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχειρίσεως

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

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως

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

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στην Έκθεση Διαχειρίσεως, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για 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 Διαχειρίσεως συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως απεικονίζει τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.

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

Αθήνα, 28 Αυγούστου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001



Grant Thornton

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

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2024 - 28.06.2024 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

| ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ | ΤΕΜΑΧΙΑ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO | ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡ/ΚΟΥ | ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡ/ΚΟΥ |
|---|--------------|--|-------------------------|--------------------------|--|--|
| ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ | | | | | | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | | | | |
| Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | | | |
| I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| Ε.Γ.Ε.Δ. | | | | | | |
| Ε.Γ.Ε.Δ. ΕΛΛΑΔΑΣ | | | | | | |
| HELLENIC T-BILL 08/09/2023 - 06/09/2024 (YIELD:3.81%) / GR0004133592 | 1.500.000,00 | 99,2500 | | 1.488.750,00 | 3,00 % | 3,02 % |
| HELLENIC T-BILL 26/01/2024-26/07/2024 (YIELD: 3.77%) / GR0002256254 | 2.000.000,00 | 99,7300 | | 1.994.600,00 | 4,02 % | 4,04 % |
| HELLENIC T-BILL 23/02/2024-23/08/2024 (YIELD 3.83%) / GR0002257260 | 1.600.000,00 | 99,4100 | | 1.590.560,00 | 3,21 % | 3,22 % |
| HELLENIC T-BILL 0% 08/03/2024 - 07/03/2025 (YIELD 3.73%) / GR0004135613 | 300.000,00 | 97,5200 | | 292.560,00 | 0,59 % | 0,59 % |
| HELLENIC T-BILL 02/04/2024-27/09/2024 (YIELD: 3,75%) / GR0002258276 | 2.000.000,00 | 99,0200 | | 1.980.400,00 | 4,00 % | 4,01 % |
| HELLENIC T-BILL 05/04/2024-05/07/2024 (YIELD: 3,75%) / GR0000231374 | 2.000.000,00 | 99,9200 | | 1.998.400,00 | 4,03 % | 4,05 % |
| HELLENIC T-BILL 26/04/2024-25/10/2024 (YIELD: 3,69%) / GR0002259282 | 1.500.000,00 | 98,7100 | | 1.480.650,00 | 2,99 % | 3,00 % |
| HELLENIC T-BILL 08/05/2024 - 02/08/2024 (YIELD:3.67%) / GR0000232380 | 1.500.000,00 | 99,6500 | | 1.494.750,00 | 3,02 % | 3,03 % |
| HELLENIC T-BILL 31/05/2024 - 29/11/2024 (YIELD:3.55%) / GR0002260298 | 1.500.000,00 | 98,3200 | | 1.474.800,00 | 2,98 % | 2,99 % |
| HELLENIC T-BILL 28/06/2024-27/12/2024 (YIELD 3.44%) / GR0002261304 | 1.000.000,00 | 98,2100 | | 982.100,00 | 1,98 % | 1,99 % |
| | | | | 14.777.570,00 | 29,81 % | 29,94 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ Ε.Γ.Ε.Δ. | | | | 14.777.570,00 | 29,81 % | 29,94 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 14.777.570,00 | 29,81 % | 29,94 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | | | | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΚΡΑΤΩΝ | | | | | | |
| EFSF 0.375 11/10/2024 / EU000A1G0DQ6 | 500.000,00 | 99,1210 | | 495.605,00 | 1,00 % | 1,00 % |
| REPUBLIC OF AUSTRIA 02/07/2019 - 15/07/2024 0% / AT0000A28KX7 | 300.000,00 | 99,7980 | | 299.394,00 | 0,60 % | 0,61 % |
| | | | | 794.999,00 | 1,60 % | 1,61 % |
| ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Κ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΑΥΣΤΡΙΑΣ | | | | | | |
| RATB 0 31/10/2024 / AT0000A38NM3 | 500.000,00 | 98,7990 | | 493.995,00 | 1,00 % | 1,00 % |
| RATB 0 25/07/2024 / AT0000A38NL5 | 500.000,00 | 99,7670 | | 498.835,00 | 1,01 % | 1,01 % |
| | | | | 992.830,00 | 2,00 % | 2,01 % |
| ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Κ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΒΕΛΓΙΟΥ | | | | | | |
| BGTB 0 11/07/2024 / BE0312795678 | 500.000,00 | 99,9100 | | 499.550,00 | 1,01 % | 1,01 % |
| BGTB 0 07/11/2024 / BE0312797690 | 500.000,00 | 98,7400 | | 493.700,00 | 1,00 % | 1,00 % |
| BGTB 0 09/01/2025 / BE0312798706 | 500.000,00 | 98,1550 | | 490.775,00 | 0,99 % | 0,99 % |
| | | | | 1.484.025,00 | 2,99 % | 3,01 % |
| ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Κ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΓΑΛΛΙΑΣ | | | | | | |
| BTF 0 24/07/2024 / FR0128227768 | 500.000,00 | 99,7740 | | 498.870,00 | 1,01 % | 1,01 % |
| BTF 0 10/07/2024 / FR0127921312 | 500.000,00 | 99,9200 | | 499.600,00 | 1,01 % | 1,01 % |
| BTF 0 07/08/2024 / FR0127921320 | 600.000,00 | 99,6310 | | 597.786,00 | 1,21 % | 1,21 % |
| BTF 0 04/09/2024 / FR0127921338 | 500.000,00 | 99,3480 | | 496.740,00 | 1,00 % | 1,01 % |
| BTF 0 21/08/2024 / FR0128227776 | 500.000,00 | 99,4890 | | 497.445,00 | 1,00 % | 1,01 % |
| BTF 0 18/09/2024 / FR0128227784 | 600.000,00 | 99,2070 | | 595.242,00 | 1,20 % | 1,21 % |
| BTF 0 02/10/2024 / FR0128071059 | 500.000,00 | 99,0770 | | 495.385,00 | 1,00 % | 1,00 % |
| BTF 0 03/07/2024 / FR0128379387 | 500.000,00 | 99,9800 | | 499.900,00 | 1,01 % | 1,01 % |
| BTF 0 17/07/2024 / FR0128379395 | 700.000,00 | 99,8460 | | 698.922,00 | 1,41 % | 1,42 % |
| BTF 0 27/11/2024 / FR0128071075 | 500.000,00 | 98,5360 | | 492.680,00 | 0,99 % | 1,00 % |
| BTF 0 30/10/2024 / FR0128071067 | 500.000,00 | 98,8060 | | 494.030,00 | 1,00 % | 1,00 % |

| | | | | | |
|---------------------------------|------------|---------|---------------------|----------------|----------------|
| BTF 0 16/10/2024 / FR0128379445 | 500.000,00 | 98,9360 | 494.680,00 | 1,00 % | 1,00 % |
| BTF 0 02/01/2025 / FR0128227792 | 500.000,00 | 98,2130 | 491.065,00 | 0,99 % | 0,99 % |
| BTF 0 14/11/2024 / FR0128379452 | 300.000,00 | 98,6570 | 295.971,00 | 0,60 % | 0,60 % |
| BTF 0 28/08/2024 / FR0128379429 | 550.000,00 | 99,4130 | 546.771,50 | 1,10 % | 1,11 % |
| BTF 0 29/01/2025 / FR0128227800 | 500.000,00 | 97,9710 | 489.855,00 | 0,99 % | 0,99 % |
| BTF 0 11/09/2024 / FR0128379379 | 500.000,00 | 99,2690 | 496.345,00 | 1,00 % | 1,01 % |
| BTF 0 18/12/2024 / FR0128379478 | 500.000,00 | 98,3200 | 491.600,00 | 0,99 % | 1,00 % |
| | | | 9.172.887,50 | 18,50 % | 18,58 % |

ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Κ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΓΕΡΜΑΝΙΑΣ

| | | | | | |
|------------------------------------|------------|---------|---------------------|---------------|---------------|
| BUBILL 0 20/11/2024 / DE000BU0E113 | 500.000,00 | 98,6810 | 493.405,00 | 1,00 % | 1,00 % |
| BUBILL 0 11/12/2024 / DE000BU0E121 | 500.000,00 | 98,5050 | 492.525,00 | 0,99 % | 1,00 % |
| BUBILL 0 19/03/2025 / DE000BU0E154 | 500.000,00 | 97,6710 | 488.355,00 | 0,99 % | 0,99 % |
| | | | 1.474.285,00 | 2,97 % | 2,99 % |

ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Κ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΥΡΩΠΑΙΚΗΣ ΕΝΩΣΗΣ

| | | | | | |
|-----------------------------------|------------|---------|---------------------|----------------|----------------|
| EUB 0 05/07/2024 / EU000A3K4EQ8 | 400.000,00 | 99,9690 | 399.876,00 | 0,81 % | 0,81 % |
| ESMTB 0 18/07/2024 / EU000A3JZSG3 | 500.000,00 | 99,8340 | 499.170,00 | 1,01 % | 1,01 % |
| EUB 0 09/08/2024 / EU000A3K4ER6 | 500.000,00 | 99,6120 | 498.060,00 | 1,00 % | 1,01 % |
| ESMTB 0 22/08/2024 / EU000A3JZSJ7 | 500.000,00 | 99,4790 | 497.395,00 | 1,00 % | 1,01 % |
| ESMTB 0 19/09/2024 / EU000A3JZSL3 | 500.000,00 | 99,1960 | 495.980,00 | 1,00 % | 1,00 % |
| EUB 0 04/10/2024 / EU000A3K4EV8 | 500.000,00 | 99,0580 | 495.290,00 | 1,00 % | 1,00 % |
| ESMTB 0 04/07/2024 / EU000A3JZSM1 | 500.000,00 | 99,9780 | 499.890,00 | 1,01 % | 1,01 % |
| ESMTB 0 17/10/2024 / EU000A3JZSN9 | 500.000,00 | 98,9280 | 494.640,00 | 1,00 % | 1,00 % |
| ESMTB 0 08/08/2024 / EU000A3JZSP4 | 500.000,00 | 99,6210 | 498.105,00 | 1,00 % | 1,01 % |
| EUB 0 08/11/2024 / EU000A3K4EX4 | 200.000,00 | 98,7230 | 197.446,00 | 0,40 % | 0,40 % |
| ESMTB 0 21/11/2024 / EU000A3JZSQ2 | 500.000,00 | 98,5880 | 492.940,00 | 0,99 % | 1,00 % |
| ESMTB 0 05/09/2024 / EU000A3JZSR0 | 500.000,00 | 99,3370 | 496.685,00 | 1,00 % | 1,01 % |
| ESMTB 0 19/12/2024 / EU000A3JZSS8 | 500.000,00 | 98,3120 | 491.560,00 | 0,99 % | 1,00 % |
| | | | 6.057.037,00 | 12,22 % | 12,27 % |

ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Κ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΙΣΠΑΝΙΑΣ

| | | | | | |
|----------------------------------|------------|---------|---------------------|---------------|---------------|
| SGLT 0 08/11/2024 / ES0L02411087 | 500.000,00 | 98,7620 | 493.810,00 | 1,00 % | 1,00 % |
| SGLT 0 06/12/2024 / ES0L02412069 | 600.000,00 | 98,6270 | 591.762,00 | 1,19 % | 1,20 % |
| | | | 1.085.572,00 | 2,19 % | 2,20 % |

ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Κ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΙΤΑΛΙΑΣ

| | | | | | |
|----------------------------------|------------|---------|---------------------|----------------|----------------|
| BOTS 0 31/07/2024 / IT0005581506 | 500.000,00 | 99,7030 | 498.515,00 | 1,01 % | 1,01 % |
| BOTS 0 14/08/2024 / IT0005559817 | 500.000,00 | 99,5640 | 497.820,00 | 1,00 % | 1,01 % |
| BOTS 0 14/10/2024 / IT0005567778 | 500.000,00 | 98,9850 | 494.925,00 | 1,00 % | 1,00 % |
| BOTS 0 13/09/2024 / IT0005561458 | 600.000,00 | 99,3030 | 595.818,00 | 1,20 % | 1,21 % |
| BOTS 0 30/09/2024 / IT0005589046 | 500.000,00 | 99,1050 | 495.525,00 | 1,00 % | 1,00 % |
| BOTS 0 14/11/2024 / IT0005570855 | 500.000,00 | 98,6440 | 493.220,00 | 0,99 % | 1,00 % |
| BOTS 0 12/07/2024 / IT0005555963 | 600.000,00 | 99,9020 | 599.412,00 | 1,21 % | 1,21 % |
| BOTS 0 13/12/2024 / IT0005575482 | 500.000,00 | 98,3750 | 491.875,00 | 0,99 % | 1,00 % |
| BOTS 0 14/02/2025 / IT0005582868 | 500.000,00 | 97,8010 | 489.005,00 | 0,99 % | 0,99 % |
| BOTS 0 14/01/2025 / IT0005580003 | 800.000,00 | 98,1180 | 784.944,00 | 1,58 % | 1,59 % |
| BOTS 0 29/11/2024 / IT0005596538 | 500.000,00 | 98,4890 | 492.445,00 | 0,99 % | 1,00 % |
| BOTS 0 14/05/2025 / IT0005595605 | 400.000,00 | 97,0140 | 388.056,00 | 0,78 % | 0,79 % |
| | | | 6.321.560,00 | 12,75 % | 12,81 % |

ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Κ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΛΛΑΝΔΙΑΣ

| | | | | | |
|---------------------------------|------------|---------|---------------------|---------------|---------------|
| DTB 0 29/08/2024 / NL0015001Z53 | 600.000,00 | 99,4350 | 596.610,00 | 1,20 % | 1,21 % |
| DTB 0 30/07/2024 / NL0015001YC3 | 500.000,00 | 99,7320 | 498.660,00 | 1,01 % | 1,01 % |
| DTB 0 28/11/2024 / NL00150024A5 | 400.000,00 | 98,5750 | 394.300,00 | 0,80 % | 0,80 % |
| | | | 1.489.570,00 | 3,00 % | 3,02 % |

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ

28.872.765,50 58,24 % 58,49 %

ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

28.872.765,50 58,24 % 58,49 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ

43.650.335,50 88,05 % 88,42 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ

43.650.335,50 88,05 % 88,42 %

ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

| | | | | | |
|-------------------------------------|--|--|----------|--------|--------|
| ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | 4.094,99 | 0,01 % | 0,01 % |
|-------------------------------------|--|--|----------|--------|--------|

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ 4.094,99 0,01 % 0,01 %

| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | |
|---|----------------------|-----------------|-----------------|
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | | |
| EUROBANK EUR | 57.387,79 | 0,12 % | 0,12 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | 57.387,79 | 0,12 % | 0,12 % |
| ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ | | | |
| ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ EUR | 5.860.000,00 | 11,82 % | 11,87 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ | 5.860.000,00 | 11,82 % | 11,87 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | 5.917.387,79 | 11,94 % | 11,99 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 49.571.818,28 | 100,00 % | 100,42 % |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | |
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | -104.730,93 | | -0,21 % |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ | -102.175,46 | | -0,21 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | -206.906,39 | | -0,42 % |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 49.364.911,89 | | 100,00 % |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 28.06.2024 ΚΑΙ 31.12.2023

| | 28/06/2024 | 31/12/2023 | ΜΕΤΑΒΟΛΗ |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 49.364.911,89 | 44.590.864,41 | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | 88,43 % | 85,93 % | 2,50 % |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | |
| I. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| E.Γ.Ε.Δ. | 29,94 % | 34,17 % | -4,23 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | 58,49 % | 51,76 % | 6,73 % |

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024

| | | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|---|--|--------------------|
| A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ | | |
| I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων | | 70.408,50 |
| II. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων | | 332,99 |
| | | 70.741,49 |
| B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ | | |
| I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | | 685.350,45 |
| | | 685.350,45 |
| Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ | | |
| I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης | | -37.975,25 |
| II. Αμοιβή Θεματοφυλακής | | -3.667,14 |
| IV. Φόροι | | -102.175,46 |
| VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού | | -7.992,41 |
| | | -151.810,26 |
| ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024 | | 604.281,68 |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2024 - 28.06.2024

| I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ | ΜΕΡΙΔΙΑ | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|--|------------------------|-----------------------|
| ΤΡΙΤΟΝ Α/Κ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ ΕΥΡΩ | | |
| Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | 19.632.010,775 | 44.270.634,86 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024 | 11.935.799,127 | 27.295.245,71 |
| <u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024</u> | <u>-10.145.729,279</u> | <u>-23.188.242,71</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 28/06/2024 | 21.422.080,623 | 48.377.637,86 |
| <u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2024 - 28.06.2024</u> | | <u>604.281,68</u> |
| Σύνολο Αξίας Μεριδίων | | 48.981.919,54 |

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς

Σε τιμές κτήσεως την 28.06.2024

43.267.343,15

| | | |
|---|---------------|--------------------------|
| Σε τρέχουσες τιμές την 28.06.2024 | 43.650.335,50 | |
| <u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u> | | <u>382.992,350</u> |
| β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού | | |
| Σε τιμές κήσεως την 28.06.2024 | 5.714.576,39 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 28.06.2024 | 5.714.576,39 | |
| <u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u> | | <u>0,000</u> |
| Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού | | <u>382.992,35</u> |

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ **49.364.911,89**
(Μερίδια 21,422,080.623 * 2.3044 EUR)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024

| | |
|--------------------------------------|------------|
| Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου | 604.281,68 |
| Κέρδη εις Κεφάλαιο | 604.281,68 |

| Πίνακας Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων (28/06/2024) | | | | | | | |
|--|--------------|------------------------|-------------|---------|-----|-------|--|
| Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης | Isin | Ανάκληση (Callability) | Πηγή Τιμολ. | Moody's | S&P | Fitch | |
| Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου | | | | | | | |
| EUROPEAN UNION / LU / 11/04/2017 | EU000A1G0DQ6 | OXI | CBBT | Aaa | AA- | AA- | |
| Ομόλογα Zero Coupon | | | | | | | |
| GOVERNMENT OF AUSTRIA / AT / 02/07/2019 | AT0000A28KX7 | OXI | CBBT | Aa1 | AA+ | AA+ | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 08/09/2023 | GR0004133592 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba1 | BB+ | BBB- | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 24/01/2024 | GR0002256254 | OXI | ΗΔΑΤ | | BB+ | | |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 31/01/2024 | IT0005581506 | OXI | CBBT | Baa3 | BBB | BBB | |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 17/01/2024 | FR0128227768 | OXI | CBBT | Aa2 | AA | AA- | |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 19/07/2023 | FR0127921312 | OXI | CBBT | Aa2 | A | AA- | |
| EUROPEAN UNION / 4C / 19/01/2024 | EU000A3K4EQ8 | OXI | CBBT | Aaa | AA+ | AAA | |
| EUROPEAN UNION / SNAT / 25/01/2024 | EU000A3JZSG3 | OXI | CBBT | Aaa | AAA | AAA | |
| EUROPEAN UNION / SNAT / 09/02/2024 | EU000A3K4ER6 | OXI | CBBT | | | | |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 16/08/2023 | FR0127921320 | OXI | CBBT | | BBB | | |
| EUROPEAN UNION / 4C / 22/02/2024 | EU000A3JZSJ7 | OXI | CBBT | | | | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 23/02/2024 | GR0002257260 | OXI | ΗΔΑΤ | | BB+ | | |
| GOVERNMENT OF BELGIUM / BE / 13/07/2023 | BE0312795678 | OXI | CBBT | | AA | | |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 14/08/2023 | IT0005559817 | OXI | CBBT | | BBB | | |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 13/09/2023 | FR0127921338 | OXI | CBBT | | AA | | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 08/03/2024 | GR0004135613 | OXI | ΗΔΑΤ | | BB+ | | |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 14/02/2024 | FR0128227776 | OXI | CBBT | | AA | | |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 13/10/2023 | IT0005567778 | OXI | CBBT | | BBB | | |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 13/03/2024 | FR0128227784 | OXI | CBBT | | AA | | |
| EUROPEAN UNION / 4C / 21/03/2024 | EU000A3JZSL3 | OXI | CBBT | | | | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 02/04/2024 | GR0002258276 | OXI | ΗΔΑΤ | | BB+ | | |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 11/10/2023 | FR0128071059 | OXI | CBBT | | AA | | |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 14/09/2023 | IT0005561458 | OXI | CBBT | | BBB | | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 05/04/2024 | GR0000231374 | OXI | ΗΔΑΤ | | BB+ | | |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 04/04/2024 | FR0128379387 | OXI | CBBT | | AA | | |
| GOVERNMENT OF AUSTRIA / AT / 28/03/2024 | AT0000A38NM3 | OXI | BGN | | AAA | | |
| GOVERNMENT OF NETHERLANDS / NL / 06/03/2024 | NL0015001Z53 | OXI | CBBT | | AAA | | |
| GOVERNMENT OF AUSTRIA / AT / 25/01/2024 | AT0000A38NL5 | OXI | BGN | | AAA | | |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 28/03/2024 | IT0005589046 | OXI | CBBT | | BBB | | |
| EUROPEAN UNION / 4C / 05/04/2024 | EU000A3K4EV8 | OXI | CBBT | | | | |
| GOVERNMENT OF NETHERLANDS / NL / 07/02/2024 | NL0015001YC3 | OXI | CBBT | | AAA | | |

| | | | | |
|---|--------------|-----|------|-----|
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 14/11/2023 | IT0005570855 | OXI | CBBT | BBB |
| GOVERNMENT OF BELGIUM / BE / 01/02/2024 | BE0312797690 | OXI | CBBT | AA |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 17/04/2024 | FR0128379395 | OXI | CBBT | AA |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 06/12/2023 | FR0128071075 | OXI | CBBT | AA |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 08/11/2023 | FR0128071067 | OXI | CBBT | AA |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 10/04/2024 | FR0128379445 | OXI | CBBT | AA |
| EUROPEAN UNION / 4C / 04/04/2024 | EU000A3JZSM1 | OXI | CBBT | |
| EUROPEAN UNION / 4C / 18/04/2024 | EU000A3JZSN9 | OXI | CBBT | |
| GOVERNMENT OF SPAIN / ES / 10/11/2023 | ES0L02411087 | OXI | CBBT | A |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 04/01/2024 | FR0128227792 | OXI | CBBT | AA |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 26/04/2024 | GR0002259282 | OXI | ΗΔΑΤ | BB+ |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 14/07/2023 | IT0005555963 | OXI | CBBT | BBB |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 14/12/2023 | IT0005575482 | OXI | CBBT | BBB |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 14/02/2024 | IT0005582868 | OXI | CBBT | BBB |
| GOVERNMENT OF BELGIUM / BE / 11/01/2024 | BE0312798706 | OXI | CBBT | AA |
| GOVERNMENT OF GERMANY / DE / 22/11/2023 | DE000BU0E113 | OXI | CBBT | BBB |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 08/05/2024 | GR0000232380 | OXI | ΗΔΑΤ | BB+ |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 12/01/2024 | IT0005580003 | OXI | CBBT | BBB |
| EUROPEAN UNION / 4C / 09/05/2024 | EU000A3JZSP4 | OXI | CBBT | |
| GOVERNMENT OF SPAIN / ES / 08/12/2023 | ES0L02412069 | OXI | CBBT | A |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 08/05/2024 | FR0128379452 | OXI | CBBT | AA |
| EUROPEAN UNION / 4C / 10/05/2024 | EU000A3K4EX4 | OXI | CBBT | |
| EUROPEAN UNION / 4C / 23/05/2024 | EU000A3JZSQ2 | OXI | CBBT | |
| FRENCH GOVERNMENT / FR / 29/05/2024 | FR0128379429 | OXI | CBBT | AA |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 31/05/2024 | GR0002260298 | OXI | ΗΔΑΤ | BB+ |
| GOVERNMENT OF GERMANY / DE / 31/01/2024 | DE000BU0E121 | OXI | CBBT | AAA |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 31/05/2024 | IT0005596538 | OXI | CBBT | BBB |
| FRENCH GOVERNMENT / FR / 31/01/2024 | FR0128227800 | OXI | CBBT | AA |
| GOVERNMENT OF NETHERLANDS / NL / 05/06/2024 | NL00150024A5 | OXI | CBBT | AAA |
| EUROPEAN UNION / 4C / 06/06/2024 | EU000A3JZSR0 | OXI | BGN | AAA |
| ITALIAN GOVERNMENT / IT / 14/05/2024 | IT0005595605 | OXI | CBBT | BBB |
| GOVERNMENT OF GERMANY / DE / 20/03/2024 | DE000BU0E154 | OXI | CBBT | AAA |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 12/06/2024 | FR0128379379 | OXI | CBBT | AA |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 19/06/2024 | FR0128379478 | OXI | CBBT | AA- |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 28/06/2024 | GR0002261304 | OXI | ΗΔΑΤ | BB+ |
| EUROPEAN UNION / 4C / 20/06/2024 | EU000A3JZSS8 | OXI | CBBT | |

Πηγές Τιμών: Bloomberg / ΗΔΑΤ

| | 28.06.2024 | 30.06.2023 | 30.06.2022 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι | 43.650.335,50 | 35.066.696,50 | 13.997.984,00 |
| Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Καταθέσεις σε τράπεζες | 5.917.387,79 | 6.907.042,56 | 15.713.684,67 |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία | 4.094,99 | 9.133,79 | 74.522,94 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | 49.571.818,28 | 41.982.872,85 | 29.786.191,61 |
| Υποχρεώσεις | -206.906,39 | -484.504,52 | -124.996,93 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων | 49.364.911,89 | 41.498.368,33 | 29.661.194,68 |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία | 21.422.080,623 | 18.521.372,103 | 13.366.362,479 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια) | 2,3044 | 2,2406 | 2,2191 |
| 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 | 43.650.335,50 | 35.066.696,50 | 13.997.984,00 |
| 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 | 43.650.335,50 | 35.066.696,50 | 13.997.984,00 |

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 28.06.2024
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

| | 01.01.-28.06.24 | 01.01. - 30.06.23 | 01.01. - 30.06.22 |
|--|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου | | | |
| Εισόδημα από επενδύσεις | 756.091,94 | 245.620,22 | 19.732,58 |
| Λοιπά εισοδήματα | 79,32 | 211,13 | 675,89 |
| Έξοδα διαχείρισης | -37.975,25 | -25.302,25 | -18.313,49 |
| Έξοδα θεματοφύλακα | -3.667,14 | -8.687,97 | -14.609,22 |
| Λοιπά έξοδα και φόροι | -110.247,19 | -66.191,07 | -5.617,34 |
| Καθαρό εισόδημα | 604.281,68 | 145.650,06 | -18.131,58 |
| B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου | | | |
| Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος | 44.270.634,86 | 31.801.606,99 | 27.797.621,92 |
| Έκδοση νέων μεριδίων | 27.295.245,71 | 25.404.098,31 | 8.572.580,02 |
| Εξαγορές μεριδίων | -23.188.242,71 | -16.022.438,49 | -6.523.184,68 |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων | 382.992,35 | 169.474,30 | -167.691,00 |
| Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου | 0,00 | -22,84 | 0,00 |
| Σύνολο | 48.760.630,21 | 41.352.718,27 | 29.679.326,26 |
| Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-28.06 | 49.364.911,89 | 41.498.368,33 | 29.661.194,68 |

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 επενδυτών ενδέχεται να παρουσιάσει διακυμάνσεις και τον κίνδυνο της απώλειας του αρχικού κεφαλαίου επωμίζεται ο επενδυτής. Το TRITON Α/Κ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΕΥΡΩ δε βασίζεται σε εξωτερική στήριξη για τη διασφάλιση ρευστότητας ή για τη σταθεροποίηση της ΚΑΕ ανά μερίδιο.
- 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 εξαμηνιαίας έκθεσης χρησιμοποιήθηκαν οι κανόνες αποτίμησης του άρθρου 11 του Ν.4099/2012. Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών την 28.06.2024. 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 28.06.2024. 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 1.1.2024 μέχρι 28.06.2024. Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 28.06.2024. 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 28.06.2024 ως εξής: USD : 1,0705, GBP : 0,84638, SEK : 11,3595, NOK : 11,3965, DKK: 7,4575, CHF : 0,9634. Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση τις τελευταίες διαθέσιμες τιμές των εταιριών διαχείρισης των Αμοιβαίων Κεφαλαίων.
- 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.
- Κατά την 28.06.2024, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν είχε επενδύσεις που να εμπίπτουν στις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012.

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

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

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

Αθήνα 31/07/2024

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 Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΕΥΡΩ”

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

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως για την περίοδο που έληξε την 30η Ιουνίου 2024 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΕΥΡΩ”, που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία “TRITON ASSET MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ.” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και 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 ως άνω 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 ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΕΥΡΩ” κατά την 30η Ιουνίου 2024 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση (2) της Έκθεσης Διαχείρισεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.

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

Άλλες πληροφορίες

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για τις άλλες πληροφορίες. Οι άλλες πληροφορίες περιλαμβάνουν την Περιοδική γνωστοποίηση για τα χρηματοπιστωτικά προϊόντα που αναφέρονται στο άρθρο 8 παράγραφοι 1,2 και 2α του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και στο άρθρο 6 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 (Παράρτημα), αλλά δεν περιλαμβάνουν την Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και την έκθεση ελέγχου επί αυτής της Έκθεσης.

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

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

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση 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 συμπαγινία, 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, 28 Αυγούστου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001



Grant Thornton

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

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2024 - 28.06.2024 (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 | | | | | | |
| Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | | | |
| Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | | | | | | |
| ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ | | | | | | |
| LAMDA DEVELOPMENT S.A. | 31.000,000 | 6,7400 | | 208.940,00 | 0,56 % | 0,58 % |
| DIMAND A.E. | 39.000,000 | 8,4600 | | 329.940,00 | 0,89 % | 0,92 % |
| | | | | 538.880,00 | 1,45 % | 1,50 % |
| ΒΑΣΙΚΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ | | | | | | |
| ΚΤΙΜΑ ΚΟΣΤΑΣ LAZARIDIS S.A. | 168.164,000 | 1,8000 | | 302.695,20 | 0,82 % | 0,84 % |
| ΠΑΡΟΥΤΣΑΝΙΣ S.A. | 50.000,000 | 2,4100 | | 120.500,00 | 0,33 % | 0,34 % |
| | | | | 423.195,20 | 1,14 % | 1,18 % |
| ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ | | | | | | |
| METLEN ENERGY & METALS SA | 20.000,000 | 34,8600 | | 697.200,00 | 1,88 % | 1,94 % |
| GEK TERNA S.A. | 51.142,000 | 16,5400 | | 845.888,68 | 2,28 % | 2,35 % |
| | | | | 1.543.088,68 | 4,17 % | 4,30 % |
| ΕΝΕΡΓΕΙΑ | | | | | | |
| MOTOR OIL (HELLAS) CORINTH REFINERIES S.A. | 13.000,000 | 23,4400 | | 304.720,00 | 0,82 % | 0,85 % |
| | | | | 304.720,00 | 0,82 % | 0,85 % |
| ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| AUTOHELLAS S.A. | 4.000,000 | 11,3200 | | 45.280,00 | 0,12 % | 0,13 % |
| CARS MOTORCYCLES S.A. | 5.726,000 | 2,8200 | | 16.147,32 | 0,04 % | 0,04 % |
| | | | | 61.427,32 | 0,17 % | 0,17 % |
| ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| ADMIE (ΙΠΤΟ) HOLDING S.A. | 150.000,000 | 2,1750 | | 326.250,00 | 0,88 % | 0,91 % |
| ATHENS WATER SUPPLY & SEWAGE Co. | 11.000,000 | 5,4800 | | 60.280,00 | 0,16 % | 0,17 % |
| | | | | 386.530,00 | 1,04 % | 1,08 % |
| ΛΟΙΠΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ | | | | | | |
| HELLENIC EXCHANGES - ATHENS STOCK EXCHANGE S.A. | 70.000,000 | 4,8400 | | 338.800,00 | 0,91 % | 0,94 % |
| | | | | 338.800,00 | 0,91 % | 0,94 % |
| ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ | | | | | | |
| QUEST HOLDINGS S.A. | 34.852,000 | 5,3000 | | 184.715,60 | 0,50 % | 0,51 % |
| PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE S.A. | 18.305,000 | 4,5050 | | 82.464,03 | 0,22 % | 0,23 % |
| PERFORMANCE TECHNOLOGIES IT | 50.284,000 | 7,0000 | | 351.988,00 | 0,95 % | 0,98 % |
| AUSTRIACARD HOLDINGS AG | 22.800,000 | 5,7500 | | 131.100,00 | 0,35 % | 0,36 % |
| | | | | 750.267,63 | 2,03 % | 2,09 % |
| ΥΓΕΙΑΣ | | | | | | |
| LAVIPHARM S.A. | 144.000,000 | 0,8460 | | 121.824,00 | 0,33 % | 0,34 % |
| | | | | 121.824,00 | 0,33 % | 0,34 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | | | | 4.468.732,83 | 12,06 % | 12,44 % |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 10 ΕΤΗ | | | | | | |
| HELLENIC REPUBLIC 12/03/2019 - 12/03/2029 3.875% / GR0124035693 | 500.000,000 | 102,6600 | | 513.300,00 | 1,39 % | 1,43 % |
| HELLENIC REPUBLIC 26/01/2022 - 18/06/2032 1.75% / GR0124038721 | 300.000,000 | 87,6700 | | 263.010,00 | 0,71 % | 0,73 % |
| | | | | 776.310,00 | 2,10 % | 2,16 % |
| Ο.Ε.Δ. (ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ) 7 ΕΤΗ | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|-------------|----------|----------------------|----------------|----------------|--------|
| HELLENIC REPUBLIC 22/04/2020 - 22/04/2027 2% / GR0118020685 | 300.000,000 | 97,4500 | 292.350,00 | 0,79 % | 0,81 % | |
| HELLENIC REPUBLIC 23/07/2019 - 23/07/2026 1.875% / GR0118019679 | 400.000,000 | 98,0900 | 392.360,00 | 1,06 % | 1,09 % | |
| | | | 684.710,00 | 1,85 % | 1,91 % | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΜΗ ΜΕΤΑΤΡΑΨΙΜΕΣ | | | | | | |
| COSTAMARE 25/05/2021 - 25/05/2026 2.70% / GRC5211214B5 | 785.000,000 | 96,0000 | 753.600,00 | 2,03 % | 2,10 % | |
| CPLP 22/10/2021 - 22/10/2026 2.65% / GRC823121AB9 | 109.000,000 | 95,0000 | 103.550,00 | 0,28 % | 0,29 % | |
| NOVAL PROPERTY REAL 29/11/2021 - 06/12/2028 2,65% / GRC824121CD0 | 25.000,000 | 93,4250 | 23.356,25 | 0,06 % | 0,07 % | |
| AUTOHELLAS 23/01/2024 - 23/01/2029 4.25% / GRC3371241B9 | 267.000,000 | 100,3033 | 267.809,81 | 0,72 % | 0,75 % | |
| | | | 1.148.316,06 | 3,10 % | 3,20 % | |
| ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ | | | | | | |
| ALPHA BANK SA 11/03/2021 - 11/06/2031 5.50% / XS2307437629 | 300.000,000 | 99,1050 | 297.315,00 | 0,80 % | 0,83 % | |
| EUROBANK 05/05/2021 - 05/05/2027 2% / XS2338193019 | 800.000,000 | 95,4280 | 763.424,00 | 2,06 % | 2,13 % | |
| PIRAEUS 16/06/2021 - 16/06/2026 8.75% / XS2354777265 | 200.000,000 | 100,1500 | 200.300,00 | 0,54 % | 0,56 % | |
| PIRAEUS 28/11/2022 - 28/01/2027 8,25% / XS2559486019 | 100.000,000 | 106,2740 | 106.274,00 | 0,29 % | 0,30 % | |
| NBG 22/11/2022 - 22/11/2027 7.25% / XS2558592932 | 500.000,000 | 107,3110 | 536.555,00 | 1,45 % | 1,49 % | |
| EUROBANK 06/12/2022 - 06/12/2032 10.00% / XS2562543442 | 600.000,000 | 113,7760 | 682.656,00 | 1,84 % | 1,90 % | |
| ALPHA BANK 16/12/2022 - 16/06/2027 7,50% / XS2562213145 | 800.000,000 | 105,6040 | 844.832,00 | 2,28 % | 2,35 % | |
| EUROBANK 26/01/2023 - 26/01/2029 7.00% / XS2579816146 | 200.000,000 | 108,4530 | 216.906,00 | 0,59 % | 0,60 % | |
| ALPHA 11.875% PERPETUAL / XS2583633966 | 200.000,000 | 110,6220 | 221.244,00 | 0,60 % | 0,62 % | |
| ALPHA BANK 27/06/2023 - 27/06/2029 6.875% / XS2640904319 | 400.000,000 | 107,8810 | 431.524,00 | 1,16 % | 1,20 % | |
| NATIONAL BANK GREECE SA 03/10/2023 - 03/01/2034 8% / XS2595343059 | 500.000,000 | 110,0430 | 550.215,00 | 1,49 % | 1,53 % | |
| EUROBANK 28/11/2023 - 28/11/2029 5.875% / XS2724510792 | 300.000,000 | 105,2080 | 315.624,00 | 0,85 % | 0,88 % | |
| PIRAEUS 6.75% 05.12.2029 / XS2728486536 | 800.000,000 | 106,8630 | 854.904,00 | 2,31 % | 2,38 % | |
| PIRAEUS 7.25% 17.04.2034 / XS2747093321 | 500.000,000 | 103,6360 | 518.180,00 | 1,40 % | 1,44 % | |
| EUROBANK 4.875% 30.04.2031 / XS2806452145 | 300.000,000 | 100,1360 | 300.408,00 | 0,81 % | 0,84 % | |
| ALPHA 6% 13/09/2034 / XS2835739660 | 600.000,000 | 100,0160 | 600.096,00 | 1,62 % | 1,67 % | |
| PIRAEUS BANK 7.25% 13.07.2028 / XS2644936259 | 500.000,000 | 106,7210 | 533.605,00 | 1,44 % | 1,49 % | |
| | | | 7.974.062,00 | 21,52 % | 22,20 % | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | 10.583.398,06 | 28,57 % | 29,46 % | |
| Ε.Γ.Ε.Δ. | | | | | | |
| Ε.Γ.Ε.Δ. ΕΛΛΑΔΑΣ | | | | | | |
| HELLENIC T-BILL 23/02/2024-23/08/2024 (YIELD 3.83%) / GR0002257260 | 250.000,000 | 99,4100 | 248.525,00 | 0,67 % | 0,69 % | |
| | | | 248.525,00 | 0,67 % | 0,69 % | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ Ε.Γ.Ε.Δ. | | | 248.525,00 | 0,67 % | 0,69 % | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| Μετοχικά | | | | | | |
| TRITON ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 72.953,692 | 4,8855 | 356.415,26 | 0,96 % | 0,99 % | |
| TRITON GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 35.708,565 | 8,9273 | 318.781,07 | 0,86 % | 0,89 % | |
| | | | 675.196,33 | 1,82 % | 1,88 % | |
| Χρηματαγοράς | | | | | | |
| TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ | 88.408,543 | 2,3041 | 203.702,12 | 0,55 % | 0,57 % | |
| | | | 203.702,12 | 0,55 % | 0,57 % | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | 878.898,45 | 2,37 % | 2,45 % | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | 16.179.554,34 | 43,67 % | 45,04 % | |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ | | | | | | |
| ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| ORSTED | 3.500,000 | 370,6000 | 1.297.100,00 | 173.932,28 | 0,47 % | 0,48 % |
| | | | 173.932,28 | 0,47 % | 0,48 % | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ | | | 173.932,28 | 0,47 % | 0,48 % | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ | | | | | | |
| ΥΓΕΙΑΣ | | | | | | |
| BAYER AG | 22.000,000 | 26,3800 | 580.360,00 | 1,57 % | 1,62 % | |

| | | | | | | |
|--|---------------|----------|------------|---------------------|----------------|----------------|
| | | | | 580.360,00 | 1,57 % | 1,62 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ | | | | 580.360,00 | 1,57 % | 1,62 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ | | | | | | |
| ΒΑΣΙΚΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ | | | | | | |
| NESTLE | 4.500,000 | 91,7200 | 412.740,00 | 428.420,18 | 1,16 % | 1,19 % |
| | | | | 428.420,18 | 1,16 % | 1,19 % |
| ΥΓΕΙΑΣ | | | | | | |
| ROCHE HOLDING AG | 3.000,000 | 249,5000 | 748.500,00 | 776.935,85 | 2,10 % | 2,16 % |
| | | | | 776.935,85 | 2,10 % | 2,16 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ | | | | 1.205.356,03 | 3,25 % | 3,36 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ | | | | | | |
| ΒΑΣΙΚΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ | | | | | | |
| PEPSICO INC | 4.500,000 | 164,9300 | 742.185,00 | 693.306,87 | 1,87 % | 1,93 % |
| | | | | 693.306,87 | 1,87 % | 1,93 % |
| ΕΝΕΡΓΕΙΑ | | | | | | |
| SCHLUMBERGER LTD | 10.000,000 | 47,1800 | 471.800,00 | 440.728,63 | 1,19 % | 1,23 % |
| | | | | 440.728,63 | 1,19 % | 1,23 % |
| ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| TESLA | 4.000,000 | 197,8800 | 791.520,00 | 739.392,81 | 2,00 % | 2,06 % |
| | | | | 739.392,81 | 2,00 % | 2,06 % |
| ΜΕΤΑΛΛΕΙΑ ΟΡΥΧΕΙΑ | | | | | | |
| BARRICK GOLD CORP | 45.000,000 | 16,6800 | 750.600,00 | 701.167,68 | 1,89 % | 1,95 % |
| | | | | 701.167,68 | 1,89 % | 1,95 % |
| 0,019407879 | | | | | | |
| ADOBE INC | 500,000 | 555,5400 | 277.770,00 | 259.476,88 | 0,70 % | 0,72 % |
| ADVANCED MICRO DEVICES | 5.500,000 | 162,2100 | 892.155,00 | 833.400,28 | 2,25 % | 2,32 % |
| | | | | 1.092.877,16 | 2,95 % | 3,04 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ | | | | 3.667.473,15 | 9,90 % | 10,21 % |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | | | | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ USD ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ | | | | | | |
| APPLE 09/02/2015 - 09/02/2025 2.5% / US037833AZ38 | 300.000,000 | 98,2080 | 294.624,00 | 275.220,92 | 0,74 % | 0,77 % |
| XOM 06/03/2015 - 06/03/2025 2.709% / US30231GAF90 | 200.000,000 | 98,1570 | 196.314,00 | 183.385,33 | 0,50 % | 0,51 % |
| CEG 3 1/4 06/01/25 / US30161MAS26 | 200.000,000 | 97,7340 | 195.468,00 | 182.595,05 | 0,49 % | 0,51 % |
| APPLE 30/04/2013-04/05/2043 3.85% / US037833AL42 | 300.000,000 | 83,4000 | 250.200,00 | 233.722,56 | 0,63 % | 0,65 % |
| | | | | 874.923,86 | 2,36 % | 2,44 % |
| ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ USD ΚΡΑΤΩΝ | | | | | | |
| T 0.375 09/15/24 Govt / US91282CCX74 | 800.000,000 | 98,9766 | 791.812,50 | 739.666,04 | 2,00 % | 2,06 % |
| | | | | 739.666,04 | 2,00 % | 2,06 % |
| ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ | | | | | | |
| FF GROUP FINANCE 24/06/2014 - 03/07/2019 1,75% / XS1082775054 | 800.000,000 | 5,5740 | | 44.592,00 | 0,12 % | 0,12 % |
| TITAN GLOBAL FINANCE PLC 16/11/2017 - 16/11/2024 2.375% / XS1716212243 | 1.100.000,000 | 98,5210 | | 1.083.731,00 | 2,93 % | 3,02 % |
| HELLENIC PETROLEUM 04/10/2019 - 04/10/2024 2,000% / XS2060691719 | 1.300.000,000 | 98,7680 | | 1.283.984,00 | 3,47 % | 3,57 % |
| MYTILINEOS FINANCIAL 29/11/2019 - 01/12/2024 2,5% / XS2010038144 | 400.000,000 | 98,5360 | | 394.144,00 | 1,06 % | 1,10 % |
| TITAN GLOBAL FINANCE PLC 09/07/2020 - 09/07/2027 2.75% / XS2199268470 | 100.000,000 | 97,9490 | | 97.949,00 | 0,26 % | 0,27 % |
| PUBLIC POWER CORPORATION 18/03/2021 - 30/03/2026 4.375% / XS2314265237 | 800.000,000 | 99,8470 | | 798.776,00 | 2,16 % | 2,22 % |
| MOTOR OIL 19/07/2021 - 19/07/2026 2.125% / XS2364001151 | 500.000,000 | 95,9540 | | 479.770,00 | 1,30 % | 1,34 % |
| PUBLIC POWER CORPORATION 14/07/2021 - 31/07/2028 3.375% / XS2359929812 | 200.000,000 | 95,3690 | | 190.738,00 | 0,51 % | 0,53 % |
| SANIKOS FINANCIAL HLDG 22/07/2021 - 15/12/2026 5.625% / XS2367107856 | 100.000,000 | 98,7610 | | 98.761,00 | 0,27 % | 0,27 % |
| ILE DE FRANCE MOBILITES 14/02/2022 - 16/02/2032 0.95% / FR0014008CQ9 | 100.000,000 | 83,5390 | | 83.539,00 | 0,23 % | 0,23 % |
| INEGRP 03/11/2017 - 15/11/2025 2,125% / XS1577947440 | 200.000,000 | 97,6370 | | 195.274,00 | 0,53 % | 0,54 % |
| AIR FRANCE 7.25% 16/01/2023 - 31/05/2026 / FR001400F2Q0 | 300.000,000 | 104,8240 | | 314.472,00 | 0,85 % | 0,88 % |
| | | | | 5.065.730,00 | 13,67 % | 14,10 % |
| ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EURO ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ | | | | | | |

| | | | | | |
|---|-------------|----------|----------------------|----------------|----------------|
| BOCYCY 24/06/2021 - 24/06/2027 2.5% / XS2355059168 | 300.000,000 | 95,9150 | 287.745,00 | 0,78 % | 0,80 % |
| HELLENIC BANK 10.25% 14.06.2033 / XS2597995112 | 300.000,000 | 114,5170 | 343.551,00 | 0,93 % | 0,96 % |
| ISPIM Float 03/17/25 Corp / XS2597970800 | 200.000,000 | 100,2260 | 200.452,00 | 0,54 % | 0,56 % |
| | | | 831.748,00 | 2,25 % | 2,32 % |
| ΚΡΑΤΙΚΑ Ζ/Σ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΓΑΛΛΙΑΣ | | | | | |
| BTF 0 03/07/2024 / FR0128379387 | 300.000,000 | 99,9800 | 299.940,00 | 0,81 % | 0,83 % |
| | | | 299.940,00 | 0,81 % | 0,83 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | | | 7.812.007,90 | 21,09 % | 21,75 % |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | |
| Μετοχικά | | | | | |
| 20UGS UCITS TRITON LF GREEK EQUITY I1 | 79.850,512 | 22,0400 | 1.759.905,28 | 4,75 % | 4,90 % |
| | | | 1.759.905,28 | 4,75 % | 4,90 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | 1.759.905,28 | 4,75 % | 4,90 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | 15.199.034,64 | 41,03 % | 42,31 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | 31.378.588,98 | 84,70 % | 87,35 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | 31.378.588,98 | 84,70 % | 87,35 % |

| | | | | | |
|--|--|--|---------------------|---------------|---------------|
| ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | | | |
| ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | | | 1.430.152,79 | 3,86 % | 3,98 % |
| ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ | | | 114.477,91 | 0,31 % | 0,32 % |
| ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | 247.776,37 | 0,67 % | 0,69 % |
| MARGIN ACCOUNTS | | | 200.148,51 | 0,54 % | 0,56 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | 1.992.555,58 | 5,38 % | 5,55 % |

| | | | | | |
|---|--|------------|---------------------|---------------|----------------|
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | | | |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | | | | |
| HSBC CONTINENTAL EUROPE GREECE CHF | | 6.858,00 | 7.118,54 | 0,02 % | 0,02 % |
| EUROBANK EUR | | | 1.687.563,28 | 4,56 % | 4,70 % |
| EUROBANK PLC EUR | | | 880.883,64 | 2,38 % | 2,45 % |
| EUROBANK GBP | | 67.185,82 | 79.380,21 | 0,21 % | 0,22 % |
| EUROBANK USD | | 168.209,45 | 157.131,67 | 0,42 % | 0,44 % |
| HSBC Bank Plc EUR | | | 486.074,69 | 1,31 % | 1,35 % |
| HSBC Bank Plc USD | | 404.120,59 | 377.506,39 | 1,02 % | 1,05 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | | 3.675.658,42 | 9,92 % | 10,23 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | 3.675.658,42 | 9,92 % | 10,23 % |

| | | | | | |
|-------------------------------------|--|--|----------------------|-----------------|-----------------|
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | | | |
| | | | 37.046.802,98 | 100,00 % | 103,13 % |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | | | |
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | | | -1.035.683,25 | | -2,88 % |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ | | | -87.463,40 | | -0,24 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | -1.123.146,65 | | -3,13 % |

| | | | | | |
|--|--|--|----------------------|--|-----------------|
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | 35.923.656,34 | | 100,00 % |
|--|--|--|----------------------|--|-----------------|

(Μερίδια 3,137,933.997 * 11.4482 EUR)

| ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ | | | | | | | |
|---|-------|---------|---------------|----------------------|-----------------------|-------------------------------|--|
| ΟΝΟΜΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΥ | ΕΙΔΟΣ | ΤΕΜΑΧΙΑ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO | ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΤΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | |
| Euro-OAT Future Sep24(Πολλαπλασιαστής 1000) | Long | 7 | 123,1200 | 861.840,00 | 861.840,00 | 2,40 % | |
| S&P500 EMINI FUT Sep24(Πολλαπλασιαστής 50 ,Ισοτιμία USD:) | Short | -2 | 5.521,5000 | -552.150,00 | -515.787,02 | -1,44 % | |
| EURO-BUXL 30Y BND Sep24(Πολλαπλασιαστής 1000) | Long | 7 | 130,2400 | 911.680,00 | 911.680,00 | 2,54 % | |
| Euro-BTP Future Sep24(Πολλαπλασιαστής 1000) | Long | 7 | 115,2900 | 807.030,00 | 807.030,00 | 2,25 % | |
| NASDAQ 100 E-MINI Sep24(Πολλαπλασιαστής 20 ,Ισοτιμία USD:) | Short | -2 | 19.927,2500 | -797.090,00 | -744.595,98 | -2,07 % | |

| | | | | | | |
|---|------|---|----------|------------|------------|--------|
| US 10YR NOTE (CBT)Sep24(Πολλαπλασιαστής 1000 ,ισοτιμία USD:) | Long | 5 | 109,9844 | 549.921,88 | 513.705,63 | 1,43 % |
| EURO-BUND FUTURE Sep24(Πολλαπλασιαστής 1000) | Long | 7 | 131,6200 | 921.340,00 | 921.340,00 | 2,56 % |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ
ΜΕΤΑΞΥ 28.06.2024 ΚΑΙ 31.12.2023

| | 28/06/2024 | 31/12/2023 | ΜΕΤΑΒΟΛΗ |
|---|----------------------|----------------------|---------------|
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 35.923.656,34 | 33.995.565,58 | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | 87,35 % | 85,53 % | 1,82 % |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | |
| I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | 12,44 % | 12,68 % | -0,24 % |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 29,46 % | 32,37 % | -2,91 % |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 2,45 % | 2,89 % | -0,44 % |
| Ε.Γ.Ε.Δ. | 0,69 % | 0,58 % | 0,11 % |
| ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΑΓΟΡΑ | 0,00 % | 0,31 % | -0,31 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ | 21,75 % | 24,27 % | -2,52 % |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 4,90 % | 4,78 % | 0,12 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ | 0,48 % | 0,07 % | 0,41 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ | 0,00 % | 1,94 % | -1,94 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ | 1,62 % | 0,00 % | 1,62 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ | 0,00 % | 1,61 % | -1,61 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ | 3,36 % | 0,00 % | 3,36 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ | 10,21 % | 4,03 % | 6,18 % |

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024

| | | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|---|--|---------------------------|
| A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ | | |
| I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων | | 20.663,35 |
| II. Έσοδα Ομολογιακών Δανείων | | 418.421,31 |
| III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α | | 128.566,00 |
| IV. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής | | 27.338,41 |
| | | <u>594.989,07</u> |
| B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ | | |
| I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | | 964.688,44 |
| II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα | | 1.881.633,16 |
| III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | | -320.105,65 |
| IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα | | -2.651.144,12 |
| | | <u>-124.928,17</u> |
| Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ | | |
| I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης | | -220.547,41 |
| II. Αμοιβή Θεματοφυλακής | | -8.535,51 |
| III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων | | -59.533,28 |
| IV. Φόροι | | -104.870,04 |
| V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα | | -87,35 |
| VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού | | -7.518,17 |
| | | <u>-401.091,76</u> |
| Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ | | |
| Συναλλαγματικές Διαφορές | | 2.935,43 |
| | | <u>2.935,43</u> |
| ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024 | | <u>71.904,57</u> |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΥΞΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2024 - 28.06.2024

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

| | ΜΕΡΙΔΙΑ | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|---|----------------------|----------------------|
| Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | 2.992.930,442 | 33.521.428,58 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024 | 326.410,321 | 3.735.976,04 |
| Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024 | -181.406,766 | -2.081.788,69 |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 28/06/2024 | 3.137.933,997 | 35.175.615,93 |
| Κέρδη Περιόδου 01.01.2024 - 28.06.2024 | | 71.904,57 |
| Σύνολο Αξίας Μεριδίων | | 35.247.520,50 |

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

| | | |
|---|---------------|--------------------|
| α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 28.06.2024 | 30.701.679,01 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 28.06.2024 | 31.378.588,98 | |
| <u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u> | | <u>676.909,970</u> |
| β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 28.06.2024 | 4.426.950,75 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 28.06.2024 | 4.426.176,62 | |
| <u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u> | | <u>-774,130</u> |
| Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού | | 676.135,84 |

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

(Μερίδια 3,137,933.997 * 11.4482 EUR) **35.923.656,34**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024

| | |
|--------------------------------------|-----------|
| Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου | 71.904,57 |
| Κέρδη εις Κεφάλαιο | 71.904,57 |

Πίνακας Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων (28/06/2024)

| Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης | Isin | Ανάκληση (Callability) | Πηγή Τιμολ. | Moody's | S&P | Fitch |
|---|--------------|------------------------|-----------------|---------|------|-------|
| Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου | | | | | | |
| FF GROUP / LU / 03/07/2014 | XS1082775054 | OXI | BVAL | | AAA | |
| TITAN A.E.ΤΣΙΜ. / GB / 16/11/2017 | XS1716212243 | OXI | BGN | | BB | |
| EUROBANK / GR / 30/04/2024 | XS2806452145 | OXI | BGN | Baa2 | BB | BB |
| CONSTELLATION / US / 15/05/2020 | US30161MAS26 | OXI | BGN | Baa1 | BBB+ | |
| AUTOHELLAS / GR / 23/01/2024 | GRC3371241B9 | OXI | EXCH last price | | | |
| ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 17/01/2024 | XS2747093321 | OXI | BGN | B1 | BB | B |
| APPLE / US / 30/04/2013 | US037833AL42 | OXI | BGN | Aaa | AA+ | |
| US GOVERNMENT / US / 15/09/2021 | US91282CCX74 | OXI | CBBT | Aaa | AAA | AA+ |
| PIRAEUS GROUP FINANCE / GR / 13/07/2023 | XS2644936259 | OXI | BGN | Ba2 | BB- | BB- |
| ALPHA BANK / GR / 08/02/2023 | XS2583633966 | OXI | BGN | B2 | AAA | BB- |
| EUROBANK / GR / 26/01/2023 | XS2579816146 | OXI | BGN | Baa2 | BB | BB |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 12/03/2019 | GR0124035693 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba3 | BB- | BB |
| ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε. / GB / 04/10/2019 | XS2060691719 | OXI | BGN | | A | |
| ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. ΟΜΙΛΟΣ ΕΠΙΧ/ΩΝ / LU / 29/11/2019 | XS2010038144 | OXI | BGN | | BB- | BB |
| TITAN A.E.ΤΣΙΜ. / GB / 09/07/2020 | XS2199268470 | OXI | BGN | | BB | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 22/04/2020 | GR0118020685 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba3 | BB- | BB |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 23/07/2019 | GR0118019679 | OXI | ΗΔΑΤ | Ba3 | BB- | BB |
| ALPHA BANK / GR / 11/03/2021 | XS2307437629 | OXI | BGN | Ba2 | CCC | BB- |
| ΔΕΗ Α.Ε. / GR / 18/03/2021 | XS2314265237 | OXI | BGN | | BB- | BB- |
| EUROBANK / GR / 05/05/2021 | XS2338193019 | OXI | BGN | Baa2 | BB | BB |
| COSTAMARE / GR / 25/05/2021 | GRC5211214B5 | OXI | EXCH last price | | | |
| BANK OF CYPRUS HOLDINGS / CY / 24/06/2021 | XS2355059168 | OXI | BGN | Ba2 | BB+ | BB |

| | | | | | | |
|--|--------------|-----|-----------------|------|------|------|
| MOTOR OIL / GR / 19/07/2021 | XS2364001151 | OXI | BGN | | AAA | |
| ΔΕΗ Α.Ε. / GR / 21/07/2021 | XS2359929812 | OXI | BGN | | BB- | BB- |
| SANI/IKOS FINANCIAL / LU / 22/07/2021 | XS2367107856 | OXI | BGN | Caa2 | AAA | B- |
| CPLP Shipping Holdings PLC / GR / 22/10/2021 | GRC823121AB9 | OXI | EXCH last price | | | |
| NOVAL PROPERTY / GR / 29/11/2021 | GRC824121CD0 | OXI | EXCH last price | | | |
| FRENCH GOVERNMENT / FR / 14/02/2022 | FR0014008CQ9 | OXI | BGN | Aa3 | AA | 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- | |
| INEOS FINANCE PLC / GB / 03/11/2017 | XS1577947440 | OXI | BGN | Ba3 | BB | BB+ |
| ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 28/11/2022 | XS2559486019 | OXI | BGN | Ba2 | BB- | BB- |
| ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 22/11/2022 | XS2558592932 | OXI | CBBT | Ba1 | BB | BB |
| EUROBANK / GR / 06/12/2022 | XS2562543442 | OXI | BGN | Ba2 | AAA | B+ |
| ALPHA BANK / GR / 16/12/2022 | XS2562213145 | OXI | CBBT | Baa3 | BB- | BB- |
| AIR FRANCE / FR / 16/01/2023 | FR001400F2Q0 | OXI | BGN | | BB+ | BBB- |
| Ομόλογα Κυμαινόμενου Επιτοκίου | | | | | | |
| ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ / GR / 03/10/2023 | XS2595343059 | OXI | BGN | Ba3 | AAA | BB |
| BANCA INTESA SANPAOLO / IT / 17/03/2023 | XS2597970800 | OXI | BGN | Baa1 | BBB | BBB |
| EUROBANK / GR / 21/11/2023 | XS2724510792 | OXI | BGN | Baa2 | BB | BB |
| ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ / GR / 16/06/2021 | XS2354777265 | OXI | CBBT | B3 | CCC | BB- |
| PIRAEUS GROUP FINANCE / GR / 05/12/2023 | XS2728486536 | OXI | BGN | Ba2 | BB- | BB- |
| ALPHA BANK / GR / 27/06/2023 | XS2640904319 | OXI | BGN | Baa3 | BB- | BB- |
| ALPHA BANK / GR / 13/06/2024 | XS2835739660 | OXI | BGN | Ba2 | BB- | |
| Ομόλογα Zero Coupon | | | | | | |
| GOVERNMENT OF FRANCE / FR / 04/04/2024 | FR0128379387 | OXI | CBBT | | AA | |
| ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ / GR / 23/02/2024 | GR0002257260 | OXI | ΗΔΑΤ | | BB+ | |
| Λοιπά Ομόλογα | | | | | | |
| HELLENIC BANK / CY / 14/03/2023 | XS2597995112 | OXI | BGN | Ba3 | BB+ | BB |

Πηγές Τιμών: Bloomberg / ΗΔΑΤ

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 28.06.2024

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

| | <u>28.06.2024</u> | <u>30.06.2023</u> | <u>30.06.2022</u> |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι | 31.378.588,98 | 22.801.317,35 | 20.414.427,80 |
| Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Καταθέσεις σε τράπεζες | 3.675.658,42 | 8.913.507,88 | 5.364.251,76 |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία | 1.992.555,58 | 367.669,25 | 782.418,24 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | 37.046.802,98 | 32.082.494,48 | 26.561.097,80 |
| Υποχρεώσεις | -1.123.146,65 | -1.281.521,01 | -1.244.946,00 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων | 35.923.656,34 | 30.800.973,47 | 25.316.151,80 |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία | 3.137.933,997 | 2.839.819,232 | 2.716.638,602 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδα) | 11,4482 | 10,8461 | 9,3189 |
| Ανάλυση Χαρτοφυλακίου | | | |
| 1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών | 28.739.784,85 | 5.308.709,13 | 6.066.806,40 |
| 2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές | 0,00 | 15.708.751,93 | 10.849.735,94 |
| 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) | 2.638.803,73 | 1.783.856,29 | 3.497.885,46 |
| 5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο | 31.378.588,58 | 22.801.317,35 | 20.414.427,80 |

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 28.06.2024

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

A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου

| | | | |
|-------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|
| Εισόδημα από επενδύσεις | 470.060,90 | 3.342.339,55 | 629.732,78 |
| Λοιπά εισοδήματα | 75.017,40 | 266.036,54 | 259.269,81 |
| Έξοδα διαχείρισης | -220.547,41 | -411.124,76 | -362.503,69 |
| Έξοδα θεματοφύλακα | -8.535,51 | -9.586,01 | -12.759,88 |
| Λοιπά έξοδα και φόροι | -184.557,53 | -433.871,73 | -90.076,48 |
| Καθαρό εισόδημα | <u>131.437,85</u> | <u>2.753.793,59</u> | <u>423.662,54</u> |

B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου

| | | | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος | 33.521.428,58 | 27.277.990,47 | 22.891.125,09 |
| Έκδοση νέων μεριδίων | 3.735.976,04 | 2.719.910,21 | 4.442.279,46 |
| Εξαγορές μεριδίων | -2.081.788,69 | -1.748.261,36 | -1.119.366,57 |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων | 676.135,84 | -49.449,60 | -1.226.052,86 |
| Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου | -59.533,28 | -153.009,84 | -95.495,86 |
| Σύνολο | <u>35.792.218,49</u> | <u>28.047.179,88</u> | <u>24.892.489,26</u> |

Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-28.06

| | | |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <u>35.923.656,34</u> | <u>30.800.973,47</u> | <u>25.316.151,80</u> |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

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

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

Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών την 28.06.2024. 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 28.06.2024. 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 1.1.2024 μέχρι 28.06.2024.

Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 28.06.2024.

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 28.06.2024 ως εξής: USD : 1,0705, GBP : 0,84638, SEK : 11,3595, NOK : 11,3965, DKK: 7,4575, CHF : 0,9634.

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

3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έκανε χρήση παράγωγων προϊόντων, για αποτελεσματική διαχείριση, κατά την περίοδο 01.01.2024-28.06.2024. Για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο, χρησιμοποιείται η μέθοδος της προσέγγισης βάσει των υποχρεώσεων (commitment approach). Η αποτίμηση των παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων που είναι εισηγμένα στο Χρηματιστήριο Παραγώγων Εσωτερικού, έγινε καθόλη τη διάρκεια της περιόδου αναφοράς στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλεισίματος) και τα σχετικά αποτελέσματα έχουν λογιστικοποιηθεί. Το λογιστικοποιημένο αποτέλεσμα από τη χρήση των Παραγώγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων εσωτερικού ήταν ζημιές ευρώ 769.510,96 και επηρέασε ισόποσα το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά την διάρκεια της περιόδου 01.01.2024-28.06.2024 το μέγιστο συνολικό ποσοστό που αντιπροσώπευαν οι επενδύσεις σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα, σε σχέση με το καθαρό ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, ανήλθε στο 50,88%.

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

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

Όμιλος ALPHA BANK

| | |
|---|----------------|
| -Ομολογιακό δάνειο ALPHA BANK SA 11/06/2031 5.50% | ποσοστό 0,828% |
| -Ομολογιακό δάνειο ALPHA BANK 16/06/2027 7,50% | ποσοστό 2,352% |
| -Ομολογιακό δάνειο ALPHA BANK 27/06/2029 6.875% | ποσοστό 1,200% |
| -Ομολογιακό δάνειο ALPHA BANK perpetual 11.875% | ποσοστό 0,616% |
| -Ομολογιακό δάνειο ALPHA BANK 13/09/2034 6% | ποσοστό 1,670% |

Όμιλος EUROBANK

| | |
|---|----------------|
| -Ομολογιακό δάνειο EUROBANK 05/05/2027 2% | ποσοστό 2,125% |
| -Ομολογιακό δάνειο EUROBANK 06/12/2032 10.00% | ποσοστό 1,900% |
| -Ομολογιακό δάνειο EUROBANK 26/01/2029 7.00% | ποσοστό 0,604% |
| -Ομολογιακό δάνειο EUROBANK 28/11/2029 5.875% | ποσοστό 0,879% |
| -Ομολογιακό δάνειο EUROBANK 30/04/2031 4.875% | ποσοστό 0,836% |

Όμιλος PIRAEUS

| | |
|--|----------------|
| -Ομολογιακό δάνειο PIRAEUS 16/06/2026 8.75% | ποσοστό 0,558% |
| -Ομολογιακό δάνειο PIRAEUS 28/01/2027 8,25% | ποσοστό 0,296% |
| -Ομολογιακό δάνειο PIRAEUS 05/12/2029 6.75% | ποσοστό 2,380% |
| -Ομολογιακό δάνειο PIRAEUS 17/04/2034 7.25% | ποσοστό 1,442% |
| -Ομολογιακό δάνειο PIRAEUS BANK 13/07/2028 7.25% | ποσοστό 1,485% |

Όμιλος METLEN

| | |
|---|----------------|
| -Μετοχές METLEN | ποσοστό 1,941% |
| -Ομολογιακό δάνειο MYTILINEOS FINANCIAL 01/12/2024 2,5% | ποσοστό 1,097% |

Όμιλος ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ

| | |
|--|----------------|
| -Ομολογιακό δάνειο NBG 22/11/2027 7.25% | ποσοστό 1,494% |
| -Ομολογιακό δάνειο NATIONAL BANK GREECE SA 03/01/2034 8% | ποσοστό 1,532% |

Όμιλος TITAN

| | |
|---|----------------|
| -Ομολογιακό δάνειο TITAN GLOBAL FINANCE PLC 16/11/2024 2.375% | ποσοστό 3,017% |
| -Ομολογιακό δάνειο TITAN GLOBAL FINANCE PLC 09/07/2027 2.75% | ποσοστό 0,273% |

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

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

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

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

Αθήνα 31/07/2024

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 Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON ΜΙΚΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ”

Προς τη Διοίκηση της “TRITON ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.” για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON ΜΙΚΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως για την περίοδο που έληξε την 30η Ιουνίου 2024 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON ΜΙΚΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ”, που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία “ TRITON ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και 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 ως άνω Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισεως παρουσιάζει εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON ΜΙΚΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ” κατά την 30η Ιουνίου 2024 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

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

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

Άλλες πληροφορίες

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για τις άλλες πληροφορίες. Οι άλλες πληροφορίες περιλαμβάνουν την Περιοδική γνωστοποίηση για τα χρηματοπιστωτικά προϊόντα που αναφέρονται στο άρθρο 8 παράγραφοι 1,2 και 2α του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και στο άρθρο 6 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 (Παράρτημα), αλλά δεν περιλαμβάνουν την Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και την έκθεση ελέγχου επί αυτής της Έκθεσης.

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

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

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση 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, 28 Αυγούστου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001



TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2024 - 28.06.2024 (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 | | | | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | | | | | | |
| ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ | | | | | | |
| GEK TERNA S.A. | 25.000,000 | 16,5400 | | 413.500,00 | 2,35 % | 2,38 % |
| AEGEAN AIRLINES S.A. | 25.000,000 | 11,6800 | | 292.000,00 | 1,66 % | 1,68 % |
| | | | | 705.500,00 | 4,01 % | 4,06 % |
| ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ & ΠΑΡΟΧΗΣ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ | | | | | | |
| MIG HOLDINGS S.A. | 10.000,000 | 3,6100 | | 36.100,00 | 0,20 % | 0,21 % |
| | | | | 36.100,00 | 0,20 % | 0,21 % |
| ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ | | | | | | |
| QUEST HOLDINGS S.A. | 813,000 | 5,3000 | | 4.308,90 | 0,02 % | 0,02 % |
| | | | | 4.308,90 | 0,02 % | 0,02 % |
| ΤΡΑΠΕΖΕΣ | | | | | | |
| NATIONAL BANK OF GREECE S.A. | 1.000,000 | 7,7840 | | 7.784,00 | 0,04 % | 0,04 % |
| PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS S.A. | 100.000,000 | 3,4060 | | 340.600,00 | 1,93 % | 1,96 % |
| | | | | 348.384,00 | 1,98 % | 2,01 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | | | | 1.094.292,90 | 6,21 % | 6,30 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 1.094.292,90 | 6,21 % | 6,30 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| WARRANTS | | | | | | |
| TABOOLA WARRANT | 3.100,000 | 0,1600 | 496,00 | 463,33 | 0,00 % | 0,00 % |
| | | | | 463,33 | 0,00 % | 0,00 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ WARRANTS | | | | 463,33 | 0,00 % | 0,00 % |
| ADR (AMERICAN DEPOSIT RECEIPT) | | | | | | |
| ΤΡΑΠΕΖΕΣ | | | | | | |
| ICICI BANK LTD-SPON ADR | 8.000,000 | 28,8100 | 230.480,00 | 215.301,26 | 1,22 % | 1,24 % |
| | | | | 215.301,26 | 1,22 % | 1,24 % |
| ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΕΣ | | | | | | |
| NOVO NORDISK ADR | 3.250,000 | 142,7400 | 463.905,00 | 433.353,57 | 2,46 % | 2,50 % |
| | | | | 433.353,57 | 2,46 % | 2,50 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ADR (AMERICAN DEPOSIT RECEIPT) | | | | 648.654,83 | 3,68 % | 3,73 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ | | | | | | |
| ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| DOUGLAS AG | 10.000,000 | 17,0800 | | 170.800,00 | 0,97 % | 0,98 % |
| | | | | 170.800,00 | 0,97 % | 0,98 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ | | | | 170.800,00 | 0,97 % | 0,98 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ | | | | | | |
| ΤΡΑΠΕΖΕΣ | | | | | | |
| BARCLAYS PLC | 1.208,000 | 2,0890 | 2.523,51 | 2.981,53 | 0,02 % | 0,02 % |
| BANK OF CYPRUS HOLDINGS | 40.000,000 | 3,3500 | 134.000,00 | 158.321,32 | 0,90 % | 0,91 % |
| | | | | 161.302,85 | 0,92 % | 0,93 % |

| | | | | | | |
|--|------------|------------|--------------|---------------------|----------------|----------------|
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ | | | | 161.302,85 | 0,92 % | 0,93 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟΥ | | | | | | |
| ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| LOTTOMATICA GROUP SPA | 36.000,000 | 11,2900 | | 406.440,00 | 2,31 % | 2,34 % |
| | | | | 406.440,00 | 2,31 % | 2,34 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟΥ | | | | 406.440,00 | 2,31 % | 2,34 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ | | | | | | |
| ΥΓΕΙΑΣ | | | | | | |
| ROCHE HOLDING AG | 1.000,000 | 249,5000 | 249.500,00 | 258.978,62 | 1,47 % | 1,49 % |
| | | | | 258.978,62 | 1,47 % | 1,49 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ | | | | 258.978,62 | 1,47 % | 1,49 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ | | | | | | |
| ΒΑΣΙΚΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ | | | | | | |
| COCA-COLA CONSOLIDATED INC | 250,000 | 1.085,0000 | 271.250,00 | 253.386,27 | 1,44 % | 1,46 % |
| PEPSICO INC | 850,000 | 164,9300 | 140.190,50 | 130.957,96 | 0,74 % | 0,75 % |
| CELSIUS HOLDINGS INC | 4.500,000 | 57,0900 | 256.905,00 | 239.985,99 | 1,36 % | 1,38 % |
| | | | | 624.330,22 | 3,55 % | 3,59 % |
| ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ | | | | | | |
| SEANERGY MARITIME | 13.000,000 | 9,8700 | 128.310,00 | 119.859,88 | 0,68 % | 0,69 % |
| | | | | 119.859,88 | 0,68 % | 0,69 % |
| ΕΝΕΡΓΕΙΑ | | | | | | |
| EXXON MOBIL CORP | 1.500,000 | 115,1200 | 172.680,00 | 161.307,80 | 0,92 % | 0,93 % |
| CHEVRON | 1.500,000 | 156,4200 | 234.630,00 | 219.177,95 | 1,24 % | 1,26 % |
| OCCIDENTAL PETROLEUM CORPORATION | 8.000,000 | 63,0300 | 504.240,00 | 471.032,23 | 2,67 % | 2,71 % |
| | | | | 851.517,98 | 4,84 % | 4,90 % |
| ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| TESLA | 5.000,000 | 197,8800 | 989.400,00 | 924.241,01 | 5,25 % | 5,32 % |
| AMAZON COM | 7.250,000 | 193,2500 | 1.401.062,50 | 1.308.792,62 | 7,43 % | 7,54 % |
| EXPEDIA GROUP INC | 150,000 | 125,9900 | 18.898,50 | 17.653,90 | 0,10 % | 0,10 % |
| FARFETCH LIMITED CLASS A | 2.500,000 | 0,0020 | 5,00 | 4,67 | 0,00 % | 0,00 % |
| QUANTUMSCAPE CORP. CLASS A | 5.000,000 | 4,9200 | 24.600,00 | 22.979,92 | 0,13 % | 0,13 % |
| RIVIAN AUTO CL A CM | 7.500,000 | 13,4200 | 100.650,00 | 94.021,49 | 0,53 % | 0,54 % |
| | | | | 2.367.693,61 | 13,44 % | 13,63 % |
| ΛΟΙΠΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ | | | | | | |
| SHIFT4 PAYMENTS INC-CLASS A | 2.000,000 | 73,3500 | 146.700,00 | 137.038,77 | 0,78 % | 0,79 % |
| VISA | 1.300,000 | 262,4700 | 341.211,00 | 318.739,84 | 1,81 % | 1,84 % |
| MASTERCARD INC | 750,000 | 441,1600 | 330.870,00 | 309.079,87 | 1,76 % | 1,78 % |
| PAYPAL INC | 4.000,000 | 58,0300 | 232.120,00 | 216.833,26 | 1,23 % | 1,25 % |
| BERKSHIRE HATHAWAY B | 350,000 | 406,8000 | 142.380,00 | 133.003,27 | 0,76 % | 0,77 % |
| | | | | 1.114.695,01 | 6,33 % | 6,42 % |
| ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ | | | | | | |
| MICROSOFT | 2.500,000 | 446,9500 | 1.117.375,00 | 1.043.787,95 | 5,93 % | 6,01 % |
| SHOPIFY | 3.000,000 | 66,0500 | 198.150,00 | 185.100,42 | 1,05 % | 1,07 % |
| PALANTIR TECHNOLOGIES | 10.000,000 | 25,3300 | 253.300,00 | 236.618,40 | 1,34 % | 1,36 % |
| APPLE COMPUTER | 1.750,000 | 210,6200 | 368.585,00 | 344.311,07 | 1,96 % | 1,98 % |
| ORACLE CORP | 2.000,000 | 141,2000 | 282.400,00 | 263.801,96 | 1,50 % | 1,52 % |
| NVIDIA CORP | 6.000,000 | 123,5400 | 741.240,00 | 692.424,10 | 3,93 % | 3,99 % |
| UBER TECHNOLOGIES INC | 1.500,000 | 72,6800 | 109.020,00 | 101.840,26 | 0,58 % | 0,59 % |
| BROADCOM INC | 450,000 | 1.605,5300 | 722.488,50 | 674.907,52 | 3,83 % | 3,89 % |
| ADVANCED MICRO DEVICES | 5.000,000 | 162,2100 | 811.050,00 | 757.636,62 | 4,30 % | 4,36 % |
| | | | | 4.300.428,30 | 24,42 % | 24,76 % |
| ΤΡΑΠΕΖΕΣ | | | | | | |
| WELLS FARGO & CO | 3.000,000 | 59,3900 | 178.170,00 | 166.436,24 | 0,95 % | 0,96 % |
| | | | | 166.436,24 | 0,95 % | 0,96 % |
| ΤΡΑΠΕΖΕΣ | | | | | | |
| JP MORGAN CHASE | 2.500,000 | 202,2600 | 505.650,00 | 472.349,37 | 2,68 % | 2,72 % |
| BANK OF AMERICA CORP. | 3.000,000 | 39,7700 | 119.310,00 | 111.452,59 | 0,63 % | 0,64 % |
| ROBHOOD MARKETS INC - A | 13.000,000 | 22,7100 | 295.230,00 | 275.787,02 | 1,57 % | 1,59 % |

| | | | | <u>859.588,98</u> | <u>4,88 %</u> | <u>4,95 %</u> |
|---|------------|----------|--------------|----------------------|-----------------|-----------------|
| ΥΓΕΙΑΣ | | | | | | |
| ELI LILLY AND COMPANY | 500,000 | 905,3800 | 452.690,00 | 422.877,16 | 2,40 % | 2,43 % |
| UNITEDHEALTH GROUP INCORPORATED | 750,000 | 509,2600 | 381.945,00 | 356.791,22 | 2,03 % | 2,05 % |
| MERCK | 2.000,000 | 123,8000 | 247.600,00 | 231.293,79 | 1,31 % | 1,33 % |
| AMGEN INC | 1.000,000 | 312,4500 | 312.450,00 | 291.872,96 | 1,66 % | 1,68 % |
| | | | | <u>1.302.835,13</u> | <u>7,40 %</u> | <u>7,50 %</u> |
| ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ | | | | | | |
| META PLATFORMS INC | 1.100,000 | 504,2200 | 554.642,00 | 518.114,90 | 2,94 % | 2,98 % |
| ALPHABET INC (GOOGLE) CLASS A | 7.000,000 | 182,1500 | 1.275.050,00 | 1.191.078,94 | 6,76 % | 6,86 % |
| TABOOLA HOLDINGS | 30.000,000 | 3,4400 | 103.200,00 | 96.403,55 | 0,55 % | 0,56 % |
| ALPHABET INC | 250,000 | 183,4200 | 45.855,00 | 42.835,12 | 0,24 % | 0,25 % |
| | | | | <u>1.848.432,51</u> | <u>10,50 %</u> | <u>10,64 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ | | | | 13.555.817,86 | 76,98 % | 78,05 % |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| EXCHANGE TRADED FUNDS USD | | | | | | |
| INVESCO SOLAR ENRGR ETF (USD) | 7.000,000 | 21,3650 | 149.555,00 | 139.705,74 | 0,79 % | 0,80 % |
| | | | | <u>139.705,74</u> | <u>0,79 %</u> | <u>0,80 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 139.705,74 | 0,79 % | 0,80 % |
| ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΠΡΟΑΙΡΕΣΗΣ (OPTIONS) | | | | | | |
| CALL OPTION ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ | | | | | | |
| AMAZON OPTION 20/09/2024 C180 | 10,000 | 21,5422 | 21.542,20 | 20.123,49 | 0,11 % | 0,12 % |
| PALOA ALTON OPTION 17/01/2025 C180 | 10,000 | 165,5250 | 165.525,00 | 154.624,01 | 0,88 % | 0,89 % |
| WALT DISNEY OPTION 19/07/2024 C104 | 100,000 | 0,7200 | 7.200,00 | 6.725,83 | 0,04 % | 0,04 % |
| | | | | <u>181.473,33</u> | <u>1,03 %</u> | <u>1,04 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΠΡΟΑΙΡΕΣΗΣ (OPTIONS) | | | | 181.473,33 | 1,03 % | 1,04 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 15.523.636,56 | 88,15 % | 89,38 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | 16.617.929,46 | 94,37 % | 95,68 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | | 16.617.929,46 | 94,37 % | 95,68 % |
| ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | | | | |
| ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | | | | 364.821,13 | 2,07 % | 2,10 % |
| ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ | | | | 11.940,87 | 0,07 % | 0,07 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | | 376.762,00 | 2,14 % | 2,17 % |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | | | | |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | | | | | |
| EUROBANK EUR | | | | 77.837,72 | 0,44 % | 0,45 % |
| EUROBANK USD | | | 432.290,29 | 403.820,92 | 2,29 % | 2,33 % |
| HSBC Bank Plc USD | | | 143.358,50 | 133.917,33 | 0,76 % | 0,77 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | | | 615.575,97 | 3,50 % | 3,54 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | | 615.575,97 | 3,50 % | 3,54 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | | 17.610.267,43 | 100,00 % | 101,39 % |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | | | | -196.552,31 | | -1,13 % |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ | | | | -45.509,05 | | -0,26 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | | -242.061,36 | | -1,39 % |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | | 17.368.206,06 | | 100,00 % |
| (Μερίδια 1,954,629.350 * 8.8857 EUR) | | | | | | |

| | 28/06/2024 | 31/12/2023 | ΜΕΤΑΒΟΛΗ |
|---|----------------------|----------------------|---------------|
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 17.368.206,06 | 13.096.044,19 | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | 95,66 % | 93,86 % | 1,80 % |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | |
| I. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | 6,30 % | 8,45 % | -2,15 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ADR (AMERICAN DEPOSIT RECEIPT) | 3,73 % | 5,13 % | -1,40 % |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 0,80 % | 0,00 % | 0,80 % |
| WARRANTS | 0,00 % | 0,01 % | -0,01 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ | 0,98 % | 0,00 % | 0,98 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ | 0,93 % | 1,08 % | -0,15 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟΥ | 2,34 % | 2,75 % | -0,41 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ | 1,49 % | 0,00 % | 1,49 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ | 78,05 % | 76,44 % | 1,61 % |
| ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΠΡΟΑΙΡΕΣΗΣ (OPTIONS) | 1,04 % | 0,00 % | 1,04 % |

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024

| | | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|---|--|----------------------------|
| A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ | | |
| I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων | | 1.264,10 |
| III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α | | 44.950,53 |
| IV. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής | | 76.045,91 |
| | | <u>122.260,54</u> |
| B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ | | |
| I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | | 1.863.403,49 |
| II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα | | 429.010,28 |
| III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | | -283.593,22 |
| IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα | | -435.306,26 |
| | | <u>1.573.514,29</u> |
| Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ | | |
| I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης | | -302.451,96 |
| II. Αμοιβή Θεματοφυλακής | | -5.461,86 |
| III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων | | -30.783,82 |
| IV. Φόροι | | -73.533,92 |
| V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα | | -10,23 |
| VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού | | -4.059,44 |
| | | <u>-416.301,23</u> |
| Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ | | |
| Συναλλαγματικές Διαφορές | | 6.465,53 |
| | | <u>6.465,53</u> |
| ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024 | | <u>1.285.939,13</u> |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2024 - 28.06.2024

| I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ | ΜΕΡΙΔΙΑ | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|--|----------------------|-----------------------------|
| ΤΡΙΤΟΝ Α/Κ GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | |
| Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | 1.763.189,191 | 11.855.977,77 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024 | 284.293,655 | 2.346.393,01 |
| <u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024</u> | <u>-92.853,496</u> | <u>-749.283,84</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 28/06/2024 | 1.954.629,350 | 13.453.086,94 |
| <u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2024 - 28.06.2024</u> | | <u>1.285.939,13</u> |
| Σύνολο Αξίας Μεριδίων | | <u>14.739.026,07</u> |
| II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ | | |
| α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 28.06.2024 | 13.988.449,34 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 28.06.2024 | 16.617.929,46 | |
| <u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u> | | <u>2.629.480,120</u> |

| | | | |
|---|------------|--|-----------------------------|
| β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού | | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 28.06.2024 | 824.584,94 | | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 28.06.2024 | 824.284,81 | | |
| Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού | | | <u>-300,130</u> |
| Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού | | | <u>2.629.179,99</u> |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | <u>17.368.206,06</u> |
| (Μερίδια 1,954,629.350 * 8.8857 EUR) | | | |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 28.06.2024

| | | | |
|--------------------------------------|--|--|--------------|
| Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου | | | 1.285.939,13 |
| Κέρδη εις Κεφάλαιο | | | 1.285.939,13 |

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 28.06.2024 (N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

| | <u>28.06.2024</u> | <u>30.06.2023</u> | <u>30.06.2022</u> |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι | 16.617.929,46 | 11.015.515,72 | 10.473.751,68 |
| Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Καταθέσεις σε τράπεζες | 615.575,97 | 368.506,71 | 534.643,82 |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία | 376.762,00 | 405.308,34 | 4.854,32 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | 17.610.267,43 | 11.789.330,77 | 11.013.249,82 |
| Υποχρεώσεις | -242.061,36 | -409.324,04 | -115.293,83 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων | <u>17.368.206,06</u> | <u>11.380.006,73</u> | <u>10.897.956,00</u> |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία | 1.954.629,350 | 1.622.255,150 | 1.767.519,582 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια) | 8,8857 | 7,0149 | 6,1657 |
| Ανάλυση Χαρτοφυλακίου | | | |
| 1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών | 16.617.929,46 | 11.015.515,72 | 10.473.751,68 |
| 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 | 0,00 |
| 5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο | <u>16.617.929,46</u> | <u>11.015.515,72</u> | <u>10.473.751,68</u> |

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 28.06.2024 (N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

| | <u>01.01. - 28.06.24</u> | <u>01.01. - 30.06.23</u> | <u>01.01. - 30.06.22</u> |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου | | | |
| Εισόδημα από επενδύσεις | 1.695.774,83 | 680.717,59 | 431.984,57 |
| Λοιπά εισοδήματα | 113.350,60 | 222.079,29 | 238.333,91 |
| Έξοδα διαχείρισης | -302.451,96 | -153.639,27 | -114.011,20 |
| Έξοδα θεματοφύλακα | -5.461,86 | -9.604,38 | -17.101,66 |
| Λοιπά έξοδα και φόροι | -184.488,66 | -305.543,51 | -6.463,92 |
| Καθαρό εισόδημα | <u>1.316.722,95</u> | <u>434.009,72</u> | <u>532.741,70</u> |
| B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου | | | |
| Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος | 11.855.977,77 | 11.057.669,85 | 9.787.468,54 |
| Έκδοση νέων μεριδίων | 2.346.393,01 | 1.454.640,10 | 1.595.893,68 |
| Εξαγορές μεριδίων | -749.283,84 | -2.547.895,72 | -1.071.007,63 |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων | 2.629.179,99 | 1.026.336,73 | 60.535,52 |
| Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου | -30.783,82 | -44.753,95 | -7.675,81 |
| Σύνολο | <u>16.051.483,11</u> | <u>10.945.997,01</u> | <u>10.365.214,30</u> |
| Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-28.06 | <u>17.368.206,06</u> | <u>11.380.006,73</u> | <u>10.897.956,00</u> |

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

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

Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών την 28.06.2024. 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 28.06.2024. 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 1.1.2024 μέχρι 28.06.2024.

Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 28.06.2024.

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 28.06.2024 ως εξής: USD : 1,0705, GBP : 0,84638, SEK : 11,3595, NOK : 11,3965, DKK: 7,4575, CHF : 0,9634.

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

3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έκανε χρήση παράγωγων προϊόντων, για αποτελεσματική διαχείριση, κατά την περίοδο 01.01.2024-28.06.2024. Για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο, χρησιμοποιείται η μέθοδος της προσέγγισης βάσει των υποχρεώσεων (commitment approach). Η αποτίμηση των παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων που είναι εισηγμένα στο Χρηματιστήριο Παραγώγων Εσωτερικού, έγινε καθόλη τη διάρκεια της περιόδου αναφοράς στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλεισίματος) και τα σχετικά αποτελέσματα έχουν λογιστικοποιηθεί. Το λογιστικοποιημένο αποτέλεσμα από τη χρήση των Παραγώγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων εσωτερικού ήταν ζημιές 6.295,98 και επηρέασε ισόποσα το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά την διάρκεια της περιόδου 01.01.2024-28.06.2024 το μέγιστο συνολικό ποσοστό που αντιπροσώπευαν οι επενδύσεις σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα, σε σχέση με το καθαρό ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, ανήλθε στο 8,71%.

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 28.06.2024, 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. Πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 4(1)(β) και το άρθρο 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088:

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

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

Αθήνα 31/07/2024

Ο Θεματοφύλακας
Τράπεζα Eurobank Α.Ε.

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 Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ”

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”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως για την περίοδο που έληξε την 30η Ιουνίου 2024 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ”, που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία “ TRITON ASSET MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ.” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και 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 ως άνω 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 GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ” κατά την 30η Ιουνίου 2024 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

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

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

Άλλες πληροφορίες

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για τις άλλες πληροφορίες. Οι άλλες πληροφορίες περιλαμβάνουν την Περιοδική γνωστοποίηση για τα χρηματοπιστωτικά προϊόντα που αναφέρονται στο άρθρο 8 παράγραφοι 1,2 και 2α του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και στο άρθρο 6 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 (Παράρτημα), αλλά δεν περιλαμβάνουν την Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και την έκθεση ελέγχου επί αυτής της Έκθεσης.

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

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

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχειρίσεως

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

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως

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

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στην Έκθεση Διαχειρίσεως, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για 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 Διαχειρίσεως συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως απεικονίζει τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.

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

Αθήνα, 28 Αυγούστου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001



TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2024 - 28.06.2024 (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 | | | | | | |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ | | | | | | |
| ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΥΛΥΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| PANDORA | 700,000 | 1.051,0000 | 735.700,00 | 98.652,36 | 1,09 % | 1,11 % |
| | | | | 98.652,36 | 1,09 % | 1,11 % |
| ΥΓΕΙΑΣ | | | | | | |
| NOVO NORDISK B' SHS | 6.250,000 | 1.005,6000 | 6.285.000,00 | 842.775,73 | 9,34 % | 9,46 % |
| | | | | 842.775,73 | 9,34 % | 9,46 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ | | | | 941.428,09 | 10,44 % | 10,57 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ | | | | | | |
| ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ | | | | | | |
| SCHNEIDER ELECTRIC | 1.200,000 | 224,3000 | | 269.160,00 | 2,98 % | 3,02 % |
| VINCI | 650,000 | 98,3800 | | 63.947,00 | 0,71 % | 0,72 % |
| | | | | 333.107,00 | 3,69 % | 3,74 % |
| ΕΝΕΡΓΕΙΑ | | | | | | |
| TOTALENERGIES SE | 5.000,000 | 62,3300 | | 311.650,00 | 3,46 % | 3,50 % |
| | | | | 311.650,00 | 3,46 % | 3,50 % |
| ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΥΛΥΤΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| ESSILORLUXOTTICA SA | 650,000 | 201,2000 | | 130.780,00 | 1,45 % | 1,47 % |
| LOUIS VUITTON MH | 320,000 | 713,6000 | | 228.352,00 | 2,53 % | 2,56 % |
| HERMES INTERNATIONAL | 120,000 | 2.140,0000 | | 256.800,00 | 2,85 % | 2,88 % |
| | | | | 615.932,00 | 6,83 % | 6,92 % |
| ΛΟΙΠΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ | | | | | | |
| AXA SA | 7.700,000 | 30,5700 | | 235.389,00 | 2,61 % | 2,64 % |
| | | | | 235.389,00 | 2,61 % | 2,64 % |
| ΤΡΑΠΕΖΕΣ | | | | | | |
| BNP PARIBAS | 1.900,000 | 59,5300 | | 113.107,00 | 1,25 % | 1,27 % |
| | | | | 113.107,00 | 1,25 % | 1,27 % |
| ΥΓΕΙΑΣ | | | | | | |
| SANOFI | 500,000 | 89,9400 | | 44.970,00 | 0,50 % | 0,50 % |
| | | | | 44.970,00 | 0,50 % | 0,50 % |
| ΥΛΙΚΑ | | | | | | |
| AIR LIQUIDE | 2.244,000 | 161,2800 | | 361.912,32 | 4,01 % | 4,06 % |
| | | | | 361.912,32 | 4,01 % | 4,06 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ | | | | 2.016.067,32 | 22,35 % | 22,63 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ | | | | | | |
| ΑΣΦΑΛΕΙΕΣ | | | | | | |
| ALLIANZ SE-REG | 670,000 | 259,5000 | | 173.865,00 | 1,93 % | 1,95 % |
| MUENCHENER RUECKVERSICHERUNGS GESELLSCHAFT AG | 920,000 | 467,0000 | | 429.640,00 | 4,76 % | 4,82 % |
| | | | | 603.505,00 | 6,69 % | 6,78 % |
| ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ | | | | | | |
| SIEMENS | 800,000 | 173,7200 | | 138.976,00 | 1,54 % | 1,56 % |
| | | | | 138.976,00 | 1,54 % | 1,56 % |
| ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|------------|----------|------------|--------------------------|----------------------|----------------------|
| SAP AG | 2.800,000 | 189,5200 | | 530.656,00 | 5,88 % | 5,96 % |
| | | | | <u>530.656,00</u> | <u>5,88 %</u> | <u>5,96 %</u> |
| ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ | | | | | | |
| DEUTSCHE TELEKOM (NOM) | 6.200,000 | 23,4800 | | 145.576,00 | 1,61 % | 1,63 % |
| | | | | <u>145.576,00</u> | <u>1,61 %</u> | <u>1,63 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ | | | | 1.418.713,00 | 15,73 % | 15,93 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ | | | | | | |
| ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ | | | | | | |
| BRITISH LAND PLC | 8.800,000 | 4,1160 | 36.220,80 | 42.794,96 | 0,47 % | 0,48 % |
| | | | | <u>42.794,96</u> | <u>0,47 %</u> | <u>0,48 %</u> |
| ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗΣ ΜΗΧΑΝΩΝ | | | | | | |
| ROLLS-ROYCE HOLDINGS PLC | 34.800,000 | 4,5680 | 158.966,40 | 187.819,18 | 2,08 % | 2,11 % |
| | | | | <u>187.819,18</u> | <u>2,08 %</u> | <u>2,11 %</u> |
| ΕΝΕΡΓΕΙΑ | | | | | | |
| BP PLC | 26.000,000 | 4,7520 | 123.552,00 | 145.976,98 | 1,62 % | 1,64 % |
| | | | | <u>145.976,98</u> | <u>1,62 %</u> | <u>1,64 %</u> |
| ΥΓΕΙΑΣ | | | | | | |
| ASTRAZENECA | 950,000 | 123,5600 | 117.382,00 | 138.687,11 | 1,54 % | 1,56 % |
| GSK PLC | 2.800,000 | 15,2950 | 42.826,00 | 50.599,02 | 0,56 % | 0,57 % |
| | | | | <u>189.286,13</u> | <u>2,10 %</u> | <u>2,13 %</u> |
| ΥΛΙΚΑ | | | | | | |
| RIO TINTO | 2.650,000 | 52,0100 | 137.826,50 | 162.842,34 | 1,81 % | 1,83 % |
| | | | | <u>162.842,34</u> | <u>1,81 %</u> | <u>1,83 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ | | | | 728.719,59 | 8,08 % | 8,18 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟΥ | | | | | | |
| ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ ΠΟΛΥΤΕΛΕΙΑΣ | | | | | | |
| FERRARI | 470,000 | 380,7000 | | 178.929,00 | 1,98 % | 2,01 % |
| | | | | <u>178.929,00</u> | <u>1,98 %</u> | <u>2,01 %</u> |
| ΤΡΑΠΕΖΕΣ | | | | | | |
| UNICREDIT | 11.700,000 | 34,6050 | | 404.878,50 | 4,49 % | 4,55 % |
| | | | | <u>404.878,50</u> | <u>4,49 %</u> | <u>4,55 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟΥ | | | | 583.807,50 | 6,47 % | 6,55 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ | | | | | | |
| ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ | | | | | | |
| RELX | 4.500,000 | 42,9600 | | 193.320,00 | 2,14 % | 2,17 % |
| | | | | <u>193.320,00</u> | <u>2,14 %</u> | <u>2,17 %</u> |
| ΕΝΕΡΓΕΙΑ | | | | | | |
| SHELL PLC | 11.000,000 | 33,5950 | | 369.545,00 | 4,10 % | 4,15 % |
| | | | | <u>369.545,00</u> | <u>4,10 %</u> | <u>4,15 %</u> |
| ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ | | | | | | |
| ASML HOLDING | 730,000 | 964,2000 | | 703.866,00 | 7,80 % | 7,90 % |
| | | | | <u>703.866,00</u> | <u>7,80 %</u> | <u>7,90 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ | | | | 1.266.731,00 | 14,04 % | 14,22 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ | | | | | | |
| ΒΑΣΙΚΑ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ | | | | | | |
| GALDERMA GROUP AG | 3.450,000 | 73,9600 | 255.162,00 | 264.855,72 | 2,94 % | 2,97 % |
| | | | | <u>264.855,72</u> | <u>2,94 %</u> | <u>2,97 %</u> |
| ΥΓΕΙΑΣ | | | | | | |
| ROCHE HOLDING AG | 1.100,000 | 249,5000 | 274.450,00 | 284.876,48 | 3,16 % | 3,20 % |
| NOVARTIS (NOM) | 3.000,000 | 96,1700 | 288.510,00 | 299.470,62 | 3,32 % | 3,36 % |
| | | | | <u>584.347,10</u> | <u>6,48 %</u> | <u>6,56 %</u> |
| ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΕΣ | | | | | | |
| SANDOZ GROUP AG | 1.800,000 | 32,5400 | 58.572,00 | 60.797,18 | 0,67 % | 0,68 % |
| | | | | <u>60.797,18</u> | <u>0,67 %</u> | <u>0,68 %</u> |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ | | | | 910.000,00 | 10,09 % | 10,22 % |

ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΑΔΡΙΤΗΣ
ΤΡΑΠΕΖΕΣ

| | | | | | |
|--|------------|--------|-------------------|---------------|---------------|
| BANCO SANTANDER S.A | 67.000,000 | 4,3305 | 290.143,50 | 3,22 % | 3,26 % |
| | | | 290.143,50 | 3,22 % | 3,26 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΑΔΡΙΤΗΣ | | | 290.143,50 | 3,22 % | 3,26 % |

ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΡΥΞΕΛΛΩΝ
ΕΝΕΡΓΕΙΑ

| | | | | | |
|---|-----------|---------|------------------|---------------|---------------|
| EURONAV NV | 6.500,000 | 15,3700 | 99.905,00 | 1,11 % | 1,12 % |
| | | | 99.905,00 | 1,11 % | 1,12 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΡΥΞΕΛΛΩΝ | | | 99.905,00 | 1,11 % | 1,12 % |

ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ
8.255.515,00 91,52 % 92,69 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ
8.255.515,00 91,52 % 92,69 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ
ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

| | | | | | |
|--|--|--|------------------|---------------|---------------|
| ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | | | 54.169,88 | 0,60 % | 0,61 % |
| ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ | | | 10.310,15 | 0,11 % | 0,12 % |
| MARGIN ACCOUNTS | | | 34.448,90 | 0,38 % | 0,39 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ | | | 98.928,93 | 1,10 % | 1,11 % |

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ

| | | | | | |
|-----------------------------------|------------|--|-------------------|---------------|---------------|
| EUROBANK DKK | 451.512,68 | | 60.544,78 | 0,67 % | 0,68 % |
| EUROBANK EUR | | | 366.550,87 | 4,06 % | 4,12 % |
| EUROBANK GBP | 48.703,12 | | 57.542,85 | 0,64 % | 0,65 % |
| EUROBANK PLN | 359.266,67 | | 83.375,88 | 0,92 % | 0,94 % |
| HSBC Bank Plc EUR | | | 97.719,37 | 1,08 % | 1,10 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | | 665.733,75 | 7,38 % | 7,47 % |

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ
665.733,75 7,38 % 7,47 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
9.020.177,68 100,00 % 101,27 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

| | | | | | |
|-------------------------------------|--|--|--------------------|--|----------------|
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | | | -90.505,56 | | -1,02 % |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ | | | -22.707,82 | | -0,25 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | -113.213,38 | | -1,27 % |

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
8.906.964,30 100,00 %

(Μερίδια 1,825.454.609 * 4.8793 EUR)

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

| ΟΝΟΜΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΥ | ΕΙΔΟΣ | ΤΕΜΑΧΙΑ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΟ | ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΤΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ |
|--|-------|---------|---------------|----------------------|-----------------------|-------------------------------|
| FUTURE EURO STOXX 50 SEP24(Πολλαπλασιαστής 10) | Long | 8 | 4.926,0000 | 394.080,00 | 394.080,00 | 4,42 % |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ
ΜΕΤΑΞΥ 28.06.2024 ΚΑΙ 31.12.2023

| | 28/06/2024 | 31/12/2023 | ΜΕΤΑΒΟΛΗ |
|--|---------------------|---------------------|----------------|
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 8.906.964,30 | 7.283.424,29 | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | 92,68 % | 96,56 % | -3,88 % |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | |
| I. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α | 0,00 % | 2,07 % | -2,07 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 0,00 % | 1,90 % | -1,90 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΟΠΕΝΓΧΑΓΗΣ | 10,57 % | 7,14 % | 3,43 % |

| | | | |
|---|---------|---------|---------|
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ | 22,63 % | 24,91 % | -2,28 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ | 15,93 % | 11,41 % | 4,52 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ | 8,18 % | 7,53 % | 0,65 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟΥ | 6,55 % | 14,15 % | -7,60 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ | 14,22 % | 13,85 % | 0,37 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ | 10,22 % | 8,67 % | 1,55 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΑΔΡΙΤΗΣ | 3,26 % | 4,93 % | -1,67 % |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΡΥΞΕΛΛΩΝ | 1,12 % | 0,00 % | 1,12 % |

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024

| | | | |
|---|--|-------------|---------------------------|
| A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ | | | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
| I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων | | 2.558,46 | |
| III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α | | 132.990,97 | |
| IV. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής | | 49.805,65 | |
| | | | <u>185.355,08</u> |
| B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ | | | |
| I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | | 211.668,80 | |
| II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα | | 130.340,00 | |
| III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | | -90.273,83 | |
| IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα | | -120.297,50 | |
| | | | <u>131.437,47</u> |
| Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ | | | |
| I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης | | -84.497,13 | |
| II. Αμοιβή Θεματοφυλακής | | -2.860,21 | |
| III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων | | -14.324,55 | |
| IV. Φόροι | | -55.334,83 | |
| VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού | | -3.161,29 | |
| | | | <u>-160.178,01</u> |
| Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ | | | |
| Συναλλαγματικές Διαφορές | | -2.128,44 | |
| | | | <u>-2.128,44</u> |
| ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024 | | | <u>154.486,10</u> |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2024 - 28.06.2024

| | | | |
|---|--------------|----------------------|----------------------------|
| I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ | | | ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
| ΤΡΙΤΟΝ Α/Κ ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | | 1.700.256,253 | 6.501.514,71 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024 | | 233.081,733 | 1.120.858,02 |
| <u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024</u> | | <u>-107.883,377</u> | <u>-485.741,64</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 28/06/2024 | | 1.825.454,609 | 7.136.631,09 |
| <u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2024 - 28.06.2024</u> | | | <u>154.486,10</u> |
| Σύνολο Αξίας Μεριδίων | | | <u>7.291.117,19</u> |
| II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ | | | |
| α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς | | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 28.06.2024 | 6.640.629,28 | | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 28.06.2024 | 8.255.515,00 | | |
| <u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u> | | <u>1.614.885,20</u> | |
| β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού | | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 28.06.2024 | 690.299,80 | | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 28.06.2024 | 691.261,19 | | |
| <u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u> | | | <u>961,390</u> |
| Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού | | | <u>1.615.847,11</u> |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | <u>8.906.964,30</u> |
| (Μερίδια 1,825,454.609 * 4.8793 EUR) | | | |

| | |
|--------------------------------------|------------|
| Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου | 154.486,10 |
| Κέρδη εις Κεφάλαιο | 154.486,10 |

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 28.06.2024
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

| | <u>28.06.2024</u> | <u>30.06.2023</u> | <u>30.06.2022</u> |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι | 8.255.515,00 | 6.720.982,46 | 7.129.147,49 |
| Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Καταθέσεις σε τράπεζες | 665.733,75 | 423.808,14 | 824.446,81 |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία | 98.928,93 | 75.544,40 | 263.422,84 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | 9.020.177,68 | 7.220.335,00 | 8.217.017,14 |
| Υποχρεώσεις | -113.213,38 | -37.778,36 | -28.151,14 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων | 8.906.964,30 | 7.182.556,64 | 8.188.866,00 |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία | 1.825.454,609 | 1.681.091,427 | 2.066.815,112 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια) | 4,8793 | 4,2726 | 3,9621 |
| Ανάλυση Χαρτοφυλακίου | | | |
| 1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών | 8.255.515,00 | 6.720.982,46 | 7.129.147,49 |
| 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 | 8.255.515,00 | 6.720.982,46 | 7.129.147,49 |

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 28.06.2024
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

| | <u>01.01.-28.06.24</u> | <u>01.01. - 30.06.23</u> | <u>01.01. - 30.06.22</u> |
|--|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου | | | |
| Εισόδημα από επενδύσεις | 316.792,55 | 633.926,09 | 123.331,19 |
| Λοιπά εισοδήματα | 14.494,41 | 13.829,79 | 48.123,92 |
| Έξοδα διαχείρισης | -84.497,13 | -76.781,58 | -91.842,50 |
| Έξοδα θεματοφύλακα | -2.860,21 | -6.241,21 | -13.774,17 |
| Λοιπά έξοδα και φόροι | -75.118,97 | -106.404,26 | -103.649,51 |
| Καθαρό εισόδημα | 168.810,65 | 458.328,83 | -37.811,07 |
| B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου | | | |
| Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος | 6.501.514,71 | 6.179.900,76 | 8.457.784,41 |
| Έκδοση νέων μεριδίων | 1.120.858,02 | 1.324.771,01 | 846.302,65 |
| Εξαγορές μεριδίων | -485.741,64 | -1.379.132,51 | -985.006,08 |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων | 1.615.847,11 | 624.819,59 | -51.570,00 |
| Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου | -14.324,55 | -26.131,04 | -40.833,91 |
| Σύνολο | 8.738.153,65 | 6.724.227,81 | 8.226.677,07 |
| Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-28.06 | 8.906.964,30 | 7.182.556,64 | 8.188.866,00 |

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

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

2. Για την κατάρτιση της εξαμηνιαίας έκθεσης χρησιμοποιήθηκαν οι κανόνες αποτίμησης του άρθρου 11 του Ν.4099/2012. Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών την 28.06.2024. 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 28.06.2024. 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 1.1.2024 μέχρι 28.06.2024. Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 28.06.2024. 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 28.06.2024 ως εξής: USD : 1,0705, GBP : 0,84638, SEK : 11,3595, NOK : 11,3965, DKK: 7,4575, CHF : 0,9634. Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση τις τελευταίες διαθέσιμες τιμές των εταιριών διαχείρισης των Αμοιβαίων Κεφαλαίων.

3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έκανε χρήση παραγώγων προϊόντων, για αποτελεσματική διαχείριση, κατά την περίοδο 01.01.2024-28.06.2024. Για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο, χρησιμοποιείται η μέθοδος της προσέγγισης βάσει των υποχρεώσεων (commitment approach). Η αποτίμηση των παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων που είναι εισηγμένα στο Χρηματιστήριο Παραγώγων Εσωτερικού, έγινε καθόλη τη διάρκεια της περιόδου αναφοράς στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλεισίματος) και τα σχετικά αποτελέσματα έχουν λογιστικοποιηθεί. Το λογιστικοποιημένο αποτέλεσμα από τη χρήση των Παραγώγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων εσωτερικού ήταν κέρδη ευρώ 10.042,50 και επηρέασε ισόποσα το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά την διάρκεια της περιόδου 01.01.2024-28.06.2024 το μέγιστο συνολικό ποσοστό που αντιπροσώπευσαν οι επενδύσεις σε παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα, σε σχέση με το καθαρό ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, ανήλθε στο 9,64%.

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 28.06.2024, 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. Πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 4(1)(β) και το άρθρο 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088:

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

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

Αθήνα 31/07/2024

Ο Θεματοφύλακας
Τράπεζα Eurobank Α.Ε.

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 Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ”

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”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως για την περίοδο που έληξε την 30η Ιουνίου 2024 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ”, που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία “ TRITON ASSET MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ.” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και 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 ως άνω 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 ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ” κατά την 30η Ιουνίου 2024 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

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

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

Άλλες πληροφορίες

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για τις άλλες πληροφορίες. Οι άλλες πληροφορίες περιλαμβάνουν την Περιοδική γνωστοποίηση για τα χρηματοπιστωτικά προϊόντα που αναφέρονται στο άρθρο 8 παράγραφοι 1,2 και 2α του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και στο άρθρο 6 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 (Παράρτημα), αλλά δεν περιλαμβάνουν την Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και την έκθεση ελέγχου επί αυτής της Έκθεσης.

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

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

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχειρίσεως

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

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως

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

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ, 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 συμπαγινία, 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, 28 Αυγούστου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001



Grant Thornton

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

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2024 - 28.06.2024 (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 | 9.392,92200 | 8,9622 | | 84.181,25 | 18,06 % | 18,55 % |
| | | | | 84.181,25 | 18,06 % | 18,55 % |
| Μικτά | | | | | | |
| TRITON ΜΙΚΤΟ | 2.164,22400 | 11,4382 | | 24.754,83 | 5,31 % | 5,46 % |
| | | | | 24.754,83 | 5,31 % | 5,46 % |
| Μετοχικά | | | | | | |
| TRITON ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 324,32800 | 71,3346 | | 23.135,81 | 4,96 % | 5,10 % |
| | | | | 23.135,81 | 4,96 % | 5,10 % |
| Μετοχικά | | | | | | |
| TRITON GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 1.438,73500 | 8,9273 | | 12.844,02 | 2,76 % | 2,83 % |
| | | | | 12.844,02 | 2,76 % | 2,83 % |
| Χρηματαγοράς | | | | | | |
| TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ | 13.980,23600 | 2,3041 | | 32.211,86 | 6,91 % | 7,10 % |
| | | | | 32.211,86 | 6,91 % | 7,10 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 177.127,77 | 38,01 % | 39,04 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 177.127,77 | 38,01 % | 39,04 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| Εισοδήματος | | | | | | |
| AMUNDI PIONEER US SHORT TERM BOND EUR C | 3.623,18800 | 7,1300 | | 25.833,33 | 5,54 % | 5,69 % |
| AMUNDI FUNDS EMERGING MARKETS BOND A EUR C | 1.481,51400 | 18,6900 | | 27.689,50 | 5,94 % | 6,10 % |
| AMUNDI FUNDS PIONEER STRATEGIC INCOME A EUR | 7.888,04100 | 11,3500 | | 89.529,27 | 19,21 % | 19,73 % |
| JPM AGGREGATE BOND-AA HED | 10.358,14100 | 8,4200 | | 87.215,55 | 18,72 % | 19,22 % |
| | | | | 230.267,65 | 49,41 % | 50,75 % |
| Μικτά | | | | | | |
| INCOMETRIC TRITON GLOBAL BALANCED -A-EUR | 2.243,11091 | 12,7340 | | 28.563,77 | 6,13 % | 6,30 % |
| JPMIF GLOBAL MACRO OPPORTUNITIES FUND C (ACC) EUR | 175,74000 | 169,0500 | | 29.708,85 | 6,38 % | 6,55 % |
| | | | | 58.272,62 | 12,50 % | 12,84 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 288.540,27 | 61,92 % | 63,59 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 288.540,27 | 61,92 % | 63,59 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | 465.668,04 | 99,92 % | 102,63 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | | 465.668,04 | 99,92 % | 102,63 % |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | | | | |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ | | | | | | |
| EUROBANK EUR | | | | 350,62 | 0,08 % | 0,08 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ | | | | 350,62 | 0,08 % | 0,08 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | | 350,62 | 0,08 % | 0,08 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | | 466.018,66 | 100,00 % | 102,70 % |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | | | | -11.597,75 | | -2,56 % |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ | | | | -671,18 | | -0,15 % |

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ -12.268,93 -2,70 %

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 453.749,73 100,00 %

(Μεριδία 42,510.481 * 10.6738 EUR)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 28.06.2024 ΚΑΙ 31.12.2023

| | 28/06/2024 | 31/12/2023 | ΜΕΤΑΒΟΛΗ |
|--|-------------------|-------------------|---------------|
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 453.749,73 | 498.161,13 | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | 102,63 % | 98,02 % | 4,61 % |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | |
| I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 39,04 % | 40,41 % | -1,37 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 63,59 % | 57,61 % | 5,98 % |

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024

| | | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|---|-----------|------------------|
| B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ | | |
| I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | 2.302,70 | <u>2.302,70</u> |
| Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ | | |
| I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης | -417,73 | |
| II. Αμοιβή Θεματοφυλακής | -60,42 | |
| IV. Φόροι | -671,18 | |
| VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού | -1.295,82 | |
| | | <u>-2.445,15</u> |
| ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024 | | <u>-142,45</u> |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2024 - 28.06.2024 (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)

| | ΜΕΡΙΔΙΑ | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|---|--------------------|--------------------|
| I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ | | |
| TRITON A/K MAXIMIZER CONSERVATIVE FUND OF FUNDS (A) | | |
| Μεριδία σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | 30.663,272 | 310.142,94 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024 | 16.055,912 | 170.000,00 |
| <u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024</u> | <u>-20.074,571</u> | <u>-212.976,14</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 28/06/2024 | 26.644,613 | 267.166,80 |
| <u>Ζημιές Περιόδου 01.01.2024 - 28.06.2024</u> | | <u>-89,39</u> |
| TRITON A/K MAXIMIZER CONSERVATIVE FUND OF FUNDS (Z) | | |
| Μεριδία σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | 16.812,402 | 170.000,00 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024 | 13.873,029 | 147.000,00 |
| <u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024</u> | <u>-14.819,563</u> | <u>-156.653,15</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 28/06/2024 | 15.865,868 | 160.346,85 |
| <u>Ζημιές Περιόδου 01.01.2024 - 28.06.2024</u> | | <u>-53,06</u> |
| Σύνολο Αξίας Μεριδίων | | <u>427.371,20</u> |
| II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ | | |
| α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 28.06.2024 | 439.289,51 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 28.06.2024 | 465.668,04 | |
| <u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u> | | <u>26.378,530</u> |
| β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 28.06.2024 | -11.918,31 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 28.06.2024 | -11.918,31 | |
| <u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u> | | <u>0,000</u> |
| Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού | | <u>26.378,53</u> |

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 453.749,73

(Μεριδία 42,510.481 * 10.6738 EUR)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024

| | |
|---|--------|
| Καθαρά αποτελέσματα (Ζημιές) περιόδου (A) | -89,39 |
| Καθαρά αποτελέσματα (Ζημιές) περιόδου (Z) | -53,06 |
| Ζημιές εις Κεφάλαιο (A) | -89,39 |
| Ζημιές εις Κεφάλαιο (Z) | -53,06 |

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 28.06.2024
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

| | <u>28.06.2024</u> | <u>30.06.2023</u> | <u>30.06.2022</u> |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι | 465.668,04 | 457.629,46 | 0,00 |
| Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Καταθέσεις σε τράπεζες | 350,62 | 21.808,45 | 0,00 |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | 466.018,66 | 479.437,91 | 0,00 |
| Υποχρεώσεις | -12.268,93 | -10.734,45 | 0,00 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων | 453.749,73 | 468.703,46 | 0,00 |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία | 42.510,481 | 45.835,839 | 0,000 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια) | 10,6738 | 10,2257 | 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) | 465.668,04 | 457.629,46 | 0,00 |
| 5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο | 465.668,04 | 457.629,46 | 0,00 |

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 28.06.2024
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

| | <u>01.01. - 28.06.24</u> | <u>01.01. - 30.06.23</u> | <u>01.01. - 30.06.22</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου | | | |
| Εισόδημα από επενδύσεις | 2.302,70 | 1.516,19 | 0,00 |
| Λοιπά εισοδήματα | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Έξοδα διαχείρισης | -417,73 | 0,00 | 0,00 |
| Έξοδα θεματοφύλακα | -60,42 | -47,97 | 0,00 |
| Λοιπά έξοδα και φόροι | -1.967,00 | -716,44 | 0,00 |
| Καθαρό εισόδημα | -142,45 | 751,78 | 0,00 |
| B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου | | | |
| Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος | 480.142,94 | 0,00 | 0,00 |
| Έκδοση νέων μεριδίων | 317.000,00 | 460.000,00 | 0,00 |
| Εξαγορές μεριδίων | -369.629,29 | 0,00 | 0,00 |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων | 26.378,53 | 7.951,68 | 0,00 |
| Σύνολο | 453.892,18 | 467.951,68 | 0,00 |
| Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-28.06 | 453.749,73 | 468.703,46 | 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 ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 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 % |

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

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

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

Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών την 28.06.2024. 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 28.06.2024. 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 1.1.2024 μέχρι 28.06.2024.

Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 28.06.2024.

Η μετατροπή σε Ευρώ της τρέχουσας αξίας των κινητών αξιών και διαθεσίμων σε Ξένο Νόμισμα, έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμίων Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας την 28.06.2024 ως εξής: USD : 1,0705, GBP : 0,84638, SEK : 11,3595, NOK : 11,3965, DKK: 7,4575, CHF : 0,9634.

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

3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν έκανε χρήση παραγώγων προϊόντων, κατά την περίοδο 01.01.2024-28.06.2024.

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 28.06.2024, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν είχε επενδύσει 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. Πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 4(1)(β) και το άρθρο 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088:

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

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

Αθήνα 31/07/2024

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 Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K MAXIMIZER CONSERVATIVE FUND OF FUNDS”

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”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως για την περίοδο που έληξε την 30η Ιουνίου 2024 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K MAXIMIZER CONSERVATIVE FUND OF FUNDS”, που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία “ TRITON ASSET MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ.” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και 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 ως άνω 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” κατά την 30η Ιουνίου 2024 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση (1) της Έκθεσης Διαχείρισεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.

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

Άλλες πληροφορίες

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για τις άλλες πληροφορίες. Οι άλλες πληροφορίες περιλαμβάνουν την Περιοδική γνωστοποίηση για τα χρηματοπιστωτικά προϊόντα που αναφέρονται στο άρθρο 8 παράγραφοι 1,2 και 2α του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και στο άρθρο 6 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 (Παράρτημα), αλλά δεν περιλαμβάνουν την Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και την έκθεση ελέγχου επί αυτής της Έκθεσης.

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

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

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση 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, 28 Αυγούστου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001



Grant Thornton

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

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2024 - 28.06.2024 (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 | 14.532,93900 | 8,9622 | | 130.247,11 | 13,97 % | 14,01 % |
| | | | | 130.247,11 | 13,97 % | 14,01 % |
| Μικτά | | | | | | |
| TRITON ΜΙΚΤΟ | 3.519,09400 | 11,4382 | | 40.252,10 | 4,32 % | 4,33 % |
| | | | | 40.252,10 | 4,32 % | 4,33 % |
| Μετοχικά | | | | | | |
| TRITON ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 1.075,65300 | 71,3346 | | 76.731,28 | 8,23 % | 8,25 % |
| | | | | 76.731,28 | 8,23 % | 8,25 % |
| Μετοχικά | | | | | | |
| TRITON ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 14.731,37300 | 4,8855 | | 71.970,12 | 7,72 % | 7,74 % |
| TRITON GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 10.618,32700 | 8,9273 | | 94.792,99 | 10,17 % | 10,19 % |
| | | | | 166.763,11 | 17,88 % | 17,93 % |
| Χρηματαγοράς | | | | | | |
| TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ | 16.313,94600 | 2,3041 | | 37.588,96 | 4,03 % | 4,04 % |
| | | | | 37.588,96 | 4,03 % | 4,04 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 451.582,56 | 48,43 % | 48,57 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 451.582,56 | 48,43 % | 48,57 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| Εισοδήματος | | | | | | |
| AMUNDI FUNDS PIONEER STRATEGIC INCOME A EUR | 7.414,88500 | 11,3500 | | 84.158,94 | 9,03 % | 9,05 % |
| AMUNDI FUNDS EMERGING MARKETS BOND A EUR C | 1.866,24400 | 18,6900 | | 34.880,10 | 3,74 % | 3,75 % |
| JPM GLOBAL CORPORATE BOND A - EUR HEDGED | 3.742,49100 | 12,4600 | | 46.631,44 | 5,00 % | 5,02 % |
| JPMF EUROPE HIGH YIELD BOND A (ACC) EUR | 1.018,06500 | 21,7930 | | 22.186,69 | 2,38 % | 2,39 % |
| JPM AGGREGATE BOND-AA HED | 9.759,04200 | 8,4200 | | 82.171,13 | 8,81 % | 8,84 % |
| | | | | 270.028,30 | 28,96 % | 29,04 % |
| Μετοχικά | | | | | | |
| JPMIF GLOBAL DIVIDEND FUND A (ACC) EUR | 164,03800 | 276,5900 | | 45.371,27 | 4,87 % | 4,88 % |
| JPMIF GLOBAL NATURAL RESOURCES C (ACC) EUR | 2.510,11426 | 21,8000 | | 54.720,49 | 5,87 % | 5,88 % |
| JPMIF EUROPE EQUITY ABSOLUTE ALPHA FUND A (ACC) | 123,32700 | 169,0600 | | 20.849,66 | 2,24 % | 2,24 % |
| | | | | 120.941,42 | 12,97 % | 13,01 % |
| Μικτά | | | | | | |
| JPMIF GLOBAL MACRO OPPORTUNITIES FUND C (ACC) EUR | 132,74500 | 169,0500 | | 22.440,54 | 2,41 % | 2,41 % |
| INCOMETRIC TRITON GLOBAL BALANCED -A-EUR | 3.462,37897 | 12,7340 | | 44.089,93 | 4,73 % | 4,74 % |
| | | | | 66.530,47 | 7,13 % | 7,16 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 457.500,19 | 49,06 % | 49,20 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 457.500,19 | 49,06 % | 49,20 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | 909.082,75 | 97,49 % | 97,77 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | | 909.082,75 | 97,49 % | 97,77 % |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | | | | |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ | | | | | | |
| EUROBANK EUR | | | | 23.394,95 | 2,51 % | 2,52 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ | | | | 23.394,95 | 2,51 % | 2,52 % |

| | | | |
|---|-------------------|-----------------|-----------------|
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | 23.394,95 | 2,51 % | 2,52 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 932.477,70 | 100,00 % | 100,28 % |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | |
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | -1.666,09 | | -0,18 % |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ | -972,78 | | -0,10 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | -2.638,87 | | -0,28 % |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 929.838,83 | | 100,00 % |

(Μερίδια 83,278.792 * 11.1654 EUR)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 28.06.2024 ΚΑΙ 31.12.2023

| | 28/06/2024 | 31/12/2023 | ΜΕΤΑΒΟΛΗ |
|--|-------------------|-------------------|---------------|
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 929.838,83 | 524.586,13 | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | 97,77 % | 92,96 % | 4,81 % |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | |
| I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 48,57 % | 71,06 % | -22,49 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 49,20 % | 21,90 % | 27,30 % |

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024

| | | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|---|--|------------------|
| B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ | | |
| I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | | 1.462,98 |
| III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | | -271,22 |
| | | 1.191,76 |
| Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ | | |
| I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης | | -1.410,78 |
| II. Αμοιβή Θεματοφυλακής | | -117,24 |
| IV. Φόροι | | -972,78 |
| VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού | | -1.299,32 |
| | | -3.800,12 |
| ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024 | | -2.608,36 |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2024 - 28.06.2024 (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) | | |
| Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | 36.590,906 | 372.881,03 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024 | 1.385,887 | 15.464,06 |
| <u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024</u> | <u>-9.991,862</u> | <u>-110.365,99</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 28/06/2024 | 27.984,931 | 277.979,10 |
| <u>Ζημιές Περιόδου 01.01.2024 - 28.06.2024</u> | | <u>-879,01</u> |
| TRITON A/K MAXIMIZER BALANCED FUND OF FUNDS (Z) | | |
| Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | 19.598,460 | 200.000,00 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024 | 35.695,401 | 393.000,00 |
| <u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024</u> | <u>0.000</u> | <u>0.00</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 28/06/2024 | 55.293,861 | 593.000,00 |
| <u>Ζημιές Περιόδου 01.01.2024 - 28.06.2024</u> | | <u>-1.729,35</u> |
| Σύνολο Αξίας Μεριδίων | | 868.370,74 |

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

| | | |
|---|------------|-------------------|
| α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 28.06.2024 | 847.614,66 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 28.06.2024 | 909.082,75 | |
| <u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u> | | <u>61.468,090</u> |
| β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 28.06.2024 | 20.756,08 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 28.06.2024 | 20.756,08 | |
| <u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u> | | <u>0.000</u> |
| Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού | | 61.468,09 |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024

| | |
|---|-----------|
| Καθαρά αποτελέσματα (Ζημιές) περιόδου (Α) | -879,01 |
| Καθαρά αποτελέσματα (Ζημιές) περιόδου (Ζ) | -1.729,35 |
| Ζημιές εις Κεφάλαιο (Α) | -879,01 |
| Ζημιές εις Κεφάλαιο (Ζ) | -1.729,35 |

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 28.06.2024

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

| | <u>28.06.2024</u> | <u>30.06.2023</u> | <u>30.06.2022</u> |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι | 909.082,75 | 487.664,46 | 0,00 |
| Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Καταθέσεις σε τράπεζες | 23.394,95 | 47.685,21 | 0,00 |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | 932.477,70 | 535.349,67 | 0,00 |
| Υποχρεώσεις | -2.638,87 | -10.763,54 | 0,00 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων | 929.838,83 | 524.586,13 | 0,00 |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία | 83.278,792 | 50.597,940 | 0,000 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια) | 11,1654 | 10,3677 | 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) | 909.082,75 | 487.664,46 | 0,00 |
| 5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο | 909.082,75 | 487.664,46 | 0,00 |

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 28.06.2024

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

| | <u>01.01. - 28.06.24</u> | <u>01.01. - 30.06.23</u> | <u>01.01. - 30.06.22</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου | | | |
| Εισόδημα από επενδύσεις | 1.191,76 | 219,48 | 0,00 |
| Λοιπά εισοδήματα | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Έξοδα διαχείρισης | -1.410,78 | 0,00 | 0,00 |
| Έξοδα θεματοφύλακα | -117,24 | -49,95 | 0,00 |

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------|
| Λοιπά έξοδα και φόροι | -2.272,10 | -744,00 | 0,00 |
| Καθαρό εισόδημα | -2.608,36 | -574,47 | 0,00 |
| B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου | | | |
| Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος | 572.881,03 | 0,00 | 0,00 |
| Έκδοση νέων μεριδίων | 408.464,06 | 509.970,11 | 0,00 |
| Εξαγορές μεριδίων | -110.365,99 | 0,00 | 0,00 |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων | 61.468,09 | 15.190,49 | 0,00 |
| Σύνολο | 932.447,19 | 525.160,60 | 0,00 |
| Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-28.06 | 929.838,83 | 524.586,13 | 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 ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΑΝΑΠΤ/ΩΝ ΧΩΡΩΝ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| TRITON ΜΙΚΤΟ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| TRITON ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| TRITON GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| JPMF GLOBAL NATURAL RESOURCES C (ACC) EUR | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| JPM AGGREGATE BOND-AA HED | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| INCOMETRIC TRITON GLOBAL BALANCED -A-EUR | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| JPMIF GLOBAL DIVIDEND FUND A (ACC) EUR | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| AMUNDI FUNDS EMERGING MARKETS BOND A EUR C | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| JPMF EUROPE HIGH YIELD BOND A (ACC) EUR | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| JPMF EUROPE EQUITY ABSOLUTE ALPHA FUND A (ACC) | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| JPMIF GLOBAL MACRO OPPORTUNITIES FUND C (ACC) EUR | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| JPM GLOBAL CORPORATE BOND A - EUR HEDGED | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| AMUNDI FUNDS PIONEER STRATEGIC INCOME A EUR | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |

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 εξαμηνιαίας έκθεσης χρησιμοποιήθηκαν οι κανόνες αποτίμησης του άρθρου 11 του Ν.4099/2012. Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών την 28.06.2024. 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 28.06.2024. 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 1.1.2024 μέχρι 28.06.2024. Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 28.06.2024. Η μετατροπή σε Ευρώ της τρέχουσας αξίας των κινητών αξιών και διαθεσίμων σε Ξένο Νόμισμα, έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 28.06.2024 ως εξής: USD : 1,0705, GBP : 0,84638, SEK : 11,3595, NOK : 11,3965, DKK: 7,4575, CHF : 0,9634. Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση τις τελευταίες διαθέσιμες τιμές των εταιριών διαχείρισης των Αμοιβαίων Κεφαλαίων.
- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν έκανε χρήση παράγωγων προϊόντων, κατά την περίοδο 01.01.2024-28.06.2024.
- 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).
- Κατά την 28.06.2024, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν είχε επενδύσεις που να εμπίπτουν στις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012.
- 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.
- Πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 4(1)(β) και το άρθρο 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088: Το ως άνω αμοιβαίο κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αιεφόρες επενδύσεις και ως εκ τούτου δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 έως 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088. Η Εταιρία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει πολιτική περί ενσωμάτωσης των κινδύνων βιωσιμότητας στη διαδικασία λήψης επενδυτικών αποφάσεων και παροχής επενδυτικών συμβουλών σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088, η οποία, όπως κάθε φορά ισχύει, αναρτάται στον διαδικτυακό της τόπο <https://triton-am.com/>. Με βάση την ως άνω πολιτική, η Εταιρία έχει ενσωματώσει τους κινδύνους βιωσιμότητας κατά τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων για τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται.

Αθήνα 31/07/2024

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 Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K MAXIMIZER BALANCED FUND OF FUNDS”

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”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως για την περίοδο που έληξε την 30η Ιουνίου 2024 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K MAXIMIZER BALANCED FUND OF FUNDS”, που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία “ TRITON ASSET MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ.” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και 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 ως άνω 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” κατά την 30η Ιουνίου 2024 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση (1) της Έκθεσης Διαχείρισεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.

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

Άλλες πληροφορίες

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για τις άλλες πληροφορίες. Οι άλλες πληροφορίες περιλαμβάνουν την Περιοδική γνωστοποίηση για τα χρηματοπιστωτικά προϊόντα που αναφέρονται στο άρθρο 8 παράγραφοι 1,2 και 2α του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και στο άρθρο 6 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 (Παράρτημα), αλλά δεν περιλαμβάνουν την Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και την έκθεση ελέγχου επί αυτής της Έκθεσης.

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

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

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση 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 Διαχειρίσεως, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για 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 Διαχειρίσεως συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως απεικονίζει τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.

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

Αθήνα, 28 Αυγούστου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001



Grant Thornton

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

TRITON ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2024 - 28.06.2024 (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 ΕΥΡΟ | 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 | 5.460,59400 | 8,9622 | | 48.938,94 | 6,16 % | 6,18 % |
| | | | | 48.938,94 | 6,16 % | 6,18 % |
| Μικτά | | | | | | |
| TRITON ΜΙΚΤΟ | 1.561,11800 | 11,4382 | | 17.856,38 | 2,25 % | 2,26 % |
| | | | | 17.856,38 | 2,25 % | 2,26 % |
| Μετοχικά | | | | | | |
| TRITON ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 1.435,98100 | 71,3346 | | 102.435,13 | 12,90 % | 12,94 % |
| | | | | 102.435,13 | 12,90 % | 12,94 % |
| Μετοχικά | | | | | | |
| TRITON ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 20.138,56500 | 4,8855 | | 98.386,96 | 12,39 % | 12,43 % |
| TRITON GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 12.682,18700 | 8,9273 | | 113.217,69 | 14,25 % | 14,30 % |
| | | | | 211.604,65 | 26,64 % | 26,73 % |
| Χρηματαγοράς | | | | | | |
| TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ | 4.375,21900 | 2,3041 | | 10.080,94 | 1,27 % | 1,27 % |
| | | | | 10.080,94 | 1,27 % | 1,27 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 390.916,04 | 49,22 % | 49,38 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 390.916,04 | 49,22 % | 49,38 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | | | |
| Μετοχικά | | | | | | |
| JPMF EUROPE EQUITY PLUS A (PERF) | 3.060,75600 | 27,1900 | | 83.221,96 | 10,48 % | 10,51 % |
| AMUNDI FUNDS INDIA EQUITY AEC EUR | 140,52552 | 284,1500 | | 39.930,33 | 5,03 % | 5,04 % |
| JPMIF GLOBAL DIVIDEND FUND A (ACC) EUR | 454,34996 | 276,5900 | | 125.668,66 | 15,82 % | 15,87 % |
| JPMF US TECHNOLOGY FUND A (ACC) EUR | 10,42572 | 927,3500 | | 9.668,29 | 1,22 % | 1,22 % |
| JPMF GLOBAL NATURAL RESOURCES C (ACC) EUR | 2.513,15849 | 21,8000 | | 54.786,86 | 6,90 % | 6,92 % |
| JPMF EUROPE EQUITY ABSOLUTE ALPHA FUND A (ACC) | 183,46000 | 169,0600 | | 31.015,75 | 3,90 % | 3,92 % |
| | | | | 344.291,85 | 43,35 % | 43,49 % |
| Μικτά | | | | | | |
| INCOMETRIC TRITON GLOBAL BALANCED -A-EUR | 2.443,77594 | 12,7340 | | 31.119,04 | 3,92 % | 3,93 % |
| JPMIF GLOBAL MACRO OPPORTUNITIES FUND C (ACC) EUR | 78,47000 | 169,0500 | | 13.265,35 | 1,67 % | 1,68 % |
| | | | | 44.384,39 | 5,59 % | 5,61 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 388.676,24 | 48,93 % | 49,09 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | | 388.676,24 | 48,93 % | 49,09 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | | 779.592,28 | 98,15 % | 98,47 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | | | | 779.592,28 | 98,15 % | 98,47 % |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | | | | | | |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | | | | | | |

| | | | |
|---|-------------------|-----------------|-----------------|
| EUROBANK EUR | 14.686,39 | 1,85 % | 1,86 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ | 14.686,39 | 1,85 % | 1,86 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ | 14.686,39 | 1,85 % | 1,86 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 794.278,67 | 100,00 % | 100,32 % |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | |
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | -1.613,44 | | -0,20 % |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ | -948,77 | | -0,12 % |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | -2.562,21 | | -0,32 % |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 791.716,46 | | 100,00 % |

(Μερίδια 65,884.838 * 12.0167 EUR)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 28.06.2024 ΚΑΙ 31.12.2023

| | 28/06/2024 | 31/12/2023 | ΜΕΤΑΒΟΛΗ |
|--|-------------------|-------------------|---------------|
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 791.716,46 | 561.933,35 | |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | 98,47 % | 96,63 % | 1,84 % |
| A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | | | |
| I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ | 49,38 % | 49,29 % | 0,09 % |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | | | |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 49,09 % | 47,34 % | 1,75 % |

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024

| | | ΑΞΙΑ ΣΕ EUR |
|---|--|-------------------------|
| B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ | | |
| I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | | 2.590,89 |
| III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων | | -211,96 |
| | | <u>2.378,93</u> |
| Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ | | |
| I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης | | -1.317,77 |
| II. Αμοιβή Θεματοφυλακής | | -101,55 |
| IV. Φόροι | | -948,77 |
| VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού | | -1.299,40 |
| | | <u>-3.667,49</u> |
| ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024 | | <u>-1.288,56</u> |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2024 - 28.06.2024 (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 31/12/2023 | 38.519,781 | 400.335,94 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024 | 0,000 | 0,00 |
| <u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024</u> | <u>-12.826,163</u> | <u>-150.000,00</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 28/06/2024 | 25.693,618 | 250.335,94 |
| <u>Ζημιές Περιόδου 01.01.2024 - 28.06.2024</u> | | <u>-504,28</u> |
| TRITON A/K MAXIMIZER DYNAMIC FUND OF FUNDS (Z) | | |
| Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2023 | 12.823,255 | 130.000,00 |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024 | 27.367,965 | 319.000,00 |
| <u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2024 - 28/06/2024</u> | <u>0,000</u> | <u>0,00</u> |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 28/06/2024 | 40.191,220 | 449.000,00 |
| <u>Ζημιές Περιόδου 01.01.2024 - 28.06.2024</u> | | <u>-784,28</u> |
| Σύνολο Αξίας Μεριδίων | | <u>698.047,38</u> |

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς

Σε τιμές κτήσεως την 28.06.2024

685.923,20

| | | |
|---|------------|-------------------------|
| Σε τρέχουσες τιμές την 28.06.2024 | 779.592,28 | |
| <u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u> | | <u>93.669,080</u> |
| β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού | | |
| Σε τιμές κτήσεως την 28.06.2024 | 12.124,18 | |
| Σε τρέχουσες τιμές την 28.06.2024 | 12.124,18 | |
| <u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u> | | <u>0,000</u> |
| Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού | | <u>93.669,08</u> |

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

(Μερίδια 65,884.838 * 12,0167 EUR)

791.716,46

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 28.06.2024

| | | |
|---|--|---------|
| Καθαρά αποτελέσματα (Ζημιές) περιόδου (Α) | | -504,28 |
| Καθαρά αποτελέσματα (Ζημιές) περιόδου (Ζ) | | -784,28 |
| Ζημιές εις Κεφάλαιο (Α) | | -504,28 |
| Ζημιές εις Κεφάλαιο (Ζ) | | -784,28 |

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 28.06.2024

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

| | <u>28.06.2024</u> | <u>30.06.2023</u> | <u>30.06.2022</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------|
| Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι | 779.592,28 | 452.911,63 | 0,00 |
| Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Καταθέσεις σε τράπεζες | 14.686,39 | 37.614,73 | 0,00 |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων | 794.278,67 | 490.526,36 | 0,00 |
| Υποχρεώσεις | -2.562,21 | -5.781,35 | 0,00 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων | <u>791.716,46</u> | <u>484.745,01</u> | <u>0,00</u> |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία | 65.884,838 | 45.829,458 | 0,000 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια) | 12,0167 | 10,9447 | 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) | 779.592,28 | 452.911,63 | 0,00 |
| 5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο | <u>779.592,28</u> | <u>452.911,63</u> | <u>0,00</u> |

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 28.06.2024

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

| | <u>01.01. - 28.06.24</u> | <u>01.01. - 30.06.23</u> | <u>01.01. - 30.06.22</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου | | | |
| Εισόδημα από επενδύσεις | 2.378,93 | 214,44 | 0,00 |
| Λοιπά εισοδήματα | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Έξοδα διαχείρισης | -1.317,77 | 0,00 | 0,00 |
| Έξοδα θεματοφύλακα | -101,55 | -50,41 | 0,00 |
| Λοιπά έξοδα και φόροι | -2.248,17 | -762,23 | 0,00 |
| Καθαρό εισόδημα | <u>-1.288,56</u> | <u>-598,20</u> | <u>0,00</u> |
| B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου | | | |
| Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος | 530.335,94 | 0,00 | 0,00 |
| Έκδοση νέων μεριδίων | 319.000,00 | 459.900,52 | 0,00 |
| Εξαγορές μεριδίων | -150.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων | 93.669,08 | 25.442,69 | 0,00 |
| Σύνολο | <u>793.005,02</u> | <u>485.343,21</u> | <u>0,00</u> |
| Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β) περιόδου 01.01-28.06 | <u>791.716,46</u> | <u>484.745,01</u> | <u>0,00</u> |

| ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ | ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ | ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΔΙΑΘΕΣΗΣ | ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΕΞΑΓΟΡΑΣ |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| TRITON ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| TRITON ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΑΝΑΠΤ/ΩΝ ΧΩΡΩΝ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| TRITON ΜΙΚΤΟ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| TRITON ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| TRITON GLOBAL EQUITY ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| TRITON ΠΑΝΕΥΡΩΠΑΪΚΟ 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 FUND A (ACC) EUR | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| JPMF EUROPE EQUITY ABSOLUTE ALPHA FUND A (ACC) | 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 % |

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 σύνταξη τους.
- Για την κατάρτιση της εξαμηνιαίας έκθεσης χρησιμοποιήθηκαν οι κανόνες αποτίμησης του άρθρου 11 του Ν.4099/2012. Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών την 28.06.2024. 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 28.06.2024. 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 1.1.2024 μέχρι 28.06.2024. Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου έγινε με βάση το δελτίο ΗΔΑΤ της 28.06.2024. 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 28.06.2024 ως εξής: USD : 1,0705, GBP : 0,84638, SEK : 11,3595, NOK : 11,3965, DKK: 7,4575, CHF : 0,9634. Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση τις τελευταίες διαθέσιμες τιμές των εταιριών διαχείρισης των Αμοιβαίων Κεφαλαίων.
- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν έκανε χρήση παραγώγων προϊόντων, κατά την περίοδο 01.01.2024-28.06.2024.
- 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).
- Κατά την 28.06.2024, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν είχε επενδύσεις που να εμπίπτουν στις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012.
- 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.
- Πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 4(1)(β) και το άρθρο 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088: Το ως άνω αμοιβαίο κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις και ως εκ τούτου δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 έως 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088. Η Εταιρία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει πολιτική περί ενσωμάτωσης των κινδύνων βιωσιμότητας στη διαδικασία λήψης επενδυτικών αποφάσεων και παροχής επενδυτικών συμβουλών σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088, η οποία, όπως κάθε φορά ισχύει, αναρτάται στον διαδικτυακό της τόπο <https://triton-am.com/>. Με βάση την ως άνω πολιτική, η Εταιρία έχει ενσωματώσει τους κινδύνους βιωσιμότητας κατά τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων για τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται.

Αθήνα 31/07/2024

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 Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K MAXIMIZER DYNAMIC FUND OF FUNDS”

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”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως για την περίοδο που έληξε την 30η Ιουνίου 2024 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TRITON A/K MAXIMIZER DYNAMIC FUND OF FUNDS”, που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία “ TRITON ASSET MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ.” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και 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 ως άνω 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” κατά την 30η Ιουνίου 2024 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

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

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

Άλλες πληροφορίες

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για τις άλλες πληροφορίες. Οι άλλες πληροφορίες περιλαμβάνουν την Περιοδική γνωστοποίηση για τα χρηματοπιστωτικά προϊόντα που αναφέρονται στο άρθρο 8 παράγραφοι 1,2 και 2α του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και στο άρθρο 6 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 (Παράρτημα), αλλά δεν περιλαμβάνουν την Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και την έκθεση ελέγχου επί αυτής της Έκθεσης.

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

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

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχειρίσεως

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

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως

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

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ, 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 συμπαγινία, 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, 28 Αυγούστου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. ΣΟΕΛ 22001



Grant Thornton

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