

Ετήσια Έκθεση 2022

Αμοιβαίων Κεφαλαίων GF

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.

Αρ.Γ.Ε.ΜΗ. 154558160000
ΟΘΩΝΟΣ 8, 105 57 ΑΘΗΝΑ

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

1. GREEK FUND ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	3
2. GREEK FUND DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	7
3. GREEK FUND GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	12
4. GREEK FUND GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	17
5. GREEK FUND GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	24
6. GREEK FUND GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	31
7. GREEK FUND BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ	36
8. GREEK FUND EQUITY BLEND FUND OF FUNDS ΜΕΤΟΧΙΚΟ	41
9. GREEK FUND TARGET MATURITY ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	45
10. GREEK FUND GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	49
11. GREEK FUND TARGET MATURITY II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	53

GREEK FUND ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 323/20.06.2019

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2022 (Περίοδος 01/01/2022-31/12/2022)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
			ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ		ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ											
A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ											
ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)											
ΑΘΗΝΑ											
- HELLENIC T-BILL 31/10/2022											
-28/4/2023, ZERO CPN	BB+	96.000	99,255	9.528.480,00							
- HELLENIC T-BILL 30/12/2022											
-30/6/2023, ZERO CPN	BB+	50.000	98,682	4.934.100,00							
- HELLENIC T-BILL 9/12/2022											
-8/12/2023, ZERO CPN	BB+	50.000	97,358	4.867.900,00							
- HELLENIC T-BILL 29/7/2022											
-27/1/2023, ZERO CPN	BB+	21.000	99,840	2.096.640,00							
- HELLENIC T-BILL 11/3/2022											
-10/3/2023, ZERO CPN	BB+	20.000	99,552	1.991.040,00							
- HELLENIC T-BILL 30/9/2022											
-31/3/2023, ZERO CPN	BB+	13.000	99,448	1.292.824,00							
- HELLENIC T-BILL 9/9/2022											
-8/9/2023, ZERO CPN	BB+	10.000	98,518	985.180,00							
ΣΥΝΟΛΟ				25.696.164,00	45,12%	45,25%					
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				25.696.164,00	45,12%	45,25%					
B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ											
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)											
ΒΡΥΞΕΛΛΕΣ											
- TREASURY CERTIFICATES											
10/3/2022 -9/3/2023, ZERO CPN	Aa	30.000	99,678	2.990.340,00							
ΣΥΝΟΛΟ				2.990.340,00	5,25%	5,26%					
ΜΑΔΡΙΤΗ											
- SPAIN LETRAS DEL TESORO											
14/1/2022 -13/1/2023, ZERO CPN	A	30.000	99,963	2.998.890,00							
ΣΥΝΟΛΟ				2.998.890,00	5,27%	5,28%					
ΜΙΛΑΝΟ											
- BUONI ORDINARI DEL TES											
14/9/2022 -14/9/2023, ZERO CPN	BBB	27.000	98,167	2.650.509,00							
- BUONI ORDINARI DEL TES											
31/8/2022 -28/2/2023, ZERO CPN	Baa3	23.000	99,729	2.293.767,00							
ΣΥΝΟΛΟ				4.944.276,00	8,68%	8,71%					
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				10.933.506,00	19,20%	19,25%					
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				10.933.506,00	19,20%	19,25%					
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ				36.629.670,00	64,32%	64,50%					
II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ											
- ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				208.841,12							
ΣΥΝΟΛΟ				208.841,12	0,37%	0,37%					
- ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ				20.108.009,39							
ΣΥΝΟΛΟ				20.108.009,39	35,31%	35,41%					
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ				20.316.850,51	35,68%	35,78%					
III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ											
- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ								2.777,08			
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ								2.777,08	0,00%	0,00%	
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ								56.949.297,59	100,00%		
ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ											
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ								28.872,13			
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ								20.544,93			
III. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΓΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ (ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΡΟΣ ΕΚΔΟΣΗ)								110.060,00			
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ								56.789.820,53			
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)											
							ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2022	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2022			
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)											
- EUROBANK NTT GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							11.762.742,925	3,1310			
- EUROBANK I GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							6.304.064,620	3,1662			
2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)											
I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2022											
							ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR				
							31/12/22	31/12/21	31/12/20		
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι							36.629.670,00	14.291.517,10	24.331.365,64		
Καταθέσεις σε τράπεζες							20.316.850,51	16.606.198,14	18.519.206,03		
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία							2.777,08	0,00	1.221,43		
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων							56.949.297,59	30.897.715,24	42.851.793,10		
Υποχρεώσεις							-159.477,06	-43.965,81	-2.020.345,14		
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων							56.789.820,53	30.853.749,43	40.831.447,96		
ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)											
EUROBANK NTT GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ											
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων							36.829.681,14	20.894.950,87	30.838.595,32		
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία							11.762.742,925	6.644.823,350	9.734.021,347		
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο							3,1310	3,1445	3,1681		
EUROBANK I GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ											
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων							19.960.139,39	9.958.798,56	9.992.852,64		
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία							6.304.064,620	3.140.900,091	3.140.900,091		
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο							3,1662	3,1707	3,1815		
Ανάλυση χαρτοφυλακίου											
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές							36.629.670,00	14.291.517,10	24.331.365,64		
Σύνολο							36.629.670,00	14.291.517,10	24.331.365,64		

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 01.01 έως 31.12.2022

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021	01.01.-31.12.2020
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	36.832,93	4.418,84	41.107,52
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	-15.881,97	-6.838,68	63.814,00
Έξοδα διαχείρισης	-91.050,77	-137.590,30	-187.520,73
Έξοδα θεματοφύλακα	-22.621,93	-28.488,26	-36.354,52
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-3.506,32	-3.560,99	-4.544,34
Λοιπά έξοδα και φόροι	-25.755,80	-8.680,14	-26.217,29
Καθαρά εισόδημα περιόδου	-121.983,86	-180.739,53	-149.715,36
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	33.465.479,87	1.660.651,57	12.512.149,72
Εξαγορές μεριδίων	-7.457.518,84	-11.417.440,23	-25.332.880,91
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	50.093,93	-40.170,34	-10.394,18
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	26.058.054,96	-9.796.959,00	-12.831.125,37
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12	25.936.071,10	-9.977.698,53	-12.980.840,73

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022-31/12/2022

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΑΞΙΕΣ	ΑΞΙΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
	ΑΞΙΕΣ	ΑΞΙΕΣ	%	ΚΤΗΣΗΣ	ΚΤΗΣΗΣ	%
	31/12/22	31/12/21		31/12/22	31/12/21	
- Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	25.696.164,00	14.291.517,10	79,80%	25.670.864,00	14.307.638,48	79,42%
- Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	10.933.506,00	0,00	(*)	10.924.833,45	0,00	(*)

(*) ΝΕΑ ΘΕΣΗ

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 - 31/12/2022

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
EUROBANK NTT GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	6.644.823,350
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	7.338.746,866
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	(2.220.827,291)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	11.762.742,925
EUROBANK I GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	3.140.900,091
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	3.320.952,966
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	(157.788,437)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	6.304.064,620

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	31.050.610,34
ΠΛΕΟΝ:	
- ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	33.465.479,87
ΜΕΙΟΝ:	
- ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	(7.457.518,84)
ΜΕΙΟΝ:	
- ΖΗΜΙΕΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΙΣ	(180.739,53)
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	56.877.831,84

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΩΔΟΙ		
- ΤΟΚΟΙ		36.832,93
ΣΥΝΟΛΟ		36.832,93
B. ΕΞΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ		27.370,01
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ		(43.251,98)
ΣΥΝΟΛΟ		(15.881,97)
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (A+B)		20.950,96
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ		
- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης		91.050,77
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα		22.621,93
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών		3.506,32
- Φόροι - τέλη		20.544,93
- Λοιπά έξοδα		5.210,87
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ		142.934,82
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ	(121.983,86)	(121.983,86)

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	25.696.164,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	25.670.864,00
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)	25.300,00
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	10.933.506,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	10.924.833,45
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	8.672,55
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	33.972,55

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 - 31/12/2022	(121.983,86)
- ΣΕ ΜΕΙΩΣΗ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	(121.983,86)

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2020	2021	2022
EUROBANK NTT GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	30.838.595,32	20.894.950,87	36.829.681,14
- Καθαρή τιμή μεριδίου	3,1681	3,1445	3,1310
EUROBANK I GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	9.992.852,64	9.958.798,56	19.960.139,39
- Καθαρή τιμή μεριδίου	3,1815	3,1707	3,1662

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022-31/12/2022

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	0,01%
- EUROBANK NTT GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,01%
- EUROBANK I GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,01%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την ετήσια Έκθεση Διαχείρισης σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθάρων Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν

με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) και τα Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 30/12/2022 από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2022, σε Ευρώ 36.629.670,00
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2022, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2022 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) και των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού λήφθηκε από τους διεθνώς αναγνωρισμένους Οίκους Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Standard & Poors και Moody's.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2022, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της απόλυτης δυναμικής ζημιάς για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal limit)	Highest VaR Utilization (Internal limit)	Average VaR Utilization (Internal limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
1 MONTH ABSOLUTE VaR LIMIT 2%	8,31%	60,57%	28,88%	1 MONTH ABSOLUTE VaR LIMIT	9,99	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	1	0,00%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο απέδωσε -0,43% κατά το 2022.

Τα επιτόκια καταθέσεων των Ελληνικών τραπεζών παρέμειναν κατά μέσο όρο κοντά στο μηδέν καθ' όλο το έτος, σε αντίθεση με την διαπραγματευτική και θεσμική αγορά, όπου τα επιτόκια προσαρμόστηκαν στις αυξήσεις επιτοκίων της ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας.

Οι αποδόσεις των εντόκων γραμματίων του Ελληνικού Δημοσίου αυξήθηκαν σταδιακά, ως επακόλουθο της γενικότερης αύξησης των Ευρωπαϊκών επιτοκίων, γιγνόμενης σε θετική απόδοση στην έκδοση του Ιουνίου. Το εύρος που καλύφθηκε μέσα στο έτος, όσον αφορά στην προσφερόμενη ποσοστιαία απόδοση είναι από -0,46% έως 2,50%. Το χαρτοφυλάκιο διατηρούσε τα μέγιστα ποσοστά διαθεσίμων σε τραπεζικές καταθέσεις, όσο οι αποδόσεις των εντόκων γραμματίων ήταν αρνητικές. Από τη μέση του έτους, άρχισε μια σταδιακή αύξηση των θέσεων σε έντοκα γραμμάτια, ώπου μειώθηκε ξανά σημαντικά το Νοέμβριο σε αναμονή της αύξησης των επιτοκίων από την ΕΚΤ, καθώς ήταν μη τιμολογημένα από την αγορά.

Στο τέλος του έτους, έγινε προσθήκη εντόκων γραμματίων της Γαλλίας, Ισπανίας, Ιταλίας, Βελγίου και Ευρωπαϊκής Ενότητας, τα οποία προσέφεραν ελκυστικότερες αποδόσεις και καλύτερα χαρακτηριστικά όσον αφορά στην ρευστότητα.

Η προσφερόμενη απόδοση του χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου ξεκίνησε από -0,42%, κλείνοντας πάνω από 1,90% στο τέλος του έτους.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2022, ανέρχεται στο ποσό των € 3.133.111,89 και αφορά σε 48 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτό εισόδημα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Στο σύνολο των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν συμπεριληφθεί ποσά που αφορούν σε αποζημίωση προγράμματος εθελούσιας εξόδου προσωπικού. Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.225.812,14	261.100,00
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	947.759,28	57.700,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	164.643,16	6.800,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.338.214,59	325.600,00

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 15.03.2023 δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 25.11.2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η ανανέωση της Πολιτικής Αποδοχών, ως προς τις κατευθυντήριες γραμμές της European Banking Authority (EBA/GL/2021/04) περί αλλαγών στα ποσοτικά κριτήρια για τα πρόσωπα με ουσιώδη αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου της Εταιρείας και την Οδηγία 2013/36/EU περί αλλαγών στην εγκριτική διαδικασία αποδοχών και στο όριο που τίθεται σε σχέση με τις μεταβλητές πληρωμές αποδοχών που υπόκεινται σε ρυθμίσεις αναβολής.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 1,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιου καθήκοντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2022 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με τα ακόλουθα ποσοστά ανά κατηγορία μεριδίων (class):

– EUROBANK NTT GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ

01/01 - 17/07/2022	0,50%
18/07 - 31/12/2022	0,20%

– EUROBANK I GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ

01/01 - 17/07/2022	0,10%
18/07 - 31/12/2022	0,05%

- Με την απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 323/20.06.2019 εγκρίθηκε η μετατροπή του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GF ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ EUR», η μετονομασία του σε «GREEK FUND ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ» και η ένταξή του στην εξής κατηγορία και είδος:

Πρότυπο ΑΚΧΑ - ΑΚΧΑ Κυμαινόμενης ΚΑΕ

Με την ίδια απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς εγκρίθηκε η τροποποίηση του επενδυτικού σκοπού, των επενδύσεων, των επενδυτικών ορίων και του τρόπου αποτίμησης του ΑΚΧΑ καθώς και η τροποποίηση του Κανονισμού για την προσαρμογή του στον Κανονισμό ΕΕ 2017/1131/14.06.2017.

Σύμφωνα με τον Κανονισμό του, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δύναται να επενδύει σε ποσοστό μεγαλύτερο από 35% και έως το 100% του ενεργητικού του, σε Ελληνικά μέσα χρηματαγοράς.

Επιπλέον, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δύναται να επενδύει πάνω από 5% των περιουσιακών του στοιχείων σε μέσα χρηματαγοράς που έχουν εκδοθεί από τη Γερμανία, την Ιταλία, την Πορτογαλία, την Ισπανία, την Κύπρο, τη Γαλλία την Ολλανδία και το Βέλγιο καθώς και σε διάφορα μέσα της χρηματαγοράς που έχουν εκδοθεί ή είναι εγγυημένα χωριστά ή από κοινού από την Ένωση, από τις εθνικές, περιφερειακές και τοπικές διοικήσεις των κρατών μελών ή τις κεντρικές τράπεζές τους, την Ευρωπαϊκή Κεντρική Τράπεζα, την Ευρωπαϊκή Τράπεζα Επενδύσεων, τον Ευρωπαϊκό Ταμείο Επενδύσεων, τον Ευρωπαϊκό Μηχανισμό Σταθερότητας, την Ευρωπαϊκή Διευκόλυνση Χρηματοπιστωτικής Σταθερότητας, κεντρική αρχή ή κεντρική τράπεζα τρίτης χώρας, το Διεθνές Νομισματικό Ταμείο, τη Διεθνή Τράπεζα Ανασυγκρότησης και Ανάπτυξης, την Τράπεζα Ανάπτυξης του Συμβουλίου της Ευρώπης, την Ευρωπαϊκή Τράπεζα Ανασυγκρότησης και Ανάπτυξης, την Τράπεζα Διεθνών Διακανονισμών ή οποιοδήποτε άλλο σχετικό διεθνές χρηματοπιστωτικό ίδρυμα ή οργανισμό στον οποίο ανήκει ένα ή περισσότερα κράτη μέλη.

- Το 2022 σηματοδοτήθηκε από την εισβολή της Ρωσίας στην Ουκρανία, η οποία πυροδότησε μια παγκόσμια –αλλά πρωτίστως Ευρωπαϊκή– ενεργειακή κρίση, τροφοδότησε τις αυξανόμενες πληθωριστικές πιέσεις και οδήγησε σε διάχυτη οικονομική αβεβαιότητα και αυξημένη μεταβλητότητα στη διεθνή οικονομία και τις χρηματοπιστωτικές αγορές. Οι κίνδυνοι που απορρέουν από τη γεωπολιτική αναταραχή είναι πιθανό να μετριαστούν με συντονισμένα μέτρα σε Ευρωπαϊκό επίπεδο, όπως συνέβη και με την πανδημία, αν και η μέχρι τώρα πρόοδος είναι πολύ περιορισμένη και αργή. Τα Αμοιβαία Κεφάλαια που διαχειρίζεται η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν άμεση έκθεση σε ρωσικά ή ουκρανικά περιουσιακά στοιχεία. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, έως και σήμερα, παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις στις χρηματοπιστωτικές αγορές και καταγράφει τις επιπτώσεις στις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου των υπό διαχείριση Αμοιβαίων Κεφαλαίων, μέσω των ημερήσιων αποτιμήσεων που καταχωρίζονται στις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις και με βάση τις συνθήκες και τις δυνατοότητες που υπάρχουν προσαρμόζει ανάλογα τις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2023

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ

ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

Θ. ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖ. ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «**EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων**»
για λογαριασμό των μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«**GREEK FUND ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«**GREEK FUND ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**GREEK FUND ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «**EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ.**» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό (κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης), την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισης έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της Απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Βάση Γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

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

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

Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχείρισης

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

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

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

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

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γυασοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 27 Απριλίου 2023

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παναγιώτα Ναπ. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151

ΣΟΛ  Crowe SOL
Ο Ρ Κ Ρ Ο Τ Ο Ι Λ Ο Γ Ι Σ Τ Ε Σ

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

GREEK FUND DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 335/22.07.2019

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2022 (Περίοδος 01/01/2022-31/12/2022)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	
		ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ USD	ΑΞΙΑ ΣΕ USD	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ USD	ΑΞΙΑ ΣΕ USD	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ												
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ												
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (USD)												
ΛΟΝΔΙΝΟ												
- EUROPEAN BK RECON & DEV 27/9/2019 - 27/9/2024, 1,625%, FXD	Aaa	4.500	95,036	427.662,00								
ΣΥΝΟΛΟ			427.662,00	3,93%	3,94%							
ΝΕΑ ΥΟΡΚΗ												
- BANQUE FED CRED MUTUEL 27/11/2020 -27/2/2024, 0,65%, FXD	Aa3	2.000	94,686	189.372,00								
- DEUTSCHE BANK NY 18/9/2020 -18/9/2024, 2,222%, VARIABLE (CALLABLE)	Baa1	1.500	96,560	144.840,00								
- FORD MOTOR CREDIT CO LLC 10/1/2022 - 10/2/2025, 2,30%, FXD (CALLABLE)	Ba2	2.000	91,288	182.576,00								
- GLAXOSMITHKLINE CAPITAL 1/10/2020 - 1/10/2023, 0,534%, FXD (CALLABLE)	A2	1.000	96,766	96.766,00								
- HYUNDAI CAPITAL AMERICA 10/2/2020 - 10/2/2023, 2,375%, FXD	Baa1	700	99,696	69.787,20								
- JPMORGAN CHASE & CO 15/12/2022 - 15/12/2025, 5,546%, VARIABLE (CALLABLE)	A1	4.000	100,006	400.024,00								
- MORGAN STANLEY 13/11/2020 -10/11/2023, 4,5977%, VARIABLE (CALLABLE)	A1	1.400	99,610	139.454,00								
- SOCIETE GENERALE 16/10/2019 -16/10/2024, 2,625%, FXD	Baa2	2.000	94,597	189.194,00								
- SOCIETE GENERALE 19/1/2022 -21/1/2026, 2,226%, VARIABLE (CALLABLE)	Baa2	3.000	91,925	275.775,00								
ΣΥΝΟΛΟ			1.687.788,20	15,53%	15,56%							
ΣΙΓΓΑΠΟΥΡΗ												
- KOREA DEVELOPMENT BANK 18/2/2020 - 18/2/2023, 3MO USLIBOR+35bp	Aa2	2.000	100,024	200.048,00								
ΣΥΝΟΛΟ			200.048,00	1,84%	1,84%							
ΒΕΡΟΛΙΝΟ												
- US TREASURY N/B 1/2/2021 - 31/1/2026, 0,375%, FXD	Aaa	2.500	88,977	222.441,41								
- US TREASURY N/B 1/6/2020 - 31/5/2025, 0,25%, FXD	Aaa	9.000	90,758	816.820,32								
- US TREASURY N/B 15/1/2021 - 15/1/2024, 0,125%, FXD	Aaa	1.000	95,328	95.328,13								
- US TREASURY N/B 17/11/2014 - 15/11/2024, 2,25%, FXD	Aaa	21.500	96,031	2.064.671,88								
ΣΥΝΟΛΟ			3.199.261,74	29,43%	29,49%							
ΜΙΛΑΝΟ												
- CANADA GOVERNMENT 22/1/2020 - 22/1/2025, 1,625%, FXD	Aaa	2.000	94,559	189.118,00								
- JPN BANK FOR INT'L COOP 23/1/2020 - 23/1/2023, 1,75%, FXD	A1	2.000	99,840	199.680,00								
ΣΥΝΟΛΟ			388.798,00	3,58%	3,59%							
ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ												
- INTL BK RECON & DEVELOP 15/1/2020 - 15/1/2025, 1,625%, FXD	Aaa	5.000	94,550	472.750,00								
- US TREASURY N/B 16/2/2021 - 15/2/2024, 0,125%, FXD	Aaa	1.000	95,004	95.003,91								
- US TREASURY N/B 30/9/2022 - 30/9/2024, 4,25%, FXD	Aaa	26.000	99,480	2.586.492,19								
ΣΥΝΟΛΟ			3.154.246,10	29,02%	29,07%							
ΝΤΥΣΕΛΝΤΟΡΦ												
- EUROPEAN INVESTMENT BANK 13/4/2022 - 15/8/2025, 2,75%, FXD	Aaa	2.600	96,102	249.865,20								
ΣΥΝΟΛΟ			249.865,20	2,30%	2,30%							
ΣΤΟΥΤΓΚΑΡΔΗ												
- US TREASURY N/B 31/1/2018 - 31/1/2025, 2,50%, FXD	Aaa	8.000	96,188	769.500,00								
ΣΥΝΟΛΟ			769.500,00	7,08%	7,09%							
ΔΟΥΒΛΙΝΟ												
- SWEDISH EXPORT CREDIT 30/11/2022 - 28/11/2025, 4,625%, FXD	Aa1	3.000	100,108	300.324,00								
- UBS AG LONDON 9/2/2021 - 9/2/2024, 0,45%, FXD	Aa3	2.000	94,804	189.608,00								
ΣΥΝΟΛΟ			489.932,00	4,51%	4,52%							
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ (USD)												
									10.567.101,24	97,22%	97,40%	
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ												
									10.567.101,24	97,22%	97,40%	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ									10.567.101,24	97,22%	97,40%	
II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ												
						Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε USD					
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΩΦΕΩΣ												
- EUR						342,99	1,0666	365,83				
- USD						—	—	234.523,15				
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ									234.888,98	2,16%	2,17%	
III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ												
- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΞΣΟΔΑ										67.057,21		
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ										67.057,21	0,62%	0,62%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ									10.869.047,43	100,00%		
ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ												
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ										13.397,29		
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ										6.497,12		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ									10.849.153,02			
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)												
						ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2022	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2022					
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)												
- EUROBANK GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						742.967,771		13,1111				
- EUROBANK NTT GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						84.513,276		13,1110				

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014
(Παράρτημα Β – Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

Ι. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2022

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ USD		
	31/12/22	31/12/21	31/12/20
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	10.567.101,24	12.392.840,80	13.163.914,90
Καταθέσεις σε τράπεζες	234.888,98	564.324,32	1.557.705,45
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	67.057,21	40.690,61	63.655,70
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	10.869.047,43	12.997.855,73	14.785.276,05
Υποχρεώσεις	-19.894,41	-15.732,73	-21.222,51
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	10.849.153,02	12.982.123,00	14.764.053,54

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

EUROBANK GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

	31/12/22	31/12/21	31/12/20
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	9.741.095,82	11.576.455,84	13.028.419,07
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	742.967,771	847.228,075	938.361,173
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	13,1111	13,6639	13,8842

EUROBANK NTT GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

	31/12/22	31/12/21	31/12/20
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.108.057,20	1.405.667,16	1.735.634,47
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	84.513,276	102.874,558	125.007,897
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	13,1110	13,6639	13,8842

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

	31/12/22	31/12/21	31/12/20
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	10.567.101,24	12.392.840,80	13.163.914,90
Σύνολο	10.567.101,24	12.392.840,80	13.163.914,90

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
περίοδος 01.01 έως 31.12.2021

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ USD		
	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021	01.01.-31.12.2020
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισοδήμα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	157.495,82	172.466,15	155.588,59
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	-312.506,23	-84.622,16	36.426,30
Κέρδη/(Ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	138,00	0,00	0,00
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	72,56	-110,42	22,02
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	-328,53	-346,19	224,98
Έξοδα διαχείρισης	-87.176,15	-112.517,24	-77.955,66
Έξοδα θεματοφύλακα	-5.812,01	-7.500,98	-5.197,07
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-5.811,88	-7.492,54	-5.197,07
Λοιπά έξοδα και φόροι	-15.151,30	-7.511,25	-6.557,18
Καθαρό εισόδημα περιόδου	-269.079,72	-47.634,63	97.354,91
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Εκδοση νέων μεριδίων	1.629.836,34	2.373.466,12	8.494.690,99
Εξαγορές μεριδίων	-3.261.851,66	-3.922.991,68	-1.233.347,34
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-231.874,94	-184.770,35	64.559,64
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	-1.863.890,26	-1.734.295,91	7.325.903,29
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12	-2.132.969,98	-1.781.930,54	7.423.258,20

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 - 31/12/2022

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΑΞΙΕΣ	ΑΞΙΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
	ΑΞΙΕΣ	ΑΞΙΕΣ	%	ΚΤΗΣΗΣ	ΚΤΗΣΗΣ	%
	ΣΕ USD	ΣΕ USD		ΣΕ USD	ΣΕ USD	
	31/12/22	31/12/21		31/12/22	31/12/21	
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	10.567.101,24	12.392.840,80	-14,73%	10.901.781,10	12.495.648,03	-12,76%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ - ΕΚΡΩΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
01/01/2022 - 31/12/2022

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ - ΕΚΡΩΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
EUROBANK GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	847.228,075
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	116.289,918
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	(220.550,222)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	742.967,771

EUROBANK NTT GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	102.874,558
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	7.388,973
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	(25.750,255)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	84.513,276

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	USD
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	13.132.567,14
ΠΛΕΟΝ:	
- ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	1.629.836,34
ΜΕΙΟΝ:	
- ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	(3.261.851,66)
ΜΕΙΟΝ:	
- ΖΗΜΙΕΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΣΕΩΣ	(47.634,63)
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	11.452.917,19

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΩΔΟΙ	
- ΤΟΚΟΙ	157.495,82
ΣΥΝΟΛΟ	157.495,82
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	997,34
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(313.503,57)
ΣΥΝΟΛΟ	(312.506,23)
Γ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	
- ΣΥΝ/ΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ	(328,53)
ΣΥΝΟΛΟ	(328,53)
Δ. ΕΣΟΔΑ & ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	
- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ	72,56
ΣΥΝΟΛΟ	72,56
E. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ	
- ΚΕΡΔΗ	138,00
ΣΥΝΟΛΟ	138,00
ΣΥΝΟΛΟ (Α+Β+Γ+Δ+Ε)	(155.128,38)

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	87.176,15
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	5.812,01
- Αμοιβές υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	5.811,88
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	3.200,00
- Φόροι - τέλη	7.857,30
- Λοιπά έξοδα	4.094,00

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ 113.951,34

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ (269.079,72) (269.079,72)

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

– Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	10.567.101,24	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	10.901.781,10	
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	(334.679,86)	
– Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	365,83	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	370,42	
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	(4,59)	
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	(334.684,45)	(334.684,45)

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

– ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 – 31/12/2022	<u>(269.079,72)</u>
– ΣΕ ΜΕΙΩΣΗ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	<u>(269.079,72)</u>

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ – ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΗΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2020	2021	2022
EUROBANK GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
– Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	13.028.419,07	11.576.455,84	9.741.095,82
– Καθαρή τιμή μεριδίου (USD)	13,8842	13,6639	13,1111
EUROBANK NTT GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
– Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.735.634,47	1.405.667,16	1.108.057,20
– Καθαρή τιμή μεριδίου (USD)	13,8842	13,6639	13,1110

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ – ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022–31/12/2022

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
– EUROBANK GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,13%
– EUROBANK NTT GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,13%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

- Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την επίσημη Έκθεση Διαχείρισης σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Τα Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 30/12/2022 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που ήταν εισηγήματα σε Χρηματιστήρια Παραγώγων Εσωτερικού – Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου 01/01-31/12/2022 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλείσιμο) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα περιόδου.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2022, σε USD 10.567.101,24.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους), καθώς και οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2022 έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2022. Στο σύνολό τους οι δεδουλευμένοι τόκοι εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε USD έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30/12/2022.
- Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού λήφθηκε από τον διεθνή αναγνωρισμένο Οίκο Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Moody's.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2022, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχε-

τικής δυναμικής ζήτησης για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal limit)	Highest VaR Utilization (Internal limit)	Average VaR Utilization (Internal limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
160% of VaR Benchmark	43,08%	72,21%	56,93%	ICE BofAML 1-YEAR US CORPORATE & GOVERNMENT INDEX	0,99	21 Days	1 Year	Sum of Notional	1,00	0,90

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο απέδωσε -4,05% κατά το 2022.

Το 2022 χαρακτηρίζεται από ραγδαίες γεωπολιτικές εξελίξεις εξαιτίας της Ρωσικής εισβολής στην Ουκρανία και επίμονες πληθωριστικές πιέσεις, οφειλόμενες στην πολύ χαλαρή νομισματική και δημοσιονομική πολιτική που προϋπήρξε λόγω της πανδημίας του κορονοϊού. Τα επιτόκια αυξήθηκαν με ταχείς ρυθμούς από τις κεντρικές τράπεζες ανά τον κόσμο, σε μια προσπάθεια να ανακαπέι η άνοδος του πληθωρισμού. Η FED αύξησε τα επιτόκια 7 φορές το 2022. Το άνω όριο των επιτοκίων κινήθηκε από 0,25% στο 4,5%. Η δεκαετής απόδοση των Αμερικανικών ομολόγων αναρριχήθηκε από 1,63% σε 3,88% στο τέλος του έτους, σημειώνοντας υψηλό 4,24% στον Οκτώβριο. Χαρακτηριστικά, η διαφορά της δεκαετούς και της διετούς αποδόσεως από το 0,8% στην αρχή του έτους, έκλεισε στο -0,50% στο τέλος Δεκεμβρίου. Επίσης, τα spreads των εταιρικών ομολόγων υψηλής πιστοληπτικής διαβάθμισης ακολούθησαν παρόμοια πορεία, από 50 μονάδες βάσης σε πάνω από 110 μονάδες βάσης στο τέλος του τρίτου τριμήνου, κλείνοντας την χρονιά στις 80 μονάδες βάσης.

Αξίζει να σημειωθεί πως το αμοιβαίο δεν αντιμετώπισε κάποια άμεση και επικείμενη επίπτωση από τις προαναφερόμενες γεωπολιτικές εντάσεις. Το χαρτοφυλάκιο του αμοιβαίου αποτελείται από υψηλής ποιότητας βραχυπρόθεσμα εταιρικά και κυβερνητικά χρεόγραφα, διατηρώντας αμυντική στάση καθ' όλη τη διάρκεια του έτους. Η συνολική λικνότητα του χαρτοφυλακίου (duration) κυμάνθηκε από 1,5 έως 2,0, διατηρώντας παράλληλα μεγαλύτερη έκθεση σε κυβερνητικά (74%) από εταιρικά ομόλογα (24%). Ακόμη, αποκτήθηκαν νέες εκδόσεις εταιρικών και υπερεθνικών εκδοτών, οι οποίες κινήθηκαν θετικά στην δευτερογενή αγορά, προσφέροντας υψηλότερες αποδόσεις από τις σχετικές επιτοκιακές καμπύλες των εκδοτών τους.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2022, ανέρχεται στο ποσό των € 3.133.111,89 και αφορά σε 48 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτά εισόδημα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Στο σύνολο των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν συμπεριληφθεί ποσά που αφορούν σε αποζημίωση προγράμματος εθελούσιας εξόδου προσωπικού.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.225.812,14	261.100,00
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	947.759,28	57.700,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	164.643,16	6.800,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.338.214,59	325.600,00

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 15.03.2023 δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 25.11.2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών, ως προς τις κατευθυντήριες γραμμές της European Banking Authority (EBA/GL/2021/04) περί αλλαγών στα ποσοτικά κριτήρια για τα πρόσωπα με ουσιώδη αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου της Εταιρείας και την Οδηγία 2013/36/EU περί αλλαγών στην εγκριτική διαδικασία αποδοχών και στο όριο που τίθεται σε σχέση με τις μεταβλητές πληρωμές αποδοχών που υπόκεινται σε ρυθμίσεις αναβολής.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται επισίμως σε ποσοστό μέχρι 2,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2022 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με τα ακόλουθα ποσοστά ανά κατηγορία μεριδίων (class):

- EUROBANK GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ 0,75%
- EUROBANK NTT GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ 0,75%

ii) Το 2022 σηματοδότηκε από την εισβολή της Ρωσίας στην Ουκρανία, η οποία πυροδότησε μια παγκόσμια –αλλά πρωτίστως Ευρωπαϊκή– ενεργειακή κρίση, τροφοδότησε τις αυξανόμενες πληθωριστικές πιέσεις και οδήγησε σε διάχυτη οικονομική αβεβαιότητα και αυξημένη μεταβλητότητα στη διεθνή οικονομία και τις χρηματοπιστωτικές αγορές. Οι κίνδυνοι που απορρέουν από τη γεωπολιτική αναταραχή είναι πιθανό να μετριαστούν με συντονισμένα μέτρα σε Ευρωπαϊκό επίπεδο, όπως συνέβη και με την πανδημία, αν και η μέχρι τώρα πρόοδος είναι πολύ περιορισμένη και αργή. Τα Αμοιβαία Κεφάλαια που διαχειρίζεται η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν άμεση έκθεση σε ρωσικά ή ουκρανικά περιουσιακά στοιχεία. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, έως και σήμερα, παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις στις χρηματοπιστωτικές αγορές και καταγράφει τις επιπτώσεις στις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου των υπό διαχείριση Αμοιβαίων Κεφαλαίων, μέσω των ημερήσιων αποτιμήσεων που καταχωρίζονται στις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις και με βάση τις συνθήκες και τις δυνατότητες που υπάρχουν προσαρμόζει ανάλογα τις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2023

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

Θ. ΜΥΛΩΝΑΣ ΤΖ. ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «**EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων**»
για λογαριασμό των μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«**GREEK FUND DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«**GREEK FUND DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**GREEK FUND DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «**EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ.**» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό (κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης), την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισης έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της Απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Βάση Γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

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

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

Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχείρισης

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

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

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

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

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γλωσσολογιών που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 27 Απριλίου 2023

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παναγιώτα Ναπ. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151

ΣΟΛ  Crowe SOL
Ο Ρ Κ Ρ Ο Τ Ο Ι Λ Ο Γ Ι Σ Τ Ε Σ

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

GREEK FUND GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 281/06.12.2017

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2022 (Περίοδος 01/01/2022-31/12/2022)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
		ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ	ΕΠΙ ΚΑΒΑΡΩΝ			ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ	ΕΠΙ ΚΑΒΑΡΩΝ
		ΣΕ EUR	ΣΕ EUR	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			ΣΕ EUR	ΣΕ EUR	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ											
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ											
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ											
ΑΘΗΝΑ											
- HELLENIC REPUBLIC 5/2/2021 -18/6/2031, 0,75%, FXD	Ba3	15000	73,787	1.106.805,00		- TERNA ENERGY FINANCE 22/10/2019 -22/10/2026, 2,6%, FXD	—	1700	93,589	159.101,47	
- HELLENIC REPUBLIC 12/5/2021 -12/2/2026, 0%, FXD	Ba3	35000	88,987	3.114.545,00		- GEK TERNA HLD ESTATE 14/12/2021 -14/12/2028, 2,3%, FXD (CALLABLE)	—	2300	86,150	198.145,00	
- HELLENIC REPUBLIC 26/1/2022 -18/6/2032, 1,75%, FXD	Ba3	5000	78,657	393.285,00		- NOVAL PROPERTY REIC 6/12/2021 -6/12/2028, 2,65%, FXD (CALLABLE)	—	2540	89,213	226.599,75	
- HELLENIC REPUBLIC 18/6/2020 -18/6/2030, 1,5%, FXD	Ba3	40430	81,049	3.276.811,07		- LAMDA DEVELOPMENT 21/7/2020 -21/7/2027, 3,4%, FXD (CALLABLE)	—	2780	93,372	259.573,60	
- HELLENIC REPUBLIC 22/4/2020 -22/4/2027, 2%, FXD	Ba3	2900	93,663	271.622,70		ΣΥΝΟΛΟ			3.117.868,28	10,68%	10,71%
- HELLENIC REPUBLIC 23/7/2019 -23/7/2026, 1,875%, FXD	Ba3	1000	93,977	93.977,00		ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			18.502.114,89	63,39%	63,58%
- HELLENIC REPUBLIC 24/3/2021 -24/1/2052, 1875%, FXD	Ba3	10000	57,634	576.340,00		II. ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ					
- HELLENIC REPUBLIC 5/12/2017 -30/1/2023, 3,5%, FXD	Ba3	100	100,142	10.014,20		ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.					
- HELLENIC REPUBLIC 5/12/2017 -30/1/2028, 3,75%, FXD	Ba3	1860,99	100,090	186.266,49		- ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΟ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Τ.Ε. (ΚΟ)	100000	0,010	1.000,00		
- HELLENIC REPUBLIC 12/3/2019 -12/3/2029, 3,875%, FXD	Ba3	20000	99,058	1.981.160,00		ΣΥΝΟΛΟ			1.000,00	0,00%	0,00%
- HELLENIC REPUBLIC 5/12/2017 -30/1/2033, 3,9%, FXD	Ba3	73,12	95,224	6.962,78		ΣΥΝΟΛΟ ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			1.000,00	0,00%	0,00%
- HELLENIC REPUBLIC 5/12/2017 -30/1/2037, 4%, FXD	Ba3	5401,48	93,293	503.920,27		ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			18.503.114,89	63,40%	63,58%
- HELLENIC REPUBLIC 5/12/2017 -30/1/2042, 4,2%, FXD	Ba3	742,62	99,289	73.734,00		B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					
- HELLENIC REPUBLIC 4/2/2020 -4/2/2035, 1,875%, FXD	Ba3	30000	73,615	2.208.450,00		I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ					
- HELLENIC REPUBLIC 15/2/2018 -15/2/2025, 3,375%, FXD	Ba3	5500	99,771	548.740,50		ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)					
ΣΥΝΟΛΟ			14.352.634,01	49,18%	49,32%	ΝΤΥΣΕΑΝΤΟΡΦ					
ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)											
ΑΘΗΝΑ											
- HELLENIC T-BILL 9/12/2022 -8/12/2023, ZERO CPN	BB+	100	97,358	9.735,80		- HELLENIC REPUBLIC 12/3/2012 -15/10/2042, 0%, VARIABLE	—	400000	0,221	88.400,00	
- HELLENIC T-BILL 31/12/21 -01/07/22, ZERO CPN	Ba3	10200	100,184	1.021.876,80		- ALPHA BANK SA 23/9/2021 -23/3/2028, 2,5%, VARIABLE (CALLABLE)	Ba3	4000	80,777	323.108,00	
ΣΥΝΟΛΟ			1.031.612,60	3,53%	3,54%	- MYTILINEOS SA 28/4/2021 -30/10/2026, 2,25%, FXD	BB-	8800	90,117	793.029,60	
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ											
ΑΘΗΝΑ											
- ATTICA HOLDINGS SA 26/7/2019 -26/7/2024, 3,4%, FXD	—	7160	98,200	703.112,00		ΣΥΝΟΛΟ			1.204.537,60	4,13%	4,14%
- GEK TERNA HLD ESTATE 3/7/2020 -3/7/2027, 2,75%, FXD	—	4300	89,800	386.140,00		INTERNATIONAL STOCK EXCHANGE					
- OPAP SA 27/10/2020 -27/10/2027, 2,1%, FXD (CALLABLE)	BB-	7660	95,420	730.916,43		- COCA-COLA HBC FINANCE BV 23/9/2022 -23/9/2025, 2,75%, FXD (CALLABLE)	—	1000	97,290	97.290,00	
- AEGEAN AIRLINES SA 12/3/2019 -12/3/2026, 3,6%, FXD	—	100	96,640	9.663,99		ΣΥΝΟΛΟ			97.290,00	0,33%	0,33%
- ELVALHALCOR HELLENIC COP 16/11/2021 -16/11/2028, 2,45%, FXD (CALLABLE)	—	4000	89,463	357.850,00		ΒΕΡΟΛΙΝΟ					
- GEK TERNA HLD ESTATE 4/4/2018 -4/4/2025, 3,95%, FXD	—	340	99,000	33.660,03		- NATIONAL BANK GREECE SA 18/7/2019 -18/7/2029, 8,25%, VARIABLE (CALLABLE)	B2	7400	99,031	732.829,40	
- CORAL AE OIL CHEMICALS 11/5/2018 -11/5/2023, 3%, FXD	—	530	100,200	53.106,00		ΣΥΝΟΛΟ			732.829,40	2,51%	2,52%
ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ											
- EUROBANK SA 9/6/2022 -9/3/2025, 4,375%, VARIABLE (CALLABLE)											
- MYTILINEOS FINANCIAL 29/11/2019 -1/12/2024, 2,5%, FXD (CALLABLE)											
ΣΥΝΟΛΟ											
686.355,00											
2,35%											
2,36%											
ΣΤΟΥΤΓΚΑΡΔΗ											
- PIRAEUS BANK SA 3/11/2021 -3/11/2027, 3,875%, VARIABLE (CALLABLE)											
ΣΥΝΟΛΟ											
84,574											
253.722,00											

– EUROBANK SA 5/5/2021 -5/5/2027, 2%, VARIABLE (CALLABLE)	Ba3	6800	84,195	572.526,00		
ΣΥΝΟΛΟ				826.248,00	2,83%	2,84%
ΔΟΥΒΛΙΝΟ						
– TITAN GLOBAL FINANCE PLC 9/7/2020 -9/7/2027, 2,75%, FXD (CALLABLE)	BB	1200	90,927	109.112,40		
– PUBLIC POWER CORP 18/3/2021 -30/3/2026, 3,875%, FXD (CALLABLE)	BB-	8000	93,252	746.016,00		
– MOTOR OIL (HELLAS) SA 19/7/2021 -19/7/2026, 2,125%, FXD	—	2600	93,070	241.982,00		
ΣΥΝΟΛΟ				1.097.110,40	3,76%	3,77%
ΜΟΝΑΧΟ						
– HELLENIC PETROLEUM FINAN 4/10/2019 -4/10/2024, 2%, FXD	—	10000	96,458	964.580,00		
– PIRAEUS FINANCIAL HLDGS 26/6/2019 -26/6/2029, 9,75%, VARIABLE (CALLABLE)	B3	11000	97,284	1.070.124,00		
– ALPHA SERV & HLDGS 13/2/2020 -13/2/2030, 4,25%, VARIABLE (CALLABLE)	B2	5300	81,263	430.693,90		
– PIRAEUS FINANCIAL HLDGS 19/2/2020 -19/2/2030, 5,5%, VARIABLE (CALLABLE)	B3	5300	83,625	443.212,50		
– NATIONAL BANK GREECE SA 8/10/2020 -8/10/2026, 2,75%, VARIABLE (CALLABLE)	Ba3	8000	89,542	716.336,00		
– EUROBANK ERG SVCS HLDGS 6/12/2022 -6/12/2032, 10%, VARIABLE (CALLABLE)	B2	1800	101,758	183.164,40		
ΣΥΝΟΛΟ				3.808.110,80	13,05%	13,09%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ (EUR)				8.452.481,20	28,96%	29,04%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				8.452.481,20	28,96%	29,04%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ				26.955.596,09	92,36%	92,63%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

	Μονάδες σε Ε.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR		
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				
– EUR	—	—	850.952,29	
– USD	17279,3	0,93755881	16.200,36	
– NOK	5811,37	0,09511182	552,73	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			867.705,38	2,97% 2,98%
– ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ			900.568,09	
ΣΥΝΟΛΟ			900.568,09	3,09% 3,09%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			1.768.273,47	6,06%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

– ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ		462.538,76	
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ		462.538,76	1,58% 1,59%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ		29.186.408,32	100,00%

ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	66.977,03
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	17.629,81
III. ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ	60,00
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	29.101.741,48

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2022	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2022
– EUROBANK GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	9.110.345,3600	2,8865
– EUROBANK I GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	928.701,2840	3,0204

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β – Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2022

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	31/12/22	31/12/21	31/12/20
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	26.954.596,09	39.125.307,62	37.494.345,88
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	1.768.273,47	168.584,50	609.059,29
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	462.538,76	628.089,51	728.207,03
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	29.186.408,32	39.922.981,63	38.832.612,20
Υποχρεώσεις	-84.666,84	-115.370,79	-97.937,79
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	29.101.741,48	39.807.610,84	38.734.674,41

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

EUROBANK GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	26.296.682,37	35.840.720,36	36.041.794,56
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	9.110.345,360	10.613.698,417	10.582.654,497
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	2,8865	3,3768	3,4057

EUROBANK I GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	2.805.059,11	3.966.890,48	2.692.879,85
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	928.701,284	1.134.078,284	771.097,848
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	3,0204	3,4979	3,4923

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	0,00	4.140.295,57	2.911.050,55
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	26.954.596,09	34.985.012,05	34.583.295,33
3. Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Σύνολο	26.955.596,09	39.126.307,62	37.495.345,88

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 01.01 έως 31.12.2022

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021	01.01.-31.12.2020
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισοδήμα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	916.815,91	1.120.267,02	1.234.967,12
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	-234.015,50	1.850.006,59	1.606.513,79
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	0,00	-886,84	0,00
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/έξοδα) προηγούμενων χρήσεων	0,45	0,00	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-456.882,38	-584.930,47	-569.409,90
Έξοδα θεματοφύλακα	-59.082,03	-74.032,51	-72.231,11
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-16.411,77	-20.564,88	-20.064,32
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-1.041,96	-57,16	-757,49
Λοιπά έξοδα και φόροι	-28.040,09	-28.822,40	-26.307,44
Καθαρά εισοδήματα περιόδου	117.342,63	2.260.979,35	2.152.710,65
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	1.124.066,43	8.430.827,17	11.796.676,57
Εξαγορές μεριδίων	-6.375.462,89	-7.001.691,57	-20.522.471,83
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-5.571.815,53	-2.617.178,52	-459.191,05
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	-10.823.211,99	-1.188.042,92	-9.184.986,31
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12	-10.705.869,36	1.072.936,43	-7.032.275,66

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης Λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12).

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022-31/12/2022

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/22	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/21	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/22	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/21	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
– Μετοχές εσωτερικού μη εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	1.000,00	1.000,00	0,00%	426.882,55	426.882,55	0,00%

- Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	14.352.634,01	22.253.643,65	-35,50%	17.059.683,60	20.299.660,39	-15,96%
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	8.452.481,20	12.711.320,40	-33,50%	9.486.829,29	13.041.995,05	-27,26%
- Ομολογιακά δάνεια εσωτερικού εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά	3.117.868,28	4.140.295,57	-24,69%	3.341.150,64	4.157.611,89	-19,64%
- Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	1.031.612,60	20.048,00	5045,71%	1.033.686,49	20.063,70	5052,02%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ - ΕΚΡΩΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 - 31/12/2022

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ - ΕΚΡΩΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ	
EUROBANK GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ		
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	10.613.698,417	
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	366.237,909	
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022- 31/12/2022	(1.869.590,966)	
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	9.110.345,360	

EUROBANK I GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	1.134.078,284
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	0,000
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	(205.377,000)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	928.701,284

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR	
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	36.367.544,88	
ΠΛΕΟΝ:		
- ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	1.124.066,43	
ΜΕΙΟΝ:		
- ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	(6.375.462,89)	
ΠΛΕΟΝ:		
- ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	2.260.979,35	
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	33.377.127,77	33.377.127,77

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΩΔΟΙ

- ΤΟΚΟΙ	916.808,12
- ΕΣΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	7,79
ΣΥΝΟΛΟ	916.815,91

B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	1.180.252,99
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(1.414.268,49)
ΣΥΝΟΛΟ	(234.015,50)

Γ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	0,45
ΣΥΝΟΛΟ	0,45

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ)

682.800,86

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	456.882,38
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	16.411,77
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	59.082,03
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	1.041,96
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	7.100,00
- Φόροι - τέλη	21.902,79
- Λοιπά έξοδα	3.037,30

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ

565.458,23

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ

117.342,63 117.342,63

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού μη εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	1.000,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού μη εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	426.882,55
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	(425.882,55)
- Τρέχουσα αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	14.352.634,01
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	17.059.683,60
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)	(2.707.049,59)
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	3.117.868,28
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	3.341.150,64
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	(223.282,36)
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	8.452.481,20
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	9.486.829,29
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	(1.034.348,09)
- Τρέχουσα αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	1.031.612,60
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	1.033.686,49
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)	(2.073,89)
- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	16.753,09
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	16.845,53
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	(92,44)
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	(4.392.728,92)
	(4.392.728,92)

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 -31/12/2022	117.342,63
Η διάθεση γίνεται ως εξής:	
ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	
- ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	117.342,63

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2020	2021	2022
EUROBANK GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	36.041.794,56	35.840.720,36	26.296.682,37
- Καθαρή τιμή μεριδίου	3,4057	3,3768	2,8865
EUROBANK I GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	2.692.879,85	3.966.890,48	2.805.059,11
- Καθαρή τιμή μεριδίου	3,4923	3,4979	3,0204

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022-31/12/2022

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- EUROBANK GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,41%
- EUROBANK I GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,41%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την ετήσια Έκθεση Διαχείρισης σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης

(Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- i) Η αποτίμηση της μη εισηγμένης στο Χ.Α. μετοχής «ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΟ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Τ.Ε.» έγινε σε τιμή μείαρι μετά την υπ' αριθμόν 7/18.01.2013 απόφαση της Επιτροπής Μέσων Εξυγίανσης της Τράπεζας της Ελλάδος (Συνεδρίαση Ε.Μ.Ε. 7/18.01.2013 ΘΕΜΑ 30, ΦΕΚ 76B/18.01.2013), με την οποία ανακλήθηκε από την Τράπεζα της Ελλάδος η άδεια λειτουργίας του πιστωτικού ιδρύματος με την επωνυμία «ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΟ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Τ.Ε.» και τέθηκε αυτό σε «ειδική εκκαθάριση», σύμφωνα με το άρθρο 68 του Ν. 3601/2007.
- ii) Η αποτίμηση των εισηγμένων Ομολογιακών Δανείων στο Χρηματιστήριο Αθηνών έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 31/12/2022.
- iii) Τα Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού, τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) και τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 31/12/2021 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- iv) Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών που είναι διαπραγματεύσιμες σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- v) Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2022, σε Ευρώ 26.954.596,09. Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων που δεν έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά, ανέρχεται, κατά την 31/12/2022, σε Ευρώ 1.000,00.
- vi) Οι δεδουλευμένοι τόκοι των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) και των Ομολογιακών Δανείων (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους) καθώς και οι δεδουλευμένοι τόκοι των πώσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2022, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2022. Στο σύνολό τους οι δεδουλευμένοι τόκοι εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- vii) Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 31/12/2022.
- viii) Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού και Εσωτερικού, των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) καθώς και των Εντόκων Γραμμάτων Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) λήφθηκε από τον διεθνή αναγνωρισμένο Οίκο Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Moody's, εκτός ορισμένων για τα οποία ο εν λόγω Οίκος δεν είχε σχετική διαβάθμιση, οπότε χρησιμοποιήθηκε η πιστοληπτική διαβάθμιση των διεθνώς αναγνωρισμένων Οίκων Standard & Poors ή Fitch.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2022, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής ζημιάς για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR	Highest VaR	Average VaR	Risk Benchmark	Type of Model	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
175% of VaR Benchmark	38,68%	46,02%	42,71%	75% ML GREEK GOVERNMENT ALL MATURITIES BOND INDEX 25% HELLNIC CORPORATE BOND INDEX	Historical Simulation	0,99	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	1,50	0,00

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο απέδωσε -14,52 % κατά το έτος 2022.

Το πρώτο εξάμηνο του 2022 οι τιμές των ομολόγων υπέστησαν σημαντικές απώλειες καθώς εντάθηκαν οι πληθωριστικές πιέσεις προκαλώντας την αντίδραση των κεντρικών τραπεζών που οδηγήθηκαν σε σημαντικές αυξήσεις επιτοκίων σε μια προσπάθεια να τιθασεύσουν τον πληθωρισμό. Ο πληθωρισμός παρέμεινε υψηλός και στο δεύτερο εξάμηνο, αλλά με τάσεις σταθεροποίησης, με αποτέλεσμα να διαφαίνεται το τέλος του κύκλου ανέμου των επιτοκίων και να περιορίζεται σταδιακά η μεταβλητότητα στις αγορές ομολόγων.

Το χαρτοφυλάκιο του αμοιβαίου συνεχίζει να αποτελείται κυρίως από κρατικά ομόλογα του Ελληνικού Δημοσίου με έμφαση στο μέσο και πιο μακρινό τμήμα της καμπύλης, και δευτερευόντως από ελληνικά εταιρικά ομόλογα. Η έκθεση σε εταιρικά ομόλογα παρέμεινε στο 40% περίπου ενώ ταυτόχρονα αυξήθηκε η διασπορά του χαρτοφυλακίου. Η έκθεση σε ομόλογα του Ελληνικού Δημοσίου μειώθηκε από 57,5% σε 54,1% περίπου καθώς ρευστοποιήσαμε μέρος του χαρτοφυλακίου των μακροπρόθεσμων ομολόγων σε μια προσπάθεια να περιορίσουμε τις επιπτώσεις της ανόδου των επιτοκίων.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2022, ανέρχεται στο ποσό των € 3.133.111,89 και αφορά σε 48 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτό εισόδημα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Στο σύνολο των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν συμπεριληφθεί ποσά που αφορούν σε αποζημίωση προγράμματος εθελούσιας εξόδου προσωπικού.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.225.812,14	261.100,00
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	947.759,28	57.700,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	164.643,16	6.800,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.338.214,59	325.600,00

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 15.03.2023 δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 25.11.2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών, ως προς τις κατευθυντήριες γραμμές της Ευρωπαϊκής Επιτροπής (EBA/GL/2021/04) περί αλλαγών στα ποσοτικά κριτήρια για τα πρόσωπα με ουσιώδη αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου της Εταιρείας και την Οδηγία 2013/36/EU περί αλλαγών στην εγκριτική διαδικασία αποδοχών και στο όριο που τίθεται σε σχέση με τις μεταβλητές πληρωμές αποδοχών που υπόκεινται σε ρυθμίσεις αναβολής.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και η παροχή καθώς και η διαδικασία εγκρίσεων αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- i) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετήσιως σε ποσοστό μέχρι 3,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και η αμοιβή τυχόν συμβολών επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2022 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με τα ακόλουθα ποσοστά ανά κατηγορία μεριδίων (class):

- EUROBANK GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ 1,50%
- EUROBANK I GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ 0,50%

- ii) Το 2022 σηματοδοτήθηκε από την εισβολή της Ρωσίας στην Ουκρανία, η οποία πυροδότησε μια παγκόσμια -αλλά πρωτίστως Ευρωπαϊκή- ενεργειακή κρίση, τροφοδότησε τις αυξανόμενες πληθωριστικές πιέσεις και οδήγησε σε διάχυτη οικονομική αβεβαιότητα και αυξημένη μεταβλητότητα στη διεθνή οικονομία και τις χρηματοπιστωτικές αγορές. Οι κίνδυνοι που απορρέουν από τη γεωπολιτική αναταραχή είναι πιθανό να μετριαστούν με συντονισμένα μέτρα σε Ευρωπαϊκό επίπεδο, όπως συνέβη και με την πανδημία, αν και η μέχρι τώρα πρόοδος είναι πολύ περιορισμένη και αργή. Τα Αμοιβαία Κεφάλαια που διαχειρίζεται η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν άμεση έκθεση σε ρωσικά ή ουκρανικά περιουσιακά στοιχεία. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, έως και σήμερα, παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις στις χρηματοπιστωτικές αγορές και καταγράφει τις επιπτώσεις στις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου των υπό διαχείριση Αμοιβαίων Κεφαλαίων, μέσω των ημερήσιων αποτιμήσεων που καταχωρίζονται στις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις και με βάση τις συνθήκες και τις δυνατότητες που υπάρχουν προσαρμόζει ανάλογα τις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2023

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

Θ. ΜΥΛΩΝΑΣ ΤΖ. ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχειρίσεως Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχειρίσεως) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ.» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχειρίσεως έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της Απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιογοράς.

Βάση Γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (Δ.Π.Ε.) όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην ενότητα της έκθεσής μας «Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως». Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, καθ' όλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις άλλες δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του Κώδικα Δεοντολογίας.

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

Έμφαση θέματος

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

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

Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιογοράς και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως, απαλλαγμένη 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 Δ.Π.Ε., όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στη 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, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιπτώσεις, αλλά όχι με σκοπό τη διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 28 Απριλίου 2023

KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.
ΑΜ ΣΟΕΛ 114

Αναστάσιος Κυριακούλης,
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 39291

GREEK FUND GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ.297/10.07.2018

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2022 (Περίοδος 01/01/2022-31/12/2022)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
		ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΒΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΒΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
A. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ											
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ											
ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)											
ΑΘΗΝΑ											
- HELLENIC T-BILL											
11/3/2022 -10/3/2023, ZERO CPN	BB+	100,00	99,552	9.955,20							
ΣΥΝΟΛΟ				9.955,20	0,01%						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ											
ΑΘΗΝΑ											
- HELLENIC REPUBLIC											
5/12/2017 -30/1/2028, 3,75%, FXD	Ba3	518,73	100,090	51.919,69							
- HELLENIC REPUBLIC											
5/12/2017 -30/1/2042, 4,20%, FXD	Ba3	384,24	99,289	38.150,81							
- HELLENIC REPUBLIC											
5/12/2017 -30/1/2033, 3,90%, FXD	Ba3	297,05	95,224	28.286,29							
- HELLENIC REPUBLIC											
5/12/2017 -30/1/2037, 4,00%, FXD	Ba3	225,89	93,293	21.073,96							
- HELLENIC REPUBLIC											
5/12/2017 -30/1/2023, 3,50%, FXD	Ba3	101,59	100,142	10.173,43							
- HELLENIC REPUBLIC											
12/3/2019 -12/3/2029, 3,875%, FXD	Ba3	5.000,00	99,058	495.290,00							
ΣΥΝΟΛΟ				644.894,18	0,77%						
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				654.849,38	0,78%						
II. ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ											
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ											
A/Κ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ Κ.Α.Ε.											
- EUROBANK NTT GF ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ Κ.Α.Ε.		16.833,883	3,1310	52.706,89							
ΣΥΝΟΛΟ				52.706,89	0,06%						
A/Κ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ											
- EUROBANK NTT GF DOLLAR PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (USD)		21.620,779	12,2923	265.769,77							
ΣΥΝΟΛΟ				265.769,77	0,32%						
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				318.476,66	0,38%						
ΣΥΝΟΛΟ ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				318.476,66	0,38%						
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				973.326,04	1,16%						
B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ											
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ											
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)											
ΛΟΝΔΙΝΟ											
- CHINA GOVT INTL BOND											
12/11/2019 -12/11/2026, 0,125%, FXD (CALLABLE)	A1	17.000	88,562	1.505.554,00							
- BP CAPITAL MARKETS PLC											
7/4/2020 -7/4/2024, 1,876%, FXD	A2	12.500	98,185	1.227.312,50							
- SANTANDER UK GROUP HLDGS											
28/2/2020 -28/2/2025, 0,391%, VARIABLE (CALLABLE)	Baa1	7.400	95,394	705.915,60							
- GLAXOSMITHKLINE CAPITAL											
12/5/2020 -12/5/2023, 0,125%, FXD (CALLABLE)	A2	5.200	99,270	516.204,00							
- MDGH GMTN RSC LTD											
10/3/2021 -10/3/2027, 0,375%, FXD (CALLABLE)	Aa2	7.800	87,639	683.584,20							
- STATE OF ISRAEL											
16/1/2019 -16/1/2029, 1,50%, FXD	A1	9.200	89,791	826.077,20							
- STATE OF ISRAEL											
29/1/2014 -29/1/2024, 2,875%, FXD	A1	18.000	99,549	1.791.882,00							
- EQUINOR ASA											
22/5/2020 -22/5/2026, 0,75%, FXD (CALLABLE)	Aa2	2.000	91,760	183.520,00							
- SHELL INTERNATIONAL FIN											
7/4/2020 -7/4/2024, 1,125%, FXD	Aa2	6.600	97,484	643.394,40							
ΣΥΝΟΛΟ				8.083.443,90						9,61%	9,63%
NEA ΥΟΡΚΗ											
- EXXON MOBIL CORPORATION											
26/6/2020 -26/6/2024, 0,142%, FXD (CALLABLE)	Aa2	5.400	95,431	515.327,40							
- ALTRIA GROUP INC											
15/2/2019 -15/2/2023, 1,00%, FXD (CALLABLE)	A3	1.000	99,777	99.777,00							
- COLGATE-PALMOLIVE CO											
10/11/2021 -10/11/2029, 0,30%, FXD (CALLABLE)	Aa3	3.000	82,302	246.906,00							
ΣΥΝΟΛΟ				862.010,40						1,03%	1,03%
ΣΤΟΥΤΓΚΑΡΔΗ											
- BELFIUS BANK SA/NV											
13/11/2019 -13/2/2026, 0,375%, FXD	Baa1	3.000	89,497	268.491,00							
- ALPHA BANK AE											
11/3/2021 -11/6/2031, 5,50%, VARIABLE (CALLABLE)	B2	6.700	81,056	543.075,20							
- HOLCIM FINANCE LUX SA											
3/9/2021 -3/9/2030, 0,50%, FXD (CALLABLE)	Baa1	5.000	75,193	375.965,00							
- EUROBANK SA											
5/5/2021 -5/5/2027, 2,00%, VARIABLE (CALLABLE)	Ba3	13.000	84,195	1.094.535,00							
- ALPHA BANK SA											
5/2/2018 -5/2/2023, 2,50%, FXD	A3	2.100	100,027	210.056,70							
ΣΥΝΟΛΟ				2.492.122,90						2,96%	2,97%
ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ											
- EUROPEAN UNION											
27/10/2020 -4/10/2030, ZERO CPN	Aaa	9.000	78,994	710.946,00							
- COUNCIL OF EUROPE											
10/4/2019 -10/4/2026, ZERO CPN	Aa1	25.000	90,439	2.260.975,00							
- KFW 25/10/2022 -19/11/2025, 2,50%, FXD	AAA	18.000	98,967	1.781.406,00							
- VOLKSWAGEN BANK GMBH											
31/1/2019 -31/1/2024, 1,875%, FXD	A3	1.000	97,931	97.931,00							
- EUROBANK SA											
9/6/2022 -9/3/2025, 4,375%, VARIABLE (CALLABLE)	Ba3	26.000	98,082	2.550.132,00							
- COOPERATIEVE RABOBANK UA											
1/2/2019 -1/2/2029, 0,875%, FXD	Aaa	4.000	87,047	348.188,00							

– MYTILINEOS FINANCIAL									
29/11/2019 -1/12/2024, 2,50%, FXD (CALLABLE)	BB-	2.600	98,009	254.823,40					
ΣΥΝΟΛΟ				8.004.401,40	9,52%	9,54%			
ΜΑΔΡΠΗ									
– BONOS Y OBLIG DEL ESTADO									
3/7/2018 -30/7/2028, 1,40%, FXD	Baa1	5.000	90,876	454.380,00					
– EUROPEAN UNION									
19/10/2021 -4/2/2037, 0,40%, FXD	Aaa	10.000	67,206	672.060,00					
– BONOS Y OBLIG DEL ESTADO									
4/7/2017 -31/10/2027, 1,45%, FXD	Baa1	38.000	92,481	3.514.278,00					
ΣΥΝΟΛΟ				4.640.718,00	5,52%	5,53%			
ΠΑΡΙΣΙ									
– FRANCE (GOVT OF)									
11/6/2018 -25/11/2028, 0,75%, FXD	Aa2	8.500	88,702	753.967,00					
– CIE FINANCEMENT FONCIER									
16/4/2020 -16/4/2024, 0,05%, FXD	Aaa	9.000	96,008	864.072,00					
– FRANCE (GOVT OF)									
25/9/2017 -25/3/2023, ZERO CPN	Aa2	12.000	99,552	1.194.624,00					
– CAISSE FRANCAISE DE FIN									
19/2/2019 -19/2/2027, 0,50%, FXD	Aaa	7.000	89,206	624.442,00					
– FRANCE (GOVT OF)									
26/4/2021 -25/2/2027, ZERO CPN	AA	20.000	89,076	1.781.520,00					
– FRANCE (GOVT OF) 2									
5/6/2018 -25/3/2024, ZERO CPN	AA	15.000	96,627	1.449.405,00					
– BNP PARIBAS 23/1/2019 -23/1/2027,									
2,125%, VARIABLE (CALLABLE)	Baa1	5.000	93,365	466.825,00					
– SOCIETE GENERALE SFH									
28/10/2022 -28/10/2025,									
3,00%, FXD	Aaa	4.000	99,174	396.696,00					
ΣΥΝΟΛΟ				7.531.551,00	8,96%	8,97%			
ΒΡΥΞΕΛΛΕΣ									
– BELGIUM KINGDOM									
14/2/2017 -22/10/2024, 0,50%, FXD	Aaa	3.000	96,095	288.285,00					
ΣΥΝΟΛΟ				288.285,00	0,34%	0,34%			
ΔΟΥΒΑΙΝΟ									
– TITAN GLOBAL FINANCE PLC									
9/7/2020 -9/7/2027, 2,75%, FXD (CALLABLE)	BB	5.100	90,927	463.727,70					
– PUBLIC POWER CORP									
18/3/2021 -30/3/2026,									
3,875%, FXD (CALLABLE)	BB-	8.400	93,252	783.316,80					
– GENERAL MOTORS FINL CO									
24/1/2019 -1/4/2024, 2,20%, FXD (CALLABLE)	Baa3	1.000	98,011	98.011,00					
– JEFFERIES FIN GROUP INC									
19/7/2019 -19/7/2024, 1,00%, FXD	Baa2	3.600	95,430	343.548,00					
– BANK OF IRELAND GROUP									
8/7/2019 -8/7/2024, 0,75%, VARIABLE (CALLABLE)	A3	1.100	98,498	108.347,80					
– UPM-KYMMENE OYJ									
19/11/2020 -19/11/2028,									
0,125%, FXD (CALLABLE)	Baa1	4.700	80,677	379.181,90					
– JYSKE BANK A/S									
16/11/2022 -16/11/2027, 5,50%, FXD (CALLABLE)	BBB+	5.700	100,663	573.779,10					
ΣΥΝΟΛΟ				2.749.912,30	3,27%	3,28%			
ΜΙΛΑΝΟ									
– BUONI POLIENNALI DEL TES									
15/9/2017 -15/11/2024, 1,45%, FXD	Baa3	9.200	96,825	890.790,00					
– BUONI POLIENNALI DEL TES									
3/9/2018 -1/10/2023, 2,45%, FXD	BBB	5.620	99,746	560.572,52					
– INTESA SANPAOLO SPA									
30/8/2018 -30/8/2023, 2,125%, FXD	Baa1	1.470	99,651	146.486,97					
– INTESA SANPAOLO SPA									
4/7/2019 -4/7/2024, 1,00%, FXD	Baa1	2.500	96,150	240.375,00					
– BUONI POLIENNALI DEL TES									
2/3/2020 -1/8/2030, 0,95%, FXD	BBB	9.000	78,203	703.827,00					
– BUONI POLIENNALI DEL TES									
1/3/2022 -1/4/2027, 1,10%, FXD	BBB	18.000	89,540	1.611.720,00					
ΣΥΝΟΛΟ				4.153.771,49	4,94%	4,95%			
ΜΟΝΑΧΟ									
– RWE AG 24/8/2022 -24/8/2025,									
2,50%, FXD (CALLABLE)	Baa2	8.000	97,155	777.240,00					
– KFW 1/3/2022 -30/6/2025, 0,125%, FXD									
	Aaa	19.000	93,367	1.773.973,00					
– OTE PLC 24/9/2019 -24/9/2026,									
0,875%, FXD	BBB	5.400	90,778	490.201,20					
– DEUT PFANDBRIEFBANK AG									
29/8/2022 -28/8/2026, 4,375%, FXD	BBB+	3.000	96,164	288.492,00					
– NATIONAL BANK GREECE SA									
8/10/2020 -8/10/2026, 2,75%, VARIABLE (CALLABLE)	Ba3	19.400	89,542	1.737.114,80					
– PIRAEUS FINANCIAL HLDGS									
19/2/2020 -19/2/2030, 5,50%, VARIABLE (CALLABLE)	B3	3.500	83,625	292.687,50					
– INTESA SANPAOLO SPA									
5/3/2019 -5/3/2024, 0,50%, FXD	Aa3	6.000	96,805	580.830,00					
– ONTARIO (PROVINCE OF)									
8/4/2020 -8/4/2027, 0,375%, FXD	Aa3	9.500	88,416	839.952,00					
– COOPERATIEVE RABOBANK UA									
27/2/2019 -27/2/2024, 0,625%, FXD	A3	4.000	97,127	388.508,00					
– ROMANIA 28/1/2020 -28/1/2032,									
2,00%, FXD	Baa3	1.450	66,774	96.822,30					
– SCANIA CV AB 6/10/2020 -6/10/2023,									
0,50%, FXD (CALLABLE)	BBB	2.700	97,571	263.441,70					
ΣΥΝΟΛΟ				7.529.262,50	8,96%	8,97%			
ΒΕΡΟΛΙΝΟ									
– NATIONAL BANK GREECE SA									
18/7/2019 -18/7/2029, 8,25%, VARIABLE (CALLABLE)	B2	3.600	99,031	356.511,60					
ΣΥΝΟΛΟ				356.511,60	0,42%	0,42%			
ΝΤΥΣΣΕΛΑΝΤΟΦ									
– BUNDESOBLIGATION									
25/1/2019 -5/4/2024, ZERO CPN	Aaa	58.000	96,923	5.621.534,00					
– BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND									
13/7/2018 -15/8/2028, 0,25%, FXD	Aaa	18.000	88,252	1.588.536,00					
– BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND									
11/1/2019 -15/2/2029, 0,25%, FXD	Aaa	17.000	87,373	1.485.341,00					
– E.ON SE 7/4/2020 -7/10/2025,									
1,00%, FXD (CALLABLE)	Baa2	2.000	94,056	188.112,00					
– HOLCIM FINANCE LUX SA									
19/1/2021 -19/7/2027, 0,125%, FXD (CALLABLE)	Baa2	5.900	84,480	498.432,00					
– ROMANIA 3/4/2019									
-8/12/2026, 2,00%, FXD	Baa3	1.600	89,589	143.342,40					
ΣΥΝΟΛΟ				9.525.297,40	11,33%	11,35%			
NASDAQ									
– PEPSCO INC 6/5/2020 -6/5/2024,									
0,25%, FXD (CALLABLE)	A1	4.850	96,319	467.147,15					
ΣΥΝΟΛΟ				467.147,15	0,56%	0,56%			
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ (EUR)				56.684.435,04	67,42%	67,54%			
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (USD)									
ΝΕΑ ΥΟΡΚΗ									
– SOCIETE GENERALE									
14/9/2018 -14/9/2023, 4,25%, FXD	Baa2	11.000	92,965	1.022.610,16					
– GOLDMAN SACHS GROUP INC									
23/1/2018 -23/2/2023, 3,20%, FXD (CALLABLE)	A2	2.080	93,545	194.573,41					
– BRISTOL-MYERS SQUIBB CO									
15/7/2020 -26/7/2024, 2,90%, FXD (CALLABLE)	A2	710	91,100	64.680,83					
ΣΥΝΟΛΟ				1.281.864,40	1,52%	1,53%			
ΜΙΛΑΝΟ									
– ITALY GOVT INT BOND									
6/5/2021 -6/5/2024, 0,875%, FXD	Baa3	18.000	87,717	1.578.906,81					
ΣΥΝΟΛΟ				1.578.906,81	1,88%	1,88%			
ΒΕΡΟΛΙΝΟ									
– US TREASURY N/B 1									
5/8/2018 -15/8/2028, 2,875%, FXD	Aaa	26.000	88,284	2.295.392,50					

– US TREASURY N/B 15/2/2017 -15/2/2027, 2,25%, FXD	Aaa	24.000	87,222	2.093.333,96		
– US TREASURY N/B 17/11/2014 -15/11/2024, 2,25%, FXD	Aaa	3.000	90,035	270.104,77		
ΣΥΝΟΛΟ				4.658.831,23	5,54%	5,55%
ΛΟΝΔΙΝΟ						
– EUROPEAN BK RECON & DEV 27/9/2019 -27/9/2024, 1,625%, FXD	Aaa	14.500	89,102	1.291.976,37		
– CHINA GOVT INTL BOND 21/10/2020 -21/10/2030, 1,20%, FXD	A1	17.600	76,611	1.348.348,77		
ΣΥΝΟΛΟ				2.640.325,14	3,14%	3,15%
ΦΡΑΝΚΟΦΥΡΤΗ						
– US TREASURY N/B 31/12/2021 -31/12/2026, 1,25%, FXD	Aaa	54.000	83,955	4.533.593,90		
– US TREASURY N/B 31/1/2018 -31/1/2023, 2,375%, FXD	Aaa	1.000	93,602	93.602,04		
– US TREASURY N/B 16/2/2021 -15/2/2024, 0,125%, FXD	Aaa	5.000	89,072	445.358,64		
ΣΥΝΟΛΟ				5.072.554,58	6,03%	6,04%
ΜΟΝΑΧΟ						
– PROVINCE OF ALBERTA 22/7/2020 -22/7/2030, 1,30%, FXD	Aa3	15.000	75,002	1.125.028,13		
ΣΥΝΟΛΟ				1.125.028,13	1,34%	1,34%
ΣΤΟΥΤΓΚΑΡΔΗ						
– US TREASURY N/B 31/1/2018 -31/1/2025, 2,50%, FXD	Aaa	20.000	90,181	1.803.628,35		
ΣΥΝΟΛΟ				1.803.628,35	2,15%	2,15%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ (USD)				18.161.138,64	21,60%	21,64%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				74.845.573,68	89,02%	89,18%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ				75.818.899,72	90,18%	90,34%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

	Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR			
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ					
– EUR	—	—	2.574.728,18		
– USD	1.565.834,69	0,93755860	1.468.061,78		
– GBP	76,46	1,12748469	86,21		
ΣΥΝΟΛΟ			4.042.876,17	4,81%	4,82%

– ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ (USD)	3.009.020,01	0,93755860	2.821.132,58		
ΣΥΝΟΛΟ			2.821.132,58	3,36%	3,36%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			6.864.008,75	8,17%	8,18%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)					
– EUR	—	—	617.160,47		
– USD	276.490,89	0,93755860	259.226,41		
ΣΥΝΟΛΟ			876.386,88	1,04%	1,04%
– ΧΡΕΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ (USD)					
	33.750,00	0,93755860	31.642,60		
ΣΥΝΟΛΟ			31.642,60	0,04%	0,04%
– ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ					
			480.379,77		
ΣΥΝΟΛΟ			480.379,77	0,57%	0,57%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			1.388.409,25	1,65%	1,65%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			84.071.317,72	100,00%	

ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

	Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR			
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ					
– EUR	—	—	93.689,41		
– USD	2.017,16	0,93755860	1.891,21		
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ ΤΕΛΗ					
			50.807,16		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			83.924.929,94		

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2022	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2022
– EUROBANK GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	14.783.503,843	4,1567
– EUROBANK I GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	4.429.732,112	4,2325
– EUROBANK NTT GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	897.094,945	4,1529
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ		
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
– EURO-BOBL FUTURE MAR23	18	2.083.500,00
– US 5YR NOTE (CBT) Mar23	61	6.172.614,82
– EURO FX CURR FUT MAR23	12	1.512.375,77
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
– EURO-BOBL FUTURE MAR23	18	2.083.500,00
– US 5YR NOTE (CBT) Mar23	61	6.172.614,82
– EURO FX CURR FUT MAR23	12	1.512.375,77

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΕΙΔΟΣ	ΘΕΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΙΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
ΣΜΕ					
– EURO-BOBL FUTURE MAR23	LONG	18	2.148.480,00	2.083.500,00	2,48%
– US 5YR NOTE (CBT) Mar23	LONG	61	6.228.790,41	6.172.614,82	7,35%
– EURO FX CURR FUT MAR23	LONG	12	1.504.289,33	1.512.375,77	1,80%

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014

(Παράρτημα Β – Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2022

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	31/12/22	31/12/21	31/12/20
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	75.500.423,06	90.290.698,63	97.084.043,54
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	318.476,66	313.771,31	297.962,84
Καταθέσεις σε τράπεζες	6.864.008,75	2.821.780,91	1.901.559,76
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	1.388.409,25	1.166.551,58	1.903.696,32
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	84.071.317,72	94.592.802,43	101.187.262,46
Υποχρεώσεις	-146.387,78	-141.246,53	-157.087,35
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	83.924.929,94	94.451.555,90	101.030.175,11

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

EUROBANK GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	61.450.471,21	70.267.236,03	76.669.155,60
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	14.783.503,843	15.746.697,320	17.253.871,830
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	4,1567	4,4623	4,4436
EUROBANK NTT GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	3.725.527,98	4.138.180,57	4.479.913,22
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	897.094,945	928.206,314	1.009.099,275
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	4,1529	4,4583	4,4395
EUROBANK I GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	18.748.930,75	20.046.139,30	19.881.106,29
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	4.429.732,112	4.429.732,112	4.429.732,112
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	4,2325	4,5254	4,4881

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	75.500.423,06	90.290.698,63	97.084.043,54
2. Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών (Μερίδια Α/Κ)	318.476,66	313.771,31	297.962,84
Σύνολο	75.818.899,72	90.604.469,94	97.382.006,38

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 01.01 έως 31.12.2022

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021	01.01.-31.12.2020
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μέρσματα και τόκοι	1.176.471,76	1.168.832,66	1.330.212,21
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	-1.379.366,88	96.476,04	484.341,32
Κέρδη/(Ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	175.164,50	223.128,85	384.386,81
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	1.197.374,95	-289.146,25	-89.631,89
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/έξοδα) προηγούμενων χρήσεων	157,97	-87,73	10,13
Έξοδα διαχείρισης	-644.610,90	-710.480,77	-745.520,16
Έξοδα θεματοφύλακα	-45.220,86	-49.463,83	-51.682,07
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-45.220,93	-49.463,67	-51.682,07
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων (1)	-12.775,92	-9.887,77	-13.287,51
Λοιπά έξοδα και φόροι	-98.690,10	-91.352,25	-61.099,33
Καθαρό εισόδημα περιόδου	323.283,59	288.555,28	1.186.047,44
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	540.745,39	1.370.890,49	8.782.577,91
Εξαγορές μεριδίων	-4.846.946,71	-8.429.514,27	-10.877.967,18
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-6.543.708,23	191.449,29	-1.410.108,44
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	-10.849.909,55	-6.867.174,49	-3.505.497,71
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12	-10.526.625,96	-6.578.619,21	-2.319.450,27

(1) Τα κόστη συναλλαγών του καρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12).

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022-31/12/2022

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΑΞΙΕΣ	ΑΞΙΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
	ΑΞΙΕΣ	ΑΞΙΕΣ	%	ΚΤΗΣΗΣ	ΚΤΗΣΗΣ	%
	31/12/22	31/12/21		31/12/22	31/12/21	
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	74.845.573,68	89.475.862,74	-16,35%	79.090.747,62	87.133.421,06	-9,23%
- Εντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	9.955,20	20.035,60	-50,31%	10.023,00	20.063,00	-50,04%
- Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	644.894,18	794.800,29	-18,86%	605.809,28	874.217,48	-30,70%
- Μεριδία Αμοιβαίων Κεφαλαίων Εσωτερικού	318.476,66	313.771,31	1,50%	288.813,80	288.813,80	0,00%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 - 31/12/2022

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
EUROBANK GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	15.746.697,320
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	121.268,024
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	(1.084.461,501)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	14.783.503,843
EUROBANK NTT GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	928.206,314
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	3.035,416
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	(34.146,785)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	897.094,945
EUROBANK I GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	4.429.732,112
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	0,000
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	(0,000)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	4.429.732,112

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	91.855.211,52
ΠΛΕΟΝ:	
- ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	540.745,39
ΜΕΙΟΝ:	
- ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	(4.846.946,71)
ΠΛΕΟΝ:	
- ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	288.555,28
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	87.837.565,48

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΩΔΟΙ	
- ΤΟΚΟΙ	1.176.471,76
ΣΥΝΟΛΟ	1.176.471,76
B. ΕΞΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	86.276,62
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(1.465.643,50)
ΣΥΝΟΛΟ	(1.379.366,88)
Γ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	
- ΣΥΝ/ΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ	1.197.374,95
ΣΥΝΟΛΟ	1.197.374,95
Δ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ	
- ΚΕΡΔΗ	1.269.944,57
- ΖΗΜΙΕΣ	(1.094.780,07)
ΣΥΝΟΛΟ	175.164,50
E. ΕΞΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ	
- ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ	157,97
ΣΥΝΟΛΟ	157,97
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (A+B+Γ+Δ+E)	1.169.802,30
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ	
- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	644.610,90
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	45.220,86
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	45.220,93
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	12.775,92
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	13.100,00
- Φόροι - τέλη	62.067,56
- Λοιπά έξοδα	23.522,54
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	846.518,71
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ	323.283,59
	323.283,59

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	644.894,18
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	605.809,28
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)	39.084,90
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	74.845.573,68
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	79.090.747,62
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	(4.245.173,94)
- Τρέχουσα αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	9.955,20
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	10.023,00
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)	(67,80)
- Τρέχουσα αξία μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων εσωτερικού	318.476,66
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων εσωτερικού	288.813,80
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	29.662,86
- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	4.578.258,37
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	4.637.683,52
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	(59.425,15)
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	(4.235.919,13)
	(4.235.919,13)

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

– ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 -31/12/2022	<u>323.283,59</u>
H διάθεση γίνεται ως εξής:	
ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	
– ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	<u>323.283,59</u>

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ – ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2020	2021	2022
EUROBANK GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
– Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	76.669.155,60	70.267.236,03	61.450.471,21
– Καθαρή τιμή μεριδίου	4,4436	4,4623	4,1567
EUROBANK NTT GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
– Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	4.479.913,22	4.138.180,57	3.725.527,98
– Καθαρή τιμή μεριδίου	4,4395	4,4583	4,1529

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ – ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022-31/12/2022

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
– EUROBANK GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,29%
– EUROBANK NTT GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,29%
– EUROBANK I GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,29%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

- Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την επίσημη Έκθεση Διαχείρισης σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ), τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) και τα Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 30/12/2022 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση τα αντίστοιχα Ημερήσια Δελτία Θέσης και Τιμών της 30/12/2022.
- Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που είναι ή ήταν εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παραγώγων Εσωτερικού-Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου 01/01-31/12/2022 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλείσιμο) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα περιόδου.
- Οι τιμές αποτίμησης των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Μέσων που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2022, σε Ευρώ 75.818.899,72.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ.) και των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά του) καθώς και οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2022, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2022. Στο σύνολό τους οι δεδουλευμένοι τόκοι εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30/12/2022.
- Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ.), των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ.) και των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού λήφθηκε από τους διεθνείς αναγνωρισμένους Οίκους Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Standard & Poors και Moody's.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2022, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής ζημιάς για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal VaR)	Highest VaR Utilization (Internal VaR)	Average VaR Utilization (Internal VaR)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
100% of VaR Benchmark	48,00%	60,80%	54,44%	10% MERRILL LYNCH EMU BROAD MARKET INDEX 3-5 YEARS + 30% MERRILL US TREASURES 3-5 YEARS	0,99	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	1,50	0,64

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστό άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο κατέγραψε απώλειες της τάξης -6,85% για το έτος 2022.

Το Α' τρίμηνο ήταν εξαιρετικά αρνητικό για τις κεφαλαιαγορές με τις ομολογιακές και τις μετοχικές αξίες ταυτόχρονα να υποχωρούν διεθνώς καταγράφοντας πολύ βαριές απώλειες. Η έναρξη του ανοδικού κύκλου επισκόπων από την FED, σε συνδυασμό με την έναρξη του πολέμου στην Ουκρανία, ήταν οι κύριοι λόγοι που οδήγησαν στην πτώση. Οι τιμές των εμπορευμάτων είχαν πάρει την ανιούσα ήδη από το 4ο τρίμηνο του 2021 και ειδικά με την έναρξη του πολέμου εκτοξεύτηκε η τιμή της ενέργειας και του φυσικού αερίου όπως ήταν λογικό. Αυτό οδήγησε σε επιτάχυνση του πληθωρισμού ακόμα περαιτέρω. Όλοι αυτοί οι παράγοντες οδήγησαν την Ομοσπονδιακή Τράπεζα των ΗΠΑ να ανεβάσει τα επιτόκια στο 4,25% στο τέλος του 2022 από μηδενικά στις αρχές του έτους. Η ΕΚΤ παράτεινε το καθεστώς των αρνητικών επιτοκίων μερικούς μήνες παραπάνω αλλά τελικά ακολούθησε κι εκείνη δυναμικά φέρνοντας τα επιτόκια αναχρηματοδότησης στο 2,50% στο τέλος του έτους. Το Ευρώ κατέγραψε μεγάλες απώλειες από το 1,1326 αρχές χρόνου στο 0,96 τον Σεπτέμβριο για να ανακτήσει κάπως το έδαφος και να επιστρέψει στο 1,066 στο τέλος του 2022.

Η έκθεση του Α/Κ σε κυβερνητικά ομόλογα από περίπου 67% του ενεργητικού στις αρχές του 2022 μειώθηκε περίπου στο 58% στο τέλος του έτους, ενώ τα εταιρικά ομόλογα αυξήθηκαν από περίπου 29% στις αρχές του 2022 σε 32% στο τέλος του έτους. Το Α/Κ παρέμεινε μεταξύ 3,2 και 3,5 σε όρους μέσης ληκτότητας, κατά το 2022, ελαφρώς χαμηλότερα από την συγκρισιμη αγορά, με σκοπό να τηρήσει αμυντικότερη στάση εν όψει ανόδου των επιτοκίων. Η έκθεση σε δολαριακούς τίτλους και χρηματικά διαθέσιμα παρέμεινε ελαφρά άνω του 30% του Α/Κ και συνετέλεσε σημαντικά στην απόδοση του Α/Κ, καθώς αναμειχθηκε σημαντικά το Αμερικανικό δολάριο. Τα κυβερνητικά και εταιρικά ομόλογα συνετέλεσαν αρνητικά, καθώς τα spreads αλλά και οι αποδόσεις στη λήξη διευρύνθηκαν ταυτόχρονα. Κατά το τέλος του Α' εξμήνου η μέση ληκτότητα διαμορφώθηκε κοντά στο 3,1. Στη διάρκεια του Γ' Τριμήνου αυξήσαμε την έκθεση σε ομόλογα αμερικανικού Δημοσίου μειώνοντας έτσι την υπόβαρη θέση που διατηρούσαμε επί μακρό χρονικό διάστημα καθώς τα yields των ομολόγων αυτών υπερέβησαν το 4% και κατέσπασαν ελκυστικά. Κατά την διάρκεια του τελευταίου τριμήνου, μειώθηκε σημαντικά κατά περίπου 10 ποσοστιαίες μονάδες η έκθεση σε κυβερνητικά ομόλογα σε Ευρώ και δολάρια και αυξήθηκε κατά περίπου 5 ποσοστιαίες μονάδες η έκθεση σε εταιρικά ομόλογα και μέσα χρηματογοράς αντίστοιχα καθώς η σχέση ρίσκου/απόδοσης κρίθηκε ευνοϊκότερη για τα εταιρικά ομόλογα σε σχέση με τα κυβερνητικά αντίστοιχα διάρκειας.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2022, ανέρχεται στο ποσό των € 3.133.111,89 και αφορά σε 48 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτά εισοδήματα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Στο σύνολο των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν συμπεριληφθεί ποσά που αφορούν σε αποζημίωση προγράμματος εθελούσιας εξόδου προσωπικού.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.225.812,14	261.100,00
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	947.759,28	57.700,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	164.643,16	6.800,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.338.214,59	325.600,00

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 15.03.2023 δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 25.11.2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών, ως προς τις κατευθυντήριες γραμμές της European Banking Authority (EBA/GL/2021/04) περί αλλαγών στα ποσοτικά κριτήρια για τα πρόσωπα με ουσιώδη αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου της Εταιρείας και την Οδηγία 2013/36/EU περί αλλαγών στην εγκριτική διαδικασία αποδοχών και στο όριο που τίθεται σε σχέση με τις μεταβλητές πληρωμές αποδοχών που υπόκεινται σε ρυθμίσεις αναβολής.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετήσιως σε ποσοστό μέχρι 2,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2022 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με τα ακόλουθα ποσοστά ανά κατηγορία μεριδίων (class):

– EUROBANK GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,80%
– EUROBANK NTT GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,80%
– EUROBANK I GF GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,40%

- Το 2022 σηματοδοτήθηκε από την εισβολή της Ρωσίας στην Ουκρανία, η οποία πυροδότησε μια παγκόσμια –αλλά πρωτίστως Ευρωπαϊκή– ενεργειακή κρίση, τροφοδότησε τις αυξανόμενες πληθωριστικές πιέσεις και οδήγησε σε διάχυτη οικονομική αβεβαιότητα και αυξημένη μεταβλητότητα στη διεθνή οικονομία και τις χρηματοπιστωτικές αγορές. Οι κίνδυνοι που απορρέουν από τη γεωπολιτική αναταραχή είναι πιθανό να μεταστρέψουν με συντονισμένα μέτρα σε Ευρωπαϊκό επίπεδο, όπως συνέβη και με την πανδημία, αν και η

μέχρι τώρα πρόδος είναι πολύ περιορισμένη και αργή. Τα Αμοιβαία Κεφάλαια που διαχειρίζεται η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν άμεση έκθεση σε ρωσικά ή ουκρανικά περιουσιακά στοιχεία. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, έως και σήμερα, παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις στις χρηματοπιστωτικές αγορές και καταγράφει τις επιπτώσεις στις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου των υπό διαχείριση Αμοιβαίων Κεφαλαίων, μέσω των ημερήσιων αποτιμήσεων που καταχωρίζονται στις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις και με βάση τις συνθήκες και τις δυνατότητες που υπάρχουν προσαρμόζει ανάλογα τις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2023

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Θ. ΜΥΛΩΝΑΣ ΤΖ. ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «**EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχειρίσεως Αμοιβαίων Κεφαλαίων**»
για λογαριασμό των μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«**GREEK FUND GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«**GREEK FUND GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**GREEK FUND GLOBAL BOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**» (η Έκθεση Διαχειρίσεως) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «**EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ.**» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό (κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης), την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχειρίσεως έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της Απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Βάση Γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

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

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

Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχειρίσεως

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

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως

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

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

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 27 Απριλίου 2023

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παναγιώτα Ναπ. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151

ΣΟΛ Crowe SOL
ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

GREEK FUND GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 417/01.07.2022

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2022 (Περίοδος 01/01/2022-31/12/2022)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099 /2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
	ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ	ΕΠΙ ΚΑΒΑΡΩΝ		ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ	ΑΞΙΑ	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ	ΕΠΙ ΚΑΒΑΡΩΝ
ΣΕ ΕΥΡ	ΣΕ ΕΥΡ	ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΣΕ ΕΥΡ	ΣΕ ΕΥΡ	ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ		
A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ									
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ									
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α									
ΤΡΑΠΕΖΕΣ									
- ALPHA ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	2.090.000,00	1,000	2.090.000,00						
- ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)	619.879,00	3,747	2.322.686,61						
- ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS Α.Ε. (ΚΟ)	1.485.000,00	1,438	2.135.430,00						
- EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ & ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	2.495.000,00	1,055	2.632.225,00						
ΣΥΝΟΛΟ			9.180.341,61	19,16%	19,58%				
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ									
- ΟΤΕ Α.Ε. (ΚΟ)	128.000,00	14,590	1.867.520,00						
ΣΥΝΟΛΟ			1.867.520,00	3,90%	3,98%				
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ									
- ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. ΣΥΜ/ΧΩΝ, ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ (ΚΟ)	230.000,00	10,900	2.507.000,00						
- ΕΛΛΑΚΤΩΡ Α.Ε. (ΚΟ)	348.750,00	1,750	610.312,50						
ΣΥΝΟΛΟ			3.117.312,50	6,51%	6,65%				
ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ									
- ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ (ΚΟ)	114.764,00	5,290	607.101,56						
- ΟΠΑΠ ΑΕ (ΚΟ)	199.566,00	13,230	2.640.258,18						
ΣΥΝΟΛΟ			3.247.359,74	6,78%	6,93%				
ΕΝΕΡΓΕΙΑ									
- HELLENIQ ENERGY Α.Ε. Συμμετοχών (ΚΟ)	200.000,00	7,590	1.518.000,00						
- ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛ. ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ (ΚΟ)	134.000,00	21,820	2.923.880,00						
ΣΥΝΟΛΟ			4.441.880,00	9,27%	9,47%				
ΠΡΟΣΩΠΙΚΗ ΦΡΟΝΤΙΔΑ, ΦΑΡΜΑΚΑ & ΠΑΝΤΟΠΩΛΕΙΑ									
- ΓΡ. ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Β.Ε.Ε. (ΚΟ)	84.482,00	6,490	548.288,18						
ΣΥΝΟΛΟ			548.288,18	1,14%	1,17%				
ΕΜΠΟΡΙΟ									
- FOURLIS Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	113.950,00	3,250	370.337,50						
ΣΥΝΟΛΟ			370.337,50	0,77%	0,79%				
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ									
- ΑΥΤΟHELLAS Α.Τ.Ε.Ε. (ΚΟ)	84.500,00	10,360	875.420,00						
- JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ (ΚΟ)	130.000,00	15,980	2.077.400,00						
ΣΥΝΟΛΟ			2.952.820,00	6,16%	6,30%				
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ									
- ΕΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε. (ΚΟ)	260.000,00	1,620	421.200,00						
ΣΥΝΟΛΟ			421.200,00	0,88%	0,90%				
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ									
- ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)	187.000,00	20,300	3.796.100,00						
- ΠΕΤΡΟΣ ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΣ (ΚΟ)	15.000,00	6,000	90.000,00						
- ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε. (ΚΟ)	36.000,00	15,800	568.800,00						
ΣΥΝΟΛΟ			4.454.900,00	9,30%	9,50%				
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ									
- ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε. (ΚΟ)	104.000,00	20,380	2.119.520,00						
- Ε.Υ.Δ.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ)	110.000,00	6,800	748.000,00						
- ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ ΑΕ (ΚΟ)	246.000,00	6,555	1.612.530,00						
- ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	285.000,00	1,700	484.500,00						
ΣΥΝΟΛΟ			4.964.550,00	10,36%	10,59%				
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ									
- ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ - ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ (ΚΟ)	275.000,00	3,100	852.500,00						
- ALPHA TRUST - ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ Α.Ε.Ε.Χ. (ΚΟ)	39.432,00	6,100	240.535,20						
ΣΥΝΟΛΟ			1.093.035,20	2,28%	2,33%				
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ									
- IDEAL HOLDINGS Α.Ε. (ΚΟ)	130.000,00	3,590	466.700,00						
- PROFILE Α.Ε.Β.Ε. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ (ΚΟ)	190.000,00	2,855	542.450,00						
- QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	65.000,00	4,710	306.150,00						
ΣΥΝΟΛΟ			1.315.300,00	2,75%	2,81%				
ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ									
- DIMAND Α.Ε. (ΚΟ)	44.416,00	14,900	661.798,40						
- LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε. (ΚΟ)	235.000,00	5,850	1.374.750,00						
- BRIQ PROPERTIES Α.Ε.Ε.Α.Π. (ΚΟ)	120.000,00	1,945	233.400,00						
ΣΥΝΟΛΟ			2.269.948,40	4,74%	4,84%				
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α			40.244.793,13	83,99%	85,83%				
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			40.244.793,13	83,99%	85,83%				
II. ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ									
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α									
- LEON ENGINEERING Α.Β.Ε.	64.500,00	0,010	645,00						
- ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΟ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Τ.Ε. (ΚΟ)	23.000,00	0,010	230,00						
ΣΥΝΟΛΟ			875,00	0,00%	0,00%				
ΣΥΝΟΛΟ ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			875,00	0,00%	0,00%				
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			40.245.668,13	84,00%	85,83%				
B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ									
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ									
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.									
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ									
- CENERGY HOLDINGS S.A. (ΚΑ)	218.867,00	3,020	660.978,34						
ΣΥΝΟΛΟ			660.978,34	1,38%	1,41%				
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ									
- TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A. (ΚΑ)	100.000,00	12,060	1.206.000,00						
ΣΥΝΟΛΟ			1.206.000,00	2,52%	2,57%				
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ									
- VIOHALCO SA/NV (ΚΑ)	350.000,00	4,005	1.401.750,00						
ΣΥΝΟΛΟ			1.401.750,00	2,93%	2,99%				
ΤΡΟΦΙΜΑ, ΠΟΤΑ & ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ									
- COCA-COLA HBC AG (ΚΟ)	91.000,00	22,600	2.056.600,00						
ΣΥΝΟΛΟ			2.056.600,00	4,29%	4,39%				
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.			5.325.328,34	11,11%	11,36%				
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗΣ ΑΓΟΡΑΣ Χ.Α.									
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ									
- CAIRO MEZZ PLC (ΚΟ)	28.400,00	0,089	2.521,92						
- GALAXY COSMOS MEZZ PLC (ΚΟ)	81.481,00	0,246	20.068,77						
- SUNRISEMEZZ PLC (ΚΟ)	223.571,00	0,113	25.330,59						
ΣΥΝΟΛΟ			47.921,28	0,10%	0,10%				

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗΣ ΑΓΟΡΑΣ Χ.Α.	47.921,28	0,10%	0,10%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	5.373.249,62	11,21%	11,46%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ	45.618.917,76	95,21%	97,29%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

	Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR		
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				
- EUR	—	—	1.143.567,01	
- USD	277,12	0,938	259,82	
- GBP	0,10	1,127	0,11	
- PLN	104,66	0,214	22,36	
- TRY	1.798,27	0,050	90,07	
ΣΥΝΟΛΟ			1.143.939,36	2,39% 2,44%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			1.143.939,36	2,39% 2,44%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

- ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)	180.182,20			
ΣΥΝΟΛΟ	180.182,20	0,38%	0,38%	
- ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	971.215,95			
ΣΥΝΟΛΟ	971.215,95	2,03%	2,07%	
- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ	0,00			
ΣΥΝΟΛΟ	0,00	0,00%	0,00%	
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	1.151.398,15	2,40%	2,46%	

ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	47.914.255,27	100%
--------------------------------------	----------------------	-------------

ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	975.165,20		
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	46.176,98		
III. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΓΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ (ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΡΟΣ ΕΚΔΟΣΗ)	4.100,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	46.888.813,09		

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2022	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2022
- EUROBANK GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	8.703.292,976	4,8425
- EUROBANK NTT GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	663.043,912	4,8452
- EUROBANK I GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	295.387,494	5,1819

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β – Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2022

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	31/12/22	31/12/21	31/12/20
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	45.618.042,76	45.618.042,76	43.133.554,74
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	875,00	875,00	875,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	1.143.939,36	1.143.939,36	2.297.900,47
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	1.151.398,15	1.151.398,15	430.952,69
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	47.914.255,27	47.914.255,27	45.863.282,90
Υποχρεώσεις	-1.025.442,18	-1.025.442,18	-398.961,87
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	46.888.813,09	46.888.813,09	45.464.321,03

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

EUROBANK GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	42.145.531,39	46.885.349,30	41.214.020,84
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	8.703.292,976	10.014.544,099	9.782.854,580
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	4,8425	4,6817	4,2129

EUROBANK NTT GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	3.212.610,74	3.231.482,71	2.958.525,01
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	663.043,912	689.839,398	701.855,373
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	4,8452	4,6844	4,2153

EUROBANK I GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.530.670,96	1.457.524,55	1.291.775,18
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	295.387,494	295.387,494	295.387,494
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	5,1819	4,9343	4,3732

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	45.618.042,76	50.121.373,80	43.133.554,74
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0,00	0,00	0,00
3. Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	875,00	875,00	875,00
Σύνολο	45.618.917,76	50.122.248,80	43.134.429,74

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 01.01 έως 31.12.2022

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021	01.01.-31.12.2020
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερισματα και τόκοι	1.024.583,38	756.396,81	1.311.391,14
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	4.095.636,34	2.361.538,12	-4.405.360,79
Κέρδη/(ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	-56.587,00	280.678,10	-2.837.439,50
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	0,00	0,00	0,00
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	3,93	0,00	-125,18
Έξοδα διαχείρισης	-1.185.057,63	-1.262.719,50	-948.765,15
Έξοδα θεματοφύλακα	-144.812,75	-154.130,75	-116.417,22
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-24.135,64	-25.688,70	-19.402,87
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων (1)	-70.966,25	-112.420,12	-144.443,03
Λοιπά έξοδα και φόροι	-130.773,14	-96.867,41	-83.099,65
Καθαρό εισόδημα περιόδου	3.507.891,24	1.746.786,55	-7.243.662,25
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Εκδοση νέων μεριδίων	5.750.742,50	11.221.041,06	11.853.739,03
Εξαγορές μεριδίων	-11.922.048,42	-10.292.501,38	-11.977.505,33
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-2.022.128,79	3.434.709,29	-1.500.439,90
Σύνολο περιόδου	-8.193.434,71	4.363.248,97	-1.624.206,20
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12	-4.685.543,47	6.110.035,52	-8.867.868,45

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου, «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης Λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12).

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022-31/12/2022

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/22	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/21	ΜΕΤΑΒΟΛΗ % %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/22	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/21	ΜΕΤΑΒΟΛΗ % %
- Μετοχές εσωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	40.244.793,13	44.016.176,04	-8,57%	30.985.390,67	33.689.743,68	-8,03%
- Μετοχές εσωτερικού μη εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	875,00	875,00	0,00%	197.681,10	197.681,10	0,00%
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγ/μα σε οργανωμένη αγορά	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
- Μετοχές εξωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	5.373.249,62	6.105.197,76	-11,99%	5.137.442,99	4.914.305,52	4,54%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 - 31/12/2022

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ	
EUROBANK GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ		
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	10.014.544,099	
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	1.145.306,740	
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	(2.456.557,863)	
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	8.703.292,976	

EUROBANK NTT GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ		
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	689.839,398	
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	100.262,697	
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	(127.058,183)	
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	663.043,912	

EUROBANK I GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ		
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	295.387,494	
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	0,000	
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	0,000	
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	295.387,494	

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR	
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	38.507.442,64	
ΠΛΕΟΝ:		
- ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	5.750.742,50	
ΜΕΙΟΝ:		
- ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	(11.922.048,42)	
ΜΕΙΟΝ:		
- ΖΗΜΙΕΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΙΣΣ	1.746.786,55	
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	34.082.923,27	34.082.923,27

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ		
- ΕΣΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	1.024.581,98	
- ΤΟΚΟΙ	1,40	
ΣΥΝΟΛΟ	1.024.583,38	

B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	4.326.290,81	
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(230.654,47)	
ΣΥΝΟΛΟ	4.095.636,34	

Γ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ		
- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ	3,93	
ΣΥΝΟΛΟ	3,93	

Δ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ		
- ΚΕΡΔΗ	170.257,00	
- ΖΗΜΙΕΣ	(226.844,00)	
ΣΥΝΟΛΟ	(56.587,00)	

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ) **5.063.636,65**

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ		
- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	1.185.057,63	
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	144.812,75	
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	24.135,64	
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	70.966,25	
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	6.696,03	
- Φόροι - τέλη	102.986,51	
- Λοιπά έξοδα	21.090,60	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	1.555.745,41	

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ **3.507.891,24** **3.507.891,24**

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	40.244.793,13	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	30.985.390,67	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	9.259.402,46	
- Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού μη εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	875,00	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού μη εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	197.681,10	
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	(196.806,10)	
- Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	5.373.249,62	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	5.137.442,99	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	235.806,63	
- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	372,34	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	776,76	
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	(404,42)	
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	9.297.998,58	9.297.998,58

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 -31/12/2022	3.507.891,24
Η διάθεση γίνεται ως εξής:	
ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	
- ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	3.507.891,24

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2020	2021	2022
EUROBANK GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	41.214.020,84	46.885.349,30	42.145.531,39
- Καθαρή τιμή μεριδίου	4,2129	4,6817	4,8425
EUROBANK NTT GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	2.958.525,01	3.231.482,71	3.212.610,74
- Καθαρή τιμή μεριδίου	4,2153	4,6844	4,8452
EUROBANK I GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.291.775,18	1.457.524,55	295.387,49
- Καθαρή τιμή μεριδίου	4,3732	4,9343	5,1819

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022-31/12/2022

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- EUROBANK GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,4001%
- EUROBANK NTT GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,3999%
- EUROBANK I GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,3996%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την ετήσια Έκθεση Διαχείρισης σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

α) Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών στο Χρηματιστήριο Αθηνών έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 31/12/2022.

- β) Η αποτίμηση της μη εισηγμένης στο Χ.Α. μετοχής «ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΟ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Τ.Ε.» έγινε με τιμή μείνους μετά την υπ' αριθμόν 7/18.01.2013 απόφαση της Επιτροπής Μέσων Εξυμάνησης της Τράπεζας της Ελλάδος [Συνεδρίαση Ε.Μ.Ε. 7/18.01.2013 ΘΕΜΑ 30, ΦΕΚ 76Β/18.01.2013], με την οποία ανακλήθηκε από την Τράπεζα της Ελλάδος η άδεια λειτουργίας του πιστωτικού ιδρύματος με την επωνυμία «ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΟ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Τ.Ε.» και τέθηκε αυτό σε «ειδική εκκαθάριση», σύμφωνα με το άρθρο 68 του Ν. 3601/2007.
- γ) Η αποτίμηση της μη εισηγμένης στο Χ.Α. μετοχής «LEON ENGINEERING ABE», έγινε με τιμή μείνους καθώς στον τελευταίο νόμιμο δημοσιευμένο Ισολογισμό της, ο οποίος δεν έχει ελεγχθεί από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή, εμφανίζει αρνητικά Ίδια Κεφάλαια.
- δ) Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών και των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Μέσων που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- ε) Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2022, σε Ευρώ 45.618.042,76. Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων που δεν έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά, ανέρχεται, κατά την 31/12/2022, σε Ευρώ 875,00.
- ζ) Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2022, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2022 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- η) Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 31/12/2022.
- θ) Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που είναι ή ήταν εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παραγώγων Εσωτερικού-Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου 01/01-31/12/2022 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλεισίμο) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα περιόδου.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΙΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2022, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής ζήτησης για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal limit)	Highest VaR Utilization (Internal limit)	Average VaR Utilization (Internal limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
150% of VaR Benchmark	55,17%	72,56%	62,58%	ATHENS STOCK EXCHANGE INDEX	0,99	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	3,5	0,65%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΙΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΙΑΙΟΥ

Το σημαντικότερο γεγονός που ανέτρεψε την ανοδική πορεία της αγοράς από την αρχή του έτους, ήταν ο πόλεμος στην Ουκρανία. Η εισβολή της Ρωσίας ώθησε σε ρευστοποιήσεις και ο Γενικός Δείκτης υποχώρησε σε χαμηλότερα επίπεδα από εκείνα που είχε στο ξεκίνημα της χρονιάς. Επακόλουθες ανησυχίες περί πληθωριστικής και ενεργειακής κρίσης επιδείνωσαν περισσότερο το κλίμα. Ωστόσο, η προοπτική λύσης της γεωπολιτικής κρίσης μέσω διαπραγματεύσεων, σε συνδυασμό με τις χαμηλές αποτιμήσεις που είχαν διαμορφωθεί, άρχισαν να βελτιώνουν την επενδυτική διάθεση για ρίσκο, με αποτέλεσμα η αγορά να ανακτήσει μεγάλο μέρος των απωλειών μέσα στο πρώτο τρίμηνο. Με τα δεδομένα αυτά ο Α/Κ μείωσε άμεσα την επενδυτικότητα του στα επίπεδα του 90%-95% μέσω κυρίως του τραπεζικού κλάδου, όταν ξεκίνησε η Ρωσική εισβολή στην Ουκρανία, καθώς και μείωσε τις θέσεις του σε εταιρείες με δραστηριότητα σε αυτές τις χώρες, με σταδιακή αύξηση ρίσκου, όταν οι αποτιμήσεις σημείωσαν χαμηλότερα επίπεδα από την αρχή του έτους. Κατά τη διάρκεια του πρώτου τριμήνου το Α/Κ επίσης, μείωσε σταδιακά την έκθεσή του στον κλάδο των Υπηρεσιών Κοινής Ωφελείας, καθώς και των Κατασκευών, και αντίστοιχα αύξησε έκθεση στον κλάδο της Ενέργειας. Τέλος, το Α/Κ αύξησε επιλεκτικά τις θέσεις σε εταιρείες με θετικές προοπτικές μακροπρόθεσμα. Στο δεύτερο τρίμηνο του έτους, οι τιμές της ενέργειας, των τροφίμων, και άλλων αγαθών διατρήθηκαν σε υψηλά επίπεδα, απειλώντας την οικονομική ανάπτυξη και πιέζοντας τις αποτιμήσεις των εταιρειών σε διεθνή κλίμακα. Το κλίμα της αγοράς παρέμεινε αρνητικό και για το Ελληνικό Χρηματιστήριο. Οι κεντρικές τράπεζες προσπαθούν να καταπολεμήσουν επιθετικά τις πληθωριστικές πιέσεις με αυξήσεις επιτοκίων. Θετική εξέλιξη για την Ελληνική οικονομία είναι, ωστόσο, τα στοιχεία από τον κλάδο του τουρισμού, τα οποία δείχνουν ανάκαμψη των τουριστικών εισπράξεων κοντά στα επίπεδα της χρονιάς ρεκόρ του 2019. Κατά τη διάρκεια αυτού του δεύτερου τριμήνου, το Α/Κ διατήρησε την επενδυτικότητα του στα επίπεδα του 90%-95%, για να τοποθετηθεί σε επιλεγμένες μετοχές με ισχυρά θεμελιώδη και προοπτικές ανάπτυξης. Αύξησε την έκθεσή του στον κλάδο των Ταξιδιών και Αναψυχής καθώς και στον κλάδο των Καταναλωτικών προϊόντων και Υπηρεσιών. Το τρίτο τρίμηνο ξεκίνησε ανοδικά, τα αποτελέσματα των Τραπεζών καθώς και των εταιριών Ενέργειας ήταν ισχυρά για το 1ο εξάμηνο, και το διεθνές κλίμα ήταν επίσης υποστηρικτικό. Παράλληλα οι ανακοινώσεις των μακροοικονομικών στοιχείων για την ελληνική Οικονομία υποδεικνύουν ανάπτυξη του ΑΕΠ για το 2022 πάνω από 5% - σημαντικά υψηλότερα των αρχικών εκτιμήσεων της κυβέρνησης. Ωστόσο στις τελευταίες συνεδριάσεις του Αυγούστου και κατά τη διάρκεια του Σεπτεμβρίου - παράλληλα με την πτώση των διεθνών αγορών, η πτώση που σημειώθηκε στην εγκύρια αγορά μείωσε τα κέρδη που είχαν επιτευχθεί στην αρχή του τριμήνου. Τα στοιχεία περί ισχυρού πληθωρισμού στην Ευρωζώνη ενέτειναν τις ανησυχίες για τις επικείμενες αποφάσεις της ΕΚΤ ως προς την περιοριστική πολιτική της. Το Α/Κ στο πλαίσιο αυτό, αύξησε την επενδυτικότητα του στα επίπεδα του 95%-98%, για να τοποθετηθεί σε επιλεγμένες μετοχές με προοπτικές ανάπτυξης. Αύξησε την έκθεσή του στον κλάδο των Ταξιδιών και Αναψυχής, στον κλάδο Ενέργειας καθώς και στον κλάδο των Καταναλωτικών προϊόντων και Υπηρεσιών. Κατά τη διάρκεια του τελευταίου τριμήνου του έτους, το Ελληνικό Χρηματιστήριο είχε θετική απόδοση ακολουθώντας την ανάκαμψη των διεθνών αγορών. Τα ισχυρά οικονομικά αποτελέσματα που ανακοίνωσαν αρκετές εταιρείες για το ενιάμηνο του έτους κατέδειξαν την ανθεκτικότητα των περιθωρίων κέρδους των εισηγμένων επιχειρήσεων στις αυξήσεις του κόστους, και απο-

μόκρυναν τις αναστολές των επενδύσεων σχετικά με την ενεργειακή κρίση. Επιπλέον, ξένοι αναλυτές και οίκοι εξέφρασαν τις θετικές εκτιμήσεις τους για τις Ελληνικές μετοχές, και ιδιαίτερα για τις τράπεζες. Στο τελευταίο αυτό τρίμηνο του έτους, το Α/Κ αύξησε σταδιακά το βαθμό επένδυσής του στην Ελληνική μετοχική αγορά στα επίπεδα του 97%-98%, μέσω των κλάδων των Καταναλωτικών Προϊόντων & Υπηρεσιών, των Κατασκευών, για να επωφεληθεί του καλύτερου κλίματος στην αγορά έπειτα από τα καλά εταιρικά αποτελέσματα.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΣΧΩΝ

Το Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2022, ανέρχεται στο ποσό των € 3.133.111,89 και αφορά σε 48 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαίρω εισοδήμα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Στο σύνολο των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν συμπεριληφθεί ποσά που αφορούν σε αποζημίωση προγράμματος εθελούσιας εξόδου προσωπικού.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΣΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΣΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.225.812,14	261.100,00
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	947.759,28	57.700,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	164.643,16	6.800,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.338.214,59	325.600,00

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 15.03.2023 δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 25.11.2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών, ως προς τις κατευθυντήριες γραμμές της European Banking Authority (EBA/GL/2021/04) περί αλλαγών στα ποσοτικά κριτήρια για τα πρόσωπα με ουσιώδη αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου της Εταιρείας και την Οδηγία 2013/36/EU περί αλλαγών στην εγκριτική διαδικασία αποδοχών και στο όριο που τίθεται σε σχέση με τις μεταβλητές πληρωμές αποδοχών που υπόκεινται σε ρυθμίσεις αναβολής.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας [στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεως αυτών] είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- α) Στη διάρκεια του έτους 2022 η Διαχειρίστρια Εταιρεία συμμετείχε στις Γενικές Συνελεύσεις των περισσότερων από τις εκδότριες εταιρείες των μετοχών εσωτερικού του Χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και άσκησε δικαίωμα ψήφου.
- β) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πλήρωσε στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται επίσης σε ποσοστό μέχρι 5,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Εταιρείας Διαχειρίσεως για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές των συμβολών επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής ανασθεώσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.
- γ) Το 2022 σηματοδοτήθηκε από την εισβολή της Ρωσίας στην Ουκρανία, η οποία πυροδότησε μια παγκόσμια -αλλά πρωτίστως Ευρωπαϊκή- ενεργειακή κρίση, τροφοδότησε τις αυξανόμενες πληθωριστικές πιέσεις και οδήγησε σε διάχυτη οικονομική αβεβαιότητα και αυξημένη μεταβλητότητα στη διεθνή οικονομία και τις χρηματοπιστωτικές αγορές. Οι κίνδυνοι που απορρέουν από τη γεωπολιτική ανασταραχή είναι πιθανό να μετριαστούν με συντονισμένα μέτρα σε Ευρωπαϊκό επίπεδο, όπως συνέβη και με την πανδημία, αν και η μέχρι τώρα πρόοδος είναι πολύ περιορισμένη και αργή. Τα Αμοιβαία Κεφάλαια που διαχειρίζεται η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν άμεση έκθεση σε ρωσικά ή ουκρανικά περιουσιακά στοιχεία. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, έως και σήμερα, παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις στις χρηματοπιστωτικές αγορές και καταγράφει τις επιπτώσεις στις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου των υπό διαχείριση Αμοιβαίων Κεφαλαίων, μέσω των ημερήσιων αποτιμήσεων που καταχωρίζονται στις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις και με βάση τις συνθήκες και τις δυνατότητες που υπάρχουν προσαρμόζει ανάλογα τις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2023

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΙΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

Θ. ΜΥΛΩΝΑΣ ΤΖ. ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GF GREEK EQUITIES ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31ης Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «EUROBANK ASSET MANAGEMENT Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισης έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της Απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Βάση Γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (Δ.Π.Ε.) όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην ενότητα της έκθεσής μας «Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης». Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, καθ' όλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις άλλες δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του Κώδικα Δεοντολογίας.

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

Έμφαση θέματος

Επιστούμε την προσοχή στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισης της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις. Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με το θέμα αυτό.

Άλλες Πληροφορίες

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας είναι υπεύθυνη για τις άλλες πληροφορίες. Οι άλλες πληροφορίες περιλαμβάνουν τις γνωστοποιήσεις αιεφορίας (Παράρτημα 1), αλλά δεν περιλαμβάνουν την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου (ενότητες I έως VII) και την έκθεση ελέγχου επί αυτής της Έκθεσης.

Η γνώμη μας επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης δεν καλύπτει τις άλλες πληροφορίες και δεν εκφράζουμε με τη γνώμη αυτή οποιασδήποτε μορφής συμπέρασμα διασφάλισης επί αυτών.

Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχείρισης

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

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

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

- Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ, ασκούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:
- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
 - Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό τη διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
 - Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 28 Απριλίου 2023

KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.
ΑΜ ΣΟΕΛ 114

Αναστάσιος Κυριακούλης,
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 39291

ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΑΕΙΦΟΡΙΑΣ

(Μη Ελεγμένες Γνωστοποιήσεις)

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.

Όνομασία προϊόντος: **GF Greek Equities ESG Μετοχικό Εσωτερικό**

Αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας: **213800RT1S6EY1RLPS20**

Αειφόρος Επένδυση: επένδυση σε οικονομική δραστηριότητα που συμβάλλει στην επίτευξη περιβαλλοντικού ή κοινωνικού στόχου, εφόσον η επένδυση δεν προκαλεί σημαντική βλάβη σε κανέναν περιβαλλοντικό ή κοινωνικό στόχο και οι εταιρείες στις οποίες πραγματοποιούνται οι επενδύσεις ακολουθούν ορθές πρακτικές διακυβέρνησης.

Η **ταξινόμηση της ΕΕ** είναι ένα σύστημα ταξινόμησης που προβλέπεται στον κανονισμό (ΕΕ) 2020/852 για τη θέσπιση καταλόγου **περιβαλλοντικά βιώσιμων οικονομικών δραστηριοτήτων**. Ο εν λόγω κανονισμός δεν περιλαμβάνει κατάλογο κοινωνικά βιώσιμων οικονομικών δραστηριοτήτων. Οι αειφόρες επενδύσεις με περιβαλλοντικό στόχο ενδέχεται να είναι ή να μην είναι ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμηση.

Περιβαλλοντικά και/ή κοινωνικά χαρακτηριστικά

Είχε ως στόχο το αειφόρο επένδυσης αυτό το χρηματοπιστωτικό προϊόν;	
Ναι	• Χ Όχι
<p>Πραγματοποίησε αειφόρες επενδύσεις με περιβαλλοντικό στόχο: _____%</p> <p>σε οικονομικές δραστηριότητες που χαρακτηρίζονται ως περιβαλλοντικά βιώσιμες βάσει της ταξινόμησης της ΕΕ</p> <p>σε οικονομικές δραστηριότητες που δεν χαρακτηρίζονται ως περιβαλλοντικά βιώσιμες βάσει της ταξινόμησης της ΕΕ</p> <p>Πραγματοποίησε αειφόρες επενδύσεις με κοινωνικό στόχο: _____%</p>	<p>Πρώθισε περιβαλλοντικά/κοινωνικά (π/Κ) χαρακτηριστικά και παρότι δεν είχε ως στόχο του αειφόρο επένδυση, παρουσίαζε ποσοστό αειφόρων επενδύσεων _____%</p> <p>με περιβαλλοντικό στόχο σε οικονομικές δραστηριότητες που δεν χαρακτηρίζονται ως περιβαλλοντικά βιώσιμες βάσει της ταξινόμησης της ΕΕ</p> <p>με περιβαλλοντικό στόχο σε οικονομικές δραστηριότητες που δεν χαρακτηρίζονται ως περιβαλλοντικά βιώσιμες βάσει της ταξινόμησης της ΕΕ με κοινωνικό στόχο</p> <p>• Χ Πρώθισε Π/Κ χαρακτηριστικά, αλλά δεν πραγματοποιήσε αειφόρες επενδύσεις</p>

Σε ποιον βαθμό επιτεύχθηκαν τα περιβαλλοντικά και/ή κοινωνικά χαρακτηριστικά που προωθεί αυτό το χρηματοπιστωτικό προϊόν;

Το συγκεκριμένο χρηματοπιστωτικό προϊόν ήταν επενδυμένο κατά 63,85% σε εταιρείες με χαμηλό ή μέτριο κίνδυνο βιωσιμότητας, με βάση την βαθμολογία ως προς τις επιδόσεις ESG, πληρώντας τον στόχο του να επενδύει τουλάχιστον το 60% των στοιχείων ενεργητικού του σε εταιρείες με χαμηλό ή μέτριο κίνδυνο βιωσιμότητας, με βάση την βαθμολογία ως προς τις επιδόσεις ESG.

Παρόλο που το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν εξαιρεί συγκεκριμένους κλάδους από την επενδυτική του πολιτική, υπόκεινται όμως και σε εξαιρέσεις Επιπέδου Ι, όπως περιγράφονται από την Πολιτική Υπεύθυνων Επενδύσεων της Eurobank Asset Management.

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο είχε επενδύσει κατά 3,44% των στοιχείων ενεργητικού του σε εταιρία με έκθεση θερμικού άνθρακα. Τα έσοδα όμως αυτής της εταιρίας που προέρχονται από έκθεση θερμικού άνθρακα δεν υπερβαίνει το 30% των συνολικών εσόδων της εταιρίας, πληρώντας τους όρους των εξαιρέσεων Επιπέδου Ι, όπως περιγράφονται από την Πολιτική Υπεύθυνων Επενδύσεων της Eurobank Asset Management.

Επιπρόσθετα, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο είχε μηδενική επένδυση των στοιχείων ενεργητικού του σε εταιρείες που παράγουν αμφιλεγόμενα όπλα, τα οποία ορίζονται στην Πολιτική Υπεύθυνων Επενδύσεων της Eurobank Asset Management ως χημικά, βιολογικά, εμπρηστικά και πυρηνικά, πληρώντας τους όρους των εξαιρέσεων Επιπέδου Ι.

Επίσης, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο είχε μηδενική επένδυση των στοιχείων του ενεργητικού του σε εταιρείες που παραβιάζουν την διεθνή συνθήκη του Οικουμενικού Συμφώνου των Ηνωμένων Εθνών (UNGC) πληρώντας τους όρους των εξαιρέσεων Επιπέδου Ι, όπως περιγράφονται από την Πολιτική Υπεύθυνων Επενδύσεων της Eurobank Asset Management.

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο προωθεί την ορθή εταιρική διακυβέρνηση μέσω άσκησης των δικαιωμάτων ψήφου του που απορρέουν από τη μετοχική ιδιότητα μέσω συμμετοχής και άσκησης ψήφου στις επίσημες γενικές συνελεύσεις προωθώντας πολιτικές ορθής εταιρικής διακυβέρνησης. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο συμμετείχε σε 92% ως ποσοστό του ενεργητικού του στις επίσημες γενικές συνελεύσεις των εισηγμένων εταιριών που διενεργήθηκαν από 01.01.2022 μέχρι 31.12.2022.

Ποια ήταν η απόδοση των δεικτών βιωσιμότητας;

ΔΕΙΚΤΗΣ ΒΙΩΣΙΜΟΤΗΤΑΣ	% Ενεργητικού, 31.12.2022	Δεσμευτικά στοιχεία σύμφωνα με την επενδυτική στρατηγική
Ποσοστό των επενδυτικών επιλογών που καλύπτεται από αναγνωρισμένο τρίτο πάροχο δεδομένων ως προς τις επιδόσεις ESG ως προς το σύνολο των επενδύσεων.	88,90%	80%
Το ποσοστό της συνολικής επένδυσης σε εταιρείες που έχουν χαμηλό ή μέτριο κίνδυνο βιωσιμότητας, με βάση την βαθμολογία ως προς τις επιδόσεις ESG (από αναγνωρισμένο τρίτο πάροχο δεδομένων ESG).	63,85%	60%

Το ποσοστό επένδυσης σε εταιρίες που ανήκουν στην λίστα με τις εξαιρέσεις Επιπέδου Ι από την Πολιτική Υπεύθυνων Επενδύσεων της Eurobank Asset Management.	3,44%	Δεν υπάρχει
Το ποσοστό επένδυσης σε εταιρίες που παραβιάζουν τις αρχές της συνθήκης του Οικουμενικού Συμφώνου των Ηνωμένων Εθνών (UNGC).	0%	0%
Το ποσοστό των επενδύσεων για το οποίο το Α/Κ ασκεί τα δικαιώματα ψήφου του στις επίσημες γενικές συνελεύσεις των εισηγμένων εταιριών που απορρέουν από την μετοχική ιδιότητα.	92,2%	Δεν υπάρχει

...και σε σύγκριση με προηγούμενες περιόδους;

Δεν εφαρμόζεται.

Οι κύριες **δυσμενείς επιπτώσεις** είναι οι σημαντικότερες αρνητικές επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας όσον αφορά περιβαλλοντικά, κοινωνικά ζητήματα και ζητήματα προσωπικού, σεβασμού των ανθρωπίνων δικαιωμάτων και καταπολέμησης της διαφθοράς και της δωροδοκίας.

Ποιοι ήταν οι στόχοι των αειφόρων επενδύσεων που πραγματοποιήσε εν μέρει το χρηματοπιστωτικό προϊόν και με ποιον τρόπο οι αειφόρες επενδύσεις συνέβαλαν στην επίτευξη των στόχων αυτών;

Το συγκεκριμένο χρηματοπιστωτικό προϊόν δεν έχει ως στόχο του την αειφόρο επένδυση.

Με ποιον τρόπο οι αειφόρες επενδύσεις τις οποίες πραγματοποίησε εν μέρει το χρηματοπιστωτικό προϊόν δεν προκάλεσαν σημαντική βλάβη σε κανέναν περιβαλλοντικό ή κοινωνικό στόχο των αειφόρων επενδύσεων;

Το συγκεκριμένο χρηματοπιστωτικό προϊόν δεν έχει ως στόχο του την αειφόρο επένδυση.

Με ποιον τρόπο λήφθηκαν υπόψη οι δείκτες για τις δυσμενείς επιπτώσεις στους παράγοντες αειφορίας;

Το συγκεκριμένο χρηματοπιστωτικό προϊόν δεν λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις στους παράγοντες αειφορίας.



Ήταν οι αειφόρες επενδύσεις ευθυγραμμισμένες με τις κατευθυντήριες γραμμές του ΟΟΣΑ για τις πολυεθνικές επιχειρήσεις και με τις κατευθυντήριες αρχές των Ηνωμένων Εθνών για τις επιχειρήσεις και τα ανθρώπινα δικαιώματα, λεπτομερή στοιχεία:

Η ταξινόμηση της ΕΕ ορίζει την αρχή της «μη πρόκλησης σημαντικής βλάβης», σύμφωνα με την οποία οι ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμηση επενδύσεις δεν θα πρέπει να βλάπτουν σημαντικά τους στόχους της ταξινόμησης της ΕΕ και συνοδεύεται από ειδικά κριτήρια της Ένωσης.

Η αρχή της «μη πρόκλησης σημαντικής βλάβης» εφαρμόζεται μόνο σε εκείνες τις υποκείμενες επενδύσεις του χρηματοπιστωτικού προϊόντος οι οποίες λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της Ένωσης για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες. Οι υποκείμενες επενδύσεις του εναπομένου τμήματος αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της Ένωσης για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Οποιαδήποτε άλλη αειφόρος επένδυση πρέπει επίσης να μην προκαλεί σημαντική βλάβη σε περιβαλλοντικούς ή κοινωνικούς στόχους.

Με ποιον τρόπο αυτό το χρηματοπιστωτικό προϊόν έλαβε υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις στους παράγοντες αειφορίας;

Το συγκεκριμένο χρηματοπιστωτικό προϊόν δεν λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις στους παράγοντες αειφορίας.



Ποιες ήταν οι κορυφαίες επενδύσεις αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος;

Ο κατάλογος περιλαμβάνει τις επενδύσεις που αποτελούν το μεγαλύτερο ποσοστό των επενδύσεων του χρηματοπιστωτικού προϊόντος κατά την περίοδο αναφοράς και οι οποίες είναι οι εξής:

Μεγαλύτερες Επενδύσεις	Τομείς	% στοιχείων ενεργητικού	Χώρα
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε.	ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	8,10%	ΕΛΛΑΔΑ
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ	ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ	6,24%	ΕΛΛΑΔΑ
ΟΠΑΠ	ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ	5,63%	ΕΛΛΑΔΑ
EUROBANK	ΤΡΑΠΕΖΩΝ	5,61%	ΕΛΛΑΔΑ
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ	ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ & ΥΛΙΚΩΝ	5,35%	ΕΛΛΑΔΑ
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ	ΤΡΑΠΕΖΩΝ	4,95%	ΕΛΛΑΔΑ
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	ΤΡΑΠΕΖΩΝ	4,55%	ΕΛΛΑΔΑ
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ	4,52%	ΕΛΛΑΔΑ
ALPHA BANK	ΤΡΑΠΕΖΩΝ	4,46%	ΕΛΛΑΔΑ
JUMBO	ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΩΝ ΠΡΟΙΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	4,43%	ΕΛΛΑΔΑ
COCA - COLA 3Ε	ΤΡΟΦΙΜΑ & ΠΟΤΑ	4,39%	ΕΛΒΕΤΙΑ
Ο.Τ.Ε.	ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ	3,98%	ΕΛΛΑΔΑ
Δ.Ε.Η.	ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ	3,44%	ΕΛΛΑΔΑ

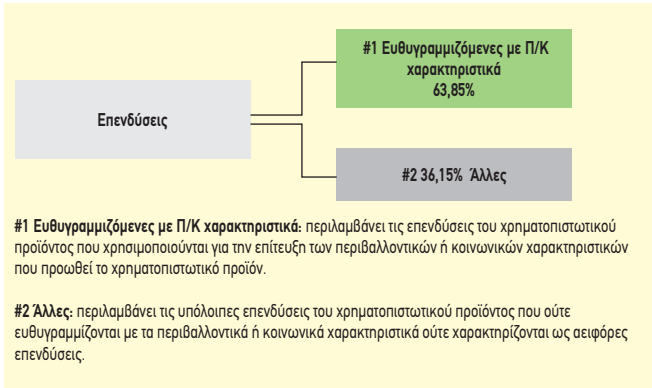
HELLENIQ ENERGY HOLDINGS A.E.	ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ	3,24%	ΕΛΛΑΔΑ
VIOHALCO	ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ	2,99%	ΒΕΛΓΙΟ



Ποιο ήταν το ποσοστό των σχετικών με την αειφορία επενδύσεων;

• Ποια ήταν η κατανομή των στοιχείων του ενεργητικού;

Η κατανομή των στοιχείων ενεργητικού περιγράφει το μερίδιο των επενδύσεων συγκεκριμένα στοιχεία ενεργητικού.



Ποιος ήταν ο βαθμός ευθυγράμμισης των αειφόρων επενδύσεων που έχουν περιβαλλοντικό στόχο με την ταξινόμηση της ΕΕ;

Δεν εφαρμόζεται.

Οι ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμηση δραστηριότητες εκφράζονται ως ποσοστό:

— του κύκλου εργασιών:

αντικατοπτρίζει τον «πράσινο χαρακτήρα» των εταιρειών στις οποίες γίνονται επενδύσεις σήμερα

— των κεφαλαιουχικών δαπανών (CapEx):

παρουσιάζει τις πράσινες επενδύσεις που πραγματοποιούν οι εταιρείες στις οποίες γίνονται επενδύσεις, οι οποίες είναι σημαντικές για τη μετάβαση σε μια πράσινη οικονομία

— των λειτουργικών δαπανών (OpEx):

αντικατοπτρίζει τις πράσινες επιχειρησιακές δραστηριότητες των εταιρειών στις οποίες γίνονται επενδύσεις.

Στα δύο γραφήματα κατωτέρω απεικονίζεται με πράσινο χρώμα το ποσοστό των επενδύσεων που ήταν ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμηση της ΕΕ. Δεδομένου ότι δεν υπάρχει κατάλληλη μεθοδολογία για τον προσδιορισμό της ευθυγράμμισης με την ταξινόμηση των κρατικών ομολόγων*, το πρώτο γράφημα απεικονίζει την ευθυγράμμιση με την ταξινόμηση σε σχέση με όλες τις επενδύσεις του χρηματοπιστωτικού προϊόντος, συμπεριλαμβανομένων των κρατικών ομολόγων, ενώ το δεύτερο γράφημα απεικονίζει την ευθυγράμμιση με την ταξινόμηση μόνο σε σχέση με τις άλλες επενδύσεις του χρηματοπιστωτικού προϊόντος πλην των κρατικών ομολόγων.

1. Ευθυγράμμιση των επενδύσεων με την ταξινόμηση συμπερ. των κρατικών ομολόγων*	2. Ευθυγράμμιση των επενδύσεων με την ταξινόμηση εξαιρ. των κρατικών ομολόγων
0% Ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμηση επενδύσεις	0% Ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμηση επενδύσεις
100% Άλλες επενδύσεις	100% Άλλες επενδύσεις

Δεν εφαρμόζεται.

— Οι **ευνοϊκές δραστηριότητες** διαμορφώνουν με άμεσο τρόπο ευνοϊκές συνθήκες ώστε άλλες δραστηριότητες να μπορούν να συμβάλλουν σημαντικά σε έναν περιβαλλοντικό στόχο.

— Οι **μεταβατικές δραστηριότητες** είναι δραστηριότητες για τις οποίες δεν υπάρχουν ακόμη εναλλακτικές λύσεις χαμηλών εκπομπών διοξειδίου του άνθρακα και, μεταξύ άλλων, διαθέτουν επίπεδα εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου που αντιστοιχούν στις καλύτερες επιδόσεις.



Ποιο ήταν το μερίδιο των επενδύσεων που πραγματοποιήθηκαν σε μεταβατικές και ευνοϊκές δραστηριότητες;

Με ποιον τρόπο πραγματοποιήθηκε η σύγκριση του ποσοστού των ευθυγραμμισμένων με την ταξινόμηση της ΕΕ επενδύσεων με προηγούμενες περιόδους αναφοράς;

Δεν εφαρμόζεται.

Ποιο ήταν το μερίδιο των μη ευθυγραμμισμένων με την ταξινόμηση της ΕΕ αειφόρων επενδύσεων με περιβαλλοντικό στόχο;

Ποιο ήταν το μερίδιο των κοινωνικά βιώσιμων επενδύσεων;

Ποιες επενδύσεις συμπεριλήφθηκαν στην κατηγορία «Άλλες», ποιες ήταν ο σκοπός τους και υπήρχαν ελάχιστες περιβαλλοντικές ή κοινωνικές διασφαλίσεις;

Το συγκεκριμένο χρηματοπιστωτικό προϊόν ήταν επενδυμένο κατά 25,05% σε εταιρίες με υψηλό κίνδυνο βιωσιμότητας, με βάση την βαθμολογία ως προς τις επιδόσεις ESG και κατά 8,39% σε εταιρίες χωρίς αξιολόγηση για τον κίνδυνο βιωσιμότητας από αναγνωρισμένο τρίτο πάροχο δεδομένων ως προς τις επιδόσεις ESG και κατά 2,71% από μετρητά και καταθέσεις.

Τι μέτρα έχουν ληφθεί για την επίτευξη των περιβαλλοντικών και/ή κοινωνικών χαρακτηριστικών κατά την περίοδο αναφοράς;

Η εταιρία έχει διαμορφώσει Πολιτική Υπεύθυνων Επενδύσεων την οποία εφαρμόζει επιμελώς διασφαλίζοντας την προώθηση των περιβαλλοντικών και κοινωνικών χαρακτηριστικών όπως αυτά ορίζονται στον επενδυτικό σκοπό του Α/Κ. Επιπρόσθετα, η εταιρία διαχείρισης χρησιμοποιεί έγκριτους τρίτους παρόχους δεδομένων ESG που αξιολογούν τις περισσότερες εταιρίες που συμπεριλαμβάνονται στο χαρτοφυλάκιο, μετρούν τον κίνδυνο που απορρέει από ESG παράγοντες και διαπιστώνουν ότι τα κριτήρια αποκλεισμού εταιριών εφαρμόζονται όπως ορίζει η Πολιτική Υπεύθυνων Επενδύσεων της εταιρίας.



Ποια ήταν η απόδοση αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος σε σύγκριση με τον δείκτη αναφοράς;

Οι **δείκτες αναφοράς** είναι δείκτες που χρησιμοποιούνται για τη μέτρηση του βαθμού επίτευξης των περιβαλλοντικών ή κοινωνικών χαρακτηριστικών που προωθείτο χρηματοπιστωτικό προϊόν.

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν έχει δείκτη αναφοράς για τον προσδιορισμό του κατά πόσον αυτό το χρηματοπιστωτικό προϊόν ευθυγραμμίζεται με τα περιβαλλοντικά και/ή κοινωνικά χαρακτηριστικά που προωθεί.

Με ποιον τρόπο διαφοροποιείται ο δείκτης αναφοράς από έναν δείκτη ευρείας βάσης;

Ποια ήταν η απόδοση αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος όσον αφορά τους δείκτες βιωσιμότητας για τον καθορισμό της ευθυγράμμισης του δείκτη αναφοράς με τα περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά που προωθεί;

Ποια ήταν η απόδοση αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος σε σύγκριση με τον δείκτη αναφοράς;

Ποια ήταν η απόδοση αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος σε σύγκριση με τον δείκτη ευρείας βάσης;

GREEK FUND GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 1/1491/09.10.2017

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2022 (Περίοδος 01/01/2022-31/12/2022)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν. 4099/2012 - ΦΕΚ 250Α/20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ		ΠΟΣΟΣΤΟ		ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ		ΠΟΣΟΣΤΟ	
	ΣΕ EUR	ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ		ΣΕ EUR	ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ									
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ									
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ									
ΝΕΑ ΥΟΡΚΗ (USD)									
- WALMART INC	1.750	132,936	232.638,76		- INFINEON TECHNOLOGIES AG	2.000	28,430	56.860,00	
- WALT DISNEY CO/THE	1.600	81,455	130.328,15		- DAIMLER TRUCK HOLDING AG	1.875	28,945	54.271,88	
- CHEVRON CORP	1.550	168,282	260.837,71		- DEUTSCHE TELEKOM AG-REG	6.500	18,638	121.147,00	
- 3M CO	1.900	112,432	213.620,85		ΣΥΝΟΛΟ			2.333.606,88	12,65% 12,71%
- BRISTOL-MYERS SQUIBB CO	1.750	67,457	118.050,35		ΠΑΡΙΣΙ (EUR)				
- ALBEMARLE CORP	500	203,319	101.659,48		- SAFRAN SA	1.000	116,920	116.920,00	
- VISA INC-CLASS A SHARES	1.750	194,787	340.877,55		- SCHNEIDER ELECTRIC SE	1.575	130,720	205.884,00	
- JOHNSON & JOHNSON	1.700	165,620	281.553,53		- TOTALENERGIES SE	8.500	58,650	498.525,00	
- PROCTER & GAMBLE CO/THE	1.880	142,096	267.141,20		- SANOFI	3.500	89,840	314.440,00	
- DOW INC	2.000	47,244	94.487,16		- PERNOD RICARD SA	1.100	183,750	202.125,00	
- CATERPILLAR INC	1.700	224,602	381.822,61		- LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUITON	600	679,900	407.940,00	
- SALESFORCE INC	1.600	124,311	198.897,43		- VEOLIA ENVIRONNEMENT	7.500	24,000	180.000,00	
- GOLDMAN SACHS GROUP INC	1.700	321,939	547.296,08		- VINCI SA	2.000	93,290	186.580,00	
- BOEING CO/THE	1.650	178,596	294.682,64		- EUROAPI SASU	108	13,850	1.495,80	
- MCDONALD'S CORP	1.850	247,075	457.088,41		- AXA SA	5.500	26,055	143.302,50	
- UNITEDHEALTH GROUP INC	1.950	497,075	969.295,89		- KERING	200	475,500	95.100,00	
- TRAVELERS COS INC/THE	2.500	175,783	439.457,15		- ESSILORLUXOTTICA	750	169,200	126.900,00	
- RAYTHEON TECHNOLOGIES CORP	2.000	94,618	189.236,83		- AIR LIQUIDE SA	1.017	132,400	134.650,80	
- HOME DEPOT INC	1.700	296,137	503.433,34		- DANONE	1.400	49,230	68.922,00	
- INTL BUSINESS MACHINES CORP	1.500	132,093	198.138,95		- HERMES INTERNATIONAL	50	1.445,000	72.250,00	
- KYNDRYL HOLDINGS INC	300	10,426	3.127,70		- L'OREAL	450	333,600	150.120,00	
- ORGANON & CO	170	26,186	4.451,62		- AIRBUS SE	1.150	111,020	127.673,00	
- AMERICAN EXPRESS CO	1.625	138,524	225.101,96		ΣΥΝΟΛΟ			3.032.828,10	16,44% 16,51%
- MERCK & CO. INC.	1.700	104,022	176.837,61		ΜΑΔΡΙΘΗ (EUR)				
- JPMORGAN CHASE & CO	350	125,727	44.004,31		- INDUSTRIA DE DISENO TEXTIL	4.000	24,850	99.400,00	
- VERIZON COMMUNICATIONS INC	1.500	36,940	55.409,71		- BANCO SANTANDER SA	33.000	2,803	92.482,50	
- NIKE INC -CL B	1.400	109,704	153.585,22		- IBERDROLA SA	18.466	10,930	201.833,38	
- COCA-COLA CO/THE	2.000	59,638	119.276,20		ΣΥΝΟΛΟ			393.715,88	2,13% 2,14%
ΣΥΝΟΛΟ			7.002.338,40	37,95% 38,12%	ΜΙΛΑΝΟ (EUR)				
NASDAQ (USD)									
- MICROSOFT CORP	1.600	224,845	359.752,48		- ENEL SPA	22.000	5,030	110.660,00	
- AMGEN INC	2.000	246,240	492.480,78		ΣΥΝΟΛΟ			110.660,00	0,60% 0,60%
- HONEYWELL INTERNATIONAL INC	1.700	200,919	341.561,97		ΔΟΥΒΛΙΝΟ (EUR)				
- INTEL CORP	1.500	24,780	37.169,51		- FLUTTER ENTERTAINMENT PLC-DI	675	127,800	86.265,00	
- CISCO SYSTEMS INC	1.400	44,665	62.531,41		- CRH PLC	2.750	37,010	101.777,50	
- APPLE INC	1.300	121,817	158.362,09		ΣΥΝΟΛΟ			188.042,50	1,02% 1,02%
ΣΥΝΟΛΟ			1.451.858,24	7,87% 7,91%	ΒΡΥΞΕΛΛΕΣ (EUR)				
ΛΟΝΔΙΝΟ (GBP)									
- SECURE PROPERTY DEVELOPMENT	123.140	0,065	7.983,21		- ANHEUSER-BUSCH INBEV SA/NV	2.500	56,270	140.675,00	
ΣΥΝΟΛΟ			7.983,21	0,04% 0,04%	ΣΥΝΟΛΟ			140.675,00	0,76% 0,77%
ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ (EUR)									
- MERCEDES-BENZ GROUP AG	2.750	61,400	168.850,00		ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ (EUR)				
- ADIDAS AG	550	127,460	70.103,00		- SHELL PLC	5.044	26,480	133.565,12	
- LINDE PLC	1.650	305,450	503.992,50		- ADYEN NV	50	1.288,400	64.420,00	
- SIEMENS AG-REG	3.000	129,640	388.920,00		- ASML HOLDING NV	1.050	503,800	528.990,00	
- SAP SE	2.100	96,390	202.419,00		- KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE N	3.000	26,840	80.520,00	
- ALLIANZ SE-REG	1.150	200,900	231.035,00		- ING GROEP NV	8.000	11,388	91.104,00	
- BAYER AG-REG	2.500	48,325	120.812,50		ΣΥΝΟΛΟ			898.599,12	4,87% 4,89%
- MUENCHENER RUECKVER AG-REG	550	304,000	167.200,00		ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥΠΟΛΗ (TRY)				
- BASF SE	1.900	46,390	88.141,00		- MIGROS TICARET A.S	0,896	7,338	6,57	
- DEUTSCHE POST AG-REG	2.250	35,180	79.155,00		- KOC HOLDING AS	0,752	4,192	3,15	
- DEUTSCHE BOERSE AG	500	161,400	80.700,00		- TURKIYE GARANTI BANKASI	0,500	1,505	0,75	
					- EREGLI DEMIR VE CELIK FABRIK	0,600	2,067	1,24	
					- TURKIYE VAKIFLAR BANKASI T-D	0,720	0,596	0,43	
					- AKBANK T.A.S.	0,333	0,979	0,33	
					- TURKIYE IS BANKASI-C	1,016	0,640	0,65	
					- TURKIYE SINAI KALKINMA BANK	2,283	0,219	0,50	

– AKENERJI ELEKTRIK URETIM AS	0,657	0,267	0,18		
– AYGAZ AS	0,141	4,788	0,68		
– ANADOLU ANONIM TURK SIGORTA	0,454	0,806	0,37		
– TURK SISE VE CAM FABRIKALARI	2,688	2,150	5,78		
– TEKFEN HOLDING AS	0,106	2,467	0,26		
– DOGAN SIRKETLER GRUBU HLDGS	0,163	0,530	0,09		
– TUPRAS-TURKIYE PETROL RAFINE	0,008	26,542	0,21		
ΣΥΝΟΛΟ			21,19	0,00%	0,00%
ΕΛΣΙΝΚΙ (EUR)					
– NORDEA BANK ABP	10,000	10,030	100.300,00		
ΣΥΝΟΛΟ			100.300,00	0,54%	0,55%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			15.660.628,52	84,87%	85,26%
ΜΕΡΙΔΙΑ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (E.T.F.)					
ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ (EUR)					
– X TRACKERS ΝΙΚΚΕΙ 225 UCITS ETF	39,000	19,054	743.106,00		
ΣΥΝΟΛΟ			743.106,00	4,03%	4,05%
ΠΑΡΙΣΙ (EUR)					
– LYXOR ETF EUROPEAN 600 BANKS	15,500	20,167	312.588,50		
ΣΥΝΟΛΟ			312.588,50	1,69%	1,70%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (E.T.F.)			1.055.694,50	5,72%	5,75%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			16.716.323,02	90,59%	91,01%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ			16.716.323,02	90,59%	91,01%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΩΦΕΩΣ	Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR			
– EUR	—	—	717.726,01		
– USD	7.247,15	0,93755860	6.794,63		
– GBP	19,61	1,12748469	22,11		
– CZK	64,35	0,04146625	2,67		
– DKK	3.212,72	0,13447186	432,02		
– PLN	242,78	0,21363869	51,87		
– TRY	1.035,84	0,05008790	51,88		
– JPY	2.137.215,00	0,00710934	15.194,19		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			740.275,38	4,01%	4,03%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ					
– USD	1.690,15	0,93755860	1.584,61		
– TRY	0,70	0,05008790	0,04		
ΣΥΝΟΛΟ			1.584,65	0,01%	0,01%
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)					
– EUR	—	—	150,00		
– USD	134.719,86	0,93755860	126.307,76		
ΣΥΝΟΛΟ			126.457,76	0,69%	0,69%
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			868.033,36		
ΣΥΝΟΛΟ			868.033,36	4,70%	4,72%
ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ			177,92		
ΣΥΝΟΛΟ			177,92	0,00%	0,00%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			996.253,69	5,40%	5,42%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			18.452.852,09	100,00%	

ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

	Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR			
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ					
– EUR	—	—	49.163,23		
– USD	15.900	0,93755860	14.907,18		
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ ΤΕΛΗ			19.230,72		
III. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΓΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ (ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΡΟΣ ΕΚΔΟΣΗ)			2.500,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			18.367.050,96		

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2022		ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2022	
– EUROBANK GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	5.902.829,238		3,0816	
– EUROBANK NTT GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	57.375,480		3,0795	
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ				
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)			ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
– ΝΙΚΚΕΙ 225 FUT USD MAR23		6		724.826,55
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ				
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)			ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
– ΝΙΚΚΕΙ 225 FUT USD MAR23		6		724.826,55

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΕΙΔΟΣ	ΘΕΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
ΣΜΕ					
– ΝΙΚΚΕΙ 225 FUT USD MAR23	LONG	6	756.375,40	724.826,55	3,95%

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014

(Παράρτημα Β – Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2022

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	31/12/22	31/12/21	31/12/20
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	16.716.323,02	19.350.305,27	16.166.042,96
Καταθέσεις σε τράπεζες	740.275,38	843.735,51	80.921,89
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	996.253,69	1.131.825,09	1.337.293,78
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	18.452.852,09	21.325.865,87	17.584.258,63
Υποχρεώσεις	-85.801,13	-73.935,92	-62.089,15
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	18.367.050,96	21.251.929,95	17.522.169,48

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	31/12/22	31/12/21	31/12/20
EUROBANK GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	18.190.360,54	21.069.881,24	17.420.350,90
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	5.902.829,238	6.234.429,322	6.294.410,504
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	3,0816	3,3796	2,7676
EUROBANK NTT GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	176.690,42	182.048,71	101.818,58
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	57.375,480	53.902,871	36.814,314
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	3,0795	3,3773	2,7657

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	16.716.323,02	19.350.305,27	16.166.042,96
Σύνολο	16.716.323,02	19.350.305,27	16.166.042,96

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 01.01 έως 31.12.2022

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021	01.01.-31.12.2020
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισοδήμα από επενδύσεις / Μείσματα και τόκοι	425.824,69	344.633,25	334.850,83
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	788.616,39	801.956,64	1.028.099,24
Κέρδη/(Ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	-43.944,82	281.555,91	266.409,97
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	256.330,86	41.017,13	9.966,72
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	-2.014,33	2.472,17	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-389.594,12	-401.364,63	-340.988,56
Έξοδα θεματοφύλακα	-58.438,64	-60.278,77	-51.146,37
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-9.739,90	-10.046,75	-8.524,61
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων (1)	-25.567,83	-15.020,03	-25.896,77
Λοιπά έξοδα και φόροι	-44.996,93	-31.915,53	-35.572,08
Καθαρά εισόδημα περιόδου	896.475,37	953.009,39	1.177.198,37

Β. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου

Έκδοση νέων μεριδίων	1.486.115,69	1.836.809,00	1.877.228,46
Εξαγορές μεριδίων	-2.505.315,18	-1.979.655,72	-3.499.041,41
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-2.762.154,87	2.919.597,80	-1.543.382,72
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	-3.781.354,36	2.776.751,08	-3.165.195,67
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12	-2.884.878,99	3.729.760,47	-1.987.997,30

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12).

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022-31/12/2022

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/22	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/21	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/22	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/21	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
- Μετοχές εξωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	15.660.628,52	18.345.325,27	-14,63%	10.176.753,47	10.301.901,22	-1,21%
- Μεριδία Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένα σε χρηματιστήρια εξωτερικού (Ε.Τ.Φ.)	1.055.694,50	1.004.980,00	5,05%	988.343,48	742.669,50	33,08%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 - 31/12/2022**I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)**

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
EUROBANK GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	6.234.429,322
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	401.851,294
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	(733.451,378)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	5.902.829,238
EUROBANK NTT GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	53.902,871
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	69.067,653
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	(65.595,044)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	57.375,480

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	11.993.081,27
ΠΛΕΟΝ:	
- ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	1.486.115,69
ΜΕΙΟΝ:	
- ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	(2.505.315,18)
ΠΛΕΟΝ:	
- ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	953.009,39
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	11.926.891,17
	11.926.891,17

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ	
- ΕΣΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	425.641,09
- ΤΟΚΟΙ	183,60
ΣΥΝΟΛΟ	425.824,69

B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΕΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	1.393.196,93
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΕΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(604.580,54)
ΣΥΝΟΛΟ	788.616,39

Γ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΣΥΝ/ΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ	256.330,86
ΣΥΝΟΛΟ	256.330,86

Δ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ

- ΚΕΡΔΗ	185.399,86
- ΖΗΜΙΕΣ	(229.344,68)
ΣΥΝΟΛΟ	(43.944,82)

E. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ

- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ	(2.014,33)
ΣΥΝΟΛΟ	(2.014,33)

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (A+B+Γ+Δ+E)

1.424.812,79

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	389.594,12
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	58.438,64
- Αμοιβές υπηρεσιών απότιμησης και λογιστικών υπηρεσιών	9.739,90
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	25.567,83
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	4.400,00
- Φόροι - τέλη	38.447,47
- Λοιπά έξοδα	2.149,46

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ

528.337,42

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ

896.475,37 896.475,37

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	15.660.628,52
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	10.176.753,47
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	5.483.875,05
- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	133.949,95
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	141.440,50
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	(7.490,55)
- Τρέχουσα αξία μερισμάτων σε ξένο νόμισμα	1.584,65
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μερισμάτων σε ξένο νόμισμα	1.635,75
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ ΣΕ ΞΕΝΟ ΝΟΜΙΣΜΑ	(51,10)
- Τρέχουσα αξία μεριδίων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού (Ε.Τ.Φ.)	1.055.694,50
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μεριδίων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού (Ε.Τ.Φ.)	988.343,48
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΔΙΩΝ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ε.Τ.Φ.)	67.351,02
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	5.543.684,42
	5.543.684,42

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 -31/12/2022	896.475,37
Η διάθεση γίνεται ως εξής:	
ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	
- ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	896.475,37

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2020	2021	2022
EUROBANK GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	17.420.350,90	21.069.881,24	18.190.360,54
- Καθαρή τιμή μεριδίου	2,7676	3,3796	3,0816

EUROBANK NTT GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	101.818,58	182.048,71	176.690,42
- Καθαρή τιμή μεριδίου	2,7657	3,3773	3,0795

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022-31/12/2022

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- EUROBANK GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,05%
- EUROBANK NTT GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,05%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την επίσημη Έκθεση Διαχείρισης σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- i) Η αποτίμηση των Μετοχών Εξωτερικού και των μεριδίων Ε.Τ.Φ. έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30/12/2022 των αλλοδαπών χρηματιστηρίων στα οποία ήταν εισηγμένα.
- ii) Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που είναι ή ήταν εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παράγωγων Εσωτερικού-Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου 01/01-31/12/2022 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλεισίμα) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα περιόδου.
- iii) Οι τιμές αποτίμησης των Κιντών Αξιών και των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Μέσων που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- iv) Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2022, σε Ευρώ 16.716.323,02.
- v) Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2022 έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2022 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- vi) Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30/12/2022.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2022, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής ζήτησης για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal Limit)	Highest VaR Utilization (Internal Limit)	Average VaR Utilization (Internal Limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Ratio	Leverage Limit	Average Leverage
160% of VaR benchmark	56,10%	68,29%	59,57%	50% DI INDUSTRIAL AVERAGE + 40% EUROSTOXX50 + 10% Nikkei 225	0,99	22 Days	1 Year	Sum of Notionals	2,5	5,86%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Στις αρχές του έτους, το Α/Κ διατηρούσε ένα σχετικά ουδέτερο επίπεδο επένδυσης, το οποίο αύξησε σημαντικά προς τον Απρίλιο προτού το μειώσει εκ νέου τηρώντας μια πιο ουδέτερη προς επιφυλακτική στάση προς τα μέσα του έτους. Το Α/Κ διατήρησε πιο επιφυλακτική στάση κατά το δεύτερο εξάμηνο του έτους. Το Α/Κ, πάντως, προσέβαλε να εκμεταλλευτεί τις σημαντικές μεταβολές που παρατηρήθηκαν όπου οι χρηματιστηριακές αγορές σημείωναν σημαντικά ανοδικές κινήσεις ενώ στην συνέχεια έφεπταν εκ νέου εξαλειφώντας τα κέρδη. Μετά από το σημαντικό ράλι που σημειώθηκε κατά τους καλοκαιρινούς μήνες, το Α/Κ μείωσε σε μεγάλο βαθμό το συνολικό επίπεδο επένδυσης. Τέλος, το Α/Κ αύξησε το συνολικό επίπεδο επένδυσης προς τα τέλη του έτους, κυρίως αυξάνοντας την έκθεσή του στην Ευρώπη.

Σε μεγαλύτερη λεπτομέρεια, το Α/Κ στην Ευρώπη διατηρούσε πιο επιφυλακτική στάση στις αρχές του έτους. Τον Ιανουάριο το Α/Κ αύξησε την έκθεσή του στην Ευρωπαϊκή τραπεζική τομέα, καθώς οι αναμενόμενες αυξήσεις επιτοκίων σε συνδυασμό με την ανάκαμψη των ρυθμών ανάπτυξης αναμένονταν να ωφελήσουν τον κλάδο. Η εισβολή της Ρωσίας στην Ουκρανία άλλαξε όλες τις εκτιμήσεις. Η σημαντική αύξηση των τιμών εμπορευμάτων λόγω της εισβολής οδήγησε σε περαιτέρω πληθωριστικές πιέσεις καθώς και σε διακοπές στις αλυσίδες εφοδιασμού. Έτσι το Α/Κ επέλεξε να μειώσει την έκθεσή του στον τραπεζικό κλάδο. Επιπρόσθετα, το Α/Κ μείωσε την μικρή του έκθεση στην Ρωσική μετοχική αγορά εγκαίρως, πριν την επιβολή κυρώσεων. Το Α/Κ διατήρησε μια σχετικά υψηλότερη έκθεση σε Ευρωπαϊκές μετοχές στον τομέα ενέργειας και αύξησε την έκθεσή του σε ορισμένους πιο αμυντικούς τομείς, όπως τους τομείς υγείας και κοινής ωφέλειας. Κατά το δεύτερο τρίμηνο, το Α/Κ μείωσε ορισμένες θέσεις στον τομέα κοινής ωφέλειας και πήρε κέρδη σε θέση που είχε στον τομέα υγείας μειώνοντας την έκθεσή του. Κατά το δεύτερο εξάμηνο, το Α/Κ αύξησε την έκθεσή του κυρίως σε ορισμένες πιο αμυντικές θέσεις τον Ιούλιο ενώ υποθέτουμε και νέα θέση σε συγκεκριμένη εταιρία στον κλάδο ενέργειας πριν την ανακοίνωση των εταιρικών αποτελεσμάτων της. Το Α/Κ αύξησε περαιτέρω την ευρύτερη έκθεσή του στην Ευρώπη στις αρχές Αυγούστου πριν μειώσει εκ νέου την συνολική του έκθεση στην Ευρώπη. Τον Νοέμβριο, όμως, το Α/Κ αύξησε σε μεγάλο βαθμό την έκθεσή του στην Ευρώπη. Πιο συγκεκριμένα, το Α/Κ αύξησε την έκθεσή του στον τομέα καταναλωτικών αγαθών μετά τη σημαντική διόρθωση που είχε σημειωθεί από την αρχή του έτους. Επιπρόσθετα, η εκτίμηση ότι η Κίνα θα χαλάρωνε τους περιορισμούς αναφορικά με τον COVID λειτουργήσει επίσης ως θετικός καταλύτης για αυτόν τον τομέα, και κυρίως για τις μετοχές εταιριών για είδη πολυτελείας. Επίσης, αύξησε ως ένα βαθμό την έκθεσή του στον βιομηχανικό τομέα καθώς και στον τραπεζικό τομέα.

Στις ΗΠΑ, το Α/Κ αρχικά είχε μεγαλύτερη έκθεση στην χρηματιστηριακή αγορά, παρά τις πληθωριστικές πιέσεις, καθώς η οικονομία φάνηκε να διατηρεί υψηλότερους ρυθμούς ανάπτυξης και η εταιρική κερδοφορία παρέμεινε ισχυρή με εύρωστα περιθώρια κέρδους. Επιπρόσθετα, η αμερικανική οικονομία δεν είχε σημαντικές εμπορικές σχέσεις με την Ρωσία. Το Α/Κ αύξησε την έκθεσή του στον τομέα ενέργειας. Μετά την εισβολή της Ρωσίας στην Ουκρανία, το Α/Κ υιοθέτησε νέες θέσεις στον τομέα Άμυνας. Το Α/Κ μείωσε την έκθεσή του στον χρηματοπιστωτικό τομέα. Στα τέλη του πρώτου τριμήνου, το Α/Κ επίσης πρόσθεσε νέα θέση στον τομέα Χημικών, κυρίως για να επωφεληθεί από την έκθεση στον κλάδο λιπασμάτων όπου οι τιμές είχαν αυξηθεί γαργαδιά. Στις ΗΠΑ, το Α/Κ μείωσε την έκθεσή του σημαντικά κατά το δεύτερο τρίμηνο του έτους καθώς οι επενδυτές επικεντρώθηκαν στην πολιτική της FED για την αντιμετώπιση των επίμονων πληθωριστικών πιέσεων. Πιο συγκεκριμένα, το Α/Κ μείωσε την έκθεσή του στους τομείς ενέργειας, βιομηχανικών ειδών, χρηματοπιστωτικών υπηρεσιών, υπηρεσιών επικοινωνίας και καταναλωτικών αγαθών. Το Α/Κ προχώρησε σε αύξηση της έκθεσής του στην ευρύτερη αμερικανική χρηματιστηριακή αγορά προς τα μέσα Ιουλίου. Το Α/Κ πήρε κέρδη σταδιακά

σε ορισμένες θέσεις ως τα τέλη Αυγούστου και μείωσε περαιτέρω την συνολική του έκθεση στην αμερικανική αγορά προς τα μέσα Σεπτεμβρίου. Τον Οκτώβριο το Α/Κ αύξησε την έκθεσή του εκ νέου στην ευρύτερη χρηματιστηριακή αγορά καθώς και στον τομέα ενέργειας. Τον Νοέμβριο, το Α/Κ ρευστοποίησε την θέση του στον κλάδο των λιπασμάτων και επανατοποθέτησε τα έσοδα στους κλάδους ασφαλείων και υγείας και μείωσε ως ένα βαθμό την συνολική του έκθεση στην αμερικανική χρηματιστηριακή αγορά μετά τα ισχυρά κέρδη που πραγματοποιήσε τον Οκτώβριο. Τέλος, το Α/Κ μείωσε περαιτέρω την έκθεσή του τον Δεκέμβριο καθώς η FED σηματοδότησε ότι θα διατηρούσε μια πιο περιοριστική νομισματική πολιτική μέχρι να υποχωρήσουν αποφασιστικά οι πληθωριστικές πιέσεις.

Τέλος, στην Ιαπωνία, το Α/Κ διατήρησε πιο επιφυλακτική στάση κατά το πρώτο εξάμηνο του έτους και δεν προέβη σε σημαντικές αλλαγές μέχρι το τέλος του έτους. Προς το τέλος του έτους, η Κεντρική Τράπεζα της Ιαπωνίας άλλαξε απότομα την νομισματική της πολιτική προκαλώντας σοκ στις αγορές και οδηγώντας την αξία του yen σημαντικά υψηλότερα, το οποίο είχε αποδυναμωθεί σημαντικά από την αρχή του έτους.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2022, ανέρχεται στο ποσό των € 3.133.111,89 και αφορά σε 48 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτό εισόδημα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συνολική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Στο σύνολο των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν συμπεριληφθεί ποσά που αφορούν σε αποζημίωση προγράμματος εθελούσιας εξόδου προσωπικού.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΣΗΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΣΗΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.225.812,14	261.100,00
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	947.759,28	57.700,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	164.643,16	6.800,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.338.214,59	325.600,00

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 15.03.2023 δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 25.11.2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών, ως προς τις κατευθυντήριες γραμμές της European Banking Authority (EBA/GL/2021/04) περί αλλαγών στα ποσοτικά κριτήρια για τα πρόσωπα με ουσιώδη αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου της Εταιρείας και την Οδηγία 2013/36/EU περί αλλαγών στην εγκριτική διαδικασία αποδοχών και στο όριο που τίθεται σε σχέση με τις μεταβλητές πληρωμές αποδοχών που υπόκεινται σε ρυθμίσεις αναβολής.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και η παροχή καθώς και η διαδικασία εγκρίσεων αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- i) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 5,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές των συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2022 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με τα ακόλουθα ποσοστά ανά κατηγορία μεριδίων (class):

- EUROBANK GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ 2,00%
- EUROBANK NTT GF GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ 2,00%

- ii) Το 2022 σηματοδοτήθηκε από την εισβολή της Ρωσίας στην Ουκρανία, η οποία πυροδότησε μια παγκόσμια -αλλά πρωτίστως Ευρωπαϊκή- ενεργειακή κρίση, τροφοδότησε τις αυξανόμενες πληθωριστικές πιέσεις και οδήγησε σε δίκυπη οικονομική αβεβαιότητα και αυξημένη μεταβλητότητα στη διεθνή οικονομία και τις χρηματοπιστωτικές αγορές. Οι κίνδυνοι που απορρέουν από τη γεωπολιτική αναταραχή είναι πιθανό να μετριαστούν με συντονισμένα μέτρα σε Ευρωπαϊκό επίπεδο, όπως συνέβη και με την πανδημία, αν και η μέχρι τώρα πρόοδος είναι πολύ περιορισμένη και αργή. Τα Αμοιβαία Κεφάλαια που διαχειρίζεται η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν άμεση έκθεση σε ρωσικά ή ουκρανικά περιουσιακά στοιχεία. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, έως και σήμερα, παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις στις χρηματοπιστωτικές αγορές και καταγράφει τις επιπτώσεις στις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου των υπό διαχείριση Αμοιβαίων Κεφαλαίων, μέσω των ημερησίων αποτιμήσεων που καταχωρίζονται στις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις και με βάση τις συνθήκες και τις δυνατότητες που υπάρχουν προσαρμόζει ανάλογα τις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2023

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ Θ. ΜΥΛΩΝΑΣ ΤΖ. ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «**EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων**»
για λογαριασμό των μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«**GREEK FUND GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«**GREEK FUND GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**GREEK FUND GLOBAL EQUITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «**EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ.**» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό (κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης), την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισης έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της Απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Βάση Γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

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

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

Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχείρισης

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

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

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

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

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 27 Απριλίου 2023

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παναγιώτα Ναπ. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151

ΣΟΛ Crowe SOL
Ο Ρ Κ Ω Τ Ο Ι Λ Ο Γ Ι Σ Τ Ε Σ

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

GREEK FUND BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ

ΑΠ. Ε.Κ. 281/06.12.2017

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2022 (Περίοδος 01/01/2022-31/12/2022)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099 /2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ		ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
A. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟY											
I. ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ											
ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)											
ΑΘΗΝΑ											
- HELLENIC T-BILL 2/12/2022 - 2/6/2023, ZERO CPN	BB+	12.000	98,879	1.186.548,00							
ΣΥΝΟΛΟ				<u>1.186.548,00</u>	1,95%	1,95%					
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				<u>1.186.548,00</u>	1,95%	1,95%					
II. ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ											
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ											
A/Κ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ											
- EUROBANK I GF GREEK BOND FUND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ		555.513,813	3,0204	1.677.873,92							
ΣΥΝΟΛΟ				<u>1.677.873,92</u>	2,75%	2,76%					
ΣΥΝΟΛΟ ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				<u>1.677.873,92</u>	2,75%	2,76%					
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				<u>2.864.421,92</u>	4,70%	4,71%					
B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟY											
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ											
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)											
ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ (EUR)											
- EUROBANK SA 9/6/2022 - 9/3/2025, 4,375%, VARIABLE (CALLABLE)	Ba3	20.000	98,082	1.961.640,00							
ΣΥΝΟΛΟ				<u>1.961.640,00</u>	3,22%	3,23%					
ΜΕΡΙΔΙΑ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ε.Τ.Φ)											
ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ (EUR)											
- XTRACKERS GERMANY BOND (E.T.F.)		3.175,00	168,540	535.114,50							
ΣΥΝΟΛΟ				<u>535.114,50</u>	0,87%	0,88%					
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				<u>2.496.754,50</u>	4,09%	4,11%					
II. ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ											
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ											
A/Κ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ											
- BNP PARIBAS BOND EURO GOVERNMENT (I)(EUR)		15.246,159	190,3300	2.901.801,44							
- BNP PARIBAS BOND EURO INSTITUTIONAL (I)(EUR)		88.187,895	19,4200	1.712.608,92							
- BNP PARIBAS ENHANCED BOND 6 M (I)(EUR)		18.304,293	110,7500	2.027.200,45							
- BNP PARIBAS FLEXI I COMMODITIES (I) (USD)		10.511,853	80,3956	845.107,25							
- BNP PARIBAS GLOBAL CONVERTIBLE (I\$(H))(USD)		9.129,295	188,7587	1.723.233,60							
- BNY MELLON GLOBAL EUROLAND BOND (ACC)(EUR)		1.266.755,642	0,9260	1.173.015,72							
- BNY MELLON GLOBAL SHORT DATED HIGH YIELD BOND FUND (EUR)		1.224.328,559	1,0377	1.270.485,75							
- BNY MELLON RESPONSIBLE HORIZONS EURO CORP(W-€Acc)(EUR)		4.484.222,337	0,8608	3.860.018,59							
- EUROBANK I (LF) GREEK CORPORATE BOND FUND (EUR)		63.378,553	16,1326	1.022.460,84							
- INVESCO GLOBAL TOTAL RETURN (C-Acc)(EUR)		136.610,903	14,6043	1.995.106,61							
- MS INV-F EURO STR BOND (Z€)(EUR)		39.998,394	38,7900	1.551.537,70							
- PIMCO COMMODITY REAL (I)(USD)		270.354,998	9,0474	2.446.020,75							
- SCHRODER ISF INTL EURO BOND (C)(EUR)		179.190,420	19,5397	3.501.327,05							
- SCHRODER ISF-EUR CORPORATE BOND (C-Acc)(EUR)		242.289,280	10,8402	2.626.464,25							
ΣΥΝΟΛΟ				<u>28.656.388,92</u>	47,02%	47,15%					
A/Κ ΜΕΤΟΧΙΚΑ											
- BGF-FUTURE OF TRANSPORT (\$D2)(USD)		75.730,660	12,7695	967.046,31							
- BGF-WORLD FIN EQUITY FUND (D\$(USD)		40.153,020	33,7990	1.357.131,42							
- BNP PARIBAS CLIMATE IMPACT (I)(EUR)		3.896,315	296,3300	1.154.595,02							
- BNP PARIBAS DISRUPTIVE TECH (I)(EUR)		436,042	1.817,8300	792.650,23							
- BNP PARIBAS EQUITY WORLD LOW VOLATILITY (I)(EUR)		1.243,458	729,0700	906.567,92							
- BNP PARIBAS GLOBAL ENVIRONMENT (I)(USD)		11.250,957	119,7919	1.347.773,09							
- BNP PARIBAS HEALTH CARE INNOV (I)(EUR)		978,339	1.784,5900	1.745.934,00							
- BNY MELLON LONG TERM GLOBAL EQUITY (W-Acc)(EUR)		476.196,289	2,7769	1.322.349,47							
- EUROBANK I (LF) EQUITY - GREEK EQUITIES FUND (EUR)		1.979.184,598	0,2792	552.588,34							
- FIDELITY FUNDS AMERICA-Y ACC (USD)		40.148,230	26,1673	1.050.569,19							
- FIDELITY FUNDS GLOBAL DEMO (Y-ACC)(USD)		43.993,390	23,8140	1.047.658,08							
- GOLDMAN SACHS US CORE EQUITY (I)(USD)		24.594,428	35,9835	884.993,57							
- INVESCO PAN EUROPEAN STRUCTURED EQUITY FUND-C (EUR)		0,010	22,2500	0,22							
- JP MORGAN F-AMERICA EQUITY-C (USD)		22.667,026	45,2372	1.025.392,84							
- JP MORGAN US VALUE FUND (C\$-Acc)(USD)		27.815,060	39,3493	1.094.504,10							
- MORGAN STANLEY INVEST F GLOBAL SUSTAIN(Z\$(USD)		56.480,082	31,5582	1.782.410,99							
- NN (L) GLOBAL REAL ESTATE (IC)(USD)		373,920	5.320,2325	1.989.341,34							
- SCHRODER GLOBAL CLIMATE CHANGE EQUITY FUND C (EUR)		36.760,440	28,6619	1.053.624,06							
- SCHRODER INTL JAPANESE EQUITY (C-Acc)(EUR)		3.761,450	152,5815	573.927,68							
- SCHRODER ISF-GLB SUST GROWTH (C\$-Acc)(USD)		3.734,250	293,6973	1.096.739,00							
- SCHRODER ISF-JAPANESE EQUITY (C\$H-Acc)(USD)		2.892,620	198,4605	574.070,89							
ΣΥΝΟΛΟ				<u>22.319.867,76</u>	36,63%	36,73%					
A/Κ ΜΙΚΤΑ											
- NN L - COMMODITY ENHANCED (I\$(USD)		356,047	4.771,4138	1.698.847,58							
- SCHRODER ISF-GOMMODITY (C\$-Acc)(USD)		6.764,860	119,0231	805.174,36							
ΣΥΝΟΛΟ				<u>2.504.021,94</u>	4,11%	4,12%					
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ				<u>53.480.278,62</u>	87,76%	88,00%					
ΣΥΝΟΛΟ ΜΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				<u>53.480.278,62</u>	87,76%	88,00%					
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				<u>55.977.033,12</u>	91,85%	92,11%					
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΤΙΤΛΩΝ				<u>58.841.455,04</u>	96,55%	96,82%					
II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ											
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ											
- EUR											
- USD							367.990,08	0,93755860	345.012,26		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ									<u>1.984.830,23</u>	3,26%	3,27%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

– ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ					
ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)(USD)	1.167,56	0,93755860	1.094,66		
ΣΥΝΟΛΟ		1.094,66	0,00%	0,00%	
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ					
– ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΠΡΟΑΙΡΕΣΗΣ (PUT OPTION)					
S & P 500 EMINI MAR 23 (USD)	70.087,50	0,93755860	65.711,14		
ΣΥΝΟΛΟ		65.711,14	0,11%	0,11%	
– ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ			49.143,84		
ΣΥΝΟΛΟ		49.143,84	0,08%	0,08%	
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ		115.949,64	0,19%	0,19%	
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ		60.942.234,91	100,00%		

ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	120.655,88
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ – ΤΕΛΗ	44.650,77
III. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΓΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ (ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΡΟΣ ΕΚΔΟΣΗ)	3.855,00
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	60.773.073,26

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2022	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2022
– EUROBANK GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ	12.772.750,767	4,7034
– EUROBANK I GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ	144.112,065	4,8442

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΕΙΔΟΣ	ΘΕΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
– S&P 500 EMINI Mar23 PUT OPTION (USD)	LONG	21	59.783,64	65.711,14	0,11%

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β – Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2022

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	31/12/22	31/12/21	31/12/20
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	55.158.152,54	71.334.615,36	51.178.577,73
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	3.683.302,50	0,00	4.620.482,70
Καταθέσεις σε τράπεζες	1.984.830,23	3.472.821,68	1.571.461,22
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	115.949,64	0,00	48.081,09
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	60.942.234,91	74.807.437,04	57.418.602,74
Υποχρεώσεις	-169.161,65	-934.667,10	-212.972,56
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	60.773.073,26	73.872.769,94	57.205.630,18

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ	ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
EUROBANK GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ	60.074.971,79	73.082.592,41
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	60.074.971,79	73.082.592,41
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	12.772.750,767	13.637.563,222
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	4,7034	5,3589
EUROBANK I GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ	698.101,47	790.177,53
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	698.101,47	790.177,53
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	144.112,065	144.112,065
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	4,8442	5,4831

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών (Μερίδια Α/Κ)	55.158.152,54	71.334.615,36	51.178.577,73
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	535.114,50	0,00	1.047.081,00
3. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	3.148.188,00	0,00	3.573.401,70
Σύνολο	58.841.455,04	71.334.615,36	55.799.060,43

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 01.01 έως 31.12.2022

	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021	01.01.-31.12.2020
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	53.507,48	63.669,27	120.174,45
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	-1.632.335,00	8.195.381,73	-930.682,43
Κέρδη/(ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	-187.617,38	0,00	0,00
Έσοδα/ (έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	1.829.699,49	-418.242,33	367.848,60
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	1,19	-2.680,00	20.155,26
Έξοδα διαχείρισης	-858.279,10	-830.426,04	-698.168,74
Έξοδα θεματοφύλακα	-60.076,74	-52.876,12	-39.352,88
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-34.526,89	-33.420,08	-28.109,08
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-8.133,79	-5.218,62	-12.111,18
Λοιπά έξοδα και φόροι	-85.245,19	-59.846,83	-49.925,51
Καθαρά εισοδήματα περιόδου	-983.005,93	6.856.340,98	-1.250.171,51
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	7.995.101,58	21.342.380,49	11.871.881,95
Εξαγορές μεριδίων	-12.195.547,15	-9.669.565,90	-19.768.485,25
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-7.916.245,18	-1.862.015,81	-55.386,56
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	-12.116.690,75	9.810.798,78	-7.951.989,86
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12	-13.099.696,68	16.667.139,76	-9.202.161,37

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12).

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022-31/12/2022

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/22	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/21	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/22	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/21	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
– Μεριδία Αμοιβαίων Κεφαλαίων Εξωτερικού	53.480.278,62	68.673.095,39	-22,12%	57.288.094,61	64.980.466,85	-11,84%
– Μεριδία Αμοιβαίων Κεφαλαίων Εσωτερικού	1.677.873,92	2.661.519,97	-36,96%	1.883.876,91	2.580.358,22	-26,99%
– Μεριδία Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού (Ε.Τ.Φ.)	535.114,50	0,00	(*)	617.977,34	0,00	(*)
– Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	1.961.640,00	0,00	(*)	1.996.240,00	0,00	(*)
– Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	1.186.548,00	0,00	(*)	1.185.900,00	0,00	(*)
– Δικαιώματα Προαίρεσης (PUT OPTION)	65.711,14	0,00	(*)	59.873,64	0,00	(*)

(*) ΝΕΑ ΘΕΣΗ

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ – ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 – 31/12/2022

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ – ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
EUROBANK GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ	
– ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	13.637.563,222
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	1.560.559,955
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	(2.425.372,410)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	12.772.750,767
EUROBANK I GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ	
– ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	144.112,065

ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	0,000
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	0,000
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	144.112,065

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR	
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	63.242.056,59	
ΠΛΕΟΝ:		
ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	7.995.101,58	
ΜΕΙΟΝ:		
ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	(12.195.547,15)	
ΠΛΕΟΝ:		
- ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	6.856.340,98	
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	65.897.952,00	65.897.952,00

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ		
- ΈΣΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	4.358,03	
- ΤΟΚΟΙ	49.149,45	
ΣΥΝΟΛΟ	53.507,48	
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	2.191.114,01	
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(3.823.449,01)	
ΣΥΝΟΛΟ	(1.632.335,00)	
Γ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ		
- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ	1,19	
ΣΥΝΟΛΟ	1,19	
Δ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		
- ΣΥΝ/ΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ	1.829.699,49	
ΣΥΝΟΛΟ	1.829.699,49	
E. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ		
- ΚΕΡΔΗ	—	
- ΖΗΜΙΕΣ	(187.617,38)	
ΣΥΝΟΛΟ	(187.617,38)	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ+Ε)	63.255,78	

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	858.279,10
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	34.526,89
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	60.076,74
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	8.133,79
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	9.300,00
- Φόροι - τέλη	61.928,24
- Λοιπά έξοδα	14.016,95
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	1.046.261,71

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ	(983.005,93)	(983.005,93)
---	---------------------	---------------------

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία Μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων Εξωτερικού	53.480.278,62
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων Εξωτερικού	57.288.094,61
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	(3.807.815,99)
- Τρέχουσα αξία Μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων Εσωτερικού	1.677.873,92
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων Εσωτερικού	1.883.876,91
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	(206.002,99)
- Τρέχουσα αξία Μεριδίων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού (Ε.Τ.Φ.)	535.114,50
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Μεριδίων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού (Ε.Τ.Φ.)	617.977,34
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΔΙΩΝ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ε.Τ.Φ.)	(82.862,84)
- Τρέχουσα αξία Ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	1.961.640,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	1.996.240,00
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	(34.600,00)

- Τρέχουσα αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	1.186.548,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	1.185.900,00
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)	648,00
- Τρέχουσα αξία δικαιωμάτων προαίρεσης (PUT OPTION)	65.711,14
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης δικαιωμάτων προαίρεσης (PUT OPTION)	65.924,47
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΩΝ ΠΡΟΑΙΡΕΣΗΣ (PUT OPTION)	(213,33)
- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	346.106,92
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	357.132,58
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	(11.025,66)
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	(4.141.872,81)

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022-31/12/2022	(983.005,93)
- ΣΕ ΜΕΙΩΣΗ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	(983.005,93)

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2020	2021	2022
EUROBANK GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	56.480.585,47	73.082.592,41	60.074.971,79
- Καθαρή τιμή μεριδίου	4,9497	5,3589	4,7034
EUROBANK I GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	725.044,71	790.177,53	698.101,47
- Καθαρή τιμή μεριδίου	5,0311	5,4831	4,8442

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022-31/12/2022

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- EUROBANK GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ	0,51%
- EUROBANK I GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ	0,51%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την επίσημη Έκθεση Διαχείρισης σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση τα αντίστοιχα Ημερήσια Δελτία Θέσης και Τιμών της 30/12/2022, εκτός των μεριδίων των Αμοιβαίων Κεφαλαίων «BNY MELLON GLOBAL SHORT DATED HIGH YIELD BOND FUND», «BNY MELLON GLOBAL EUROLAND BOND», «BNP PARIBAS ENHANCED BOND 6M», «BNY MELLON LONG TERM GLOBAL EQUITY» και «BNP PARIBAS FLEXI I COMMODITIES», που έγινε με 29/12/2022.
- Το Έντοκο Γραμμάτιο Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) και το Ομολογιακό Δάνειο Εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 30/12/2022 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αποτίμηση των μεριδίων Ε.Τ.Φ. έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών των μετρητοίς της 30/12/2022 του αλλοδαπού χρηματιστηρίου στο οποίο ήταν εισηγμένα.
- Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που είναι ή ήταν εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παραγώγων Εσωτερικού-Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου 01/01-31/12/2022 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλείσιμο) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα περιόδου.
- Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών και των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Μέσων που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2022, σε Ευρώ 58.841.455,04.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι του Ομολογιακού Δανείου Εξωτερικού (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά του) καθώς και οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2022, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2022. Στο σύνολό τους οι δεδουλευμένοι τόκοι εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30/12/2022.

ix) Η πιστοληπτική διαβάθμιση του Εντόκου Γραμματίου Ελληνικού Δημοσίου και του Ομολογιακού Δανείου Εξωτερικού λήφθηκε από τους διεθνείς αναγνωρισμένους Οίκους Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Standard & Poors και Moody's.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2022, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής ζήτησης για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal limit)	Highest VaR Utilization (Internal limit)	Average VaR Utilization (Internal limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
500% of VaR Benchmark	51,81%	50,44%	42,37%	45% MSCI EMU BROAD INDEX + 40% MSCI AC WORLD + 15% FTSE EPRA/NAREIT DEVELOPED INDEX + 10% BOCOM INDEX	0,99	21 Days	1 Year	Sum of Notional	1	0,09%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το 2022 τα κυρίαρχα γεγονότα στις αγορές ήταν η επιμονή των πληθωριστικών πιέσεων που οδήγησε τις κεντρικές τράπεζες σε ΗΠΑ και Ευρώπη σε επιθετικότερη πολιτική αύξησης επιτοκίων, η εισβολή στην Ουκρανία που συνέβαλλε στην αύξηση των τιμών α' υλών και ενέργειας και η μείωση κερδών σε πολλούς κλάδους της οικονομίας. Ως αποτέλεσμα αυτών, είδαμε διαφοροποίηση στις αποδόσεις ανάμεσα στις βασικές επενδυτικές κατηγορίες με τις τιμές των εμπορευμάτων (commodities) να καταγράφουν κέρδη σε όρους Ευρώ ενώ απώλειες κατέγραψαν οι επενδυτικές κατηγορίες που επηρεάζονται από την άνοδο των επιτοκίων: μετοχές, ομόλογα και εταιρίες ακινήτων (REITS). Σε αυτό το περιβάλλον οι μετοχές χαμηλής αποτίμησης (value) είχαν καλύτερες αποδόσεις σε σχέση με τις μετοχές εταιριών με υψηλούς ρυθμούς ανάπτυξης (growth). Ο κλάδος ενέργειας διαφοροποιήθηκε έντονα θετικά. Αρνητικό ήταν το περιβάλλον και για τις αναδυόμενες αγορές με την κινεζική αγορά να πλήττεται από τους χαμηλούς ρυθμούς ανάπτυξης. Σε επίπεδο μετοχικών δεικτών, για το 2022 ο δείκτης MSCI AC World εμφάνισε απώλειες -14,84% σε όρους Ευρώ, οι αμερικανικές μετοχές (MSCI US -15,85%), η Ευρώπη (MSCI Europe -11,86%) και η Ιαπωνία (MSCI Japan -13,45%), με τις αποδόσεις πάντα σε όρους Ευρώ. Ο δείκτης αναδυόμενων αγορών MSCI EM υποχώρησε -17,57%. Οι εταιρίες ακινήτων (Global REITS) είχαν χειρότερη απόδοση από τους μετοχικούς δείκτες με τον δείκτη FTSE EPRA/NAREIT Developed Index να καταγράφει πτώση -22,42% με τις μεγαλύτερες απώλειες στην Ευρώπη (FTSE EPRA/NAREIT Dev Europe -38,84%), στην Βόρεια Αμερική (FTSE EPRA/NAREIT N.America -22,72%) και ακολουθώντας στην Ασία (FTSE EPRA/NAREIT Dev Asia -9,14%). Στις ομολογιακές αγορές, πάντα σε όρους Ευρώ, απώλειες κατέγραψαν τα αμερικανικά ομόλογα (ICE BofA ML US Broad Market -7,79%) και τα διεθνή (ICE BofA ML Global Broad Market -11,73%), ενώ πιο σημαντική ήταν η υποχώρηση για τα Ευρωπαϊκά ομόλογα (ICE BofA ML EUR Broad -16,93%). Μεταξύ των Ευρωπαϊκών ομολόγων τα κρατικά ομόλογα (ICE BofA ML EUR Direct Government Index) σημείωσαν απώλειες -18,22%, τα εταιρικά (ICE BofA ML EUR Corporate Index) απώλειες -13,95% ενώ τα Ελληνικά κρατικά ομόλογα (ICE BofA ML Greek Govnt Index) υποχώρησαν κατά -20,67%. Οι τιμές των εμπορευμάτων (Bloomberg Commodity Index) αυξήθηκαν κατά 20,79%, χάρη κυρίως στην άνοδο των τιμών της ενέργειας (WTI Crude Future +23,95%), πάντα σε όρους Ευρώ. Το δολάριο ΗΠΑ ενισχύθηκε κατά 6,19% κατά την διάρκεια του έτους σε σχέση με το Ευρώ, με την ισοτιμία αναφοράς της ΕΚΤ να ορίζεται στο 1,0666 στις 30/12/2022.

Για το 2022 η μέση έκθεση του αμοιβαίου σε μετοχές διαμορφώθηκε στο 33,92% του ενεργητικού του αμοιβαίου και κυμάνθηκε μεταξύ 28,60% και 39,89%, η μέση έκθεση σε ομόλογα στο 37,90% (μεταξύ 20,67% και 48,52%), σε πρώτες ύλες στο 11,73% (9,37% - 13,72%) και στις εταιρίες ακινήτων (REITS) στο 4,80% (3,79% - 5,34%). Τέλος η έκθεση σε ρευστότητα ήταν κατά μέσο όρο 11,65%. Η γεωγραφική κατανομή των μετοχικών επενδύσεων κατά μέσο όρο ήταν: ΗΠΑ & Β. Αμερική 21,28% (16,69% - 24,42%), Ευρώπη 6,35% (5,58% - 8,54%), Ιαπωνία 2,56% (1,96% - 3,01%), Ελλάδα 0,99% (0,61% - 1,22%), Αναδυόμενες/Λοιπές αγορές 2,74% (2,41% - 3,65%). Κατά την ίδια περίοδο στις ομολογιακές αγορές η μέση έκθεση σε κρατικά ομόλογα διαμορφώθηκε στο 23,84% ενώ η έκθεση σε εταιρικά ομόλογα στο 14,06%.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2022, ανέρχεται στο ποσό των € 3.133.111,89 και αφορά σε 48 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτό εισόδημα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Στο σύνολο των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν συμπεριληφθεί ποσά που αφορούν σε ασφαλιστική προγράμματος εθελούσιας εξόδου προσωπικού.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.225.812,14	261.100,00
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	947.759,28	57.700,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	164.643,16	6.800,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.338.214,59	325.600,00

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 15.03.2023 δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 25.11.2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών, ως προς τις κατευθυντήριες γραμμές της European Banking Authority (EBA/GL/2021/04) περί αλλαγών στα ποσοτικά κριτήρια για τα πρόσωπα με ουσιώδη αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου της Εταιρείας και την Οδηγία

2013/36/EU περί αλλαγών στην εγκριτική διαδικασία αποδοχών και στο όριο που τίθεται σε σχέση με τις μεταβλητές πληρωμές αποδοχών που υπόκεινται σε ρυθμίσεις αναβολής.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

ii) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 2,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και η αμοιβή των συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθεώρησης τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2022 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με τα ακόλουθα ποσοστά ανά κατηγορία μεριδίων (class):

– EUROBANK GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ	1,25%
– EUROBANK I GF BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ	0,60%

ii) Τα μέγιστα ποσοστά αμοιβής διαχείρισης που βαρύνουν τους ΣΩΕΚΑ στους οποίους επενδύει το Αμοιβαίο Κεφάλαιο, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 63 παρ. 2 του Ν.4099/2012, παρατίθενται κατωτέρω. Επισημαίνεται ότι, οι προμήθειες διάθεσης και εξαγοράς των μεριδίων τους, είναι για όλους μηδενικές.

Αμοιβαία Κεφάλαια	Αμοιβή Διαχείρισης %
BNP Paribas BOND EURO (IE)	0.30
SCHRODER INTL JPN EQ-C ACC	0.75
SCHRODER ISF-JAPANESE EQUITY (CSH-Acc)	0.75
GOLDMAN SACHS US CORE EQ (IS)	0.50
BNP CLIMATE IMPACT (IE)	1.10
BNP FLEXI I COMMOD-I USD ACC	0.75
RESPONSIBLE HORIZONS EURO CORP(W-€Acc)	0.35
SCHRODER ISF-GLB CLIM EUR(C€)	0.75
BNP Paribas Enhanced Bond 6 M (IE)	0.12
NN (L) INVESTMENT GLOBAL RE (IS)	0.48
FIDELITY FUNDS AMERICA-Y ACC	0.80
BNP Paribas Health Cr Innovtr (IE)	0.75
BNY MELLON GLB SSTD HYLD BF(W€H-ACC)	0.50
SCHRODER ISF-EUR GVT BOND(C-Acc)	0.20
BGF-WORLD FIN EQY FND (DS)	0.75
PIMCO COMMODITY REAL RET STR (IS)	0.74
BNP Paribas EQUITY WORLD LOW VOL (I)	0.75
INVESCO PAN EUROPEAN STRUCTURED EQTY	0.80
EUROBANK I GF GREEK BOND FUND OMOΛ	0.50
NN L - COMMODITY ENHANCED (IS)	0.50
SCHRODER ISF-GOMMODITY (CS-Acc)	1.00
INVESCO GLOBAL TOT RET (EUR) BF (C€-Acc)	0.65
BNY MELLON LONG TERM GLB EQ (W-€Acc)	0.75
MS INVEST F GLOBAL SUSTAIN(ZS)	0.65
FIDELITY GLB DEMO (Y€-ACC)	0.80
BNP Paribas - CONV BOND WORLD (ISH)	0.6
BNP DISRUPTIVE TECH (IE)	0.75
(LF) BOND - GREEK CORP BND FND (ERB I €)	0.50
SCHRODER ISF-GLB SUST GROWTH (CS-Acc)	0.65
BNY MELLON GLF-EUROLAND BND(W€-ACC)	0.45
(LF) EQUITY - GREEK EQUITIES FUND	1.00
BGF-FUTURE OF TRANSPORT (SD2)	0.68
BNP Paribas Global Envir (IS)	0.85
SCHRODER ISF EUR STUATION S(C€)	0.38
MS INV-F-EURO STR BOND (Z€)	0.45
JPMORGAN F-AMERICA equity CUSD	0.65
BNP Paribas BD EURO GOVERNMENT (IE)	0.25
JPMI US VALUE FUND (CS-Acc)	0.60

iii) Το 2022 σημαδεύτηκε από την εισβολή της Ρωσίας στην Ουκρανία, η οποία πυροδότησε μια παγκόσμια –αλλά πρωτίστως Ευρωπαϊκή– ενεργειακή κρίση, τροφοδότησε τις αυξανόμενες πληθωριστικές πιέσεις και οδήγησε σε διάχυτη οικονομική αβεβαιότητα και αυξημένη μεταβλητότητα στη διεθνή οικονομία και τις χρηματοπιστωτικές αγορές. Οι κίνδυνοι που απορρέουν από τη γεωπολιτική ανασταραχή είναι πιθανό να μετριάσουν με συντονισμένα μέτρα σε Ευρωπαϊκό επίπεδο, όπως συνέβη και με την πανδημία, αν και η μέχρι τώρα πρόοδος είναι πολύ περιορισμένη και αργή. Τα Αμοιβαία Κεφάλαια που διαχειρίζεται η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν άμεση έκθεση σε ρωσικά ή ουκρανικά περιουσιακά στοιχεία. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, έως και σήμερα, παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις στις χρηματοπιστωτικές αγορές και καταγράφει τις επιπτώσεις στις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου των υπό διαχείριση Αμοιβαίων Κεφαλαίων, μέσω των ημερήσιων αποτιμήσεων που καταχωρίζονται στις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις και με βάση τις συνθήκες και τις δυνατότητες που υπάρχουν προσαρμόζει ανάλογα τις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2023

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

Θ. ΜΥΛΩΝΑΣ ΤΖ. ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND BALANCED BLEND FUND OF FUNDS ΜΙΚΤΟ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ.» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό (κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης), την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισης έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της Απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Βάση Γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

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

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

Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχείρισης

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

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

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

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

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γυροσποιώσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 27 Απριλίου 2023

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παναγιώτα Ναπ. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151

ΣΟΛ  Crowe SOL
Ο Ρ Κ Ρ Ο Τ Ο Ι Λ Ο Γ Ι Σ Τ Ε Σ

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	0,00	942.300,00	486.336,00
2. Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών (Μερίδια Α/Κ)	17.162.025,56	19.686.395,33	15.244.120,22
Σύνολο	17.162.025,56	20.628.695,33	15.730.456,22

**II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
περιόδου 01.01 έως 31.12.2022**

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021	01.01.-31.12.2020
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	18.089,22	16.071,92	7.220,08
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	125.406,60	1.171.949,81	1.994.816,91
Έσοδα/ (έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	798.344,59	-64.148,48	-112.733,90
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	1,18	-948,95	13.311,79
Έξοδα διαχείρισης	-344.757,81	-353.028,73	-263.440,90
Έξοδα θεματοφύλακα	-23.049,51	-22.021,32	-15.053,77
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-9.850,48	-10.088,35	-7.526,88
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων(1)	-7.066,40	-5.286,25	-985,27
Λοιπά έξοδα και φόροι	-34.205,84	-26.629,95	-22.229,51
Καθαρό εισόδημα περιόδου	522.911,55	705.869,70	1.593.378,55
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	2.639.008,53	5.346.524,03	2.434.844,70
Εξαγορές μεριδίων	-3.714.188,67	-2.906.318,98	-3.844.598,74
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-3.550.395,27	2.362.721,92	-198.125,09
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	-4.625.575,41	4.802.926,97	-1.607.879,13
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12	-4.102.663,86	5.508.796,67	-14.500,58

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12).

**3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022-31/12/2022**

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΑΞΙΕΣ	ΑΞΙΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
	ΑΞΙΕΣ	ΑΞΙΕΣ	%	ΚΤΗΣΗΣ	ΚΤΗΣΗΣ	%
	31/12/22	31/12/21		31/12/22	31/12/21	
- Μεριδία Αμοιβαίων Κεφαλαίων Εσωτερικού	439.866,59	411.693,62	6,84%	345.931,09	270.166,19	28,04%
- Μεριδία Αμοιβαίων Κεφαλαίων Εξωτερικού	16.722.158,97	19.274.701,71	-13,24%	15.449.285,59	14.664.095,10	5,35%
- Μεριδία Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένα σε χρηματιστήρια εξωτερικού (E.T.F.)	0,00	942.300,00	-100,00%	0,00	793.970,82	-100,00%

**4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ,
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
01/01/2022 - 31/12/2022****I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ**

	ΜΕΡΙΔΙΑ	EUR
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	3.044.766,710	16.433.789,48
ΠΛΕΟΝ:		
- ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	395.367,595	2.639.008,53
ΜΕΙΟΝ:		
- ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	[561.353,693]	[165.986,098]
ΠΛΕΟΝ:		
- ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ		705.869,70
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	2.878.780,612	16.064.479,04

II. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΙ		
- ΕΣΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ		18.085,68
- ΤΟΚΟΙ		3,54
ΣΥΝΟΛΟ		18.089,22
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ		1.050.588,12
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ		[925.181,52]
ΣΥΝΟΛΟ		125.406,60
Γ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		
- ΣΥΝ/ΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		798.344,59
ΣΥΝΟΛΟ		798.344,59
Δ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ		
- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ		1,18
ΣΥΝΟΛΟ		1,18
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ)		941.841,59
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ		
- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης		344.757,81
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα		23.049,51
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών		9.850,48
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού		7.066,40
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών		3.850,00
- Φόροι - τέλη		27.409,78
- Λοιπά έξοδα		2.946,06
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ		418.930,04
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ	522.911,55	522.911,55

III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων εσωτερικού	439.866,59	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων εσωτερικού	345.931,09	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	93.935,50	
- Τρέχουσα αξία μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων εξωτερικού	16.722.158,97	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων εξωτερικού	15.449.285,59	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	1.272.873,38	
- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	179.689,82	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	196.214,27	
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	(16.524,45)	
- Τρέχουσα αξία μερισμάτων σε ξένο νόμισμα	589,35	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μερισμάτων σε ξένο νόμισμα	604,42	
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ ΣΕ ΞΕΝΟ ΝΟΜΙΣΜΑ	(15,07)	
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	1.350.269,36	1.350.269,36

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 - 31/12/2022	522.911,55
Η διάθεση γίνεται ως εξής:	
ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	
- ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	522.911,55

**6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ -
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ**

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2020	2021	2022
EUROBANK GF EQUITY BLEND FUND OF FUNDS ΜΕΤΟΧΙΚΟ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	16.531.527,14	22.040.323,81	17.937.659,95
- Καθαρή τιμή μεριδίου	6,1550	7,2388	6,2310

**7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022-31/12/2022**

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΑΠΟΔΟΣΗΣ
- EUROBANK GF EQUITY BLEND FUND OF FUNDS ΜΕΤΟΧΙΚΟ	0,93%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την επίσημη Έκθεση Διαχείρισης σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Η αποτίμηση των μεριδίων Αμοιβαίων Κεφαλαίων έγινε με βάση τα αντίστοιχα Ημερήσια Δελτία Θέσης και Τιμών της 30/12/2022, εκτός των μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «BNY MELLON MOBILITY INNOVATION», που έγινε με 29/12/2022.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2022, σε Ευρώ 17.162.025,56.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2022, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2022 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30/12/2022.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2022, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής ζήτησης για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal Rate)	Highest VaR Utilization (Internal Rate)	Average VaR Utilization (Internal Rate)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
80% of VaR Benchmark	43,80%	65,97%	52,57%	90% MSCI AC WORLD + 10% USDC INDEX	0,99	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	1	0,00%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Σημαντικές απώλειες κατέγραψαν οι μετοχικές αγορές το 2022 καθώς η ενίσχυση και η επιμονή των πληθωριστικών πιέσεων οδήγησε σε αυστηρότερη νομισματική πολιτική στις ΗΠΑ και την Ευρώπη. Παράλληλα, η εταιρική κερδοφορία μειώθηκε στους περισσότερους κλάδους. Αρνητική επίπτωση είχε και η εισβολή στην Ουκρανία που οδήγησε σε αύξηση των τιμών ενέργειας και α' υλών. Σε αυτό το περιβάλλον οι μετοχές χαμηλής αποτίμησης (value) είχαν καλύτερες αποδόσεις σε σχέση με τις μετοχές εταιριών με υψηλό ρυθμικό ανάπτυξης (growth). Ο κλάδος της ενέργειας διαφοροποιήθηκε έντονα θετικά. Αρνητικό ήταν το περιβάλλον και για τις αναδυόμενες αγορές με την κινεζική αγορά να πλήττεται από τους χαμηλούς ρυθμούς ανάπτυξης. Σε επίπεδο μετοχικών δεικτών, για το 2022 ο δείκτης MSCI AC World εμφάνισε απώλειες -14,84% σε όρους Ευρώ, οι αμερικανικές μετοχές (MSCI US -15,85%), η Ευρώπη (MSCI Europe -11,86%) και η Ιαπωνία (MSCI Japan -13,45%), με τις αποδόσεις πάντα σε όρους ευρώ. Ο δείκτης αναδυόμενων αγορών MSCI EM υποχώρησε -17,57%. Το δολάριο ΗΠΑ ενισχύθηκε κατά 6,19% κατά την διάρκεια του έτους σε σχέση με το Ευρώ, με την ισοτιμία αναφοράς της ΕΚΤ να ορίζεται στο 1,0666 στις 30/12/2022.

Για το 2022 η μέση έκθεση του αμοιβαίου σε μετοχές διαμορφώθηκε στο 87,72% του ενεργητικού του αμοιβαίου και κυμάνθηκε μεταξύ 81,08% και 94,50%. Η γεωγραφική κατανομή των μετοχικών επενδύσεων κατά μέσο όρο ήταν: ΗΠΑ & Β. Αμερική 57,16% (48,73% - 63,24%), Ευρώπη 13,21% (10,59% - 20,72%), Ιαπωνία 6,65% (4,50% - 7,51%), Ελλάδα 2,08% (1,72% - 2,68%), Αναδυόμενες/Λοιπές αγορές 8,61% (4,97% - 13,18%).

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2022, ανέρχεται στο ποσό των € 3.133.111,89 και αφορά σε 48 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επίδομα, τεκμαρτό εισόδημα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Στο σύνολο των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν συμπεριληφθεί ποσά που αφορούν σε αποζημίωση προγράμματος εθελούσιας εξόδου προσωπικού.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.225.812,14	261.100,00
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	947.759,28	57.700,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	164.643,16	6.800,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.338.214,59	325.600,00

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 15.03.2023 δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 25.11.2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η ανανέωση της Πολιτικής Αποδοχών, ως προς τις κατευθυντήριες γραμμές της European Banking Authority (EBA/GL/2021/04) περί αλλαγών στα ποσοτικά κριτήρια για τα πρόσωπα με ουσιώδη αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου της Εταιρείας και την Οδηγία 2013/36/EU περί αλλαγών στην εγκριτική διαδικασία αποδοχών και στο όριο που τίθεται σε σχέση με τις μεταβλητές πληρωμές αποδοχών που υπόκεινται σε ρυθμίσεις αναβολής.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

ii) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 2,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές των συνδυασμένων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Κατά τη διάρκεια του 2022 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με προμήθεια διαχείρισης σε ποσοστό 1,75%.

iii) Τα μέγιστα ποσοστά αμοιβής διαχείρισης που βαρύνουν τους ΟΣΕΚΑ στους οποίους επενδύει το Αμοιβαίο Κεφάλαιο, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 63 παρ. 2 του Ν.4099/2012, παρατίθενται κατωτέρω. Επισημαίνεται ότι, οι προμήθειες διάθεσης και εξαγοράς των μεριδίων τους, είναι για όλους μηδενικές.

Αμοιβαία Κεφάλαια	Αμοιβή Διαχείρισης %
Pictet-Short-Term Money Market USD I	0.07
BGF World Healthscience D2(S)	0.75
JPM GBL NAT RESOURCES (C6-ACC)	0.80
TEMPLETON OPPORTUNITIES FUND (IS)	0.70
FIDELITY FUNDS AMERICA-Y AC	0.80
(LF) EQUITY - GREEK ELITES FUND	1.00
SCHRODER ISF-GLB CLIM EUR(C6)	0.75
SCHRODER INTL JPN EQ-C ACC	0.75
JPMORGAN F-AMERICA equity CUSD	0.85
BNY MELLON MOBILITY INNOVATION (WS-ACC)	0.70
M&G LUX PAN EUROPEAN SELECT(C6-ACC)	0.75
FF-CHINA FOCUS FUND (Y5-ACC)	0.80
JPM US VALUE FUND (C5-ACC)	0.80
Legg Mason CB INFRA VF PR (A5-S)	0.82
JPMORGAN JAPAN EQUITY (C5)	0.75
EUROBANK GLOBAL EQUITIES METOWKO	2.00
BNPFL1 - INSTICASH EUR (NET1)	0.05
TEMPLETON ASIAN GROWTH FUND (Acc-1e)	0.80
JPMORGAN F-KOREA EQUITY FUND (C5)	0.75
FF-EUROPEAN DYNAMIC GROWTH FD (Y6-ACC)	0.80
Legg Mason ClearBridge Value Fund (PRS)	0.87
FTIF-TEMPLETON LATIN AMERICA FUND (IS)	1.00
GOLDMAN SACHS US CORE EQ (IS)	0.50
SCHRODER INTL EUROPEAN EQ ALPHA (IS-ACC)	0.75
AMUNDI FDS - US PIONEER (IS-ACC)	0.70

iii) Το 2022 σηματοδότηκε από την εισβολή της Ρωσίας στην Ουκρανία, η οποία πυροδότησε μια παγκόσμια –αλλά πρωτίστως Ευρωπαϊκή– ενεργειακή κρίση, τροφοδότησε τις αυξανόμενες πληθωριστικές πιέσεις και οδήγησε σε δύσκολη οικονομική αβεβαιότητα και αυξημένη μεταβλητότητα στη διεθνή οικονομία και τις χρηματοπιστωτικές αγορές. Οι κίνδυνοι που απορρέουν από τη γεωπολιτική αναταραχή είναι πιθανό να μετριαστούν με συντονισμένα μέτρα σε Ευρωπαϊκό επίπεδο, όπως συνέβη και με την πανδημία, αν και η μέχρι τώρα πρόοδος είναι πολύ περιορισμένη και αργή. Τα Αμοιβαία Κεφάλαια που διαχειρίζεται η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν άμεση έκθεση σε ρωσικά ή ουκρανικά περιουσιακά στοιχεία. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, έως και σήμερα, παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις στις χρηματοπιστωτικές αγορές και καταγράφει τις επιπτώσεις στις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου των υπό διαχείριση Αμοιβαίων Κεφαλαίων, μέσω των ημερήσιων αποτιμήσεων που καταχωρίζονται στις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις και με βάση τις συνθήκες και τις δυνατότητες που υπάρχουν προσαρμόζει ανάλογα τις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2023

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

Θ. ΜΥΛΩΝΑΣ ΤΖ. ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND EQUITY BLEND FUND OF FUNDS ΜΕΤΟΧΙΚΟ»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND EQUITY BLEND FUND OF FUNDS ΜΕΤΟΧΙΚΟ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND EQUITY BLEND FUND OF FUNDS ΜΕΤΟΧΙΚΟ» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ.» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό (κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης), την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισης έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της Απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Βάση Γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

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

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

Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχείρισης

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

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

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

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

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 27 Απριλίου 2023

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παναγιώτα Ναπ. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151

ΣΟΛ Crowe SOL
Ο Ρ Κ Ω Τ Ο Ι Λ Ο Γ Ι Σ Τ Ε Σ

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014
(Παράρτημα Β – Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2022

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR 31/12/22
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	58.384.736,15
Καταθέσεις σε τράπεζες	67.680,38
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	636.102,40
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	59.088.518,93
Υποχρεώσεις	-86.992,57
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	59.001.526,36

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

	ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	59.001.526,36
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	5.836.462,727
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	10,1091

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	0,00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	58.384.736,15
Σύνολο	58.384.736,15

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
περιόδου 01.09 έως 31.12.2022

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR 01.09.-31.12.2022
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου	
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	329.808,48
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	375,00
Έσοδα από χρεόγραφα	776,36
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-142.049,38
Έξοδα θεματοφύλακα	-14.205,59
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-7.891,99
Λοιπά έξοδα και φόροι	-28.095,60
Καθαρό εισόδημα περιόδου	138.717,28
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου	
Έκδοση νέων μεριδίων	59.269.520,01
Εξαγορές μεριδίων	-903.617,98
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	496.907,05
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00
Σύνολο περιόδου	58.862.809,08
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.09 - 31.12	59.001.526,36

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/09/2022-31/12/2022

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
- Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	28.803.769,00	0,00%	28.507.652,50	0,00%
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	27.789.883,15	0,00%	27.593.496,60	0,00%
- Εντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	1.791.084,00	0,00%	1.786.680,00	0,00%
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	0,00	0,00%	0,00	0,00%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ
01/09/2022 - 31/12/2022

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/09/2022 - 31/12/2022	5.926.928,090
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/09/2022 - 31/12/2022	(90.465,363)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	5.836.462,727

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR	ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	58.365.902,03	58.365.902,03
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ				
ΠΛΕΟΝ: ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/09/2022 - 31/12/2022	59.269.520,01			
ΜΕΙΟΝ: ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/09/2022 - 31/12/2022	(903.617,98)			
ΠΛΕΟΝ: ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	0,00			
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	58.365.902,03			

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ		776,36
- ΕΣΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	776,36	
- ΤΟΚΟΙ	329.808,48	
ΣΥΝΟΛΟ	330.584,84	

B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		375,00
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	375,00	
- ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	-	
ΣΥΝΟΛΟ	375,00	

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (A+B) 330.959,84

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ		142.049,38
- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	142.049,38	
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	7.891,99	
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	14.205,59	
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	0,00	
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	0,00	
- Φόροι - τέλη	27.720,60	
- Λοιπά έξοδα	375,00	

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ 192.242,56

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ 138.717,28 138.717,28

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	28.803.769,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	28.507.652,50
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)	296.116,50
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	27.789.883,15
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	27.593.496,60
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	196.386,55
- Τρέχουσα αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	1.791.084,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	1.786.680,00
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)	4.404,00
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	496.907,05

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

– ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 -31/12/2022	138.717,28
Η διάθεση γίνεται ως εξής:	
ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	
– ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	138.717,28

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΗΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2022
EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ	
– Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	59.001.526,36
– Καθαρή τιμή μεριδίου	10,1091

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/09/2022-31/12/2022

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
– EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ	0,18%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την ετήσια Έκθεση Διαχείρισης σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- a) Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών στο Χρηματιστήριο Αθηνών έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της μετρητοίς της 31/12/2022.
- β) Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών και των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Μέσων που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- γ) Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2022, σε Ευρώ 58.384.736,15.
- δ) Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2022, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2022 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- ε) Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 31/12/2022.
- ζ) Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που είναι ή ήταν εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παραγώγων Εσωτερικού-Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου 01/01-31/12/2022 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλείσιμο) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα περιόδου.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2022, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει της σχετικής δυναμικής ζήτησης για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR Utilization (Internal limit)	Highest VaR Utilization (Internal limit)	Average VaR Utilization (Internal limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
160% of VaR Benchmarks	20,00%	44,43%	42,52%	INDEX (ICBTR) + 50% ICE B6A 5-YEAR GRF	0,99	21 Days	1 Year	Sum of Notions	1,50	0,00

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο απέδωσε 1.09% το 2022.

Το ενεργητικό του αμοιβαίου που συγκεντρώθηκε επενδύθηκε εξίσου σε ομόλογα του ελληνικού δημοσίου και εταιρικά ομόλογα του ελλαδικού χώρου με μέσο οριζόντιο λήξης κοντά στα 5έτη. Η μέση ληκτότητα (duration)

του χαρτοφυλακίου ανήλθε στο 3,4 στο τέλος του έτους. Τα ρευστά διαθέσιμα, που προβλέπεται να υπάρχουν για λόγους ρευστότητας, επενδύονται σε προθεσμιακές καταθέσεις και βραχυπρόθεσμα ΕΓΕΔ.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2022, ανέρχεται στο ποσό των € 3.133.111,89 και αφορά σε 48 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτό εισόδημα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Στο σύνολο των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν συμπεριληφθεί ποσά που αφορούν σε αποζημίωση προγράμματος εθελούσιας εξόδου προσωπικού.

Οι αποδοχές ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.225.812,14	261.100,00
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	947.759,28	57.700,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	164.643,16	6.800,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.338.214,59	325.600,00

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 15.03.2023 δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 25.11.2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών, ως προς τις κατευθυντήριες γραμμές της European Banking Authority (EBA/GL/2021/04) περί αλλαγών στα ποσοτικά κριτήρια για τα πρόσωπα που ουσιάδη αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου της Εταιρείας και την Οδηγία 2013/36/EU περί αλλαγών στην εγκριτική διαδικασία αποδοχών και στο όριο που τίθεται σε σχέση με τις μεταβλητές πληρωμές αποδοχών που υπόκεινται σε ρυθμίσεις αναβολής.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- a) Στη διάρκεια του έτους 2022 η Διαχειρίστρια Εταιρεία συμμετείχε στις Γενικές Συνελεύσεις των περισσότερων από τις εκδόσεις εταιρείες των μετοχών εσωτερικού του Χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και άσκησε δικαίωμα ψήφου.
- β) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 3,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.
- γ) Το 2022 σημαδέυτηκε από την εισβολή της Ρωσίας στην Ουκρανία, η οποία πυροδότησε μια παγκόσμια –αλλά πρωτίστως Ευρωπαϊκή– ενεργειακή κρίση, τροφοδότησε τις αυξανόμενες πληθωριστικές πιέσεις και οδήγησε σε διάχυτη οικονομική αβεβαιότητα και αυξημένη μεταβλητότητα στη διεθνή οικονομία και τις χρηματοπιστωτικές αγορές. Οι κίνδυνοι που απορρέουν από τη γεωπολιτική αναταραχή είναι πιθανό να μετριαστούν με συντονισμένα μέτρα σε Ευρωπαϊκό επίπεδο, όπως συνέβη και με την πανδημία, αν και η μέχρι τώρα πρόοδος είναι πολύ περιορισμένη και αργή. Τα Αμοιβαία Κεφάλαια που διαχειρίζεται η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν άμεση έκθεση σε ρωσικά ή ουκρανικά περιουσιακά στοιχεία. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, έως και σήμερα, παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις στις χρηματοπιστωτικές αγορές και καταγράφει τις επιπτώσεις στις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου των υπό διαχείριση Αμοιβαίων Κεφαλαίων, μέσω των ημερήσιων αποτιμήσεων που καταχωρίζονται στις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις και με βάση τις συνθήκες και τις δυνατότητες που υπάρχουν προσαρμόζει ανάλογα τις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2023

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

Θ. ΜΥΛΩΝΑΣ ΤΖ. ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχειρίσεως Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND TARGET MATURITY ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND TARGET MATURITY ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND TARGET MATURITY ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχειρίσεως) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ.» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχειρίσεως έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της Απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Βάση Γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (Δ.Π.Ε.) όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην ενότητα της έκθεσής μας «Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως». Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, καθ' όλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις άλλες δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του Κώδικα Δεοντολογίας.

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

Έμφαση θέματος

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

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

Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως, απαλλαγμένη 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 Δ.Π.Ε., όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στη 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, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιπτώσεις, αλλά όχι με σκοπό τη διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 28 Απριλίου 2023

KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.
ΑΜ ΣΟΕΛ 114

Αναστάσιος Κυριακούλης,
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 39291

GREEK FUND GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

ΑΠ. Ε.Κ. 422/10.08.2022

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2022 (Περίοδος 13/09/2021-31/12/2022)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ					
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΙ					
ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)					
ΑΘΗΝΑ					
- HELLENIC T-BILL					
30/12/2022 -30/6/2023, ZERO CPN	BB+	10.000	98,682	986.820,00	
ΣΥΝΟΛΟ				986.820,00	18,18%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ				986.820,00	18,18%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ				986.820,00	18,18%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

- ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ					
				740.389,70	
ΣΥΝΟΛΟ				740.389,70	13,64%
- ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ					
				3.701.183,42	
ΣΥΝΟΛΟ				3.701.183,42	68,17%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ				4.441.573,12	81,81%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

- ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ					
				143,49	
ΣΥΝΟΛΟ				143,49	0,00%
- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ					
				378,74	
ΣΥΝΟΛΟ				378,74	0,01%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				522,23	0,01%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				5.428.915,35	100,00%

ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΩΝ					
				9.955,19	
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ					
				2.630,74	
III. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΓΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ (ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΡΟΣ ΕΚΔΟΣΗ)					
				76.000,00	
IV. ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΔΕΥΤΕΡΟΓΕΝΟΥΣ ΑΓΟΡΑΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ					
- TRS DEUTSCHE MULTI-ASSET FLEX BASKET					
				11.309,74	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				5.329.019,68	

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2022	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2022
- EUROBANK GF GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ	536.155,094	9,9393

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ
- PUT OPTION GF GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ	536.155

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ
- PUT OPTION GF GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ	536.155

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΕΙΔΟΣ	ΘΕΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
ΣΜΕ					
- PUT OPTION GF GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ	LONG	536.155	0,00	0,00	0,00%

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014

(Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α / 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2022

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR
	31/12/22
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	986.820,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	4.441.573,12
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	522,23
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	5.428.915,35
Υποχρεώσεις	-99.895,67
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	5.329.019,68
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	536.155,094
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	9,9393
Ανάλυση χαρτοφυλακίου	
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	986.820,00
Σύνολο	986.820,00

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 13.09 έως 31.12.2022

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR
	13.09.-31.12.2022
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου	
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	5.057,91
Κέρδη/(ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	-15.524,19
Έξοδα διαχείρισης	-4.218,35
Έξοδα θεματοφύλακα	-582,32
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-323,46
Λοιπά έξοδα και φόροι	-5.900,35
Καθαρό εισόδημα περιόδου	-21.490,76
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου	
Έκδοση νέων μεριδίων	5.376.295,43
Εξαγορές μεριδίων	-13.959,18
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-11.825,81
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00
Σύνολο περιόδου	5.350.510,44
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12	5.329.019,68

ΣΗΜΕΙΩΣΗ

Δεν παρατίθενται συγκριτικά στοιχεία καθώς πρόκειται για νέο Αμοιβαίο Κεφάλαιο το οποίο δημιουργήθηκε στις 13/09/2022 (Απ. Ε.Κ. 422/10.08.2022).

3. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 13/09/2022 - 31/12/2022

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	ΜΕΡΙΔΙΑ	EUR
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 12/09/2022	0,000	0,00
ΠΛΕΟΝ:		
- ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 13/09/2022-31/12/2022	537.548,226	5.376.295,43
ΜΕΙΟΝ:		
- ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 13/09/2022-31/12/2022	(1.393,132)	(13.959,18)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	536.155,094	5.362.336,25

II. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΩΔΟΙ		
- ΤΟΚΟΙ		5.057,91
ΣΥΝΟΛΟ		5.057,91
B. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ		
- ΚΕΡΔΗ		469,45
- ΖΗΜΙΕΣ		(15.993,64)
ΣΥΝΟΛΟ		(15.524,19)
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Α+Β)		(10.466,28)
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ		
- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης		4.218,35
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών		323,46
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα		582,32
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών		0,00
- Φόροι - τέλη		2.630,74
- Λοιπά έξοδα		3.269,61
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ		11.024,48
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ		(21.490,76)

III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα Αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	986.820,00	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	987.500,00	
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)	(680,00)	
- Τρέχουσα αξία Παραγώγων Εξωτερικού μη διαπραγματευσίμων σε οργανωμένη αγορά	(11.309,74)	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Παραγώγων Εξωτερικού μη διαπραγματευσίμων σε οργανωμένη αγορά	(163,93)	
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΠΑΡΑΓΩΓΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΜΗ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	(11.145,81)	
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	(11.825,81)	(11.825,81)

4. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 13/09/2022 - 31/12/2022	(21.490,76)
ΣΕ ΜΕΙΩΣΗ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	(21.490,76)

5. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2022
EUROBANK GF GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ	
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	5.329.019,68
- Καθαρή τιμή μεριδίου	9,9393

6. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 13/09/2022-31/12/2022

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2022
- EUROBANK GF GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ	0,08%

7. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

- Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την ετήσια Έκθεση Διαχείρισης σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- Το Έντοκο Γραμμάτιο Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) αποτιμήθηκε στην εύλογη αξία του βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 30/12/2022 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο εμπεριέχει εξωχρηματοπιστωτικό παράγωγο, Total Return Swap (σύμφωνο ανταλλαγής συνολικής απόδοσης), το οποίο έχει συναφθεί μεταξύ της Eurobank Asset Management M.F.M.C για λογαριασμό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και της Deutsche Bank. Η υποκείμενη αξία στο σύμφωνο ανταλλαγής συνολικής απόδοσης είναι ένας συνθετικός δείκτης η απόδοση του οποίου αντιστοιχεί στην σταθμισμένη απόδοση βασικών μετοχικών, ομολογιακών αγορών όπως αυτή εκφράζεται μέσω Συμβολαίων Μελλοντικής Εκπλήρωσης. Σύμφωνα με τους όρους του συμφώνου ανταλλαγής συνολικής απόδοσης, κάθε τρείς μήνες γίνεται η ανταλλαγή των τριμηνιαίων αποδόσεων του συνολικού δείκτη: όταν η τριμηνιαία απόδοση του δείκτη είναι θετική, τότε το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πιστώνεται με το αντίστοιχο κέρδος ενώ όταν η τριμηνιαία απόδοση του συνθετικού δείκτη είναι αρνητική τότε το Αμοιβαίο Κεφάλαιο χρεώνεται με αντίστοιχη ζημιά.

Το μέγιστο ποσοστό έκθεσης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου στο TRS υπογορεύεται από ειδικό αλγόριθμο που αποσκοπεί στην επίτευξη προσαΐας του 90% της υψηλότερης καθαρής τιμής μεριδίου που έχει επιτευχθεί από την έναρξη της λειτουργίας του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Put Option

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο εμπεριέχει εξωχρηματοπιστωτικό παράγωγο, Put Option (δικαίωμα πώλησης), το οποίο έχει συναφθεί μεταξύ της Eurobank Asset Management M.F.M.C και της Deutsche Bank.

Η εξάσκηση του δικαιώματος πώλησης, κάτω από συγκεκριμένες συνθήκες, αποσκοπεί στην εξασφάλιση του 90% της μέγιστης ιστορικά τιμής μεριδίου.

- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2022, σε Ευρώ 986.820,00.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2022, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2022 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Η πιστοληπτική διαβάθμιση του Έντοκου Γραμματίου Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) λήφθηκε από τον διεθνή αναγνωρισμένο Οίκο Πιστοληπτικής Αξιολόγησης Standard & Poors.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, κατά τη διάρκεια του 2022, χρησιμοποίησε τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει υποχρεώσεων (Commitment Approach) για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Commitment Limit	Lowest Commitment	Highest Commitment	Average Commitment	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
2	22,98%	30,36%	28,63%	Sum of Notionals	2	28,63%

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο απέδωσε -0,60% το 2022.

Το ενεργητικό χαρτοφυλάκιο αποτελείται από εκθέσεις σε ένα μείγμα από 20% περίπου μετοχές και 80% περίπου ομόλογα. Στο τέλος του χρόνου αντικατόπτριζε το 30% του συνολικού ενεργητικού του αμοιβαίου. Το χαρτοφυλάκιο μειωμένου κινδύνου αποτελείται από έντοκα γραμμάτια κωρών της ευρωπαϊκής ένωσης όπως Ελλάδα, Βέλγιο κλπ, και υπερεθνικών οργανισμών όπως ESM.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2022, ανέρχεται στο ποσό των € 3.133.111,89 και αφορά σε 48 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτά εισοδήματα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξιοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέκτονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Στο σύνολο των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν συμπεριληφθεί ποσά που αφορούν σε αποζημίωση προγράμματος εθελούσιας εξόδου προσωπικού.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.225.812,14	261.100,00
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	947.759,28	57.700,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	164.643,16	6.800,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.338.214,59	325.600,00

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοκών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοκών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 15.03.2023 δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 25.11.2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοκών, ως προς τις κατευθυντήριες γραμμές της European Banking Authority (EBA/GL/2021/04) περί αλλαγών στα ποσοτικά κριτήρια για τα πρόσωπα με ουσιώδη αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου της Εταιρείας και την Οδηγία 2013/36/EU περί αλλαγών στην εγκριτική διαδικασία αποδοκών και στο όριο που τίθεται σε σχέση με τις μεταβλητές πληρωμές αποδοκών που υπόκεινται σε ρυθμίσεις αναβολής.

Η Πολιτική Αποδοκών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- i) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 3,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και οι αμοιβές τυχόν συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.
Κατά τη διάρκεια του 2022 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με προμήθεια διαχείρισης σε ποσοστό 0,70%.
- ii) Το εν λόγω Αμοιβαίο Κεφάλαιο συστάθηκε με την Απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 422/10.08.2022 και ξεκίνησε την λειτουργία του στις 13/09/2022.

Επενδυτικός σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επίτευξη κεφαλαιακής υπεραξίας και εισοδήματος σε μεσομακροπρόθεσμο ορίζοντα, μέσω της έκθεσης που προσφέρει σε ένα διεθνές μικτό χαρτοφυλάκιο, καθώς και η μόνιμη προστασία του 90% της υψηλότερης καθαρής τιμής μεριδίου που καταγράφεται σε οποιαδήποτε ημέρα αποτίμησης του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου από την έναρξη της λειτουργίας του.

- iii) Το 2022 σηματοδοτήθηκε από την εισβολή της Ρωσίας στην Ουκρανία, η οποία πυροδότησε μια παγκόσμια –αλλά πρωτίστως Ευρωπαϊκή– ενεργειακή κρίση, τροφοδότησε τις αυξανόμενες πληθωριστικές πιέσεις και οδήγησε σε διάχυτη οικονομική αβεβαιότητα και αυξημένη μεταβλητότητα στη διεθνή οικονομία και τις χρηματοπιστωτικές αγορές. Οι κίνδυνοι που απορρέουν από τη γεωπολιτική ανασταραχή είναι πιθανό να μετριαστούν με συντονισμένα μέτρα σε Ευρωπαϊκό επίπεδο, όπως συνέβη και με την πανδημία, αν και η μέχρι τώρα πρόοδος είναι πολύ περιορισμένη και αργή. Τα Αμοιβαία Κεφάλαια που διαχειρίζεται η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν άμεση έκθεση σε ρωσικά ή ουκρανικά περιουσιακά στοιχεία. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, έως και σήμερα, παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις στις χρηματοπιστωτικές αγορές και καταγράφει τις επιπτώσεις στις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου των υπό διαχείριση Αμοιβαίων Κεφαλαίων, μέσω των ημερήσιων αποτιμήσεων που καταχωρίζονται στις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις και με βάση τις συνθήκες και τις δυνατότητες που υπάρχουν προσαρμόζει ανάλογα τις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2023

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

Θ. ΜΥΛΩΝΑΣ ΤΖ. ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «EUROBANK ASSET MANAGEMENT
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχειρίσεως Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«GREEK FUND GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GREEK FUND GLOBAL PROTECT 90 ΣΥΝΘΕΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ» (η Έκθεση Διαχειρίσεως) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ.» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό (κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης), την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχειρίσεως έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της Απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Βάση Γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

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

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

Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχειρίσεως

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

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως

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

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

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 27 Απριλίου 2023

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παναγιώτα Ναπ. Βλέτσα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 26151

ΣΟΛ Crowe SOL
Ο Ρ Κ Ω Τ Ο Ι Λ Ο Γ Ι Σ Τ Ε Σ

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

GREEK FUND TARGET MATURITY II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

ΑΠ. Ε.Κ. 431/20.10.2022

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2022 (Περίοδος 14/11/2022-31/12/2021)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
I. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ				
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR		
- EUR	—	—	6.741.045,17	
ΣΥΝΟΛΟ			6.741.045,17	14,11%
- ΠΡΟΒΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ			41.015.442,51	
ΣΥΝΟΛΟ			41.015.442,51	85,87%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			47.756.487,68	99,99%
II. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				
- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ			5.542,22	
ΣΥΝΟΛΟ			5.542,22	0,01%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			5.542,22	0,01%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			47.762.029,90	100,00%
ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			111.916,03	
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ			7.922,17	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			47.642.191,70	

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ περιόδου 14.11 έως 31.12.2022

A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR 14.11.-31.12.2022
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	27.881,04
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	0,00
Κέρδη/(Ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	0,00
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-5.955,56
Έξοδα θεματοφύλακα	-595,56
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-330,86
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	0,00
Λοιπά έξοδα και φόροι	-7.922,17
Καθαρό εισόδημα περιόδου	13.076,89

B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου

Έκδοση νέων μεριδίων	47.973.573,59
Εξαγορές μεριδίων	-344.458,78
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	0,00
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00
Σύνολο περιόδου	47.629.114,81

Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών
στοιχείων περιόδου 14.11 - 31.12

47.642.191,70

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2022	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2022
- EUROBANK DIS GREEK FUND TARGET MATURITY II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	4.761.948,488	10,0048

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αρμόδιου Κεφαλαίου και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου «Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων», αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων που προβλέπεται από το υπόδειγμα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β.12)

2. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/ 24.11.2014)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2022

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR 31/12/22
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	47.756.487,68
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	5.542,22
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	47.762.029,90
Υποχρεώσεις	-119.838,20
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	47.642.191,70

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	47.642.191,70
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	4.761.948,488
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	10,0048

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	0,00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0,00
Σύνολο	0,00

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 14/11/2022-31/12/2022

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
- Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
- Ομολογιακά δάνεια εσωτερικού εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά	0,00	0,00%	0,00	0,00%
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	0,00	0,00%	0,00	0,00%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 14/11/2022 - 31/12/2022

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	0,000
ΜΕΛΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 14/11/2022- 31/12/2022	4.796.388,507
ΜΕΛΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 14/11/2022- 31/12/2022	(34.440,019)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	4.761.948,488

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR	
– ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ		
ΠΛΕΟΝ: ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 14/11/2022 - 31/12/2022	47.973.573,590	
ΜΕΙΟΝ: ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 14/11/2022 - 31/12/2022	(344.458,780)	
ΠΛΕΟΝ: ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	0,00	
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	47.629.114,81	47.629.114,81

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ		
– ΤΟΚΟΙ	27.881,04	
ΣΥΝΟΛΟ	27.881,04	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	27.881,04	
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ		
– Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	5.955,56	
– Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	330,86	
– Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	595,56	
– Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	0,00	
– Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	0,00	
– Φόροι - τέλη	7.922,17	
– Λοιπά έξοδα	0,00	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	14.804,15	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ	13.076,89	13.076,89

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

– ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 14/11/2022 -31/12/2022	13.076,89
Η διάθεση γίνεται ως εξής:	
ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	
– ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	13.076,89

6. ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ - ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2022
EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	
– Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	47.642.191,70
– Καθαρή τιμή μεριδίου	10,0048

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 14/11/2022-31/12/2022

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
– EUROBANK DIS GF TARGET MATURITY II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	0,02%

8. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

1. Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την ετήσια Έκθεση Διαχείρισης σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

- a) Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών στο Χρηματιστήριο Αθηνών έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 31/12/2022.
- b) Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών και των Παραγώγων Χρηματοοικονομικών Μέσων που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- γ) Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31/12/2022, έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01-31/12/2022 και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- δ) Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 31/12/2022.
- e) Η αποτίμηση των Παραγώγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που είναι ή ήταν εισηγμένα σε Χρηματι-

στήρια Παραγώγων Εσωτερικού-Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου 01/01-31/12/2022 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλείσιμο) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα περιόδου.

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΑ ΟΡΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% των καθαρών περιουσιακών στοιχείων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΑΠΟΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο διατήρησε το σύνολο του ενεργητικού που συγκέντρωσε σε βραχυπρόθεσμες καταθέσεις σε ελληνικές και τράπεζες του εξωτερικού. Η διαμόρφωση του χαρτοφυλακίου προβλέπεται να ξεκινήσει από την έλευση της νέας χρονιάς.

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΣΗΣ

Το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της με παροχή υπηρεσιών μεγαλύτερη των τριών μηνών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2022, ανέρχεται στο ποσό των € 3.133.111,89 και αφορά σε 48 δικαιούχους.

Οι σταθερές αποδοχές αφορούν σε μισθούς, επιδόματα, τεκμαρτό εισόδημα από τη χρήση εταιρικού αυτοκινήτου και εισφορές εργοδότη στο ομαδικό συνταξοδοτικό πρόγραμμα της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Οι μεταβλητές αποδοχές παρέχονται ως επιβράβευση της ατομικής απόδοσης του εργαζομένου σε συνδυασμό με τη συλλογική επίδοση της Εταιρείας και είναι σύμφωνες με τις αρχές που περιγράφονται στην Πολιτική Αποδοχών. Στο σύνολο των αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν συμπεριληφθεί ποσά που αφορούν σε αποζημίωση προγράμματος εθελούσιας εξόδου προσωπικού.

Οι αποδοχές με ανάλυση ανά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΣΗΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΣΗΣ
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	1.225.812,14	261.100,00
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	947.759,28	57.700,00
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	164.643,16	6.800,00
ΣΥΝΟΛΟ	2.338.214,59	325.600,00

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τα αμοιβαία κεφάλαια αλλά μόνο τη Διαχειρίστρια Εταιρεία.

Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε από την μονάδα εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Η παρατήρηση του ελέγχου όπως αποτυπώθηκε στο σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 15.03.2023 δεν είναι ουσιώδης, έχει ληφθεί υπόψη από το Διοικητικό Συμβούλιο και η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες χωρίς καθυστέρηση.

Με την από 25.11.2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εγκρίθηκε η αναθεώρηση της Πολιτικής Αποδοχών, ως προς τις κατευθυντήριες γραμμές της European Banking Authority (EBA/GL/2021/04) περί αλλαγών στα ποσοτικά κριτήρια για τα πρόσωπα με ουσιώδη αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου της Εταιρείας και την Οδηγία 2013/36/EU περί αλλαγών στην εγκριτική διαδικασία αποδοχών και στο όριο που τίθεται σε σχέση με τις μεταβλητές πληρωμές αποδοχών που υπόκεινται σε ρυθμίσεις αναβολής.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας (στην οποία περιλαμβάνονται, μεταξύ άλλων, αναλυτική περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές καθώς και η διαδικασία εγκρίσεως αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- a) Στη διάρκεια του έτους 2022 η Διαχειρίστρια Εταιρεία συμμετείχε στις Γενικές Συνελεύσεις των περισσότερων από τις εκδόσεις εταιρείες των μετοχών εσωτερικού του Χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και άσκησε δικαίωμα ψήφου.
- b) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται επίσης με ποσοστό μέχρι 3,00%, υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Στην ανωτέρω προμήθεια διαχείρισης περιλαμβάνεται τόσο η αμοιβή της Διαχειρίστριας Εταιρείας για τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου όσο και η αμοιβές των συμβούλων επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθέσεως τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.
- γ) Το 2022 σημαδεύτηκε από την εισβολή της Ρωσίας στην Ουκρανία, η οποία πυροδότησε μια παγκόσμια –αλλά πρωτίτως Ευρωπαϊκή– ενεργειακή κρίση, τροφοδότησε τις αυξανόμενες πληθωριστικές πιέσεις και οδήγησε σε διάχυτη οικονομική αβεβαιότητα και αυξημένη μεταβλητότητα στη διεθνή οικονομία και τις χρηματοπιστωτικές αγορές. Οι κίνδυνοι που απορρέουν από τη γεωπολιτική αναταραχή είναι πιθανό να μετριάσουν με συντονισμένα μέτρα σε Ευρωπαϊκό επίπεδο, όπως συνέβη και με την πανδημία, αν και η μέχρι τώρα πρόοδος είναι πολύ περιορισμένη και αργή. Τα Αμοιβαία Κεφάλαια που διαχειρίζεται η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχουν άμεση έκθεση σε ρωσικά ή ουκρανικά περιουσιακά στοιχεία. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία, έως και σήμερα, παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις στις χρηματοπιστωτικές αγορές και καταγράφει τις επιπτώσεις στις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου του υπό διαχείριση Αμοιβαίων Κεφαλαίων, μέσω των ημερήσιων αποτιμήσεων που καταχωρίζονται στις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις και με βάση τις συνθήκες και τις δυνατότητες που υπάρχουν προσαρμόζει ανάλογα τις επενδυτικές θέσεις του χαρτοφυλακίου.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2023

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
EUROBANK ASSET MANAGEMENT
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ

ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

Θ. ΜΥΛΩΝΑΣ

ΤΖ. ΚΟΡΚΟΛΗΣ

Έκθεση Ελέγχου Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «**EUROBANK ASSET MANAGEMENT**
Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων»
για λογαριασμό των μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«**GREEK FUND TARGET MATURITY II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ**»

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**GREEK FUND TARGET MATURITY II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ**»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**GREEK FUND TARGET MATURITY II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ**» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «**EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.Δ.Α.Κ.**» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισης έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της Απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιογοράς.

Βάση Γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (Δ.Π.Ε.) όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην ενότητα της έκθεσής μας "Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης". Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, καθ' όλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις άλλες δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του Κώδικα Δεοντολογίας.

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

Έμφαση θέματος

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

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

Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχείρισης

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

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης στο σύνολό της είναι απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα Δ.Π.Ε., όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στη 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 Διαχείρισης.

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

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιπτώσεις, αλλά όχι με σκοπό τη διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 28 Απριλίου 2023

KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.
ΑΜ ΣΟΕΛ 114

Αναστάσιος Κυριακούλης,
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 39291

Το παρόν έντυπο αποτελεί
αναπόσπαστο μέρος του Ενημερωτικού Δελτίου
των GF Αμοιβαίων Κεφαλαίων
της EUROBANK ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.

EUROBANK ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Σταδίου 10, 105 64 Αθήνα
Τηλ.: 210 3352800, Fax: 210 3352890

Η Eurobank Asset Management ΑΕΔΑΚ είναι εγγεγραμμένη στα μητρώα του Υπουργείου Ανάπτυξης και Επενδύσεων με Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 2292401000 και εποπτεύεται από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς με αριθμό άδειας λειτουργίας 79/5/09.07.1996, 6/600/11.10.2011 και 8/695/15.10.2014.

