

## ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2022 ( ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/22 - 30/06/22)

ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROBOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EUR  
(LEI:213800X3RC&JZ3M31761 Απόφαση 131/14-07-1999 της Ε.Κ. ΦΕΚ 1805/29-09-1999 ΤΕΥΧΟΣ Β' )

ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ: ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ  
ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.

## 1. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ-ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/12 ( ΦΕΚ 250/20-12-2012 )

ΕΙΔΟΣ ΔΕΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ	ΠΗΓΗ	ΕΚΔΟΤΗΣ	ΗΜΝΙΑ
		ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ	ΑΞΙΑ		ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ			
		ΣΕ ΕΥΡΩ	ΣΕ ΕΥΡΩ	ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	Fitch	ΤΙΜΟΛΟΓΗΣΗΣ		(Callability)
<b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>								
<b>Λ.ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ</b>								
<b>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>								
<b>ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ</b>								
BTPS 0.85 01/15/27	800,000	93.77	750,184.00			BLOOMBERG GENERIC	BUONI POLIENNALI DEL TES	
FRTR 0 11/25/31	800,000	84.26	674,088.00			BLOOMBERG GENERIC	FRANCE (GOVT OF)	
GGB 1 7/8 01/24/52	800,000	61.05	488,368.00		BB	BLOOMBERG GENERIC	HELLENIC REPUBLIC	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΡΑΤΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>			<b>1,912,640.00</b>		<b>6.63%</b>			
<b>ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ</b>								
UCGIM 1 01/18/23	800,000	99.91	799,304.00		BBB-	BLOOMBERG GENERIC	UNICREDIT SPA	
ZFNGR 2 3/4 04/27/23	600,000	98.24	589,464.00			BLOOMBERG GENERIC	ZF NA CAPITAL	
BATSLN 1 1/8 11/16/23	400,000	98.53	394,120.00		BBB	BLOOMBERG GENERIC	BAT CAPITAL CORP	9/16/2023
POHANG 0 1/2 01/17/24	800,000	97.87	782,960.00			BLOOMBERG GENERIC	POSCO	
AMXMM 1 1/2 03/10/24	700,000	99.15	694,029.00		A-	BLOOMBERG GENERIC	AMERICA MOVIL SAB DE CV	
ENIM 0 5/8 09/19/24	800,000	97.14	777,152.00		A-	BLOOMBERG GENERIC	ENI SPA	
BBVASM 0 3/8 10/02/24	800,000	95.72	765,792.00		BBB+	BLOOMBERG GENERIC	BANCO BILBAO VIZCAYA ARG	
SWEDA 0 1/4 10/09/24	800,000	95.23	761,872.00		A+	BLOOMBERG GENERIC	SWEDBANK AB	
TITKGA 2 3/8 11/16/24	450,000	93.05	418,738.50			BLOOMBERG GENERIC	TITAN GLOBAL FINANCE PLC	5/16/2024
MYTIL 2 1/2 12/01/24	500,000	93.34	466,690.00		BB	BLOOMBERG GENERIC	MYTILINEOS FINANCIAL	6/1/2024
SANTAN 1 1/8 01/17/25	800,000	96.26	770,064.00		A-	BLOOMBERG GENERIC	BANCO SANTANDER SA	
VW 3 04/06/25	800,000	100.49	803,896.00			BLOOMBERG GENERIC	VOLKSWAGEN FIN SERV AG	
RYAID 2 7/8 09/15/25	800,000	98.17	785,376.00		BBB	BLOOMBERG GENERIC	RYANAIR DAC	
F 3 1/4 09/15/25	800,000	91.31	730,512.00		BB+	BLOOMBERG GENERIC	FORD MOTOR CREDIT CO LLC	
AALLN 1 5/8 09/18/25	500,000	95.32	476,600.00		BBB	BLOOMBERG GENERIC	ANGLO AMERICAN CAPITAL	
DAIGR 1 11/11/25	750,000	95.80	718,530.00		A-	BLOOMBERG GENERIC	DAIMLER INTL FINANCE BV	
CS 0 1/4 01/05/26	800,000	89.69	717,560.00		A-	BLOOMBERG GENERIC	CREDIT SUISSE AG LONDON	
BFCM 0 3/4 06/08/26	800,000	93.11	744,920.00		AA-	BLOOMBERG GENERIC	BANQUE FED CRED MUTUEL	
SOCGEN 0 7/8 07/01/26	800,000	91.06	728,488.00		A-	BLOOMBERG GENERIC	SOCIETE GENERALE	
MOHGA 2 1/8 07/19/26	500,000	89.02	445,085.00			BLOOMBERG GENERIC	MOTOR OIL (HELLAS) SA	9/23/2024
BNS 0 1/8 09/04/26	800,000	89.05	712,416.00		AA-	BLOOMBERG GENERIC	BANK OF NOVA SCOTIA	
CMCSA 2 1/2 09/15/26	700,000	100.31	702,170.00		A-	BLOOMBERG GENERIC	SKY LTD	
MS 1 3/8 10/27/26	800,000	93.48	747,824.00		A	BLOOMBERG GENERIC	MORGAN STANLEY	
DOV 1 1/4 11/09/26	600,000	90.90	545,388.00		WD	BLOOMBERG GENERIC	DOVER CORP	8/9/2026
SANIK 5 5/8 12/15/26	400,000	86.23	344,916.00		B-	BLOOMBERG GENERIC	SANIKOS FINANCIAL HLDG	7/15/2023
HOPF 0 1/4 01/29/27	800,000	89.98	719,816.00			BLOOMBERG GENERIC	THALES SA	10/29/2026
HSBC 2 1/2 03/15/27	750,000	96.34	722,557.43		A+	BLOOMBERG GENERIC	HSBC HOLDINGS PLC	
DGELN 1 7/8 03/27/27	800,000	97.76	782,104.00		A-	BLOOMBERG GENERIC	DIAGEO FINANCE PLC	12/27/2026
DHR 1.2 06/30/27	800,000	93.25	745,984.00			BLOOMBERG GENERIC	DH EUROPE FINANCE SA	3/30/2027
IBM 0.3 02/11/28	800,000	87.65	701,240.00			BLOOMBERG GENERIC	IBM CORP	
PANGAE 2.3 07/20/28	753,000	87.13	656,114.50			ATHEX	PRODEA REAL ESTATE INV	
PPCGA 3 3/8 07/31/28	600,000	78.88	473,280.00		BB-	BLOOMBERG GENERIC	PUBLIC POWER CORP	7/31/2024
ASSGEN 3 7/8 01/29/29	700,000	92.46	647,192.00		BBB	BLOOMBERG GENERIC	ASSICURAZIONI GENERALI	
CNPPF 2 3/4 02/05/29	800,000	92.07	736,568.00			BLOOMBERG GENERIC	CNP ASSURANCES	
BNP 1 5/8 07/02/31	800,000	78.05	624,440.00		A-	BLOOMBERG GENERIC	BNP PARIBAS	
PM 0.8 08/01/31	800,000	70.96	567,720.00		A	BLOOMBERG GENERIC	PHILIP MORRIS INTL INC	5/1/2031
RDSALN 1 1/4 11/1/32	800,000	83.53	668,208.00		AA-	BLOOMBERG GENERIC	INTERNATIONAL FIN	
NESNVX 0 7/8 06/14/41	300,000	65.82	197,463.00		A+	BLOOMBERG GENERIC	NESTLE FINANCE INTL LTD	12/14/2040
TPEIR 3 7/8 11/03/27	600,000	80.55	483,324.00		B3	BLOOMBERG GENERIC	PIRAEUS BANK S.A.	11/3/2026
EUROB 2 1/4 03/14/28	800,000	81.35	650,816.00		B+	BLOOMBERG GENERIC	EUROBANK SA	3/14/2027

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

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>	<b>25,800,693.43</b>	<b>89.43%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>	<b>27,713,333.43</b>	<b>96.06%</b>
<b>II. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ</b>		
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	237,810.87	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ</b>	<b>237,810.87</b>	<b>0.82%</b>
<b>III. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ</b>		
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ( ΣΕ EUR )	900,322.10	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΧΡΗΜΑΤΙΚΩΝ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ</b>	<b>900,322.10</b>	<b>3.12%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>28,851,466.40</b>	<b>100.00%</b>
<b>ΠΑΘΗΤΙΚΟ</b>		
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	24,859.04	0.09%
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	3,755.27	0.01%
III. ΚΕΦΑΛΑΙΟ	32,254,094.40	111.79%
IV. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	-3,403,677.23	-11.80%
V. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ( 01/01/22 - 30/06/22 ) ΖΗΜΙΕΣ	-27,565.08	-0.10%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>28,851,466.40</b>	<b>100.00%</b>

#### **ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ - ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ**

- Για την κατάρτιση της παρούσας έκθεσης χρησιμοποιήθηκαν οι κανόνες αποτίμησης του άρθρου 11 του Ν.4099/2012.
- Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων έγινε βάσει της δημοσιευμένης τιμής ζήτησης (bid price) από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφορήσεως Bloomberg (BGN) της 30/06/22. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν καθαρές τιμές κλεισίματος την ημέρα της αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές κλεισίματος της προηγούμενης ημέρας.
- Η αποτίμηση των Εταιρικών Ομολόγων έχει γίνει κυρίως από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφορήσεως Bloomberg (BGN) κατά την 30/06/22. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν καθαρές τιμές κλεισίματος την ημέρα της αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές κλεισίματος της προηγούμενης ημέρας.
- Οι δεδουλευμένα τόκοι των Ομολογιακών Δανείων από την ημερομηνία κτήσεώς τους μέχρι 30/06/2022 έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01/22 - 30/06/22. Στο σύνολό τους, οι ανωτέρω δεδουλευμένα τόκοι καθώς και οι καταβληθέντες κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς ενεργητικού.
- Οι δεδουλευμένα τόκοι καταθέσεων σε ευρώ από την ημερομηνία κτήσεως έως την 30/06/22 έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01/22 - 30/06/22.
- Η συνολική αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που περιλαμβάνονται στο ενεργητικό του ΟΣΕΚΑ, έχει επιμετρηθεί στην εύλογη αξία, ανέρχεται, κατά την 30/06/2022 σε 27.713.333,43 € και εντάσσεται στην κατηγορία Α σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 12 του άρθρου 24 του Ν. 4308/2014.
- Το αμοibaίο κεφάλαιο επενδύει σε κινητές αξίες και μέσα χρηματιστηρίου που είναι εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά. Οι αξίες αυτές, ως ποσοστό επί του συνόλου και της καθαρής αξίας του ενεργητικού, καθώς και η μεταβολή τους, έχει ως ακολούθως:

<b>Ποσοστά επί του συνολικού Ενεργητικού</b>	<b>31/12/21</b>	<b>30/06/21</b>	<b>Μεταβολή</b>
Κινητές Αξίες Εισηγμένες σε Οργανωμένη Αγορά	97.54%	96.06%	-1.49%
Χρηματικά Διαθέσιμα	1.65%	3.12%	1.47%
<b>Ποσοστά επί του καθαρού Ενεργητικού</b>	<b>31/12/21</b>	<b>30/06/21</b>	<b>Μεταβολή</b>
Κινητές Αξίες Εισηγμένες σε Οργανωμένη Αγορά	97.64%	96.15%	-1.49%
Χρηματικά Διαθέσιμα	1.65%	3.12%	1.47%

- Το αμοibaίο κεφάλαιο δεν έκανε χρήση παραγώνων χρηματοοικονομικών προϊόντων κατά την περίοδο 01/01/22-30/06/22 και ως εκ τούτου δεν υπάρχουν υποχρεώσεις που να απορρέουν από το κανονιστικό πλαίσιο.
- Το αμοibaίο κεφάλαιο επενδύει το ενεργητικό του σε ένα διαφοροποιημένο χαρτοφυλάκιο εταιρικών και κυβερνητικών ομολόγων χωρίς να ακολουθεί κάποιο δείκτη αναφοράς. Η περίοδος 31/12/2021 έως 30/06/2022 χαρακτηρίστηκε από την εμφάνιση υψηλού πληθωρισμού και την επακόλουθη αλλαγή στρατηγικής των κεντρικών τραπεζών όσον αφορά την πολιτική επιτοκίων και των προγραμμάτων ποσοτικής χαλάρωσης. Εν συνεχεία, το 1ο εξάμηνο του 2022 σηματοδοτήθηκε και από τον πόλεμο Ρωσίας Ουκρανίας, γεγονός που ενόχλησε τις πληθωριστικές πιέσεις. Η αξία του ενεργητικού σημείωσε πτώση -10,998%. Η μεσοσταθμική διάρκεια είναι 4,14 έτη και οι σημαντικότερες θέσεις στις 30/06/2022 παρατηρούνται στους κλάδους «τραπεζών», «κυκλικών αγαθών» και «ενέργειας».
- Στο καθαρό ενεργητικό του Αμοibaίου Κεφαλαίου δεν έχουν γίνει επενδύσεις σε εταιρείες του ίδιου ομίλου σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ.8, αρ.61 του Ν. 4099/2012.
- Στα κεφάλαια των μεριδιούχων περιλαμβάνονται σωρευτικά τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων.
- Η σύνταξη της κατάστασης χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμός) και της κατάστασης εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου πραγματοποιήθηκε με βάση τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014, Παράρτημα Β', κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει θεσπίσει Πολιτική Αποδοχών σύμφωνα με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο. Λεπτομέρειες της Πολιτικής Αποδοχών όπου περιλαμβάνονται μεταξύ άλλων ο τρόπος υπολογισμού των πληρωμών και παροχών, είναι διαθέσιμες στο διαδικτυακό τόπο [www.eurogriptaeadak.gr](http://www.eurogriptaeadak.gr) στην ελληνική γλώσσα.
- Πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 4(1)(β) και το άρθρο 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088:  
Το άνω αμοibaίο κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις ακεφές επενδύσεις και ως εκ τούτου δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 έως 11 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088. Η Εταιρεία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει πολιτική περί ενσωμάτωσης των κινδύνων βιωσιμότητας στη διαδικασία λήψης επενδυτικών αποφάσεων και παροχής επενδυτικών συμβουλών σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088, η οποία, όπως κάθε φορά ισχύει, αναρτάται στον διαδικτυακό τόπο [www.eurogriptaeadak.gr](http://www.eurogriptaeadak.gr). Με βάση την ως άνω πολιτική, η Εταιρεία έχει ενσωματώσει τους κινδύνους βιωσιμότητας κατά τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων για τα αμοibaία κεφάλαια που διαχειρίζεται.  
Σημειώνεται ότι με δεδομένο ότι κατά την περίοδο αναφοράς της παρούσας έκθεσης (01.01.2022 έως 30.06.2022) δεν υπήρχαν ακόμη διαθέσιμα στοιχεία ως προς τους παράγοντες αεριοφάνειας για το σύνολο των εκδοχών των χρηματοπιστωτικών μέσων που εντάσσονταν στο αμοibaίο κεφάλαιο, η Εταιρεία δεν ήταν σε θέση να λάβει υπόψη της τις διαμετρικές επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αεριοφάνειας. Ωστόσο, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αεριοφάνειας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες διαμετρικές επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αεριοφάνειας.  
Πληροφορίες σύμφωνα με το άρθρο 7 του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852:  
Οι υποκείμενες επενδύσεις του ανωτέρω αμοibaίου κεφαλαίου δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.
- Αναφορικά με τις εξελίξεις στην Ουκρανία, δεν υπάρχουν ιδιαίτερες επιπτώσεις στη δραστηριότητα των αμοibaίων κεφαλαίων, καθώς στο χαρτοφυλάκιο δεν τηρούνται τίτλοι χρέους και αξιόγραφα των εμπλεκόμενων κρατών, ενώ η γενικότερη ανησυχία της Διαχειρίστριας Εταιρείας για το μακροοικονομικό περιβάλλον εδράζεται στη γεωπολιτική αβεβαιότητα και στο ρυθμό κλιμάκωσης του πληθωρισμού λόγω της αύξησης του ενεργειακού κόστους.

**2. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΧΡΗΣΗΣ**

ΑΡΘΡΟ 4 παρ.6 ΑΠΟΦ. Ε.Κ. 17/633/20-12-2012 ( ΦΕΚ Β/12/10-01-2013 )

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΕΥΡΩ
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/21	19,623,481.668	31,675,537.05
Πλέον: Διαθέσιμες μεριδίων 01/01 - 30/06/22	2,070,914.133	3,143,365.80
Μείον: Εξαγορές μεριδίων 01/01 - 30/06/22	1,682,956.447	2,564,808.45
<b>Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/22</b>	<b>20,011,439.354</b>	<b>32,254,094.40</b>

**3. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ Ή ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ**

ΑΡΘΡΟ 4 παρ.6 ΑΠΟΦ. Ε.Κ. 17/633/20-12-2012 ( ΦΕΚ Β/12/10-01-2013 )

	ΕΥΡΩ
Αξία κτήσης κρατικών ομολόγων την 30/06/22	2,196,856.00
Τρέχουσα αξία κρατικών ομολόγων την 30/06/22	1,912,640.00
<b>Υποτίμηση επενδύσεων επί κρατικών ομολόγων</b>	<b>-284,216.00</b>
Αξία κτήσης εταιρικών ομολόγων την 30/06/22	28,920,154.66
Τρέχουσα αξία εταιρικών ομολόγων την 30/06/22	25,800,693.43
<b>Υποτίμηση επενδύσεων επί εταιρικών ομολόγων</b>	<b>-3,119,461.23</b>

**4. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ ( 01/01/22 - 30/06/22 )**

ΑΡΘΡΟ 4 παρ.6 ΑΠΟΦ. Ε.Κ. 17/633/20-12-2012 ( ΦΕΚ Β/12/10-01-2013 )

	ΕΥΡΩ
<b><u>A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ</u></b>	
Τόκοι	242,187.68
Λοιπά έκτακτα & ανόργανα έσοδα	42.63
<b>Σύνολο</b>	<b>242,230.31</b>
<b><u>B. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ</u></b>	
Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων	33,949.40
Ζημιά από αγοραπωλησίες χρεογράφων	-142,363.84
<b>Σύνολο</b>	<b>-108,414.44</b>
<b>Σύνολο ( A + B )</b>	<b>133,815.87</b>
<b><u>ΜΕΙΟΝ ΕΞΟΔΑ</u></b>	
Προμήθεια εταιρίας διαχείρισης	150,211.41
Προμήθεια θεματοφυλακής	4,506.34
Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών λογιστών	992.00
Έξοδα από αγοραπωλησίες χρεογράφων	0.00
Λοιποί φόροι - τέλη	3,755.27
Λοιπές επιβαρύνσεις	1,915.93
<b>Σύνολο εξόδων</b>	<b>161,380.95</b>
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ</b>	<b>-27,565.08</b>

**5. ΜΕΡΙΔΙΑ / ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ**

ΑΡΘΡΟ 4 παρ.3 &amp; 4 ΑΠΟΦ. Ε.Κ. 17/633/20-12-2012 ( ΦΕΚ Β/12/10-01-2013 )

Καθαρό Ενεργητικό την 30/06/22	28,822,852.09
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/22	20,011,439.354
Καθαρή Τιμή Μεριδίου την 30/06/22	1.4403

Χαλάνδρι, 22 Αυγούστου 2022

Ο Θεματοφύλακας  
**ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.**

Η Εταιρία Διαχείρισης  
**ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΠΙΣΤΗ ASSET MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ.**

## ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

### I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2022

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

	<u>30/6/2022</u>	<u>30/6/2021</u>	<u>30/6/2020</u>
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	27,713,333.43	29,558,830.74	27,147,089.80
Καταθέσεις σε τράπεζες	900,322.10	366,401.97	460,982.86
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	237,810.87	194,820.59	129,643.37
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>28,851,466.40</b>	<b>30,120,053.30</b>	<b>27,737,716.03</b>
Υποχρεώσεις	28,614.31	29,399.09	27,022.91
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>28,822,852.09</b>	<b>30,090,654.21</b>	<b>27,710,693.12</b>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	20,011,439.354	18,424,436.031	17,395,285.302
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα ( μερίδιο )	1.4403	1.6332	1.5930

#### Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	27,713,333.43	29,558,830.74	27,147,089.80
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0.00	0.00	0.00
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	0.00	0.00	0.00
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2), και (3)	0.00	0.00	0.00
<b>Σύνολο</b>	<b>27,713,333.43</b>	<b>29,558,830.74</b>	<b>27,147,089.80</b>

### II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

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

	<u>01/01-30/06/22</u>	<u>01/01-30/06/21</u>	<u>01/01-30/06/20</u>
<b>A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις	133,815.87	222,199.19	21,076.10
Λοιπά εισοδήματα	0.00	0.00	0.00
Έξοδα διαχείρισης	-150,211.41	-143,849.49	-132,724.08
Έξοδα θεματοφύλακα	-4,506.34	-4,315.47	-3,981.72
Λοιπά έξοδα και φόροι	-6,663.20	-6,364.02	-6,221.48
<b>Καθαρό εισόδημα</b>	<b>-27,565.08</b>	<b>67,670.21</b>	<b>-121,851.18</b>
<b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	31,675,537.05	27,814,332.24	26,357,787.49
Έκδοση νέων μεριδίων	3,143,365.80	3,144,349.24	4,485,802.82
Εξαγορές μεριδίων	-2,564,808.45	-1,475,202.12	-3,048,879.33
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-3,403,677.23	539,504.64	38,802.06
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και επενδύσεων	0.00	0.00	0.00
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	0.00	0.00	-968.74
	<b>28,850,417.17</b>	<b>30,022,984.00</b>	<b>27,832,544.30</b>
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)</b>	<b>28,822,852.09</b>	<b>30,090,654.21</b>	<b>27,710,693.12</b>

## **Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή**

Προς τη Διοίκηση της «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROBOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EUR»

### **Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROBOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EUR»**

#### **Γνώμη**

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROBOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EUR» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 30ης Ιουνίου 2022, που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» (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 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, καθόλη 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**

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 12 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 Διαχειρίσεως

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

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

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

Αθήνα, 23/08/2022

Η Ορκωτή Ελέγκτρια Λογίστρια

Αθανασία Γερασιμοπούλου  
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 32071



**Grant Thornton**

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