ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2021 (ΠΕΡΙΟΔΟΣ 01/01/21 - 30/06/21)

ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROINVEST ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

(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 ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ S&P	Moody's	Fitch	ΠΗΓΗ ΤΙΜΟΛΟΓΗΣΗΣ	ΕΚΔΟΤΗΣ	ΗΜ/ΝΙΑ ΑΝΑΚΛΗΣΗΣ (Callability)
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ										
Ι. ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ										
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ										
ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ										
TPEIR 9 3/4 06/26/29	100,000	108.12	108,118.00		CCC	Caa3	Caa3	BLOOMBERG GENERIC	PIRAEUS GROUP FINANCE	26/06/24
ΣΥΝΟΛΟ ΕΤ. ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			**108,118.00**	**2.26%**						
ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ										
GGB 3 3/8 02/15/25	200,000	112.58	225,156.00		BB	Ba3	BB	BLOOMBERG GENERIC	HELLENIC REPUBLIC	
GGB 1 7/8 07/23/26	100,000	109.06	109,063.00		BB	Ba3	BB	BLOOMBERG GENERIC	HELLENIC REPUBLIC	
GGB 2 04/22/27	100,000	110.36	110,360.00		BB	Ba3	BB	BLOOMBERG GENERIC	HELLENIC REPUBLIC	
GGB 3 3/4 01/30/28	100,000	122.11	122,110.00		BB	Ba3	BB	BLOOMBERG GENERIC	HELLENIC REPUBLIC	
GGB 3 7/8 03/12/29	100,000	124.91	124,906.00		BB	Ba3	BB	BLOOMBERG GENERIC	HELLENIC REPUBLIC	
GGB 1 1/2 06/18/30	100,000	106.97	106,971.00		BB	Ba3	BB	BLOOMBERG GENERIC	HELLENIC REPUBLIC	
GGB 0 3/4 06/18/31	100,000	99.21	99,211.00		BB	Ba3	BB	BLOOMBERG GENERIC	HELLENIC REPUBLIC	
GGB 3.9 01/30/33	100,000	133.20	133,201.00		BB	Ba3	BB	BLOOMBERG GENERIC	HELLENIC REPUBLIC	
GGB 1 7/8 02/04/35	100,000	111.45	111,449.00		BB	Ba3	BB	BLOOMBERG GENERIC	HELLENIC REPUBLIC	
GGB 4 01/30/37	200,000	142.33	284,656.00		BB	Ba3	BB	BLOOMBERG GENERIC	HELLENIC REPUBLIC	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΡΑΤΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ			**1,427,083.00**	**29.82%**						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΕΚΔΟΣΕΩΣ ΕΛΛΑΔΑΣ										
Alpha Services and Holdings SA	180,800	1.08	194,902.40							
Alpha Trust Mutual Fund & Alte	30,360	5.80	176,088.00							
Elton Chemicals	26,500	1.69	44,917.50							
Entersoft SA Software Developm	70,880	3.60	255,168.00							
European Reliance General Insu	78,200	5.04	394,128.00							
Flexopack SA	32,000	9.00	288,000.00							
Folli Follie Group	16,000	0.00	16.00							
Holding Co ADMIE Ipto SA	60,000	2.60	156,300.00							
Jumbo SA	5,000	14.19	70,950.00							
Ktima Kostas Lazaridis SA	204,186	1.86	379,785.96							
Philippos Nakas SA	26,503	2.08	55,126.25							
Plaisio Computers SA	22,000	4.04	88,880.00							
Plastika Kritis SA	2,200	16.90	37,180.00							
Public Power Corp SA	7,000	8.97	62,790.00							
Revoil SA	66,200	1.38	91,356.00							
Thessaloniki Port Authority SA	14,000	27.00	378,000.00							
Thessaloniki Water Supply & Se	38,000	4.82	183,160.00							
Thrace Plastics Co SA	32,500	6.70	217,750.00							
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ			**3,074,498.11**	**64.24%**						
ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			**4,609,699.11**	**96.31%**						
ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ			**4,609,699.11**	**96.31%**						

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ S&P	Moody's	Fitch	ΠΗΓΗ ΤΙΜΟΛΟΓΗΣΗΣ	ΕΚΔΟΤΗΣ	ΗΜ/ΝΙΑ ΑΝΑΚΛΗΣΗΣ (Callability)
II. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ										
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ			30,474.00							
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			99,600.00							
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			13,325.13							
ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ			**143,399.13**	**3.00%**						
III. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ										
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ (ΣΕ EUR)			32,974.57							
ΣΥΝΟΛΟ ΧΡΗΜΑΤΙΚΩΝ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ			**32,974.57**	**0.69%**						
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			**4,786,072.81**	**100.00%**						

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	14,903.31	0.31%
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	1,123.43	0.02%
III. ΚΕΦΑΛΑΙΟ	3,611,972.17	75.47%
IV. ΔΙΑΦΟΡΑ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	948,058.15	19.81%
V. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ (01/01/21 - 30/06/21) ΚΕΡΔΗ	210,015.75	4.39%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	**4,786,072.81**	**100.00%**

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ - ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

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

2. Η αποτίμηση των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.) σε EUR, έγινε βάσει της δημοσιευμένης τιμής ζήτησης (bid price) από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg (BGN) της 30/06/21. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν καθαρές τιμές κλεισίματος την ημέρα της αποτίμησης , ελήφθησαν υπόψη οι τιμές κλεισίματος της προηγούμενης ημέρας.

3. Η αποτίμηση των εισηγμένων σε Χρηματιστήρια μετοχών, έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών "τοις μετρητοίς" την 30/06/21. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν χρηματιστηριακές συναλλαγές την ημέρα της αποτίμησης, ελήφθησαν υπόψη οι τιμές της προηγούμενης ημέρας συνεδρίασης των Χρηματιστηρίων.

4. Η αποτίμηση των Εταιρικών Ομολόγων Εισηγμένων στο ΧΑ έγινε βάσει της δημοσιευμένης τιμής κλεισίματος από το ΧΑ (ATHEX) της 30/06/21, ενώ των υπολοίπων Εταιρικών Ομολόγων Εισηγμένων σε αλοδαπά Χρηματιστήρια έγινε βάσει της δημοσιευμένης τιμής ζήτησης (bid price) από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg (BGN) της 30/06/21. Στις περιπτώσεις όπου δεν υπήρχαν καθαρές τιμές κλεισίματος την ημέρα της αποτίμησης , ελήφθησαν υπόψη οι τιμές κλεισίματος της προηγούμενης ημέρας.

5. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των Ομολογιακών Δανείων από την ημερομηνία κτήσεώς τους μέχρι 30/06/21 έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου 01/01/21 - 30/06/21. Στο σύνολό τους, οι ανωτέρω δεδουλευμένοι τόκοι καθώς και οι καταβληθέντες κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς ενεργητικού.

6. Οι πιστοληπτικές διαβαθμίσεις των ομολόγων λήφθησαν από τους οίκους αξιολόγησης S&P, Moody's και Fitch, όπως αυτές δημοσιεύονται στη διεθνώς αναγνωρισμένη πηγή πληροφόρησης Bloomberg.

7. Κατά πάγια τακτική, δεν αυξάνεται η συνολική αξία κτήσεως των χρεογράφων με την ονομαστική αξία των μετοχών που λαμβάνονται χωρίς αντάλλαγμα.

8. Η συνολική αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που περιλαμβάνονται στο ενεργητικό του ΟΣΕΚΑ, έχει επιμετρηθεί στην εύλογη αξία και ανέρχεται, κατά την 30/06/2021, σε 4.609.699,10 €. Σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 12 του άρθρου 24 του Ν. 4308/2014 η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που εντάσσεται στην κατηγορία Α ανέρχεται σε 4.609.683,10 €. Για τις μη εισηγμένες σε ενεργό αγορά μετοχές, η εύλογη αξία έχει επιμετρηθεί σύμφωνα με τα ίδια κεφάλαια των τελευταίων δημοσιευμένων οικονομικών καταστάσεών τους, ανέρχεται σε 16,00 € και εντάσσεται στην κατηγορία Γ.

9. Το αμοιβαίο κεφάλαιο επενδύει σε κινητές αξίες. Οι αξίες αυτές, ως ποσοστό επί του συνόλου και της καθαρής αξίας του ενεργητικού, καθώς και η μεταβολή τους, έχει ως ακολούθως:

Ποσοστά επί του συνολικού Ενεργητικού	**31/12/20**	**30/06/21**	**Μεταβολή**
Κινητές Αξίες Εισηγμένες σε Οργανωμένη Αγορά	64.61%	96.31%	31.70%
Χρηματικά Διαθέσιμα	6.37%	0.69%	-5.69%
Ποσοστά επί του καθαρού Ενεργητικού	**31/12/20**	**30/06/21**	**Μεταβολή**
Κινητές Αξίες Εισηγμένες σε Οργανωμένη Αγορά	64.74%	96.64%	31.90%
Χρηματικά Διαθέσιμα	6.39%	0.69%	-5.70%

10. Η διαχειρίστρια εταιρία παρέστη και άσκησε τα δικαιώματα ψήφου σε Γενικές Συνελεύσεις των ημεδαπών εταιρειών στις οποίες τα Αμοιβαία Κεφάλαια που διαχειρίζεται κατέχουν σημαντικό ποσοστό μετοχών.

11. Το αμοιβαίο κεφάλαιο δεν έκανε χρήση παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων κατά την περίοδο 01/01/21-30/06/21 και ως εκ τούτου δεν υπάρχουν υποχρεώσεις που να απορρέουν από το κανονιστικό πλαίσιο.

12. Το αμοιβαίο κεφάλαιο επενδύει το ενεργητικό του σε περιουσιακά στοιχεία (ομόλογα και μετοχές) που οι εκδότες τους έχουν την καταστατική τους έδρα στην Ελλάδα. Οι σημαντικότερες θέσεις στο τέλος πρώτου εξαμήνου του 2021 παρατηρούνται σε Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ), καθώς και στους κλάδους των βασικών υλικών και των εταιρών κοινής ωφέλειας. Τα μέτρα περιορισμού της πανδημίας Covid-19 συνεχίστηκαν παγκοσμίως και το 2021 με σταδιακή χαλάρωση προς το τέλος του εξαμήνου. Στην Ελλάδα ειδικά από το 2ο τρίμηνο φάνηκαν τα πρώτα σημάδια ανάκαμψης στην οικονομία και τη κατανάλωση. Το αμοιβαίο κατά την περίοδο 31/12/2020 έως 30/06/2021 υπέρ-απέδωσε του συνθετικού δείκτη αναφοράς καταγράφοντας άνοδο 11,59% έναντι 5,00%.

13. Στο καθαρό ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν έχουν γίνει επενδύσεις σε εταιρείες του ίδιου ομίλου σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ.8, αρ.61 του Ν. 4099/2012.

14. Στα κεφάλαια των μεριδιούχων περιλαμβάνονται σωρευτικά τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων.

15. Η σύνταξη της κατάστασης χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμός) και της κατάστασης εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου πραγματοποιήθηκε με βάση τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014, Παράρτημα Β΄, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρίας.

16. Η Διαχειρίστρια Εταιρία 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.europistiaedak.gr στην ελληνική γλώσσα.

17. Σύμφωνα με το από 25/5/2018 Δελτίο Τύπου που εξέδωσε η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, αποφασίστηκε αναστολή διαπραγμάτευσης των μετοχών της εταιρίας Folli Follie A.E. Κατόπιν τούτου, η εύλογη αξία της μετοχής επιμετρήθηκε βάσει τεχνικών επιμέτρησης και εντάσσεται στην κατηγορία Γ (άρθρου 24 παρ.12 του Ν. 4308/2014). Κατά την εκτίμηση της Εταιρίας Διαχείρισης και αφού ελήφθησαν υπόψη τα στοιχεία που προέκυψαν, η εύλογη αξία διαμορφώθηκε στα 0,01€ ανά μετοχή. Η τιμή αυτή ενδέχεται να μεταβληθεί εφόσον προκύψουν νέα στοιχεία και αναλόγως των γεγονότων που αφορούν την εν λόγω μετοχή.

18. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο προτίθεται να επενδύσει ή ενδέχεται να έχει επενδύσει άνω του 35% του καθαρού ενεργητικού του, σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς που έχουν εκδοθεί ή είναι εγγυημένα από το ελληνικό κράτος.

19. Το πρώτο τρίμηνο του 2020, ο Παγκόσμιος Οργανισμός Υγείας κήρυξε την έξαρση του COVID–19 ως πανδημία. Η Διαχειρίστρια Εταιρία παρακολουθεί τις εξελίξεις σχετικά με την επιδημική έξαρση του COVID-19 και όταν κριθεί απαραίτητο προβαίνει σε κατάλληλες ενέργειες προσαρμόζοντας τον τρόπο λειτουργίας της, με προτεραιότητα την προστασία των επενδυτών και του προσωπικού της, καθώς και τη διασφάλιση της συνεχούς λειτουργίας της. Υπό το ανωτέρω πρίσμα, η Διαχειρίστρια Εταιρία: 1) εφαρμόζει το σχέδιο αδιάλειπτης λειτουργίας που έχει εκπονήσει για παρόμοιες καταστάσεις, 2) έχει λάβει προληπτικά μέτρα για την ασφάλεια και προστασία των επενδυτών και του προσωπικού της και συνεχίζει να εξυπηρετεί και να ανταποκρίνεται άμεσα και με τον καλύτερο δυνατό τρόπο στα αιτήματά των πελατών της και 3) συμμορφώνεται με τις υποχρεώσεις που επιβάλλονται από τις επίσημες αρμόδιες αρχές.

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

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 31/12/20	1,379,768.167	3,826,089.38
Πλέον: Διαθέσεις μεριδίων 01/01 - 30/06/21	76,577.805	263,013.03
Μείον: Εξαγορές μεριδίων 01/01 - 30/06/21	141,404.787	477,130.24
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/21	**1,314,941.185**	**3,611,972.17**

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 30/06/21	1,420,975.00
Τρέχουσα αξία κρατικών ομολόγων την 30/06/21	1,427,083.00
Ανατίμηση επενδύσεων επί κρατικών ομολόγων	**6,108.00**
Αξία κτήσης εταιρικών ομολόγων την 30/06/21	100,600.00
Τρέχουσα αξία εταιρικών ομολόγων την 30/06/21	108,118.00
Ανατίμηση επενδύσεων επί εταιρικών ομολόγων	**7,518.00**
Αξία κτήσης μετοχών την 30/06/21	2,140,065.96
Τρέχουσα αξία μετοχών την 30/06/21	3,074,498.11
Ανατίμηση επενδύσεων επί μετοχών	**934,432.15**

4. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ (01/01/21 - 30/06/21)

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

	ΕΥΡΩ
Α. ΠΡΟΣΟΔΟΙ	
Έσοδα μερισμάτων	70,251.64
Τόκοι	21,661.25
Σύνολο	**91,912.89**
Β. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων	173,081.83
Ζημιά από αγοραπωλησίες χρεογράφων	-3,029.76
Σύνολο	**170,052.07**
Σύνολο (Α + Β)	**261,964.96**
ΜΕΙΟΝ ΕΞΟΔΑ	
Προμήθεια εταιρίας διαχείρισης	44,937.13
Προμήθεια θεματοφυλακής	1,572.80
Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών λογιστών	992.00
Έξοδα από αγοραπωλησίες χρεογράφων	1,902.46
Λοιποί φόροι - τέλη	2,272.80
Λοιπές επιβαρύνσεις	272.02
Σύνολο εξόδων	**51,949.21**
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ	**210,015.75**

5. ΜΕΡΙΔΙΑ / ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ

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

Καθαρό Ενεργητικό την 30/06/21	**4,770,046.07**
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/21	**1,314,941.185**
Καθαρή Τιμή Μεριδίου την 30/06/21	**3.6276**

Χαλάνδρι, 20 Αυγούστου 2021

Ο Θεματοφύλακας
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.

Η Εταιρία Διαχείρισης
ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΠΙΣΤΗ ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.

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

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

Ι. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2021

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

	30/6/2021	30/6/2020	28/6/2019
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	4,609,699.11	3,763,906.90	5,369,281.04
Καταθέσεις σε τράπεζες	32,974.57	62,799.38	163,827.10
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	143,399.13	21,551.88	49,319.19
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	**4,786,072.81**	**3,848,258.16**	**5,582,427.33**
Υποχρεώσεις	16,026.74	7,520.02	30,212.72
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	**4,770,046.07**	**3,840,738.14**	**5,552,214.61**
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	1,314,941.185	1,416,531.128	1,870,087.890
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	3.6276	2.7114	2.9690
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	4,609,699.11	3,763,906.90	5,369,281.04
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
Σύνολο	**4,609,699.11**	**3,763,906.90**	**5,369,281.04**

ΙΙ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

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

	01/01-30/06/21	01/01-30/06/20	01/01-28/06/19
Α. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	261,964.96	285,730.93	319,475.92
Λοιπά εισοδήματα	0.00	0.00	0.00
Έξοδα διαχείρισης	-44,937.13	-40,501.89	-49,846.74
Έξοδα θεματοφύλακα	-1,572.80	-1,417.57	-1,744.63
Λοιπά έξοδα και φόροι	-3,536.82	-3,434.33	-16,795.57
Καθαρό εισόδημα	**211,918.21**	**240,377.14**	**251,088.98**
Β. Κατάσταση λοπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	3,826,089.38	3,714,261.96	4,884,817.76
Έκδοση νέων μεριδίων	263,013.03	126,390.00	339,070.37
Εξαγορές μεριδίων	-477,130.24	-387,864.12	-1,109,195.54
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	948,058.15	150,636.58	1,190,874.81
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και επενδύσεων	0.00	0.00	0.00
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-1,902.46	-3,063.42	-4,441.77
	4,558,127.86	**3,600,361.00**	**5,301,125.63**
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β)	**4,770,046.07**	**3,840,738.14**	**5,552,214.61**

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 «ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROINVEST ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROINVEST ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROINVEST ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχειρίσεως) της 30ης Ιουνίου 2021, 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 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, καθόλη 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

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 15 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, 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 δικλείδων 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, 24 Αυγούστου 2021

Η Ορκωτή Ελέγκτρια Λογίστρια

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

Grant Thornton
Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Ζεφύρου 56, 17564 Παλαιό Φάληρο
Α.Μ. ΣΟΕΛ 127