

Ετήσια Έκθεση 2022

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.

Αρ.Γ.Ε.ΜΗ. 154558160000

ΟΘΩΝΟΣ 8, 105 57 ΑΘΗΝΑ

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

1. INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	3
2. INTERAMERICAN ΔΙΕΘΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	8
3. INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ	13
4. INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	18
5. INTERAMERICAN ΔΟΛΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	23
6. INTERAMERICAN ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	28

INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 6/1757/27.07.2021

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 ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ		ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ		ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
		ΣΕ ΕΥΡ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡ					ΣΕ ΕΥΡ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡ		
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ											
A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ											
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.											
ΤΡΑΠΕΖΕΣ											
- ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)	900.000	3,747	3.372.300,00								
- ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS Α.Ε. (ΚΟ)	1.530.000	1,438	2.200.140,00								
- EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ & ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	3.166.000	1,055	3.340.130,00								
- ΑΛΦΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	2.315.000	1,000	2.315.000,00								
ΣΥΝΟΛΟ			11.227.570,00	19,54%	19,62%				6.538.988,50	11,38%	11,43%
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ											
- ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ Α.Ε. (ΚΟ)	15.000	3,810	57.150,00								
- PROFILE Α.Ε.Β.Ε. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ (ΚΟ)	20.000	2,855	57.100,00								
- QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	81.000	4,710	381.510,00								
- IDEAL HOLDINGS Α.Ε. (ΚΟ)	120.000	3,590	430.800,00								
ΣΥΝΟΛΟ			926.560,00	1,61%	1,62%						
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ											
- ΟΤΕ Α.Ε. (ΚΟ)	178.000	14,590	2.597.020,00								
ΣΥΝΟΛΟ			2.597.020,00	4,52%	4,54%						
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ ΚΑΙ ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ											
- ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. ΣΥΜ/ΧΩΝ, ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ (ΚΟ)	279.700	10,900	3.048.730,00								
- ΕΛΛΑΚΤΩΡ Α.Ε. (ΚΟ)	360.875	1,750	631.531,25								
- ΙΝΤΡΑΚΑΤ Α.Ε. (ΚΟ)	244.941	1,460	357.613,86								
- ΙΚΤΙΝΟΣ ΕΛΛΑΣ Α.Ε. (ΚΟ)	65.000	0,487	31.655,00								
ΣΥΝΟΛΟ			4.069.530,11	7,08%	7,11%						
ΤΑΞΙΔΙΑ ΚΑΙ ΑΝΑΨΥΧΗ											
- ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ (ΚΟ)	131.511	5,290	695.693,19								
- ΟΠΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)	240.503	13,230	3.181.854,69								
ΣΥΝΟΛΟ			3.877.547,88	6,75%	6,78%						
ΕΝΕΡΓΕΙΑ											
- HELLENIC ENERGY Α.Ε. Συμμετοχών (ΚΟ)	190.500	7,590	1.445.895,00								
- ΜΟΤΟΡ ΟΪΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛ. ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε. (ΚΟ)	168.000	21,820	3.665.760,00								
ΣΥΝΟΛΟ			5.111.655,00	8,90%	8,93%						
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ											
- ΕΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε. (ΚΟ)	390.000	1,620	631.800,00								
ΣΥΝΟΛΟ			631.800,00	1,10%	1,10%						
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ											
- ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)	222.000	20,300	4.506.600,00								
- ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε. (ΚΟ)	45.500	15,800	718.900,00								
- ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.Ε. (ΚΟ)	132.000	3,960	522.720,00								
ΣΥΝΟΛΟ			5.748.220,00	10,01%	10,05%						
ΤΡΟΦΙΜΑ, ΠΟΤΑ & ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ											
- ΚΡΙ-ΚΡΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΓΑΛΑΚΤΟΣ Α.Β.Ε.Ε. (ΚΟ)	35.000	6,200	217.000,00								
ΣΥΝΟΛΟ			217.000,00	0,38%	0,38%						
ΠΡΟΣΩΠΙΚΗ ΦΡΟΝΤΙΔΑ, ΦΑΡΜΑΚΑ ΚΑΙ ΠΑΝΤΟΠΩΛΕΙΑ											
- ΓΡ. ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Β.Ε.Ε. (ΚΟ)	110.000	6,490	713.900,00								
ΣΥΝΟΛΟ			713.900,00	1,24%	1,25%						
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ											
- Ε.Υ.Δ.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ)	120.000	6,800	816.000,00								
- ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	350.000	1,700	595.000,00								
- ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε. (ΚΟ)	130.200	20,380	2.653.476,00								
- ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ Α.Ε. (ΚΟ)	377.500	6,555	2.474.512,50								
ΣΥΝΟΛΟ									6.538.988,50	11,38%	11,43%
ΕΜΠΟΡΙΟ											
- FOURLIS Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	135.316	3,250	439.777,00								
- ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ Α.Ε.Ε. (ΚΟ)	80.000	2,090	167.200,00								
ΣΥΝΟΛΟ									606.977,00	1,06%	1,06%
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ											
- AUTOHELLAS Α.Τ.Ε.Ε. (ΚΟ)	100.000	10,360	1.036.000,00								
- JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ (ΚΟ)	143.000	15,980	2.285.140,00								
ΣΥΝΟΛΟ									3.321.140,00	5,78%	5,80%
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ											
- ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ - ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ (ΚΟ)	295.000	3,100	914.500,00								
ΣΥΝΟΛΟ									914.500,00	1,59%	1,60%
ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ											
- LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε. (ΚΟ)	317.726	5,850	1.858.697,10								
- BRIQ PROPERTIES Α.Ε.Ε.Α.Π. (ΚΟ)	240.000	1,945	466.800,00								
- DIMAND Α.Ε. (ΚΟ)	51.131	14,900	761.851,90								
ΣΥΝΟΛΟ									3.087.349,00	5,38%	5,39%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.											
									49.589.757,49	86,32%	86,66%
ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΤΟ Χ.Α.											
- ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΙΝΤΡΑΚΑΤ	244.941	0,330	80.879,52								
ΣΥΝΟΛΟ									80.879,52	0,14%	0,14%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ											
									49.670.637,01	86,46%	86,80%
B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ											
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.											
ΤΡΟΦΙΜΑ, ΠΟΤΑ & ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ											
- COCA-COLA HBC AG (ΚΟ)	98.759	22,600	2.231.953,40								
ΣΥΝΟΛΟ									2.231.953,40	3,89%	3,90%
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ											
- CENERGY HOLDINGS S.A. (ΚΑ)	310.000	3,020	936.200,00								
ΣΥΝΟΛΟ									936.200,00	1,63%	1,64%
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ											
- VIOHALCO SA/NV (ΚΑ)	441.945	4,005	1.769.989,73								
ΣΥΝΟΛΟ									1.769.989,73	3,08%	3,09%
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ											
- TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A. (ΚΑ)	128.226	12,060	1.546.405,56								
ΣΥΝΟΛΟ									1.546.405,56	2,69%	2,70%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.											
									6.484.548,69	11,29%	11,33%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗΣ ΑΓΟΡΑΣ Χ.Α.											
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ											
- CAIRO MEZZ PLC (ΚΟ)	120.099	0,089	10.664,79								
- SUNRISEMEZZ PLC (ΚΟ)	218.571	0,113	24.764,09								
- GALAXY COSMOS MEZZ PLC (ΚΟ)	60.445	0,246	14.887,60								
ΣΥΝΟΛΟ									50.316,48	0,09%	0,09%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	6.534.865,17	11,38%	11,42%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ	56.205.502,18	97,84%	98,22%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΩΦΕΩΣ	Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR		
- EUR	—	—	1.035.216,37	
- SEK	0,03	0,08991350	0,00	
- BGN	0,02	0,51129972	0,01	
- NOK	7,26	0,09511309	0,69	
- CHF	3,71	1,01553773	3,77	
- PLN	307,74	0,21363869	65,75	
- GBP	360,26	1,12748469	406,19	
- TRY	7.269,27	0,05008790	364,10	
- USD	3.307,71	0,93755860	3.101,17	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			1.039.158,05	1,81% 1,82%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

- ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)		151.830,40		
ΣΥΝΟΛΟ		151.830,40	0,26%	0,26%
- ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ		50.136,94		
ΣΥΝΟΛΟ		50.136,94	0,09%	0,09%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ		201.967,34	0,35%	0,35%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ		57.446.627,57	100,00%	

ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	170.940,34
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	52.357,86
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	57.223.329,37

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2022	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2022
- INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	5.227.157,791	10,4607
- INTERAMERICAN I ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	229.947,369	11,0606

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	56.205.502,18	58.024.574,99	38.707.582,91
Καταθέσεις σε τράπεζες	1.039.158,05	1.370.683,40	1.862.401,79
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	201.967,34	151.830,40	443.366,23
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	57.446.627,57	59.547.088,79	41.013.350,93
Υποχρεώσεις	-223.298,20	-215.592,74	-152.066,79
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	57.223.329,37	59.331.496,05	40.861.284,14

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	54.679.983,46	56.909.037,51	39.704.968,75
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	5.227.157,791	5.636.946,748	4.372.666,504
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	10,4607	10,0957	9,0803

INTERAMERICAN I ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	2.543.345,91	2.422.458,54	1.156.315,39
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	229.947,369	229.947,369	123.654,937
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	11,0606	10,5348	9,3511

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	56.074.306,18	58.007.256,71	38.705.619,96
--	---------------	---------------	---------------

2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	50.316,48	17.318,28	1.962,95
3. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	80.879,52	0,00	0,00
Σύνολο	56.205.502,18	58.024.574,99	38.707.582,91

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 / Μέρισμα και τόκοι	1.194.089,80	905.109,00	1.232.815,77
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	4.509.701,86	4.111.167,10	-2.939.189,81
Κέρδη/(ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	-13.203,50	169.880,10	-1.707.933,00
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	4,27	0,00	1,15
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	0,00	-0,02	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-1.260.984,52	-1.378.399,05	-819.958,25
Έξοδα θεματοφύλακα	-168.560,66	-182.360,22	-108.670,88
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-28.093,41	-30.408,10	-18.111,75
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-73.677,99	-113.015,26	-122.365,14
Λοιπά έξοδα και φόροι	-120.658,27	-125.359,75	-86.003,00
Καθαρό εισόδημα περιόδου	4.038.617,58	3.356.613,80	-4.569.414,91
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	2.284.261,50	18.503.096,29	3.443.287,67
Εξαγορές μεριδίων	-6.266.142,43	-4.408.659,25	-5.235.213,24
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-2.164.903,33	7.176.410,37	-3.975.101,25
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων λόγω απορρόφησης του Α/Κ «INTERAMERICAN ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»	0,00	-6.157.249,30	0,00
Σύνολο περιόδου	-6.146.784,26	15.113.598,11	-5.767.026,82
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12	-2.108.166,68	18.470.211,91	-10.336.441,73

(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	49.589.757,49	51.263.933,58	-3,27%	36.736.775,11	37.104.707,00
- Μετοχές εξωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	6.484.548,69	6.743.323,13	-3,84%	6.117.480,46	5.507.200,00	11,08%
- Μετοχές εξωτερικού διαπραγματεύσιμες σε οργανωμένη αγορά	50.316,48	17.318,28	190,54%	58.929,99	12.009,90	390,68%
- Δικαιώματα μετοχών εσωτερικού μη εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά	80.879,52	0,00	(*)	56.605,87	0,00	(*)

(*) ΝΕΑ ΘΕΣΗ

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2021 - 31/12/2022

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

INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	5.636.946,748
ΠΛΕΟΝ:	
ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	231.652,108

ΜΕΙΟΝ:		
ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	(641.441,065)	
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	5.227.157,791	

INTERAMERICAN I ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ		
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	229.947,369	
ΠΛΕΟΝ:		
ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	0,000	
ΜΕΙΟΝ:		
ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	(0,00)	
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	229.947,369	

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR	
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	40.575.586,49	
ΠΛΕΟΝ:		
ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	2.284.261,50	
ΜΕΙΟΝ:		
ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	(6.266.142,43)	
ΠΛΕΟΝ:		
- ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	3.356.613,80	
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	39.950.319,36	39.950.319,36

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΙ		
- ΕΣΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	1.194.085,92	
- ΤΟΚΟΙ	3,88	
ΣΥΝΟΛΟ	1.194.089,80	

B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	4.559.186,30	
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(49.484,44)	
ΣΥΝΟΛΟ	4.509.701,86	

Γ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ		
- ΚΕΡΔΗ	0,00	
- ΖΗΜΙΕΣ	(13.203,50)	
ΣΥΝΟΛΟ	(13.203,50)	

Δ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ		
- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ	4,27	
ΣΥΝΟΛΟ	4,27	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ)	5.690.592,43	

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ		
- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	1.260.984,52	
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	168.560,66	
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	28.093,41	
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	73.677,99	
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	9.000,00	
- Φόροι - τέλη	110.238,76	
- Λοιπά έξοδα	1.419,51	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	1.651.974,85	

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ	4.038.617,58	4.038.617,58
--	---------------------	---------------------

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	49.589.757,49	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	36.736.775,11	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	12.852.982,38	
- Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	50.316,48	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	58.929,99	
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	(8.613,51)	

- Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	6.484.548,69	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	6.117.480,46	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	367.068,23	
- Τρέχουσα αξία δικαιωμάτων μετοχών εσωτερικού μη εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	80.879,52	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης δικαιωμάτων μετοχών εσωτερικού μη εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	56.605,87	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	24.273,65	
- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	3.941,68	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	5.260,00	
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	(1.318,32)	
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	13.234.392,43	13.234.392,43

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 - 31/12/2022	4.038.617,58	
Η διάθεση γίνεται ως εξής:		
ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ		
- ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	4.038.617,58	

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2020	2021	2022
INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	39.704.968,75	56.909.037,51	54.479.983,46
- Καθαρή τιμή μεριδίου	9,0803	10,0957	10,4607
INTERAMERICAN I ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.156.315,39	2.422.458,54	2.543.345,91
- Καθαρή τιμή μεριδίου	9,3511	10,5348	11,0606

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,38%
- INTERAMERICAN I ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,38%

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 (Πολογωνισμός) 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 εισηγμένων μετοχών στο Χρηματιστήριο Αθηνών έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 30/12/2022.
- Η τιμή αποτίμησης του μη εισηγμένου στο Χ.Α. δικαιώματος υπολογίστηκε ως η διαφορά της αναπροσαρμοσμένης τιμής της ημέρας μετά την εταιρική πράξη της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας και της τιμής άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, διαιρούμενης με τον αριθμό των μετοχών που αντιστοιχεί σε κάθε μία νέα μετοχή.
- Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που 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 που είναι διαπραγματεύσιμες σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν 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 56.124.622,66. Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων που έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά, ανέρχεται κατά την 31/12/2022, σε Ευρώ 80.879,52.
- 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.

vii) 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 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	Limits	Average Leverage
100% of VaR Benchmark	55,36%	72,56%	62,29%	ATHENS STOCK EXCHANGE INDEX	0,99	21 Days	1 Year	Sum of Notables	1,5	0,01%

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 ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Ο πόλεμος στην Ουκρανία που ξεκίνησε στα μέσα σχεδόν του πρώτου τριμήνου, ανέτρεψε την ανοδική πορεία της αγοράς που είχε σημειωθεί από την αρχή του έτους. Ο Γενικός Δείκτης υποχώρησε σε χαμηλότερα επίπεδα από το ξεκίνημα της χρονιάς και οι επακόλουθες ανησυχίες περί πληθωριστικής και ενεργειακής κρίσης επιδείνωσαν περισσότερο το κλίμα. Ωστόσο, οι διαπραγματεύσεις που ξεκίνησαν και η προοπτική λύσης της γεωπολιτικής κρίσης, άρχισαν να βελτιώνουν την επενδυτική διάθεση για ρίσκο, και η αγορά ανέκτισε μεγάλο μέρος των απωλειών. Με τα δεδομένα αυτά, όταν ξεκίνησε η Ρωσική εισβολή στην Ουκρανία, το Α/Κ μείωσε την επενδυτικότητά του στα επίπεδα του 90%-95% μέσω κυρίως του τραπεζικού κλάδου, καθώς και μέσω εταιρειών με δραστηριότητα σε αυτές τις χώρες. Κατά τη διάρκεια του πρώτου τριμήνου το Α/Κ επίσης, μείωσε σταδιακά την έκθεσή του στον κλάδο των Υπηρεσιών Κοινής Ωφελείας, και αντίστοιχα αύξησε την έκθεση στον κλάδο της Ενέργειας. Τέλος, το Α/Κ αύξησε επιλεκτικά τις θέσεις του σε εταιρείες με θετικές προοπτικές μακροπρόθεσμα. Στο δεύτερο τρίμηνο ο πληθωρισμός διατηρήθηκε σε υψηλά επίπεδα, απειλώντας την οικονομική ανάπτυξη. Το κλίμα της αγοράς παραμένει αρνητικό και για το Ελληνικό Χρηματιστήριο. Οι κεντρικές τράπεζες προσπαθούν να καταπολεμήσουν επιθετικά τις υψηλές τιμές 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 επενδυτικότητά του στα επίπεδα του 90%-95% και συγκεκριμένα αύξησε την έκθεσή του στον κλάδο των Τηλεπικοινωνιών, καθώς και στον κλάδο των Τροφίμων & Ποτών, ενώ τη μείωσε κυρίως στους κλάδους των Τραπεζών, των Βιομηχανικών Προϊόντων και των Υπηρεσιών Κοινής Ωφελείας. Το τρίτο τρίμηνο ξεκίνησε ανοδικά, τα αποτελέσματα των Τραπεζών καθώς και των εταιριών Ενέργειας ήταν ισχυρά για το 1ο εξάμηνο. Τα μακροοικονομικά στοιχεία για την ελληνική Οικονομία υποδεικνύουν ανάπτυξη του ΑΕΠ πάνω από 5%, σημαντικά υψηλότερα των εκτιμήσεων της κυβέρνησης. Ωστόσο στις τελευταίες συνεδριάσεις του Αυγούστου και κατά τη διάρκεια του Σεπτεμβρίου, τα στοιχεία περί ισχυρού πληθωρισμού στην Ευρωζώνη έδωσαν ώθηση στις ανησυχίες για μία επικείμενη περιοριστική πολιτική από την ΕΚΤ. Το Α/Κ στο πλαίσιο αυτό, αύξησε την επενδυτικότητά του στα επίπεδα του 94%-97% για να τοποθετηθεί σε επιλεγμένες μετοχές με προοπτικές ανάπτυξης, κυρίως μέσω του κλάδου των Ταξιδιών και Αναψυχής, του κλάδου Ενέργειας καθώς και του κλάδου των Καταναλωτικών προϊόντων και Υπηρεσιών. Το τελευταίο τρίμηνο του έτους, το Ελληνικό Χρηματιστήριο είχε θετική απόδοση ακολουθώντας την ανάκαμψη των διεθνών αγορών. Τα ισχυρά οικονομικά αποτελέσματα που ανακοίνωσαν αρκετές εταιρείες για το ενάμηνο του έτους κατέδειξαν την ανθεκτικότητα των περιωρίων κέρδους των εισηγμένων επιχειρήσεων στις αυξήσεις του κόστους, και απομάκρυναν τις αναστολές των επενδυτών 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 το βαθμό επένδυσής του στην Ελληνική μετοχική αγορά στα επίπεδα του 97%-98%, μέσω των κλάδων των Τροφίμων & Ποτών, των Υπηρεσιών Κοινής Ωφελείας, και των Κατασκευών.

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 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

i) 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.

ii) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται ετησίως σε ποσοστό μέχρι 4,00%, 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):

– INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	2,30%
– INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,00%

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 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 ΑΜΟΙΒΙΑΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ ΚΟΝΤΖΙΛΛΗΣ 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
«**INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ**»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«**INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ**»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**INTERAMERICAN ΔΥΝΑΜΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ 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 (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 γυωσποποιήσεων 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

INTERAMERICAN ΔΙΕΘΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 7/1757/27.07.2021

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 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									
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					ΜΙΛΑΝΟ (EUR)				
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					ΣΥΝΟΛΟ				
ΝΕΑ ΥΟΡΚΗ (USD)					ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ (EUR)				
- 3M CO	400	203,319	81.327,58		- INDUSTRIA DE DISENO TEXTIL	400	304,000	121.600,00	
- BRISTOL-MYERS SQUIBB CO	1.250	168,282	210.352,99		- BANCO SANTANDER SA	450	127,460	57.357,00	
- NIKE INC -CL B	1.350	132,936	179.464,19		- ENEL SPA	1.800	48,325	86.985,00	
- MERCK & CO. INC.	1.250	138,524	173.155,35		- ING GROEP NV	1.750	61,400	107.450,00	
- AMGEN INC	1.450	81,455	118.109,88		- SHELL PLC	2.000	35,180	70.360,00	
- GOLDMAN SACHS GROUP INC	1.225	165,620	202.884,16		- ASML HOLDING NV	1.250	305,450	381.812,50	
- UNITEDHEALTH GROUP INC	1.250	112,432	140.540,03		- ADYEN NV	2.250	129,640	291.690,00	
- SALESFORCE INC	1.250	67,457	84.321,68		- KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE N	1.600	96,390	154.224,00	
- HOME DEPOT INC	1.100	109,704	120.674,10		- AIRBUS SE	800	200,900	160.720,00	
- MCDONALD'S CORP	1.650	104,022	171.636,51		- TURKIYE SINAI KALKINMA BANK	950	46,390	44.070,50	
- HONEYWELL INTERNATIONAL INC	1.250	321,939	402.423,59		- AKENERJI ELEKTRIK URETIM AS	200	161,400	32.280,00	
- BOEING CO/THE	1.425	497,075	708.331,61		- TURKIYE IS BANKASI-C	1.250	28,945	36.181,25	
- TRAVELERS COS INC/THE	1.200	124,311	149.173,07		- EREGLI DEMIR VE CELIK FABRIK	3.700	18,638	68.960,60	
- MICROSOFT CORP	1.250	296,137	370.171,57		ΣΥΝΟΛΟ			1.613.690,85	13,08% 13,14%
- CATERPILLAR INC	1.350	247,075	333.551,00		ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ (EUR)				
- VISA INC-CLASS A SHARES	1.250	178,596	223.244,42		- ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΠΡΟΣ ΕΙΣΠΡΑΞΗ - USD	1.486	0,938	1.392,94	
- RAYTHEON TECHNOLOGIES CORP	1.900	175,783	333.987,44		- LYXOR EURSTX600 BANKS	3.531	26,480	93.500,88	
- KYNDRYL HOLDINGS INC	1.300	224,602	291.982,00		- MARGIN ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ΑΕ (USD)	173.162	0,938	162.349,19	
- ORGANON & CO	1.250	194,787	243.483,97		- ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ΑΕ (USD)	11.004	0,938	10.317,35	
- DOW INC	1.500	94,618	141.927,62		- ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ΑΕ (PLN)	7.231	0,214	1.544,73	
- APPLE INC	130	10,426	1.355,33		ΣΥΝΟΛΟ			269.105,09	2,18% 2,19%
- JPMORGAN CHASE & CO	80	26,186	2.094,88		ΠΑΡΙΣΙ (EUR)				
- INTL BUSINESS MACHINES CORP	1.500	47,244	70.865,37		- ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ΑΕ (DKK)	1	0,134	0,13	
- COCA-COLA CO/THE	650	125,727	81.722,30		- ANHEUSER-BUSCH INBEV SA/NV	1.500	93,290	139.935,00	
- VERIZON COMMUNICATIONS INC	650	132,093	85.860,21		- L'OREAL	1.200	130,720	156.864,00	
- CISCO SYSTEMS INC	1.500	59,638	89.457,15		- VINCI SA	5.000	24,000	120.000,00	
- INTEL CORP	900	36,940	33.245,83		- SCHNEIDER ELECTRIC SE	1.500	49,230	73.845,00	
- PROCTER & GAMBLE CO/THE	900	142,096	127.886,74		- VEOLIA ENVIRONNEMENT	6.500	58,650	381.225,00	
ΣΥΝΟΛΟ			5.173.230,57	41,94% 42,14%	- DANONE	2.500	89,840	224.600,00	
NASDAQ (USD)					- LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUITON	440	679,900	299.156,00	
- ALBEMARLE CORP	1.700	246,240	418.608,66		- SANOFI	750	183,750	137.812,50	
- CHEVRON CORP	1.300	200,919	261.194,45		- LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUI	78	13,850	1.080,30	
- WALMART INC	1.200	224,845	269.814,36		- PERNOD RICARD SA	500	116,920	58.460,00	
- AMERICAN EXPRESS CO	1.000	121,817	121.816,99		- EUROAPI SASU	35	1.445,000	50.575,00	
- WALT DISNEY CO/THE	1.250	44,665	55.831,61		- SAFRAN SA	2.500	26,055	65.137,50	
- JOHNSON & JOHNSON	1.000	24,780	24.779,67		- HERMES INTERNATIONAL	250	169,200	42.300,00	
ΣΥΝΟΛΟ			1.152.045,74	9,34% 9,38%	- AXA SA	75	475,500	35.662,50	
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥΠΟΛΗ (TRY)					- ESSLORLUXOTTICA	550	132,400	72.820,00	
- MUENCHENER RUECKVER AG-REG	6,889	0,219	1,51		- KERING	450	111,020	49.959,00	
- ADIDAS AG	1,403	0,267	0,37		ΣΥΝΟΛΟ			1.909.431,93	15,48% 15,55%
- BAYER AG-REG	1,553	0,640	0,99		ΔΟΥΒΛΙΝΟ (EUR)				
- MERCEDES-BENZ GROUP AG	0,400	2,067	0,83		- MARGIN ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ΑΕ (TRY)	435	0,050	21,78	
- DEUTSCHE POST AG-REG	0,140	2,467	0,35		- ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ΑΕ (RON)	5	0,202	1,00	
- LINDE PLC	1,173	0,530	0,62		ΣΥΝΟΛΟ			22,78	0,00% 0,00%
- SIEMENS AG-REG	0,078	7,338	0,57		ΕΛΣΙΝΚΙ (EUR)				
- SAP SE	0,250	1,505	0,38		- AIR LIQUIDE SA	7.500	10,030	75.225,00	
- ALLIANZ SE-REG	0,264	0,596	0,16		ΣΥΝΟΛΟ			75.225,00	0,61% 0,61%
- BASF SE	0,136	4,788	0,65		ΒΡΥΞΕΛΛΕΣ (EUR)				
- DEUTSCHE BOERSE AG	0,404	2,150	0,87		- ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ΑΕ (TRY)	2.692	0,050	134,84	
- DAIMLER TRUCK HOLDING AG	0,050	3,100	0,16		ΣΥΝΟΛΟ			134,84	0,00% 0,00%
- DEUTSCHE TELEKOM AG-REG	0,007	26,542	0,19						
ΣΥΝΟΛΟ			7,65	0,00% 0,00%					

ΜΑΔΡΙΤΗ (EUR)				
- FLUTTER ENTERTAINMENT PLC-DI	12,800	10,930	139,904,00	
- CRH PLC	3,000	24,850	74,550,00	
- IBERDROLA SA	25,000	2,803	70,062,50	
ΣΥΝΟΛΟ			284,516,50	2,31% 2,32%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ **10.522.680,94** 84,83% 85,71%

ΜΕΡΙΔΙΑ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ε.Τ.Φ.)

ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ (EUR)				
- TEKFEN HOLDING AS	33,000	19,054	628,782,00	
ΣΥΝΟΛΟ			628,782,00	5,10% 5,12%

ΠΑΡΙΣΙ (EUR)

- ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ΑΕ (BGN)	1	0,511	0,32	
ΣΥΝΟΛΟ			0,32	0,00% 0,00%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ε.Τ.Φ.)

628,782,32 5,10% 5,12%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ **11.151.463,26** 90,41% 90,84%

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ **11.151.463,26** 90,41% 90,84%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΨΗΦΩΣ	Μονάδες	Τρέχουσα τιμή		
	σε Ξ.Ν.	μονάδος σε EUR		
- EUR	—	—	392,405,00	
- USD	11,004,49	0,93755860	10,317,35	
- PLN	7,230,55	0,21363869	1,544,73	
- TRY	2,692,00	0,05008790	134,84	
- RON	4,93	0,20204061	1,00	
- BGN	0,62	0,51129972	0,32	
- DKK	0,95	0,13447186	0,13	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			404,403,37	3,28% 3,29%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

- ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ (USD)	1,485,71	0,93755860	1,392,94	
ΣΥΝΟΛΟ			1,392,94	0,01% 0,01%

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)

- USD	173,161,65	0,93755860	162,349,19	
- TRY	434,85	0,05008790	21,78	
ΣΥΝΟΛΟ			162,370,97	1,20% 1,32%

- ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ

614,782,43

ΣΥΝΟΛΟ **614,782,43** 4,98% 5,01%

ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

778,546,34 6,31% 6,34%

ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ **12.334.412,97** 100,00%

ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	Μονάδες	Τρέχουσα τιμή		
	σε Ξ.Ν.	μονάδος σε EUR		
- EUR	—	—	33,716,26	
- USD	10,600,00	0,93755860	9,938,12	43,654,38
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ ΤΕΛΗ			14,258,50	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			12.276.500,09	

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ
	ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2022	ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2022
- INTERAMERICAN ΔΙΕΘΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	413,284,727	32,4432

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
- ΝΙΚΚΕΙ 225 USD MAR23	4	483,217,70

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (LONG)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
- ΝΙΚΚΕΙ 225 USD MAR23	4	483,217,70

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΕΙΔΟΣ	ΘΕΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΞΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	ΠΟΣΟΣΤΟ
			ΚΤΗΣΕΩΣ ΣΕ EUR	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
ΣΜΕ					
- ΝΙΚΚΕΙ 225 USD MAR23	LONG	4	506,000,38	483,217,70	3,94%

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	12,283,248,49	14,909,376,08	6,561,340,76
Καταθέσεις σε τράπεζες	404,403,37	897,709,07	41,437,79
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	778,546,34	888,863,91	422,528,27
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	13,466,198,20	16,695,948,96	7,025,306,82
Υποχρεώσεις	-57,912,88	-51,717,59	-24,294,68
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	13,408,285,32	16,644,231,37	7,001,012,14
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	413,284,727	467,801,075	244,425,970
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	32,4432	35,5797	28,6427
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	12,283,248,49	14,909,376,08	6,561,340,76
Σύνολο	12,283,248,49	14,909,376,08	6,561,340,76

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	314,440,15	442,336,40	136,785,89
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	55,801,49	2,669,882,75	380,284,87
Κέρδη/(ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	-16,036,78	73,966,49	171,516,54
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	410,60	885,09	0,00
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	272,070,94	-96,419,26	11,191,27
Έξοδα διαχείρισης	-291,136,85	-330,155,76	-146,293,11
Έξοδα θεματοφύλακα	-43,670,61	-47,856,12	-21,943,98
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-7,278,48	-7,976,10	-3,657,33
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-19,543,64	-49,774,85	-11,629,41
Λοιπά έξοδα και φόροι	-31,526,39	-41,071,76	-15,662,12
Καθαρό εισόδημα περιόδου	233,530,43	2,613,816,88	500,592,62
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	96,343,70	8,694,263,21	930,126,77
Εξαγορές μεριδίων	-1,886,486,91	-1,218,293,87	-1,793,683,30
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-1,679,333,27	1,472,038,81	-632,466,01
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων λόγω απορρόφησης του Α/Κ «INTERAMERICAN ΝΕΑ ΕΥΡΩΠΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ»	0,00	-1,918,605,80	0,00
Σύνολο περιόδου	-3,469,476,48	7,029,402,35	-1,496,022,54
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12	-3,235,946,05	9,643,219,23	-995,429,92

(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	
- Μετοχές εξωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	10.522.680,94	13.948.191,08	-24,56%	10.232.592,62	10.252.456,94	-0,19%
- Μεριδία Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένα σε χρηματιστήρια εξωτερικού (Ε.Τ.Φ.)	628.782,32	961.185,00	-34,58%	0,87	826.343,84	-100,00%

ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	10.232.592,62
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	290.088,32
- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	174.369,34
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	183.886,18
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	(9.516,84)
- Τρέχουσα αξία μερισμάτων σε ξένο νόμισμα	1.392,94
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μερισμάτων σε ξένο νόμισμα	1.435,73
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΣΜΑΤΩΝ ΣΕ ΞΕΝΟ ΝΟΜΙΣΜΑ	(42,79)

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	467.801,075	10.198.053,79
ΠΛΕΟΝ:		
- ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	2.968,140	96.343,70
ΜΕΙΟΝ:		
- ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	57.484,488	(54.516,348)
ΠΛΕΟΝ:		
- ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ		2.613.816,88
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	413.284,727	11.021.727,46

II. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ		
- ΕΣΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	314.240,60	
- ΤΟΚΟΙ	199,55	
ΣΥΝΟΛΟ	314.440,15	
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	490.311,71	
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(434.510,22)	
ΣΥΝΟΛΟ	55.801,49	
Γ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		
- ΣΥΝ/ΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ	272.070,94	
ΣΥΝΟΛΟ	272.070,94	
Δ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ		
- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ	410,60	
ΣΥΝΟΛΟ	410,60	
E. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ		
- ΚΕΡΔΗ	183.917,90	
- ΖΗΜΙΕΣ	(199.954,68)	
ΣΥΝΟΛΟ	(16.036,78)	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ+Ε)	626.686,40	

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	291.136,85
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	43.670,61
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	7.278,48
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	19.543,64
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	1.300,00
- Φόροι - τέλη	29.536,12
- Λοιπά έξοδα	690,27
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	393.155,97

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ	233.530,43	233.530,43
--	-------------------	-------------------

III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	10.522.680,94
---	---------------

- Τρέχουσα αξία μεριδίων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού (Ε.Τ.Φ.)	628.782,32	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μεριδίων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού (Ε.Τ.Φ.)	0,87	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΡΙΔΙΩΝ Ο.Σ.Ε.Κ.Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ε.Τ.Φ.)	628.781,45	
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	909.310,14	909.310,14

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 -31/12/2022	233.530,43
Η διάθεση γίνεται ως εξής:	
ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	
- ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	233.530,43

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2020	2021	2022
INTERAMERICAN ΔΙΕΘΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	7.001.012,14	16.644.231,37	13.408.285,32
- Καθαρή τιμή μεριδίου	28,6427	35,5797	32,4432

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- INTERAMERICAN ΔΙΕΘΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,08%

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 (Παρολογισμός) 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 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.
- 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 διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2022, σε Ευρώ 12.283.248,49.
- 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 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 Estimation (Internal limit)	Highest VaR Estimation (Internal limit)	Average VaR Estimation (Internal limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
50% of VaR Benchmark	56,90%	70,38%	61,44%	50% OF INDUSTRIAL AVERAGE + 40% EUROSTOXX 50 + 10% MSCI 225	0,99	21 Days	1 Year	Sum of notional	1,5	6,13%

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 τρώοντας 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 έπεφταν εκ νέου εξαλείφοντας τα κέρδη. Μετά από το σημαντικό ράλι που σημειώθηκε κατά του καλοκαιρινού μήνα, 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 έκθεση στον Ευρωπαϊκό τραπεζικό 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 εγκρίων, 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 υιοθέτησε 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 χαλάριζε τους περιορισμούς αναφορικά με τον COVID λειτουργούσε 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 αμερικάνικη 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 της 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 των Χημικών, κυρίως για να επωφεληθεί από την έκθεση στον κλάδο λιπασμάτων όπου οι τιμές είχαν αυξηθεί ραγδαία. 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 αμερικάνικη 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 αμερικάνικη 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 επανοποθέτησε τα έσοδα στους κλάδους ασφαλείων και υγείας και μείωσε ως ένα βαθμό την συνολική του έκθεση στην αμερικάνικη χρηματιστηριακή αγορά μετά τα ισχυρά κέρδη που πραγματοποίησε 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 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 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 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 η παροχή καθώς και η διαδικασία εγκρίσεων 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 4,00%, 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 ανθέσει-ως τέτοιων καθκόντων από Διαχειρίστρια Εταιρεία.
- Κατά τη διάρκεια του 2022 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με προμήθεια διαχείρισης σε ποσοστό 2,00%.
- Το 2022 σηματοδότησε 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 ΚΟΝΤΖΙΛΛΗΣ 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
«**INTERAMERICAN ΔΙΕΘΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«**INTERAMERICAN ΔΙΕΘΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**INTERAMERICAN ΔΙΕΘΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ 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 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

INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ

ΑΠ. Ε.Κ. 300/06.09.2018

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 ΣΕ EUR		ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ		ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΒΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ		ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR		ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ		ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΒΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	
	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΣΕ EUR	ΣΕ EUR	ΣΕ EUR	ΣΕ EUR	ΣΕ EUR			ΣΕ EUR	ΣΕ EUR	ΣΕ EUR	ΣΕ EUR	ΣΕ EUR	ΣΕ EUR
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ														
A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ														
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.														
ΤΡΑΠΕΖΕΣ														
- ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS A.E. (ΚΟ)	185.000	1,438	266.030,00											
- ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)	160.000	3,747	599.520,00											
- ΑΛΦΗΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	440.000	1,000	440.000,00											
- EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ & ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	570.000	1,055	601.350,00											
ΣΥΝΟΛΟ			1.906.900,00	11,01%	11,08%									
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ														
- ΕΛΛΑΚΤΟΡ Α.Ε. (ΚΟ)	31.908	1,750	55.839,00											
- ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. ΣΥΜ/ΧΩΝ, ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ (ΚΟ)	43.148	10,900	470.313,20											
ΣΥΝΟΛΟ			526.152,20	3,04%	3,06%									
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ														
- ΟΤΕ Α.Ε. (ΚΟ)	57.500	14,590	838.925,00											
ΣΥΝΟΛΟ			838.925,00	4,84%	4,88%									
ΕΝΕΡΓΕΙΑ														
- HELLENIQ ENERGY A.E. Συμμετοχών (ΚΟ)	28.989	7,590	220.026,51											
- ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛ. ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε. (ΚΟ)	29.676	21,820	647.530,32											
ΣΥΝΟΛΟ			867.556,83	5,01%	5,04%									
ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ														
- ΟΠΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)	39.000	13,230	515.970,00											
- ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ (ΚΟ)	1.500	5,290	7.935,00											
ΣΥΝΟΛΟ			523.905,00	3,02%	3,05%									
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ														
- ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)	33.500	20,300	680.050,00											
ΣΥΝΟΛΟ			680.050,00	3,93%	3,95%									
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ														
- ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ - ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ (ΚΟ)	42.300	3,100	131.130,00											
ΣΥΝΟΛΟ			131.130,00	0,76%	0,76%									
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ														
- ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε. (ΚΟ)	34.000	20,380	692.920,00											
- ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ Α.Ε. (ΚΟ)	70.373	6,555	461.295,02											
- ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	52.000	1,700	88.400,00											
- Ε.Υ.Δ.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ)	15.595	6,800	106.046,00											
ΣΥΝΟΛΟ			1.348.661,02	7,79%	7,84%									
ΕΜΠΟΡΙΟ														
- FOURLIS Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	16.000	3,250	52.000,00											
ΣΥΝΟΛΟ			52.000,00	0,30%	0,30%									
ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ														
- LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε. (ΚΟ)	42.950	5,850	251.257,50											
ΣΥΝΟΛΟ			251.257,50	1,45%	1,46%									
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΙΕΣ														
- ΕΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε. (ΚΟ)	5.000	1,620	8.100,00											
ΣΥΝΟΛΟ			8.100,00	0,05%	0,05%									
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ														
- JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ (ΚΟ)	25.300	15,980	404.294,00											
ΣΥΝΟΛΟ			404.294,00	2,33%	2,35%									
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.			7.538.931,55	43,53%	43,82%									
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ														
ΑΘΗΝΑ														
- HELLENIC REPUBLIC 5/12/2017 -30/11/2033, 3,90%, FXD	Ba3	7.328,04	95,224	697.805,28										
- HELLENIC REPUBLIC 12/3/2019 -12/3/2029, 3,875%, FXD	Ba3	4.500,00	99,058	445.761,00										
- HELLENIC REPUBLIC 5/2/2021 -18/6/2031, 0,75%, FXD	Ba3	7.400,00	73,787	546.023,80										
- HELLENIC REPUBLIC 18/6/2020 -18/6/2030, 1,50%, FXD	Ba3	7.900,00	81,049	640.287,10										
- HELLENIC REPUBLIC 4/2/2020 -4/2/2035, 1,875%, FXD	Ba3	10.200,00	73,615	750.873,00										
- HELLENIC REPUBLIC 26/1/2022 -18/6/2032, 1,75%, FXD	Ba3	13.800,00	78,657	1.085.466,60										
- HELLENIC REPUBLIC 23/7/2019 -23/7/2026, 1,875%, FXD	Ba3	100,00	93,977	9.397,70										
- HELLENIC REPUBLIC 5/12/2017 -30/11/2023, 3,50%, FXD	Ba3	619,99	100,142	62.087,04										
- HELLENIC REPUBLIC 24/3/2021 -24/1/2052, 1,875%, FXD	Ba3	1.900,00	57,634	109.504,60										
- HELLENIC REPUBLIC 22/4/2020 -22/4/2027, 2,00%, FXD	Ba3	1.600,00	93,663	149.860,80										
- HELLENIC REPUBLIC 5/12/2017 -30/11/2042, 4,20%, FXD	Ba3	1.293,54	99,289	128.434,29										
- HELLENIC REPUBLIC 5/12/2017 -30/11/2037, 4,00%, FXD	Ba3	2.251,45	93,293	210.044,52										
- HELLENIC REPUBLIC 5/12/2017 -30/11/2028, 3,75%, FXD	Ba3	2.506,80	100,090	250.905,61										
ΣΥΝΟΛΟ			5.086.451,34	29,37%	29,56%									
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 T-BILL 30/12/2022 -30/6/2023, ZERO CPN	BB+	100	98,682	9.868,20										
ΣΥΝΟΛΟ			19.604,00	0,11%	0,11%									
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ														
ΑΘΗΝΑ														
- LAMDA DEVELOPMENT 21/7/2020 -21/7/2027, 3,40%, FXD (CALLABLE)	—	610	93,372	56.956,80										
- OPAP SA 27/10/2020 -27/10/2027, 2,10%, FXD (CALLABLE)	BB-	2.150	95,420	205.152,79										
- GEK TERNA HLD ESTATE 3/7/2020 -3/7/2027, 2,75%, FXD	—	3.760	89,800	337.648,00										
ΣΥΝΟΛΟ			599.757,59	3,46%	3,49%									
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			13.244.744,48	76,47%	76,98%									
B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ														
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)														
ΜΟΝΑΧΟ														
- PIRAEUS FINANCIAL HLDGS 26/6/2019 -26/6/2029, 9,75%, VARIABLE (CALLABLE)	B3	2.700	97,284	262.666,80										
- HELLENIC PETROLEUM FINAN 4/10/2019 -4/10/2024, 2,00%, FXD	—	5.100	96,458	491.935,80										
- EUROBANK ERG SVCS HLDGS 6/12/2022 -6/12/2032, 10,00%, VARIABLE (CALLABLE)	B2	1.100	101,758	111.933,80										
- NATIONAL BANK GREECE SA 22/11/2022 -22/11/2027, 7,25%, VARIABLE (CALLABLE)	Ba3	1.000	100,772	100.772,00										
ΣΥΝΟΛΟ			967.308,40	5,59%	5,62%									

ΔΟΥΒΑΙΝΟ					
- TITAN GLOBAL FINANCE PLC 9/7/2020 -9/7/2027, 2,75%, FXD (CALLABLE)	BB	1.000	90,927	90.927,00	
- PUBLIC POWER CORP 18/3/2021 -30/3/2026, 3,875%, FXD (CALLABLE)	BB-	2.800	93,252	261.105,60	
- MOTOR OIL (HELLAS) SA 19/7/2021 -19/7/2026, 2,125%, FXD	—	2.400	93,070	223.368,00	
ΣΥΝΟΛΟ				575.400,60	3,32% 3,34%

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	2,06% 2,07%

ΝΤΥΣΕΛΑΤΟΡΦ					
- MYTILINEOS SA 28/4/2021 -30/10/2026, 2,25%, FXD	BB-	3.600	90,117	324.421,20	
- HELLENIC REPUBLIC 12/3/2012 -15/10/2042, 0,00%, VARIABLE	—	37.800	0,221	8.353,80	
ΣΥΝΟΛΟ				332.775,00	1,92% 1,94%

ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ (EUR)					
				2.231.995,60	12,89% 12,97%

ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.					
ΤΡΟΦΙΜΑ, ΠΟΤΑ & ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΣ					
- COCA-COLA HBC AG (ΚΟ)		40.625	22,600	918.125,00	
ΣΥΝΟΛΟ				918.125,00	5,30% 5,34%

ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ					
- TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A. (ΚΑ)		18.700	12,060	225.522,00	
ΣΥΝΟΛΟ				225.522,00	1,30% 1,31%

ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ					
- VIOHALCO SA/NV (ΚΑ)		68.000	4,005	272.340,00	
ΣΥΝΟΛΟ				272.340,00	1,57% 1,58%

ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ					
- CENERGY HOLDINGS S.A. (ΚΑ)		14.500	3,020	43.790,00	
ΣΥΝΟΛΟ				43.790,00	0,26% 0,26%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ Χ.Α.				1.459.777,00	8,43% 8,49%

ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗΣ ΑΓΟΡΑΣ Χ.Α.					
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ					
- CAIRO MEZZ PLC (ΚΟ)		78.500	0,089	6.970,80	
- GALAXY COSMOS MEZZ PLC (ΚΟ)		16.296	0,246	4.013,70	
- SUNRISEMEZZ PLC (ΚΟ)		23.571	0,113	2.670,59	
ΣΥΝΟΛΟ				13.655,09	0,08% 0,08%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					
				3.705.427,69	21,40% 21,54%

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ					
				16.950.172,17	97,87% 98,52%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR			
- EUR	—	—	150.101,69		
- USD	1,89	0,93755860	1,77		
- PLN	18,04	0,21363869	3,85		
- TRY	60,05	0,05008790	3,01		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			150.110,32	0,87%	0,87%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

- ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			64.298,42		
ΣΥΝΟΛΟ			64.298,42	0,37%	0,37%

- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ			155.027,56		
ΣΥΝΟΛΟ			155.027,56	0,89%	0,90%

ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			219.325,98	1,26%	1,27%
---	--	--	-------------------	-------	-------

ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			17.319.608,47	100,00%	
--------------------------------------	--	--	----------------------	----------------	--

ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			102.847,12		
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ			12.087,53		

ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			17.204.673,82		
--	--	--	----------------------	--	--

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2022	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2022
	- INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ	833.566,415
- INTERAMERICAN I ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ	121.755,708	18,6940

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

	ΑΣΕΙΣ ΣΕ EUR		
	31/12/22	31/12/21	31/12/20
Μεταβιβάσιμο τίτλοι	16.950.172,17	19.459.685,70	19.264.896,97
Καταθέσεις σε τράπεζες	150.110,32	260.914,73	275.880,97
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	219.325,98	300.248,03	187.946,54
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	17.319.608,47	20.020.848,46	19.728.724,48
Υποχρεώσεις	-114.934,65	-114.898,00	-139.398,35
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	17.204.673,82	19.905.950,46	19.589.326,13

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	14.928.572,44	17.464.524,23	17.294.811,98
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	833.566,415	899.961,347	938.713,718
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	17,9093	19,4059	18,4239

INTERAMERICAN I ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	2.276.101,38	2.441.426,23	2.294.514,15
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	121.755,708	121.755,708	121.755,708
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	18,6940	20,0518	18,8452

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμο τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	9.598.466,14	10.656.991,20	10.469.301,37
2. Μεταβιβάσιμο τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	7.351.706,03	8.802.694,50	8.795.595,60
Σύνολο	16.950.172,17	19.459.685,70	19.264.896,97

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

	ΑΣΕΙΣ 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	468.483,96	437.490,34	609.635,00
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	805.873,88	1.264.600,43	1.912.723,82
Κέρδη/(ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	8.036,82	0,00	-210.463,33
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	0,61	10,52	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-336.225,55	-387.992,44	-355.248,34
Έξοδα θεματοφύλακα	-53.870,90	-61.873,77	-56.481,35
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-8.978,52	-10.312,41	-9.413,52
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-17.088,69	-9.112,40	-48.041,19
Λοιπά έξοδα και φόροι	-28.564,28	-24.491,39	-25.923,54
Καθαρό εισόδημα περιόδου	837.667,33	1.208.318,88	1.816.787,55
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	152.032,02	408.184,45	941.767,60
Εξαγορές μεριδίων	-1.335.674,50	-1.154.577,62	-2.720.680,42
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-2.355.301,49	-145.301,38	-3.617.506,01
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	-3.538.943,97	-891.694,55	-5.396.418,83
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12	-2.701.276,64	316.624,33	-3.579.631,28

(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	7.538.931,55	8.355.022,82	-9,77%	5.231.245,97	5.910.943,79	-11,50%
- Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	5.086.451,34	6.043.911,40	-15,84%	5.328.497,09	4.602.278,85	15,78%
- Μετοχές εξωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	1.459.777,00	1.652.358,66	-11,65%	1.510.422,55	1.378.579,38	9,56%
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	2.231.995,60	2.727.415,40	-18,16%	2.323.848,20	2.663.666,90	-12,76%
- Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	19.604,00	20.048,00	-2,21%	19.606,00	20.063,70	-2,28%
- Μετοχές εξωτερικού διαπραγματεύσιμες σε οργανωμένη αγορά	13.655,09	11.319,70	20,63%	15.549,86	7.850,00	98,09%
- Ομολογιακά δάνεια εσωτερικού εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά	599.757,59	649.609,72	-7,67%	652.000,00	652.000,00	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	
INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ		
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	899.961,347	
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	7.814,325	
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	(74.209,257)	
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	833.566,415	
INTERAMERICAN I ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ		
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	121.755,708	
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	121.755,708	
II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		EUR
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	14.473.342,43	
ΠΛΕΟΝ:		
- ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	152.032,02	
ΜΕΙΟΝ:		
- ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	(1.335.674,50)	
ΠΛΕΟΝ:		
- ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	1.208.318,88	
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	14.498.018,83	14.498.018,83

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ	
- ΕΣΟΔΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	211.538,69
- ΤΟΚΟΙ	256.945,27
ΣΥΝΟΛΟ	468.483,96
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	1.020.909,30
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(215.035,42)
ΣΥΝΟΛΟ	805.873,88
Γ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ	
- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ	0,61
ΣΥΝΟΛΟ	0,61
Δ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ	
- ΚΕΡΔΗ	27.388,63
- ΖΗΜΙΕΣ	(19.351,81)
ΣΥΝΟΛΟ	8.036,82
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ)	1.282.395,27

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	336.225,55
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	8.978,52
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	53.870,90
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	17.088,69
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	5.500,00
- Φόροι - τέλη	21.752,59
- Λοιπά έξοδα	1.311,69

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	444.727,94
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ	837.667,33
	837.667,33

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	7.538.931,55
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	5.231.245,97
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	2.307.685,58
- Τρέχουσα αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	5.086.451,34
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	5.328.497,09
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)	(242.045,75)
- Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	1.459.777,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	1.510.422,55
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	(50.645,55)
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	2.231.995,60
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	2.323.848,20
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	(91.852,60)
- Τρέχουσα αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	19.604,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	19.606,00
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)	(2,00)
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	599.757,59
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	652.000,00
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	(52.242,41)
- Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	13.655,09
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	15.549,86
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	(1.894,77)
- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	8,63
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	23,47
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	(14,84)
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	1.868.987,66
	1.868.987,66

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 -31/12/2022	837.667,33
Η διάθεση γίνεται ως εξής:	
ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	
- ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	837.667,33

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2020	2021	2022
INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	17.294.811,98	17.464.524,23	14.928.572,44
- Καθαρή τιμή μεριδίου	18,4239	19,4059	17,9093

INTERAMERICAN I ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ

- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	2.294.514,15	2.441.426,23	2.276.101,38
- Καθαρή τιμή μεριδίου	18,8452	20,0518	18,6940

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

- INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ	0,83%
- INTERAMERICAN I ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ	0,83%

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

- i) Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών και των εισηγμένων Ομολογιακών Δανείων στο Χρηματιστήριο Αθηνών, έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 30/12/2022.
- ii) 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 30/12/2022 από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- iii) Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που ήταν εισηγμένα σε Χρηματιστήρια 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.
- iv) Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών που είναι διαπραγματευόμενες σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- v) Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2022, σε Ευρώ 16.950.172,17.
- vi) Οι δεδουλευμένοι τόκοι των Ομολογών 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 30/12/2022.
- viii) Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογών Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ.), των Εντόκων Γραμμάτων Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) και των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού και Εσωτερικού 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 ΑΜΟΙΒΙΑΙΟΥ 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 των Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, έχουν ως εξής:

Internal VaR Limit	Lowest VaR (Annual limit)	Highest VaR (Annual limit)	Average VaR (Annual limit)	Risk Benchmark	Confidence Level	Holding Period	Observation Period	Leverage Method	Leverage Limit	Average Leverage
100% of VaR Benchmark	55,74%	72,11%	61,08%	50% ML GREEK GOVERNMENT ALL MATURITIES BOND INDEX + 20% FTSE/STOXX STOCK EXCHANGE LARGE CAP INDEX	0,99	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	1,5	0,49%

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 ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το 2022 ήταν η χρονιά κατά τη διάρκεια της οποίας ο πληθωρισμός αποδείχθηκε πιο επίμονος από τις αρχικές εκτιμήσεις των Κεντρικών Τραπεζών, και ξεκίνησε η νομισματική σύσφιξη από την πλευρά τους για την αντιμετώπιση αυτής της ανοδικής τάσης στις τιμές. Η πολιτική της αύξησης των επιτοκίων οδήγησε τις διεθνείς αγορές των ομολόγων σε ιστορικά μεγάλες απώλειες. Τα ΟΕΔ σημείωσαν μία αρνητική χρονιά, καταγράφοντας πτώση κατά 20,66% με βάση τον δείκτη ICE BofA Greece Government. Η πτώση αυτή οφείλεται και στην ισχυρή άνοδο των αποδόσεων και των υπολοίπων Ευρωπαϊκών ομολόγων, καθώς και στη διεύρυνση του περιωρίου των Ελληνικών Ομολόγων όπως καταγράφεται στον ICE BofA Greece Government δείκτη κατά 37 μονάδες βάσης. Δεδομένης αυτής της εικόνας, τα ΟΕΔ υπό-απέδωσαν σε σχέση με τα αντίστοιχα ομόλογα της Ευρωζώνης, ωστόσο, λιγότερο σε σχέση με τα ομόλογα του Ιταλικού Δημοσίου. Αντίθετα, η απόδοση των Ελληνικών Κρατικών Ομολόγων ήταν καλύτερη από εκείνων αντίστοιχης πιστοληπτικής διαβάθμισης. Το Α/Κ μείωσε ελαφρώς την ομολογιακή έκθεσή του συνολικά κατά τη διάρκεια του έτους από 48% περίπου σε 47%, μέσω ΟΕΔ, καθώς και μέσω εταιρικών ομολόγων. Σε ό, τι αφορά τη μετοχική του έκθεση, το Α/Κ αύξησε σταδιακά κατά τη διάρκεια της χρονιάς τη θέση του, από 50% περίπου σε 52,5%, επενδύοντας σε μετοχές εταιρειών με θετικές προοπτικές μακροπρόθεσμα, παρά την αρχική μείωση στο χαρτοφυλάκιο λόγω της Ρωσικής εισβολής στην Ουκρανία. Επιπλέον, τα στοιχεία από τον κλάδο του τουρισμού, δείχνουν ανάκαμψη των τουριστικών

εισπράξεων κοντά στα επίπεδα της χρονιάς ρεκόρ του 2019, γεγονός το οποίο λειτουργεί ενθαρρυντικά για την οικονομική ανάπτυξη και για τη μετοχική αγορά. Αργότερα μέσα στη χρονιά, τα αποτελέσματα των τραπεζών καθώς και των εταιριών Ενέργειας ήταν ισχυρά για το 2022, και παράλληλα τα στοιχεία για την Ελληνική οικονομία υποδεικνύουν ανάπτυξη του ΑΕΠ πάνω από 5%.

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 ουσιαστικής φύσης, 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 ουσιαστικό 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 εγκρίσεων αυτών) είναι διαθέσιμη στην επίσημη ιστοσελίδα www.eurobankam.gr.

ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- i) Ίση 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.
- ii) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία προσδιορίζεται επί τοις εκατό 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 οι αμοιβές τυχόν συμβολών επενδύσεων ή/και διαχειριστών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, κατόπιν σχετικής αναθεώρησης τέτοιων καθκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.
Κατά τη διάρκεια του 2022 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με τα ακόλουθα ποσοστά ανά κατηγορία μεριδίων (class):
- INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ 2,00%
- INTERAMERICAN I ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ 1,00%
- iii) Το 2022 σημάδευτηκε 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 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 ΑΜΟΙΒΙΑΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΕΙΡΗΝΗ ΚΟΝΤΖΙΛΛΗΣ 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
«**INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ**»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΙΚΤΟ**»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**INTERAMERICAN ΕΛΛΗΝΙΚΟ 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 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
ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

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

INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 300/06.09.2018

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
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ												
A. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ												
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ												
ΑΘΗΝΑ												
- HELLENIC REPUBLIC 24/3/2012												
-24/1/2052, 1,875%, FXD	Ba3	55.630	57,634	3.206.179,42								
- HELLENIC REPUBLIC 23/7/2019												
-23/7/2026, 1,875%, FXD	Ba3	40.000	93,977	3.759.080,00								
- HELLENIC REPUBLIC 5/12/2017												
-30/1/2042, 4,20%, FXD	Ba3	14.249,50	99,289	1.414.818,61								
- HELLENIC REPUBLIC 5/12/2017												
-30/1/2028, 3,75%, FXD	Ba3	74.167,16	100,090	7.423.391,04								
- HELLENIC REPUBLIC 5/12/2017												
-30/1/2033, 3,90%, FXD	Ba3	70.948,79	95,224	6.756.027,58								
- HELLENIC REPUBLIC 22/4/2020												
-22/4/2027, 2,00%, FXD	Ba3	54.000	93,663	5.057.802,00								
- HELLENIC REPUBLIC 12/5/2021												
-12/2/2026, ZERO CPN	Ba3	59.000	88,987	5.250.233,00								
- HELLENIC REPUBLIC 4/2/2020												
-4/2/2035, 1,875%, FXD	Ba3	95.900	73,615	7.059.678,50								
- HELLENIC REPUBLIC 12/3/2019												
-12/3/2029, 3,875%, FXD	Ba3	127.750	99,058	12.654.659,50								
- HELLENIC REPUBLIC 26/1/2022												
-18/6/2032, 1,75%, FXD	Ba3	158.000	78,657	12.427.806,00								
- HELLENIC REPUBLIC 18/6/2020												
-18/6/2030, 1,50%, FXD	Ba3	165.690	81,049	13.429.008,81								
- HELLENIC REPUBLIC 5/2/2021												
-18/6/2031, 0,75%, FXD	Ba3	175.000	73,787	12.912.725,00								
- HELLENIC REPUBLIC 5/12/2017												
-30/1/2023, 3,50%, FXD	Ba3	727,75	100,142	72.878,34								
- HELLENIC REPUBLIC 5/12/2017												
-30/1/2037, 4,00%, FXD	Ba3	1.082,58	93,293	100.997,14								
- HELLENIC REPUBLIC 15/2/2018												
-15/2/2025, 3,375%, FXD	Ba3	4.000	99,771	399.084,00								
- HELLENIC REPUBLIC 5/2/2019												
-2/4/2024, 3,45%, FXD	Ba3	7.200	100,184	<u>721.324,80</u>								
ΣΥΝΟΛΟ				<u>92.645.693,74</u>	63,03%	63,20%						
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ												
ΑΘΗΝΑ												
- PRODEA REAL ESTATE INV 21/7/2021												
-20/7/2028, 2,30%, FXD (CALLABLE)	---	18.840	85,678	1.614.164,10								
- MOTOR OIL (HELLAS) SA 23/3/2021												
-23/3/2028, 1,90%, FXD (CALLABLE)	---	3.440	90,766	312.236,07								
- GEK TERNA HLD ESTATE 3/7/2020												
-3/7/2027, 2,75%, FXD	---	7.760	89,800	696.848,00								
- LAMDA DEVELOPMENT 21/7/2020												
-21/7/2027, 3,40%, FXD (CALLABLE)	---	1.310	93,372	122.317,06								
- ELVALHALCOR HELLENIC CORP 1												
6/11/2021 -16/11/2028, 2,45%, FXD (CALLABLE)	---	13.250	89,463	<u>1.185.378,13</u>								
ΣΥΝΟΛΟ				<u>3.930.943,36</u>	2,68%	2,68%						
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				<u>96.576.637,10</u>	65,71%	65,88%						
B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ												
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)												
ΝΤΥΣΣΕΛΝΤΟΡΦ												
- HELLENIC REPUBLIC 12/3/2012												
-15/10/2042, 0,00%, VARIABLE	---	1.146.089	0,221	253.285,67								
- ALPHA BANK SA 23/9/2021												
-23/3/2028, 2,50%, VARIABLE (CALLABLE)	Ba3	24.000	80,777	1.938.648,00								
- MYTILINEOS SA 28/4/2021												
-30/10/2026, 2,25%, FXD	BB-	18.000	90,117	<u>1.622.106,00</u>								
ΣΥΝΟΛΟ									3.814.039,67		2,59%	2,60%
ΣΤΟΥΤΓΚΑΡΔΗ												
- PIRAEUS BANK SA 3/11/2021												
-3/11/2027, 3,875%, VARIABLE (CALLABLE)	B1	15.000	84,574	1.268.610,00								
- ALPHA BANK AE 11/3/2021												
-11/6/2031, 5,50%, VARIABLE (CALLABLE)	B2	14.200	81,056	1.150.995,20								
- EUROBANK SA 5/5/2021												
-5/5/2027, 2,00%, VARIABLE (CALLABLE)	Ba3	43.300	84,195	<u>3.645.643,50</u>								
ΣΥΝΟΛΟ									6.065.248,70		4,12%	4,14%
ΜΟΝΑΧΟ												
- PIRAEUS FINANCIAL HLDGS												
26/6/2019 -26/6/2029, 9,75%, VARIABLE (CALLABLE)	B3	40.000	97,284	3.891.360,00								
- NATIONAL BANK GREECE SA												
8/10/2020 -8/10/2026, 2,75%, VARIABLE (CALLABLE)	Ba3	45.000	89,542	4.029.390,00								
- EUROBANK ERG SVCS HLDGS												
6/12/2022 -6/12/2032, 10,00%, VARIABLE (CALLABLE)	B2	3.500	101,758	356.153,00								
- PIRAEUS FINANCIAL HLDGS												
19/2/2020 -19/2/2030, 5,50%, VARIABLE (CALLABLE)	B3	16.000	83,625	1.338.000,00								
- NATIONAL BANK GREECE SA												
22/11/2022 -22/11/2027, 7,25%, VARIABLE (CALLABLE)	Ba3	8.400	100,772	846.484,80								
- ALPHA SERV & HLDGS												
13/2/2020 -13/2/2030, 4,25%, VARIABLE (CALLABLE)	B2	6.000	81,263	<u>487.578,00</u>								
ΣΥΝΟΛΟ									10.948.965,80		7,45%	7,47%
ΒΕΡΟΛΙΝΟ												
- NATIONAL BANK GREECE SA												
18/7/2019 -18/7/2029, 8,25%, VARIABLE (CALLABLE)	B2	21.000	99,031	<u>2.079.651,00</u>								
ΣΥΝΟΛΟ									2.079.651,00		1,41%	1,42%
ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ												
- EUROBANK SA 9/6/2022 -9/3/2025,												
4,375%, VARIABLE (CALLABLE)	Ba3	56.000	98,082	<u>5.492.592,00</u>								
ΣΥΝΟΛΟ									5.492.592,00		3,74%	3,74%

ΜΙΛΑΝΟ

- ALPHA BANK SA 1/11/2022						
-1/11/2025, 7,00%, VARIABLE (CALLABLE)	Ba3	8.000	100,536	804.288,00		
ΣΥΝΟΛΟ				804.288,00	0,55%	0,55%

ΔΟΥΒΛΙΝΟ

- PUBLIC POWER CORP 18/3/2021						
-30/3/2026, 3,875%, FXD (CALLABLE)	BB-	20.400	93,252	1.902.340,80		
- PUBLIC POWER CORP 21/7/2021						
-31/7/2028, 3,375%, FXD (CALLABLE)	B+	10.400	85,106	885.102,40		
ΣΥΝΟΛΟ				2.787.443,20	1,90%	1,90%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				31.992.228,37	21,76%	21,82%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				31.992.228,37	21,76%	21,82%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ				128.568.865,47	87,47%	87,70%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR				
- EUR	—	—	4.000.736,15			
- USD	844,25	0,93755860	791,53			
- GBP	12.744,07	1,12748469	14.368,74			
- RON	0,01	0,20204061	0,00			
- HUF	70,20	0,00249457	0,18			
- PLN	0,01	0,21363869	0,00			
ΣΥΝΟΛΟ			4.015.896,60	2,73%	2,74%	
- ΠΡΟΒΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ			10.002.138,89			
ΣΥΝΟΛΟ			10.002.138,89	6,81%	6,82%	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			14.018.035,49	9,54%	9,56%	

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

- ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)			1.839.190,99			
ΣΥΝΟΛΟ			1.839.190,99	1,25%	1,26%	
- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΙΣΟΔΑ			2.554.802,05			
ΣΥΝΟΛΟ			2.554.802,05	1,74%	1,74%	
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			4.393.993,04	2,99%	3,00%	
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			146.980.894,00	100,00%		

ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ		290.131,88
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ		87.565,88
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ		146.603.196,24

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2022	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2022
- INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	2.637.730,212	40,1157
- INTERAMERICAN I ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	953.433,783	42,7810

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (SHORT)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
- EURO-BUXL 30Y BND MAR23	(10)	(1.352.400,00)

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΑ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗΣ (SHORT)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	
- EURO-BUXL 30Y BND MAR23	(10)	(1.352.400,00)

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΕΙΔΟΣ	ΘΕΣΗ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΩΝ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
ΣΜΕ					
- EURO-BUXL 30Y BND MAR23 SHORT		(10)	(1.536.400,00)	(1.352.400,00)	0,92%

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	128.568.865,47	169.488.459,73	192.032.094,96
Καταθέσεις σε τράπεζες	14.018.035,49	9.857.612,45	2.312.126,43
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	4.393.993,04	3.739.815,11	4.593.722,99
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	146.980.894,00	183.085.887,29	198.937.944,38
Υποχρεώσεις	-377.697,76	-401.966,55	-447.701,12
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	146.603.196,24	182.683.920,74	198.490.243,26

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	105.814.352,00	134.930.851,74	149.539.234,08
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	2.637.730,212	2.829.650,536	3.013.088,201
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	40,1157	47,6846	49,6299

INTERAMERICAN I ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	40.788.844,24	47.753.069,00	48.951.009,18
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	953.433,783	953.433,783	953.433,783
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	42,7810	50,0854	51,3418

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	3.930.943,36	4.474.287,92	951.057,15
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	124.637.922,11	165.014.171,81	191.081.037,81
Σύνολο	128.568.865,47	169.488.459,73	192.032.094,96

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			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	4.031.457,38	4.504.288,80	5.060.636,43
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	4.360.417,88	13.020.462,65	25.557.812,14
Κέρδη/(ζημιές) από πράξεις σε παράγωγα	1.129.820,00	36.050,00	183.280,00
Λοιπά εισοδήματα (έξοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	2,33	0,00	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-2.551.326,92	-3.152.688,26	-3.183.648,83
Έξοδα θεματοφύλακα	-319.868,13	-389.409,24	-388.458,92
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-79.966,79	-97.354,00	-97.113,96
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-29.739,77	-18.588,42	-3.639,43
Λοιπά έξοδα και φόροι	-142.083,79	-105.927,32	-106.127,15
Καθαρό εισόδημα περιόδου	6.398.712,19	13.796.834,21	27.022.740,28
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	780.185,45	1.596.042,26	4.757.545,87
Εξαγορές μεριδίων	-8.883.888,66	-10.593.083,41	-12.973.041,31
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-34.375.733,48	-20.606.115,58	-7.816.047,13
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	-42.479.436,69	-29.603.156,73	-16.031.542,57
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12	-36.080.724,50	-15.806.322,52	10.991.197,71

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του Αρμοδιαίου 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 %
- Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	92.645.693,74	136.123.993,15	-31,94%	105.483.805,62	118.330.588,25	-10,86%
- Ομολογιακά δάνεια εσωτερικού εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά	3.930.943,36	4.474.287,92	-12,14%	4.460.000,00	4.525.000,00	-1,44%
- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	31.992.228,37	28.890.178,66	10,74%	36.050.801,28	29.683.631,04	21,45%

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
INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	2.829.650,536
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΕΙΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	18.459,425
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	(210.379,749)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	2.637.730,212

INTERAMERICAN I ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	953.433,783
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	953.433,783

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	151.938.261,29
ΠΛΕΟΝ: ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	780.185,45
ΜΕΙΟΝ: ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	(8.883.888,66)
ΠΛΕΟΝ: ΚΕΡΔΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	13.796.834,21
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	157.631.392,29

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ	
- ΤΟΚΟΙ	4.031.457,38
ΣΥΝΟΛΟ	4.031.457,38

B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	7.276.943,10
- ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(2.916.525,22)
ΣΥΝΟΛΟ	4.360.417,88

Γ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ

- ΚΕΡΔΗ	3.614.760,00
- ΖΗΜΙΕΣ	(2.484.940,00)
ΣΥΝΟΛΟ	1.129.820,00

Δ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ

- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ	2,33
ΣΥΝΟΛΟ	2,33
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ)	9.521.697,59

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	2.551.326,92
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	79.966,79
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	319.868,13
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού - εξωτερικού	29.739,77
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	18.600,00
- Φόροι - τέλη	108.062,48
- Λοιπά έξοδα	15.421,31
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	3.122.985,40

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ	6.398.712,19	6.398.712,19
--	---------------------	---------------------

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	92.645.693,74
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	105.483.805,62
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)	(12.838.111,88)
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	3.930.943,36
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	4.460.000,00
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΗΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	(529.056,64)
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	31.992.228,37
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	36.050.801,28
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	(4.058.572,91)
- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	15.160,45
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	16.327,26
ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ	(1.166,81)
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	(17.426.908,24)

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 - 31/12/2022	6.398.712,19
Η διάθεση γίνεται ως εξής:	
ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ	
- ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	6.398.712,19

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2020	2021	2022
INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	149.539.234,08	134.930.851,74	105.814.352,00
- Καθαρή τιμή μεριδίου	49,6299	47,6846	40,1157
INTERAMERICAN I ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	48.951.009,18	47.753.069,00	40.788.844,24
- Καθαρή τιμή μεριδίου	51,3418	50,0854	42,7810

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,45%
- INTERAMERICAN I ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,45%

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

- Τα Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού και τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών της 30/12/2022 από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Η αποτίμηση των εισηγμένων Ομολογιακών Δανείων στο Χρηματιστήριο Αθηνών έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών των μερτιπός 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 Κινητών Αξιών και των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Μέσων που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.

- v) Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2022, σε Ευρώ 128.568.865,47.
- 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 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.
- vii) Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30/12/2022.
- viii) Η πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού και Εσωτερικού και των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.) 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
160% of VaR Benchmark	35,68%	45,03%	41,37%	ML GREEK GOVERNMENT ALL MATURITIES BOND INDEX	0,99	21 Days	1 Year	Sum of Notionals	1,50	0,02

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 κατέγραψε αρνητική απόδοση -15,87% για το 2022. Το 2022 ήταν η χρονιά που διεφάνη ότι ο πληθωρισμός αποδείχθηκε πιο επίμονος από τις αρχικές εκτιμήσεις των Κεντρικών Τραπεζών και έτσι ξεκίνησε η νομισματική σύσφιξη και η συστηματική άνοδος των επιτοκίων με παρέμβαση από τη FED τον Μάρτιο και την ΕΚΤ τον Ιούλιο του 2022. Αυτό οδήγησε τις διεθνείς αγορές ομολόγων σε ιστορικά μεγάλες απώλειες. Η αγορά των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου είχε μια αρνητική χρονιά καταγράφοντας πτώση κατά 20,66% με βάση τον δείκτη ICE BofA Greece Government Index. Η μεγάλη αυτή πτώση οφείλεται κυρίως στην ισχυρή άνοδο των αποδόσεων (yields) των υπολοίπων ευρωπαϊκών ομολόγων και δευτερευόντως στην διεύρυνση του spread κατά περίπου 37 μονάδες βάσης σε σχέση με τον παραπάνω δείκτη. Έτσι η αγορά των ΟΕΔ υποσείδωσε σε σχέση με τα ομόλογα του σκληρού πυρήνα της Ευρωζώνης και ελαφρά λιγότερο σε σχέση με τα ομόλογα του Ιταλικού Δημοσίου. Σε γενικές γραμμές πάντως η απόδοση των ΟΕΔ ήταν καλύτερη από άλλα ομόλογα αντίστοιχης πιστοληπτικής διαβάθμισης. Το Α/Κ μείωσε σταδιακά την έκθεση του σε ΟΕΔ καθ' όλη τη διάρκεια του 2022, αυξάνοντας την έκθεση σε εταιρικά ομόλογα. Πιο συγκεκριμένα, η έκθεση σε ΟΕΔ περιορίστηκε από 76% περίπου στις αρχές του 2022 σε 65% περίπου στο τέλος του έτους. Αντίστοιχα, η έκθεση σε εταιρικά ομόλογα για το ίδιο διάστημα αυξήθηκε από 18% περίπου σε 25%. Η έκθεση σε χρηματικά διαθέσιμα και μέσα χρηματαγοράς αυξήθηκε με σκοπό τον περιορισμό των απωλειών από την συνεχιζόμενη άνοδο των επιτοκίων. Το Α/Κ ακολούθησε μια στρατηγική μείωσης της ευαισθησίας του χαρτοφυλακίου σε μεταβολές των επιτοκίων με σκοπό τον περιορισμό των απωλειών μειώνοντας έτσι την μέση ληκτότητα (duration) από 6,4 στην αρχή του έτους σε περίπου 5 έτη κατά το τέλος του 2022.

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 ουσιαστικής, 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 ουσιαστικό 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 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 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 αναθεώρησης τέτοιων καθηκόντων από την Διαχειρίστρια Εταιρεία.

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

- INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ 2,00%
- INTERAMERICAN Ι ΣΤΑΘΕΡΟ 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 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 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
«**INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ**»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**INTERAMERICAN ΣΤΑΘΕΡΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ**» (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, 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 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. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

ΑΠ. Ε.Κ. 300/06.09.2018

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
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ												
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ												
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (USD)												
ΝΕΑ ΥΟΡΚΗ												
- GOLDMAN SACHS GROUP INC 23/1/2018 -23/2/2023, 3,20%, FXD (CALLABLE)	A2	420	93,545	39.288,86								
- BRISTOL-MYERS SQUIBB CO 13/11/2020 -13/11/2027, 1,125%, FXD (CALLABLE)	A2	1.000	80,144	80.144,38								
- JPMORGAN CHASE & CO 19/11/2020 -19/11/2026, 1,045%, VARIABLE (CALLABLE)	A1	2.000	82,780	165.559,72								
- BANK OF AMERICA CORP 13/2/2020 -13/2/2026, 2,015%, VARIABLE (CALLABLE)	A2	2.000	86,931	173.862,74								
- BRISTOL-MYERS SQUIBB CO 15/7/2020 -26/7/2024, 2,90%, FXD (CALLABLE)	A2	70	91,100	6.376,98								
- APPLE INC 6/5/2014 -6/5/2024, 3,45%, FXD	Aaa	1.000	92,157	92.157,32								
- MICROSOFT CORP 3/11/2015 -3/11/2025, 3,125%, FXD (CALLABLE)	Aaa	1.500	90,567	135.850,83								
ΣΥΝΟΛΟ				693.240,83	12,93%	13,24%						
ΛΟΝΔΙΝΟ												
- CHINA GOVT INTL BOND 21/10/2020 -21/10/2025, 0,55%, FXD	A1	3.000	84,093	252.280,14								
ΣΥΝΟΛΟ				252.280,14	4,70%	4,82%						
ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟ												
- ITALY GOVT INT BOND 24/11/2020 -17/2/2026, 1,25%, FXD	Baa3	3.300	81,494	268.931,75								
ΣΥΝΟΛΟ				268.931,75	5,01%	5,14%						
ΣΤΟΥΤΓΚΑΡΔΗ												
- US TREASURY N/B 31/1/2018 -31/1/2025, 2,5%, FXD	Aaa	200	90,181	18.036,28								
ΣΥΝΟΛΟ				18.036,28	0,34%	0,34%						
ΒΕΡΟΛΙΝΟ												
- US TREASURY N/B 1/6/2020 -31/5/2025, 0,25%, FXD	Aaa	3.000	85,091	255.272,30								
- US TREASURY N/B 15/2/2017 -15/2/2027, 2,25%, FXD	Aaa	4.300	87,222	375.055,67								
- US TREASURY N/B 15/2/2019 -15/2/2029, 2,625%, FXD	Aaa	200	86,695	17.338,97								
- US TREASURY N/B 15/8/2018 -15/8/2028, 2,875%, FXD	Aaa	300	88,284	26.485,30								
- US TREASURY N/B 17/11/2014 -15/11/2024, 2,25%, FXD	Aaa	500	90,035	45.017,46								
- US TREASURY N/B 15/8/2019 -15/8/2029, 1,625%, FXD	Aaa	500	81,333	40.666,60								
- US TREASURY N/B 17/2/2015 -15/2/2025, 2,00%, FXD	Aaa	500	89,200	44.599,96								
ΣΥΝΟΛΟ				804.436,26	15,00%	15,37%						
ΝΤΥΣΕΛΝΤΟΡΦ												
- US TREASURY N/B 15/11/2018 -15/11/2028, 3,125%, FXD	Aaa	800	89,390	71.512,28								
ΣΥΝΟΛΟ				71.512,28	1,33%	1,37%						
ΣΙΓΚΑΠΟΥΡΗ												
- KOREA DEVELOPMENT BANK 18/2/2020 -18/2/2025, 1,75%, FXD	Aa2	2.000	87,600	175.199,70								
- TEMASEK FINANCIAL I LTD 6/10/2020 -6/10/2030, 1,00%, FXD (CALLABLE)	Aaa	2.500	72,529	181.321,49								
ΣΥΝΟΛΟ				356.521,19	6,65%	6,81%						
ΜΙΛΑΝΟ												
- CANADA GOVERNMENT 22/11/2020 -22/11/2025, 1,625%, FXD	Aaa	6.000	88,655	531.927,62								
ΣΥΝΟΛΟ				531.927,62	9,92%	10,16%						
ΔΟΥΒΛΙΝΟ												
- SWEDISH EXPORT CREDIT 30/11/2022 -28/11/2025, 4,625%, FXD	Aa1	2.000	93,857	187.714,23								
ΣΥΝΟΛΟ				187.714,23	3,50%	3,59%						
ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗ												
- US TREASURY N/B 31/12/2021 -31/12/2026, 1,25%, FXD	Aaa	3.000	83,955	251.866,33								
- US TREASURY N/B 1/2/2021 -31/1/2028, 0,75%, FXD	Aaa	5.000	79,744	398.718,77								
- US TREASURY N/B 30/9/2022 -30/9/2024, 4,25%, FXD	Aaa	5.000	93,269	466.343,84								
- UNITED MEXICAN STATES 24/11/2020 -24/5/2031, 2,659%, FXD (CALLABLE)	Baa2	2.000	75,545	151.089,44								
ΣΥΝΟΛΟ				1.268.018,38	23,64%	24,23%						
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ (USD)				4.452.618,96	83,02%	85,07%						
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				4.452.618,96	83,02%	85,07%						
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ				4.452.618,96	83,02%	85,07%						
II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ												
									Μονάδες σε Ξ.Ν.	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε EUR		
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ												
- EUR									—	—	150.935,21	
- USD									746.231,16	0,93755860	699.635,44	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ											850.570,65	15,86% 16,25%
III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ												
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (MARGIN)												
- EUR											21.000,00	
- USD									14.364,32	0,93755860	13.443,26	
ΣΥΝΟΛΟ											34.443,26	0,64% 0,66%
- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ											24.029,96	
ΣΥΝΟΛΟ											24.029,96	0,45% 0,46%

- ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ (USD)	1.875,00	0,93755860	1.757,92		
ΣΥΝΟΛΟ			1.757,92	0,03%	0,03%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			60.231,14	1,12%	1,15%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			5.363.420,75	100,00%	

ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			126.123,18		
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ			3.210,84		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			5.234.086,73		

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2022	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2022
- INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	93.665,306	38,1760
- INTERAMERICAN I ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	42.791,510	38,7534

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	4.452.618,96	5.040.649,09	5.464.247,18
Καταθέσεις σε τράπεζες	850.570,65	122.849,65	88.550,55
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	60.231,14	29.535,46	28.086,72
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	5.363.420,75	5.193.034,20	5.580.884,45
Υποχρεώσεις	-129.334,02	-8.820,06	-9.254,86
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	5.234.086,73	5.184.214,14	5.571.629,59

ΚΑΤΗΓΟΡΙΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ (CLASSES)

INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

	31/12/22	31/12/21	31/12/20
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	3.575.770,46	3.497.234,45	3.971.736,23
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	93.665,306	89.732,610	107.073,878
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	38,1760	38,9740	37,0934

INTERAMERICAN I ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

	31/12/22	31/12/21	31/12/20
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.658.316,27	1.686.979,69	1.599.893,36
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	42.791,510	42.791,510	42.791,510
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	38,7534	39,4232	37,3881

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές

	4.452.618,96	5.040.649,09	5.464.247,18
Σύνολο	4.452.618,96	5.040.649,09	5.464.247,18

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

A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021	01.01.-31.12.2020
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	86.195,45	88.555,96	123.216,31
Κέρδη/(Ζημίες) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	-77.154,61	-21.701,95	230.661,69
Κέρδη/(Ζημίες) από πράξεις σε παράγωγα	-132,95	-1.802,97	0,00
Έσοδα/(έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	229.829,78	-62.777,41	49.513,64
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/έξοδα) προηγούμενων χρήσεων	0,03	-7,22	-36,20
Έξοδα διαχείρισης	-34.314,74	-35.242,18	-41.269,66
Έξοδα θεματοφύλακα	-10.774,92	-10.940,70	-12.620,75
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-2.693,69	-2.735,02	-3.155,19
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων ⁽¹⁾	-142,61	-9,62	0,00
Λοιπά έξοδα και φόροι	-5.196,55	-4.158,86	-4.656,34
Καθαρό εισόδημα περιόδου	185.615,19	-50.819,97	341.653,50

B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου

Έκδοση νέων μεριδίων	987.735,41	397.033,80	339.560,15
Εξαγορές μεριδίων	-822.797,75	-1.058.528,09	-972.039,00
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-300.680,26	324.898,81	-591.786,98
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	-135.742,60	-336.595,48	-1.224.265,83

Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12

	49.872,59	-387.415,45	-882.612,33
--	------------------	--------------------	--------------------

(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 %
	- Ομολογιακά δάνεια εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	4.452.618,96	5.040.649,09	-11,67%	4.643.577,82	4.954.366,15

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

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

	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	
- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	89.732,610
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	24.885,046
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022 - 31/12/2022	(20.952,350)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	93.665,306

INTERAMERICAN I ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

- ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	42.791,510
ΠΛΕΟΝ: ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ 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	42.791,510

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

	EUR
- ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2021	5.148.642,94
ΠΛΕΟΝ:	
- ΑΞΙΑ ΔΙΑΘΕΣΕΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	987.735,41
ΜΕΙΟΝ:	
- ΑΞΙΑ ΕΞΑΓΟΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	(822.797,75)
ΜΕΙΟΝ:	
- ΖΗΜΙΕΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΙΣ	(50.819,97)
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	5.262.760,63
	5.262.760,63

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΩΔΟΙ	
- ΤΟΚΟΙ	86.195,45
ΣΥΝΟΛΟ	86.195,45
B. ΕΞΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	17.098,80
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΕΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(94.253,41)
ΣΥΝΟΛΟ	(77.154,61)
Γ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ	
- ΚΕΡΔΗ	527,56
- ΖΗΜΙΕΣ	(660,51)
ΣΥΝΟΛΟ	(132,95)

Δ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΣΥΝ/ΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ	229.829,78	
ΣΥΝΟΛΟ	229.829,78	

Ε. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ

- ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓ. ΧΡΗΣΕΩΝ	0,03	
ΣΥΝΟΛΟ	0,03	

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ+Ε) **238.737,70**

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	34.314,74	
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	10.774,92	
- Αμοιβή υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	2.693,69	
- Προμήθειες και έξοδα χρηματιστών εσωτερικού-εξωτερικού	142,61	
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	634,81	
- Φόροι - τέλη	3.849,59	
- Λοιπά έξοδα	712,15	

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ **53.122,51**

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ **185.615,19** **185.615,19**

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά 4.452.618,96

ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά 4.643.577,82

ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ **(190.958,86)**

- Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων 714.836,62

ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων 738.166,85

ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΞΕΝΩΝ ΝΟΜΙΣΜΑΤΩΝ **(23.330,23)**

ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ **(214.289,09)** **(214.289,09)**

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 -31/12/2022 185.615,19

Η διάθεση γίνεται ως εξής:

ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ

- ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ 185.615,19

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2020	2021	2022
INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	3.971.736,23	3.497.234,45	3.575.770,46
- Καθαρή τιμή μεριδίου	37,0934	38,9740	38,1760
INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.599.893,36	1.686.979,69	1.658.316,27
- Καθαρή τιμή μεριδίου	37,3881	39,4232	38,7534

7. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022-31/12/2022**ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)**

- INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ 0,69%

- INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ 0,69%

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

- 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 αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που ήταν εισηγήματα σε Χρηματιστήρια Παράγωγων 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 Ευρώ 4.452.618,96.
- 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 EUR 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 διεθνώς 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 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 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	53,56%	65,00%	58,07%	MERILL LYNCH US TREASURES 3-YEARS	0,99	21 Days	1 Year	Sum of Notional	1,5	3,00%

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 2022 χαρακτηρίζεται από οξείες γεωπολιτικές εξελίξεις εξαιτίας της Ρωσικής εισβολής στην Ουκρανία και επιμένουσες πληθωριστικές πιέσεις, οφειλόμενες στην πολύ χαλαρή νομισματική και δημοσιονομική πολιτική που υπήρχε λόγω της πανδημίας του κορονοϊού. Τα επιτόκια αυξήθηκαν με ταχείς ρυθμούς από τις κεντρικές τράπεζες ανά τον κόσμο, σε μια προσπάθεια να ανακόψουν την άνοδο 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 ΗΠΑ 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 εταιρικά και κυβερνητικά χρεόγραφα, και διατήρησε αμυντική στάση σε όρους ληκτότητας καθ' όλη τη διάρκεια του έτους. Η συνολική διάρκεια ληκτότητας του χαρτοφυλακίου (duration) κυμάνθηκε από 2,7 έως 3,7, διατηρώντας παράλληλα μεγαλύτερη έκθεση σε κυβερνητικά (62%) από εταιρικά ομόλογα (24%). Η έκθεση σε κυβερνητικά ομόλογα αυξήθηκε ως ποσοστό του χαρτοφυλακίου από 57% σε 62% αλλά παράλληλα μειώθηκε η μέση ληκτότητα από 4,7 σε 3,2. Η έκθεση σε εταιρικά ομόλογα μειώθηκε από 40% σε 24%.

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 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 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

- 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 τα ακόλουθα ποσοστά ανά κατηγορία μεριδίων (class):

– INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ 0,75%

– INTERAMERICAN I ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ 0,40%

- ii) Το 2022 σηματοδεύτηκε 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
«INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»

Έκθεση επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου
«INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «INTERAMERICAN ΔΟΛΑΡΙΟΥ (USD) 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 (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, 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 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 γωσποποιήσεων 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 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

INTERAMERICAN ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΑΠ. Ε.Κ. 324/20.06.2019

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 ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ EUR	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EUR	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ 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+	46.000,00	99,255	4.565.730,00	
- HELLENIC T-BILL 30/12/2022 -30/6/2023, ZERO CPN	BB+	40.000,00	98,682	3.947.280,00	
- HELLENIC T-BILL 11/3/2022 -10/3/2023, ZERO CPN	BB+	35.000,00	99,552	3.484.320,00	
- HELLENIC T-BILL 9/12/2022 -8/12/2023, ZERO CPN	BB+	34.000,00	97,358	3.310.172,00	
- HELLENIC T-BILL 29/7/2022 -27/1/2023, ZERO CPN	BB+	26.000,00	99,840	2.595.840,00	
- HELLENIC T-BILL 9/9/2022 -8/9/2023, ZERO CPN	BB+	20.000,00	98,518	1.970.360,00	
- HELLENIC T-BILL 30/9/2022 -31/3/2023, ZERO CPN	BB+	9.000,00	99,448	895.032,00	
ΣΥΝΟΛΟ			20.768.734,00	58,77%	58,84%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ **20.768.734,00** **58,77%** **58,84%**

B. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ (EUR)

ΜΙΛΑΝΟ					
- BUONI ORDINARI DEL TES 14/9/2022 -14/9/2023, ZERO CPN	BBB	10.000	98,167	981.670,00	
ΣΥΝΟΛΟ			981.670,00	2,78%	2,78%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ **981.670,00** **2,78%** **2,78%**

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ **21.750.404,00** **61,55%** **61,62%**

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

- ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				1.132.836,11	
ΣΥΝΟΛΟ				1.132.836,11	3,20% 3,21%
- ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ				12.451.734,49	
ΣΥΝΟΛΟ				12.451.734,49	35,24% 35,27%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ				13.584.570,60	38,44% 38,48%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

- ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ				1.769,92	
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				1.769,92	0,01% 0,01%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				35.336.744,52	100,00%

ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				21.597,76	
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ				16.679,44	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				35.298.467,32	

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 31/12/2022	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12/2022
- INTERAMERICAN ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	3.493.541,357	10,1039

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

	ΑΣΕΙΣ ΣΕ EUR		
	31/12/22	31/12/21	31/12/20
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	21.750.404,00	15.658.750,92	24.483.246,46
Καταθέσεις σε τράπεζες	13.584.570,60	16.633.285,10	19.903.083,31
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	1.769,92	0,00	6.861,66
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	35.336.744,52	32.292.036,02	44.393.191,43
Υποχρεώσεις	-38.277,20	-23.351,19	-1.949.789,77
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	35.298.467,32	32.268.684,83	42.443.401,66
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	3.493.541,357	3.177.128,653	4.150.952,802
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	10,1039	10,1566	10,2250

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	21.750.404,00	15.658.750,92	24.483.246,46
Σύνολο	21.750.404,00	15.658.750,92	24.483.246,46

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

	ΑΣΕΙΣ ΣΕ EUR		
	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021	01.01.-31.12.2020
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μεριάσματα και τόκοι	26.855,87	732,28	40.514,31
Κέρδη/(ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	-28.846,02	-8.675,30	59.911,78
Λοιπά εισοδήματα (έσοδα/(έξοδα) προηγούμενων χρήσεων)	0,00	1.237,03	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-147.275,84	-150.989,53	-192.148,70
Έξοδα θεματοφύλακα	-36.818,96	-37.747,57	-48.037,18
Έξοδα υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	-3.681,93	-3.774,77	-4.803,69
Λοιπά έξοδα και φόροι	-26.397,19	-14.341,61	-18.931,40
Καθαρό εισόδημα περιόδου	-216.164,07	-213.559,47	-163.494,88
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	11.895.677,09	3.538.723,39	14.291.339,80
Εξαγορές μεριδίων	-8.675.613,69	-13.464.485,49	-16.446.336,72
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	25.883,16	-35.395,26	-2.523,24
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιόδου	3.245.946,56	-9.961.157,36	-2.157.520,16
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01 - 31.12	3.029.782,49	-10.174.716,83	-2.321.015,04

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.)	20.768.734,00	15.658.750,92	32,63%	20.762.030,88	15.676.655,52	32,44%
- Ομολογιακά Δάνεια Εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	981.670,00	0,00	(*)	980.394,56	0,00	(*)

(*) ΝΕΑ ΘΕΣΗ

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	3.177.128,653	32.500.148,90
ΠΛΕΟΝ:		
- ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	1.173.744,846	11.895.677,09
ΜΕΙΟΝ:		
- ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 01/01/2022-31/12/2022	(857.332,142)	(8.675.613,69)
ΜΕΙΟΝ:		
- ΖΗΜΙΕΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΙΣΣ		(213.559,47)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31/12/2022	3.493.541,357	35.506.652,83

II. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ	
- ΤΟΚΟΙ	26.855,87
ΣΥΝΟΛΟ	26.855,87

B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- ΚΕΡΔΗ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	22.575,02
ΜΕΙΟΝ: ΖΗΜΙΕΣ ΑΠΟ ΑΓΟΡΑΠΩΛΗΣΙΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	(51.421,04)
ΣΥΝΟΛΟ	(28.846,02)

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (A+B)	(1.990,15)
----------------------------	-------------------

ΜΕΙΟΝ: ΕΣΟΔΑ

- Αμοιβή εταιρείας διαχείρισης	147.275,84
- Αμοιβές και προμήθειες θεματοφύλακα	36.818,96
- Αμοιβές υπηρεσιών αποτίμησης και λογιστικών υπηρεσιών	3.681,93
- Αμοιβή ελέγχου ορκωτών ελεγκτών	7.893,98
- Φόροι - τέλη	16.679,44
- Λοιπά έξοδα	1.823,77

ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	214.173,92
----------------------	-------------------

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ	(216.164,07)	(216.164,07)
---	---------------------	---------------------

III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

- Τρέχουσα αξία Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	20.768.734,00	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (Ε.Γ.Ε.Δ.)	20.762.030,88	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ε.Γ.Ε.Δ.)	6.703,12	
- Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	981.670,00	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	980.394,56	
ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΠΙ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	1.275,44	
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	7.978,56	7.978,56

5. ΔΙΑΝΕΜΟΜΕΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2022 - 31/12/2022	(216.164,07)
ΣΕ ΜΕΙΩΣΗ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	(216.164,07)

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	2020	2021	2022
INTERAMERICAN ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			
- Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	42.443.401,66	32.268.684,83	35.298.467,32
- Καθαρή τιμή μεριδίου	10,2250	10,1566	10,1039

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

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)	
- INTERAMERICAN ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	0,01%

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 (Παρολογισμός) 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) 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 αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31/12/2022, σε Ευρώ 21.750.404,00.
- 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 του Ομολογιακού Δανείου Εξωτερικού 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 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 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
1 MONTH ABSOLUTE VaR LIMIT 5%	9,87%	59,76%	31,77%	1 MONTH ABSOLUTE VaR LIMIT	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 ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο απέδωσε -0,52% κατά το 2022.

Τα επιτόκια καταθέσεων των ελληνικών τραπεζών παρέμειναν κατά μέσο όρο κοντά στο μηδέν καθ' όλο το έτος, σε αντίθεση με την διατραπεζική και θεσμική αγορά, όπου τα επιτόκια προσαρμόστηκαν στις αυξήσεις επιτοκίων της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας (ΕΚΤ).

Οι αποδόσεις των εντόκων γραμματίων του Ελληνικού Δημοσίου αυξήθηκαν σταδιακά, ως επακόλουθο της γενικότερης αύξησης των Ευρωπαϊκών επιτοκίων, γυρνώντας 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, ώσπου μειώθηκε ξανά σημαντικά το Νοέμβριο, σε αναμονή της αύξησης των επιτοκίων από την ΕΚΤ, καθώς ήταν μη τιμολογημένη από την αγορά.

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

Η προσφερόμενη απόδοση του χαρτοφυλακίου του αμοιβαίου 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 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

i) 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 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 0,40%.

ii) Με την απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 324/20.06.2019 εγκρίθηκε η μετατροπή του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «INTERAMERICAN ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ», η μετονομασία του σε «INTERAMERICAN ΧΡΗ-

ΜΑΤΑΓΟΡΑΣ 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, το 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.

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 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
«**INTERAMERICAN ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**»

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

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**INTERAMERICAN 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 γωσποποιήσεων 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

Το παρόν έντυπο αποτελεί
αναπόσπαστο μέρος του Ενημερωτικού Δελτίου
των INTERAMERICAN Αμοιβαίων Κεφαλαίων
τη διαχείριση των οποίων έχει
η 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.