

# ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ Ε.Μ.Ε.Α

Κοινή Απόφαση ΥΠ.ΕΘ.Ο - Υ.Ο 14/196-11/10/2000

Allianz Α.Ε.Δ.Α.Κ.

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2024 - 30.06.2024 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

## ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ/ ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ
<strong>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</strong>						
<strong>A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</strong>						
<strong>II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</strong>						
<strong>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ</strong>						
<strong>ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ NEW YORK</strong>						
YANDEX NV	660	0,0100	6,60	6,17	0,00 %	0,00 %
FREERPORT - MCMORAN COPPER	660	48,6000	32.076,00	29.963,57	7,15 %	7,20 %
VANECK STEEL ETF	200	66,6200	13.324,00	12.446,52	2,97 %	2,99 %
ANGLOGOLD ASHANTI-PLC	200	25,1300	5.026,00	4.695,00	1,12 %	1,13 %
SIBANYE-STILLWATER LTD-ADR	250	4,3500	1.087,50	1.015,88	0,24 %	0,24 %
AMBEV SA-ADR	1.500	2,0500	3.075,00	2.872,49	0,69 %	0,69 %
IMPALA PLATINUM-SPON ADR	250	4,9600	1.240,00	1.158,34	0,28 %	0,28 %
SASOL LTD-SPONSORED ADR	350	7,6100	2.663,50	2.488,09	0,59 %	0,60 %
MTN GROUP LTD-SPONS ADR	800	4,7200	3.776,00	3.527,32	0,84 %	0,85 %
				<strong>58.173,38</strong>	<strong>13,88 %</strong>	<strong>13,98 %</strong>
<strong>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ</strong>				<strong>58.173,38</strong>	<strong>13,88 %</strong>	<strong>13,98 %</strong>
<strong>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ NASDAQ</strong>						
<strong>ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ NASDAQ</strong>						
DCIA VALE DO RIO DOCE ADR	1.500	11,1700	16.755,00	15.651,56	3,74 %	3,76 %
				<strong>15.651,56</strong>	<strong>3,74 %</strong>	<strong>3,76 %</strong>
<strong>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ NASDAQ</strong>				<strong>15.651,56</strong>	<strong>3,74 %</strong>	<strong>3,76 %</strong>
<strong>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ</strong>						
<strong>ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΛΟΝΔΙΝΟΥ</strong>						
EVRAZ PLC (LONDON)	2.500	0,0100	25,00	29,54	0,01 %	0,01 %
ANGLO AMERICAN PLC	400	25,0200	10.008,00	11.824,48	2,82 %	2,84 %
THUNGELA RESOURCES LTD	40	4,7640	190,56	225,15	0,05 %	0,05 %
RIO TINTO PLC	170	52,0100	8.841,70	10.446,49	2,49 %	2,51 %
ANTOFAGASTA PLC	300	21,1000	6.330,00	7.478,91	1,79 %	1,80 %
BHP GROUP LTD-DI	260	22,6300	5.883,80	6.951,72	1,66 %	1,67 %
GLENCORE PLC	800	4,5110	3.608,80	4.263,81	1,02 %	1,02 %
WOODSIDE ENERGY GROUP LTD	46	14,8600	683,56	807,63	0,19 %	0,19 %
				<strong>42.027,73</strong>	<strong>10,03 %</strong>	<strong>10,10 %</strong>
<strong>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ</strong>				<strong>42.027,73</strong>	<strong>10,03 %</strong>	<strong>10,10 %</strong>

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ/ ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟ INTERNATIONAL</b>						
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ LONDON INTERNATIONAL</b>						
AIR ASTANA JSC - GDR	750	8,1000	6.075,00	5.674,92	1,35 %	1,36 %
ΟΑΟ GAZPROM ADS	4.000	0,0100	40,00	37,37	0,01 %	0,01 %
NOVOLIPET STEEL-GDR REG S	800	0,0100	8,00	7,47	0,00 %	0,00 %
X 5 RETAIL GROUP NV-REGS	900	0,0100	9,00	8,41	0,00 %	0,00 %
TATNEFT NAMED AFTER SHASHIN. -TNT.US	500	0,0100	5,00	4,67	0,00 %	0,00 %
NOVATEK ΟΑΟ-NVTK LI	250	0,0100	2,50	2,34	0,00 %	0,00 %
LUKOIL. -SPON ADR	600	0,0100	6,00	5,60	0,00 %	0,00 %
SEVERSTAL-GDR REG	850	0,0100	8,50	7,94	0,00 %	0,00 %
GAZPROM NEFT-SP ADR	1.000	0,0100	10,00	9,34	0,00 %	0,00 %
				<b>5.758,06</b>	<b>1,37 %</b>	<b>1,38 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟ</b>				<b>5.758,06</b>	<b>1,37 %</b>	<b>1,38 %</b>
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΙΕΝΝΗΣ</b>						
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΒΙΕΝΝΗΣ</b>						
ERSTE BANK DER DESTER SPARK	700	44,2400		30.968,00	7,39 %	7,44 %
RAIFFEISEN BANK INTERNATIONA	400	16,2200		6.488,00	1,55 %	1,56 %
				<b>37.456,00</b>	<b>8,94 %</b>	<b>9,00 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΙΕΝΝΗΣ</b>				<b>37.456,00</b>	<b>8,94 %</b>	<b>9,00 %</b>
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΟΥΔΑΠΕΣΤΗΣ</b>						
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΒΟΥΔΑΠΕΣΤΗΣ</b>						
OTP BANK PLC (HUNGARY)	500	18.325,0000	9.162.500,00	23.190,33	5,53 %	5,57 %
				<b>23.190,33</b>	<b>5,53 %</b>	<b>5,57 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΟΥΔΑΠΕΣΤΗΣ</b>				<b>23.190,33</b>	<b>5,53 %</b>	<b>5,57 %</b>
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΑΡΣΟΒΙΑΣ</b>						
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΒΑΡΣΟΒΙΑΣ</b>						
KGHM POLSKA MIEDZ SA	110	150,3500	16.538,50	3.838,13	0,92 %	0,92 %
PKO BANK POLSKI SA	750	62,9200	47.190,00	10.951,50	2,61 %	2,63 %
JASTRZEBSKA SPOLKA WEGLOWA S	300	29,6000	8.880,00	2.060,80	0,49 %	0,50 %
CCC SA	700	123,0000	86.100,00	19.981,43	4,77 %	4,80 %
DINO POLSKA SA	70	406,2000	28.434,00	6.598,75	1,57 %	1,59 %
SANTANDER BANK POLSKA SA (ZACHODNI BANK WBK SA)	250	541,2000	135.300,00	31.399,40	7,49 %	7,55 %
				<b>74.830,01</b>	<b>17,86 %</b>	<b>17,98 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΑΡΣΟΒΙΑΣ</b>				<b>74.830,01</b>	<b>17,86 %</b>	<b>17,98 %</b>
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΡΑΓΑΣ</b>						
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΠΡΑΓΑΣ</b>						
KOMERCNI BANKA AS	400	782,5000	313.000,00	12.507,49	2,99 %	3,01 %
				<b>12.507,49</b>	<b>2,99 %</b>	<b>3,01 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΡΑΓΑΣ</b>				<b>12.507,49</b>	<b>2,99 %</b>	<b>3,01 %</b>
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΩΣΤΑΝΤΙΝΟΥΠΟΛΗΣ</b>						
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΚΩΝ/ΛΗΣ</b>						
AKBANK ORD	5.000	64,0500	320.250,00	9.101,42	2,17 %	2,19 %
TURK SISE VE CAM FABRIKALARI	2.000	50,2000	100.400,00	2.853,34	0,68 %	0,69 %
KARDEMIR KARABUK DEMIR-CL D	3.000	31,5000	94.500,00	2.685,67	0,64 %	0,65 %
TUPRAS-TURKIYE PETROL RAFINE	1.400	165,5000	231.700,00	6.584,86	1,57 %	1,58 %
KOC HOLDING AS	1.000	226,8000	226.800,00	6.445,60	1,54 %	1,55 %
TURK HAVA YOLLARI AO	1.500	308,7500	463.125,00	13.161,90	3,14 %	3,16 %
ARCELIK AS	700	174,4000	122.080,00	3.469,48	0,83 %	0,83 %
ALKIM ALKALI KIMYA A.S	2.000	34,2800	68.560,00	1.948,46	0,47 %	0,47 %
MAVI GIYIM SANAYI VE TICA-B	4.800	127,0000	609.600,00	17.324,68	4,13 %	4,16 %
TURKIYE GARANTI BANKASI	5.000	112,4000	562.000,00	15.971,90	3,81 %	3,84 %
ALARKO HOLDING	2.500	107,5000	268.750,00	7.637,81	1,82 %	1,84 %
				<b>87.185,12</b>	<b>20,81 %</b>	<b>20,95 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ</b>				<b>87.185,12</b>	<b>20,81 %</b>	<b>20,95 %</b>
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΧΕΤΡΑ</b>						
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΧΕΤΡΑ</b>						
SPDR MSCI WORLD ACC	200	34,7540		6.950,80	1,66 %	1,67 %
				<b>6.950,80</b>	<b>1,66 %</b>	<b>1,67 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΧΕΤΡΑ</b>				<b>6.950,80</b>	<b>1,66 %</b>	<b>1,67 %</b>

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ/ ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ						
ISHR EUROPE600 OIL & GAS DE	250	37,4000		9.350,00	2,23 %	2,25 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ</b>				<b>9.350,00</b>	<b>2,23 %</b>	<b>2,25 %</b>
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ						
ARCELORMITTAL	200	21,3700		4.274,00	1,02 %	1,03 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ</b>				<b>4.274,00</b>	<b>1,02 %</b>	<b>1,03 %</b>
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΟΣΛΟ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΟΣΛΟ						
EQUINOR ASA	250	303,9500	75.987,50	6.667,62	1,59 %	1,60 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΟΣΛΟ</b>				<b>6.667,62</b>	<b>1,59 %</b>	<b>1,60 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>				<b>384.022,10</b>	<b>91,66 %</b>	<b>92,29 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>				<b>384.022,10</b>	<b>91,66 %</b>	<b>92,29 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>				<b>384.022,10</b>	<b>91,66 %</b>	<b>92,29 %</b>
<b>ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>						
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				12.931,88	3,09 %	3,11 %
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ				5.941,33	1,42 %	1,43 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>				<b>18.873,21</b>	<b>4,50 %</b>	<b>4,54 %</b>
<b>ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ</b>						
<b>ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ</b>						
Eurobank Ergasias Serv. SA BGN			198,93	101,71	0,02 %	0,02 %
Eurobank Ergasias Serv. SA CHF			0,05	0,05	0,00 %	0,00 %
Eurobank Ergasias Serv. SA CZK			21.491,60	858,81	0,20 %	0,21 %
Eurobank Ergasias Serv. SA EUR				10.499,93	2,51 %	2,52 %
Eurobank Ergasias Serv. SA GBP			659,28	778,94	0,19 %	0,19 %
Eurobank Ergasias Serv. SA HUF			269.729,31	682,69	0,16 %	0,16 %
Eurobank Ergasias Serv. SA NOK			1.407,71	123,52	0,03 %	0,03 %
Eurobank Ergasias Serv. SA PLN			9.037,57	2.097,37	0,50 %	0,50 %
Eurobank Ergasias Serv. SA RON			327,94	65,89	0,02 %	0,02 %
Eurobank Ergasias Serv. SA RUB			4.254,74	36,30	0,01 %	0,01 %
Eurobank Ergasias Serv. SA SEK			14,31	1,26	0,00 %	0,00 %
Eurobank Ergasias Serv. SA TRY			19.906,84	565,75	0,14 %	0,14 %
Eurobank Ergasias Serv. SA USD			291,22	272,04	0,06 %	0,07 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ</b>				<b>16.084,26</b>	<b>3,84 %</b>	<b>3,87 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ</b>				<b>16.084,26</b>	<b>3,84 %</b>	<b>3,87 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>				<b>418.979,57</b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,70 %</b>
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				-1.785,68		-0,43 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ				-1.109,56		-0,27 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>				<b>-2.895,24</b>	<b>-0,69 %</b>	<b>-0,70 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>				<b>416.084,33</b>		<b>100,00 %</b>

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ  
ΜΕΤΑΞΥ 30.06.2024 ΚΑΙ 31.12.2023**

	30/06/24	31/12/23	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>416.084,33</b>	<b>409.796,75</b>	
<b>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>	<b>92,28 %</b>	<b>89,48 %</b>	<b>2,80 %</b>
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΧΕΤΡΑ	1,67 %	1,46 %	0,21 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ	2,25 %	3,65 %	-1,40 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ	1,03 %	1,25 %	-0,22 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΟΣΛΟ	1,60 %	1,75 %	-0,15 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΑΡΣΟΒΙΑΣ	17,98 %	14,70 %	3,28 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ	0,00 %	7,16 %	-7,16 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ	10,10 %	9,73 %	0,37 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΟΥΔΑΠΕΣΤΗΣ	5,57 %	5,04 %	0,53 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΡΑΓΑΣ	3,01 %	2,86 %	0,15 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΙΕΝΝΗΣ	9,00 %	8,10 %	0,90 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟ INTERNATIONAL	1,38 %	0,02 %	1,36 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΩΣΤΑΝΤΙΝΟΥΠΟΛΗΣ	20,95 %	14,84 %	6,11 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ	13,98 %	13,67 %	0,31 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ NASDAQ	3,76 %	5,25 %	-1,49 %

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ  
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 1.01.2024 - 30.06.2024**

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
<b>A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ</b>		
V. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων		317,81
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α		7.067,53
IV. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής		9.314,58
		<b>16.699,92</b>
<b>B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ</b>		
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		-997,70
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		15.780,70
		<b>14.783,00</b>
<b>Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ</b>		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-5.043,45
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-181,56
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων		-116,57
IV. Φόροι		-1.186,66
V. Αμοιβή ελεγκτών		-697,38
VII. Λοιπά Έξοδα		-344,66
		<b>-7.570,28</b>
<b>Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ</b>		
Συναλλαγματικές Διαφορές		-1.866,41
		<b>-1.866,41</b>
<b>ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024</b>		<b>22.046,23</b>

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ  
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2024 - 30.06.2024 (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)**

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
<b>I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ</b>		
<b>ΑΛΛΙΑΝΖ Α/Κ ΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΕΑ</b>		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2023	140.404,050	529.310,01
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2024 - 30/06/2024	2.054,297	6.897,92
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2024 - 30/06/2024	-18.774,692	-58.286,94
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2024	123.683,655	477.920,99
Κέρδη Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024		<b>22.046,23</b>
<b>Σύνολο Αξίας Μεριδίων</b>		<b>499.967,22</b>
<b>II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ</b>		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024	467.833,55	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024	384.022,10	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)		<b>-83.811,45</b>
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024	32.133,67	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024	32.062,23	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού		<b>-71,440</b>
<b>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) &amp; Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού</b>		<b>-83.882,89</b>
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>		<b>416.084,33</b>
(Μερίδια 123,683,655 * 3,3641 EUR)		

## ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	22.046,23
Μεταφορά κερδών στο κεφάλαιο	22.046,23

## ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2023	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021
	01.01. -31.12.23	01.01. -31.12.22	01.01. -31.12.21
<b>ALLIANZ A/K ΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΕΑ</b>			
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	409.796,75	401.487,72	725.943,40
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ</b>	140.404,0500	150.531,5700	129.656,8150
<b>ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12</b>	2,9187	2,6671	5,5990

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 30.06.2024  
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	30.06.2024	31.12.2023	31.12.2022
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	384.022,10	366.679,78	362.185,00
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	16.084,26	22.764,78	28.915,33
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	18.873,21	23.056,15	12.305,32
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>418.979,57</b>	<b>412.500,71</b>	<b>403.405,65</b>
Υποχρεώσεις	-2.895,24	-2.703,96	-1.917,93
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>416.084,33</b>	<b>409.796,75</b>	<b>401.487,72</b>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	123.683,655	140.404,050	150.531,570
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	3,3641	2,9187	2,6671
<b>Ανάλυση Χαρτοφυλακίου</b>			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	384.022,10	366.679,78	362.185,00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0,00	0,00	0,00
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	0,00	0,00	0,00
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2) και (3)	0,00	0,00	0,00
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
<b>Σύνολο</b>	<b>384.022,10</b>	<b>366.679,78</b>	<b>362.185,00</b>

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01. έως 30.06.2024  
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01.-30.06.24	01.01. -30.06.23	01.01. -30.06.22
<b>A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις	16.699,92	9.070,89	8.727,20
Λοιπά εισοδήματα	14.783,00	9.893,24	-19.169,23
Έξοδα διαχείρισης	-5.043,45	-4.793,97	-5.949,40
Έξοδα θεματοφύλακα	-181,56	-172,58	-214,17
Λοιπά έξοδα και φόροι	-4.211,68	-2.468,11	-2.284,76
<b>Καθαρό εισόδημα</b>	<b>22.046,23</b>	<b>11.529,47</b>	<b>-18.890,36</b>
<b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Έκδοση νέων μεριδίων	6.897,92	11.180,38	79.033,76
Εξαγορές μεριδίων	-58.286,94	-35.431,45	-30.096,10
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	35.630,37	-13.864,95	-412.810,35
<b>Σύνολο</b>	<b>-15.758,65</b>	<b>-38.116,02</b>	<b>-363.872,69</b>
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-30.06</b>	<b>6.287,58</b>	<b>-26.586,55</b>	<b>-382.763,05</b>
<b>Γ. Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.07-31.12</b>		34.895,58	58.307,37
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B+Γ)</b>	<b>6.287,58</b>	<b>8.309,03</b>	<b>-324.455,68</b>

**ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ**

1. Η σύνταξη της κατάστασης χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμός) και της κατάστασης εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου πραγματοποιήθηκε με βάση τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014, Παράρτημα Β κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
2. Τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που αποτελούν στοιχεία του ενεργητικού του Α/Κ αποτιμώνται στην εύλογη αξία της ημερομηνίας επιμέτρησής τους.
3. Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών Εξωτερικού διαμορφώθηκε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 28/06/2024 των αλλοδαπών χρηματιστηρίων στα οποία είναι εισηγμένα.
4. Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων και των χρεογράφων εξωτερικού σε Ευρώ έγινε με βάση το δελτίο ισοτιμιών αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 28/06/2024.
5. Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών, ποσοστά άνω του 20% επί του Καθαρού Ενεργητικού σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ.8 του άρθ. 61 του Ν.4099/2012.
6. Στα Κεφάλαια των μεριδιούχων περιλαμβάνονται και τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων.
7. Το αμοιβαίο κεφάλαιο κατηγοριοποίησε το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού ως εξής:

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Μετοχές	384.022,10	-		384.022,10
Χρηματικά διαθέσιμα	16.084,26	-	-	16.084,26
Απαιτήσεις	18.873,21	-	-	18.873,21
<b>Σύνολο</b>	<b>418.979,57</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>	<b>418.979,57</b>

Κατηγορία 1: Στην κατηγορία αυτή περιλαμβάνονται αξιόγραφα που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών καθώς και χρηματικά διαθέσιμα και απαιτήσεις που αποτυπώνονται στην λογιστική τους αξία.

Κατηγορία 2: Στην κατηγορία αυτή περιλαμβάνονται τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων που έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.

Κατηγορία 3: Στην κατηγορία αυτή περιλαμβάνονται τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων που δεν έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.

8. Η μέτρηση κινδύνων και ο υπολογισμός της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο γίνεται με τη μέθοδο της προσέγγισης βάσει των υποχρεώσεων (Commitment Approach) με βάση την απόφαση ΕΚ 3/645/30.4.2013 ,Κεφάλαιο 2 ,Άρθρο 4. Η μεθοδολογία αυτή αποτιμά τα τυποποιημένα παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα στην αγοραία αξία της ισοδύναμης θέσης στο υποκείμενο περιουσιακό στοιχείο .Για το συγκεκριμένο Α/Κ δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

9. Σε εφαρμογή του Κανονισμού (ΕΕ) 2015/2365 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 25ης Νοεμβρίου 2015 «περί διαφάνειας των Συναλλαγών Χρηματοδότησης Τίτλων & επαναχρησιμοποίησης και περί τροποποίησης του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012», κατά την περίοδο 01/01/2024 - 28/06/2024 δεν έγιναν Συναλλαγές Χρηματοδότησης Τίτλων & επαναχρησιμοποίησης.

10. Κόστος μισθοδοσίας που καταβλήθηκε από την Allianz ΑΕΔΑΚ για τα πρόσωπα που υπόκεινται στις διατάξεις περί αποδοχών του Ν. 4099/2012 άρθρα 23α και 23β, καθώς και του Παραρτήματος Ι αρ. 11 της απόφασης υπ' αρ. 8/459/27.12.2007 στο έτος 2023 (01/01-28/06/2024), όπως ισχύει.

	Σύνολο	Τακτικές Αμοιβές	Έκτακτες Αποδοχές
Διευθυντικά Στελέχη	€ 75.097,55	€ 66.476,86	€ 8.620,69
Διαχειριστές Χαρτοφυλακίων	€ 149.547,54	€ 134.468,37	€ 15.079,17
Υπεύθυνοι Ελέγχου- Κανονιστικής Συμμόρφωσης	€ 42.542,61	€ 38.114,63	€ 4.427,98
<b>Σύνολο</b>	<b>€ 267.187,70</b>	<b>€ 239.059,86</b>	<b>€ 28.127,84</b>

11. Κατ' επιταγή του ν. 4706/2022, γνωστοποιείται στους θεσμικούς επενδυτές ότι στην ιστοσελίδα της Εταιρείας Allianz ΑΕΔΑΚ είναι διαθέσιμος ο Κανονισμός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, το Ενημερωτικό του Δελτίο, το Έγγραφο Βασικών Πληροφοριών για τους Επενδυτές (KIID), η τριμηνιαία ενημέρωση, η Ετήσια Έκθεση, η Πολιτική Ενεργού Συμμετοχής & Άσκησης Δικαιωμάτων Ψήφου, η Επενδυτική Πολιτική και Στρατηγική ESG και συνοπτική περιγραφή της Πολιτικής Σύγκρουσης Συμφερόντων της Allianz Α.Ε.Δ.Α.Κ. Μέσω των πληροφοριών, που αναγράφονται στα ανωτέρω έντυπα, δύνανται οι θεσμικοί επενδυτές να εξακριβώσουν κατά πόσον η επένδυσή τους στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο συνάδει με την επενδυτική τους στρατηγική και συμβάλλει στη μεσομακροπρόθεσμη απόδοση των περιουσιακών στοιχείων του εκάστοτε

θεσμικού επενδυτή, λαμβάνοντας υπόψη τους αναφερόμενους στα ανωτέρω έντυπα βασικούς μεσομακροπρόθεσμους κινδύνους που συνδέονται με τις επενδύσεις, τη σύνθεση του χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, τη συχνότητα εναλλαγής και τα έξοδα της συχνότητας εναλλαγής, καθώς και την πολιτική της Allianz A.E.Δ.Α.Κ. ως προς τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων, την ενεργό συμμετοχή και άσκηση δικαιωμάτων ψήφου, τη σύγκρουση συμφερόντων και τον δανεισμό αξιών.

**Αθήνα 30 Αυγούστου 2024**

Για το Θεματοφύλακα  
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.  
Σ.ΤΑΤΣΗ Ε.ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ

Για τη Διαχειρίστρια Εταιρεία  
Allianz A.E.Δ.Α.Κ.  
Γ. ΧΡΥΣΙΚΟΣ Π.ΑΝΔΡΕΑΔΗΣ

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

## Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «ALLIANZ Α.Ε.Δ.Α.Κ.» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ Ε.Μ.Ε.Α.»

### ΈΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΠΙ ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

#### Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχειρίσεως της περιόδου που έληξε την 30η Ιουνίου 2024 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΕΑ» (η Έκθεση Διαχειρίσεως), που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του « ALLIANZ Α.Ε.Δ.Α.Κ. » (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει την κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (Ισολογισμός), την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων της περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

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

#### Βάση Γνώμης

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

Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια

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

#### Θέματα Έμφασης

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

#### Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχειρίσεως

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

#### Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως στο σύνολό της είναι απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που



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

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

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στην Έκθεση Διαχείρισεως, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για 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 δικλίδων εσωτερικού ελέγχου.

- Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών πολιτικών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.
- Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχείρισεως, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισεως απεικονίζει τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.

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

**Αθήνα, 30 Αυγούστου 2024**

PWC Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία

Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

ΑΜ ΣΟΕΛ 113

Μαρία Πουλάκη, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΑΜ ΣΟΕΛ 51101

## Allianz A/K Μετοχών Αναπτυσσόμενων Αγορών E.M.E.A.

Διάρθρωση Χαρτοφυλακίου ανά Χώρα 30/06/2024

