

ΑΛΛΙΑΝΖ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Κοινή Απόφαση ΥΠ.ΕΘ.Ο - Υ.Ο 132-12/1/1993

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
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
ΒΙΟΧΑΛΚΟ ΑΕ (ΚΑ)	165.000	5,6900		938.850,00	7,01 %	7,05 %
				938.850,00	7,01 %	7,05 %
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ-ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ						
FOODLINK S.A.	103.915	0,4420		45.930,43	0,34 %	0,34 %
				45.930,43	0,34 %	0,34 %
ΕΙΔΗ ΕΝΔΥΜΑΣΙΑΣ						
MED GA	100.000	0,8500		85.000,00	0,63 %	0,64 %
				85.000,00	0,63 %	0,64 %
ΕΛΑΣΤΙΚΑ ΚΑΙ ΠΛΑΣΤΙΚΑ						
INTRALOT S.A.	190.000	1,1760		223.440,00	1,67 %	1,68 %
				223.440,00	1,67 %	1,68 %
ΕΜΠΟΡΙΟ, ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΗ ΟΧΗΜΑΤΩΝ						
ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ ΑΕΕ	48.036	2,8200		135.461,52	1,01 %	1,02 %
				135.461,52	1,01 %	1,02 %
ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΜΟΡΦΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ						
TERNA ENERGY	15.000	19,4900		292.350,00	2,18 %	2,19 %
				292.350,00	2,18 %	2,19 %
ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
Δ.Ε.Η. Α.Ε. (ΚΟ)	10.000	11,2400		112.400,00	0,84 %	0,84 %
				112.400,00	0,84 %	0,84 %
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ						
INTRAKAT S.A TECHNICAL & STE	155.000	5,1000		790.500,00	5,90 %	5,93 %
TITC GA	10.000	29,2500		292.500,00	2,18 %	2,20 %
ELLAKTOR SA	100.000	2,4700		247.000,00	1,84 %	1,85 %
				1.330.000,00	9,93 %	9,98 %
ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ						
ΒΙΟΚΑΡΡΕΤ SA	111.532	2,4800		276.599,36	2,07 %	2,08 %
				276.599,36	2,07 %	2,08 %
ΠΕΤΡΕΛΑΙΟ & ΑΕΡΙΟ						
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ ΑΕ (ΚΟ)	15.000	7,8000		117.000,00	0,87 %	0,88 %
				117.000,00	0,87 %	0,88 %

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
ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ & ΟΙΚΙΑΚΑ ΑΓΑΘΑ						
JUMBO SA	1.000	26,8800		26.880,00	0,20 %	0,20 %
				26.880,00	0,20 %	0,20 %
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ						
CENER HOLDINGS	15.000	9,5900		143.850,00	1,07 %	1,08 %
				143.850,00	1,07 %	1,08 %
ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ						
AUTOHELLAS A.T.E.E.	50.000	11,3200		566.000,00	4,23 %	4,25 %
				566.000,00	4,23 %	4,25 %
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ						
CENTRIC HOLDINGS SA	150.000	0,3360		50.400,00	0,38 %	0,38 %
AUSTRIACARD HOLDINGS AG	105.000	5,7500		603.750,00	4,51 %	4,53 %
PERFORMANCE TECHNOLOGIES IT	73.644	7,0000		515.508,00	3,85 %	3,87 %
				1.169.658,00	8,73 %	8,78 %
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
OPTIMA BANK SA	20.000	12,0200		240.400,00	1,79 %	1,80 %
ALPHA SERV.& HOLD. (ΚΟ)	395.000	1,5235		601.782,50	4,49 %	4,52 %
PIRAEUS FIN. HOLDINGS	130.000	3,4060		442.780,00	3,31 %	3,32 %
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ (ΚΟ)(SR)	70.000	7,7840		544.880,00	4,07 %	4,09 %
EUROBANK ERGASIAS SERVICES ΑΕ	350.000	2,0210		707.350,00	5,28 %	5,31 %
				2.537.192,50	18,94 %	19,04 %
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
ΓΕΚ Α.Ε (ΚΟ)	10.000	16,5400		165.400,00	1,23 %	1,24 %
				165.400,00	1,23 %	1,24 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α				8.166.011,81	60,97 %	61,30 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΛΟΙΠΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ						
GEKTER 2,30% 14/12/2028 / GRC145121CD2	98.000	89,0500		87.269,00	0,65 %	0,66 %
NOVAL PROPERTY REAL 2,65% 06/12/2028 / GRC824121CD0	76.000	93,2000		70.832,00	0,53 %	0,53 %
ATTEN (ATTICA HOLD. ENTER.) 3,40% 26/7/2024 / GRC1441197B3	59.000	99,2502		58.557,62	0,44 %	0,44 %
GEKTER 2,75% 03/07/2027 / GRC1451207D3	83.000	92,5000		76.775,00	0,57 %	0,58 %
				293.433,62	2,19 %	2,20 %
ΟΜΟΛΟΓΑ-ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛ.ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΕΓΕΔ						
HELLENIC T-BILL 29/11/2024 / GR0002260298	300.000	98,3200		294.960,00	2,20 %	2,21 %
HELLENIC T-BILL 02/08/2024 / GR0000232380	200.000	99,6500		199.300,00	1,49 %	1,50 %
GTB 0 07/05/24 / GR0000231374	250.000	99,9200		249.800,00	1,87 %	1,88 %
GTB 0 03/07/25 / GR0004135613	400.000	97,5200		390.080,00	2,91 %	2,93 %
HELLENIC T BILL 27/12/2024 / GR0002261304	100.000	98,2100		98.210,00	0,73 %	0,74 %
				1.232.350,00	9,20 %	9,25 %
ΟΜΟΛΟΓΑ-ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛ.ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΟΕΔ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ						
GGB 1,75% 18/06/2032 / GR0124038721	300.000	87,8740		263.622,00	1,97 %	1,98 %
GGB 1,875% 04/02/2035 / GR0128016731	500.000	82,5760		412.880,00	3,08 %	3,10 %
GGB 0,75% 18/06/2031 / GR0124037715	300.000	83,5410		250.623,00	1,87 %	1,88 %
GGB 4,20% 30/01/2042 / GR0138015814	220.707	101,0310		222.982,49	1,66 %	1,67 %
GGB 4,00% 30/01/2037 / GR0133011248	265.040	100,4570		266.251,23	1,99 %	2,00 %
GRR 0% 15/10/42 (ΒΑΣΗ Α.Ε.Π.) / GRR000000010	1.732.500	0,2490		4.313,93	0,03 %	0,03 %
GGB 1,5% 18/06/2030 / GR0124036709	500.000	89,8520		449.260,00	3,35 %	3,37 %
GGB 3,90% 30/1/2033 / GR0128015725	437.732	101,7240		445.278,50	3,32 %	3,34 %
GGB 3,75% 30/1/2028 / GR0124034688	491.656	102,3720		503.318,08	3,76 %	3,78 %
				2.818.529,23	21,04 %	21,16 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				4.344.312,85	32,44 %	32,61 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				12.510.324,66	93,41 %	93,90 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΙΜ ΛΟΝΔΙΝΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΑΙΜ LONDON						
HELESI PLC	35.290	0,0001	3,53	4,17	0,00 %	0,00 %
				4,17	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΙΜ ΛΟΝΔΙΝΟΥ				4,17	0,00 %	0,00 %

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
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤ.ΕΤΑΙΡΙΚΑ						
PPCGA (Δ.Ε.Η.) 30/03/2026 4,375% / XS2314265237	100.000	99,8470		99.847,00	0,75 %	0,75 %
				99.847,00	0,75 %	0,75 %
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤ.ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ						
PIRAEUS FIN. HOLDINGS 5,50% 19/02/2030 / XS2121408996	100.000	99,1820		99.182,00	0,74 %	0,74 %
				99.182,00	0,74 %	0,74 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ				199.029,00	1,49 %	1,49 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ						
IDNA GENOMICS PUBLIC LTD	12.500	27,0000		337.500,00	2,52 %	2,53 %
				337.500,00	2,52 %	2,53 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ				337.500,00	2,52 %	2,53 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				536.533,17	4,01 %	4,03 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				13.046.857,83	97,41 %	97,93 %
Β. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ						
ΜΤΧ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ						
PROBANK A.E.	126.000	0,0100		1.260,00	0,01 %	0,01 %
				1.260,00	0,01 %	0,01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ				1.260,00	0,01 %	0,01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				1.260,00	0,01 %	0,01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				1.260,00	0,01 %	0,01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ				13.048.117,83	97,42 %	97,94 %
ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				6.300,00	0,05 %	0,05 %
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ				21.175,88	0,16 %	0,16 %
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				32.035,88	0,24 %	0,24 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				59.511,76	0,44 %	0,45 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
Eurobank Ergasias Serv. SA EUR				284.957,35	2,13 %	2,14 %
National Bank of Greece SA EUR				646,06	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				285.603,41	2,13 %	2,14 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ				285.603,41	2,13 %	2,14 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				13.393.233,00	99,99 %	100,53 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				-37.596,22		-0,28 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ				-33.206,19		-0,25 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				-70.802,41	-0,53 %	-0,53 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				13.322.430,59		100,00 %

(Μερίδια 618,912.575 * 20.7430 EUR)

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

	30/06/24	31/12/23	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	13.322.430,59	12.838.115,56	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	97,94 %	98,76 %	-0,82 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	61,30 %	61,02 %	0,28 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	32,61 %	33,50 %	-0,89 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	1,49 %	1,54 %	-0,05 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΙΜ ΛΟΝΔΙΝΟΥ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ	2,53 %	2,69 %	-0,16 %
B. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΛΟΙΠΑ ΑΞΙΟΓΡΑΦΑ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ	0,01 %	0,01 %	0,00 %

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024**

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
I. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων		4.870,16
II. Έσοδα Ομολογιών Εσωτερικού		43.517,99
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α		85.948,42
		134.336,57
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		-91.594,92
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		1.422.032,34
		1.330.437,42
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-166.030,81
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-4.648,86
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων		-18.147,06
IV. Φόροι		-37.752,42
V. Αμοιβή ελεγκτών		-4.879,89
VII. Λοιπά Έξοδα		-7.332,12
		-238.791,16
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
		0,00
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024		1.225.982,83

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

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
ΑΛΛΙΑΝΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2023	618.912,575	11.162.102,77
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2024 - 30/06/2024	12.111,657	263.061,07
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2024 - 30/06/2024	-25.283,003	-554.770,03
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2024	605.741,229	10.870.393,81
Κέρδη Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024		1.225.982,83
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		12.096.376,64
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024	11.822.064,38	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024	13.048.117,83	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)		1.226.053,45
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024	274.312,76	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024	274.312,76	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού		0,000
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		1.226.053,45
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		13.322.430,59
(Μερίδια 605,741.229 * 21.9936 EUR)		

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	1.225.982,83
Μεταφορά κερδών στο κεφάλαιο	1.225.982,83

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
ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	12.838.115,56	10.921.299,47	12.009.003,89
ΜΕΡΙΔΙΑ	618.912,5750	699.319,8910	714.446,6670
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12	20,7430	15,6170	16,8088

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΤΙΤΛΩΝ (30/06/2024)

Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ.	Moody's	S&P	Fitch
Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου						
Hellenic Republic / GR / 04/02/2020	GR0128016731	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 05/12/2017	GR0128015725	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 18/06/2020	GR0124036709	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 24/02/2012	GRR000000010	OXI	CBBT		BBB-	F3
Hellenic Republic / GR / 05/12/2017	GR0133011248	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 05/12/2017	GR0138015814	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 26/01/2022	GR0124038721	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
GEK Terna Holding Real Estate / GR / 14/12/2021	GRC145121CD2	OXI	CBBT			
NOVAL PROPERTY REAL / GR / 06/12/2021	GRC824121CD0	OXI	CBBT			
Public Power Corp SA / GB / 18/03/2021	XS2314265237	OXI	CBBT	Baa2	BB-	BB-
ATTICA ENTERPRISE HOLD / GR / 26/07/2019	GRC1441197B3	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 05/12/2017	GR0124034688	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
GEK Terna Holding Real Estate / GR / 03/07/2020	GRC1451207D3	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 05/02/2021	GR0124037715	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Ομόλογα Κυμαινόμενου Επιτοκίου						
Piraeus Financial Holdings SA / GR / 19/02/2020	XS2121408996	OXI	CBBT	B1	CCC	A-u
Ομόλογα Zero Coupon						
Hellenic Republic / GR / 28/06/2024	GR0002261304	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 08/03/2024	GR0004135613	OXI	CBBT		BBB-	F3
Hellenic Republic / GR / 05/04/2024	GR0000231374	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 08/05/2024	GR0000232380	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 31/05/2024	GR0002260298	OXI	CBBT			F3

* Πηγές Τιμών: Bloomberg Composite Bond Trading (CBBT)

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

	30.06.2024	31.12.2023	31.12.2022
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	13.046.853,66	12.676.171,06	10.593.823,57
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	1.264,17	1.270,06	1.323,98
Καταθέσεις σε τράπεζες	285.603,41	176.357,33	281.945,57
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	59.511,76	75.451,62	80.400,30
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	13.393.233,00	12.929.250,07	10.957.493,42
Υποχρεώσεις	-70.802,41	-91.134,51	-36.193,95
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	13.322.430,59	12.838.115,56	10.921.299,47
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	605.741,229	618.912,575	699.319,891
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	21,9936	20,7430	15,6170
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	8.503.515,98	8.178.623,90	7.043.503,06
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	4.543.341,85	4.497.551,22	3.550.320,51
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	1.260,00	1.266,00	1.323,98
Σύνολο	13.048.117,83	12.677.441,12	10.595.147,55

**II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01. έως 30.06.2024
(Ν.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
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	134.336,57	156.296,81	176.237,75
Λοιπά εισοδήματα	1.330.437,42	1.155.465,47	558.317,98
Έξοδα διαχείρισης	-166.030,81	-150.097,72	-143.227,31
Έξοδα θεματοφύλακα	-4.648,86	-6.017,94	-5.241,82
Λοιπά έξοδα και φόροι	-68.111,49	-59.311,80	-25.926,82
Καθαρό εισόδημα	1.225.982,83	1.096.334,82	560.159,78
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	263.061,07	93.760,21	104.445,14
Εξαγορές μεριδίων	-554.770,03	-476.794,49	-371.525,55
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-449.958,84	1.722.966,89	-2.074.425,70
Σύνολο	-741.667,80	1.339.932,61	-2.341.506,11
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-30.06	484.315,03	2.436.267,43	-1.781.346,33
Γ. Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.07-31.12		-519.451,34	693.641,91
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B+Γ)	484.315,03	1.916.816,09	-1.087.704,42

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 στο Χρηματιστήριο Αθηνών διαμορφώθηκε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 28/06/2024.
4. Η αποτίμηση των εταιρικών ομολόγων εσωτερικού έγινε στην εύλογη αξία βάση δημοσιευμένων τιμών BLOOMBERG (BGN) της 28/06/2024.
5. Η αποτίμηση των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου που διαπραγματεύονται στο εσωτερικό αποτιμήθηκαν με βάση το δελτίο τιμών της Ηλεκτρονικής Δευτερογενούς Αγοράς Τίτλων (ΗΔΑΤ) της 28/06/2024.
6. Οι μετοχές της εταιρείας "HELESI PLC" που έχει διαγραφεί από το Χρηματιστήριο του Λονδίνου, αποτιμήθηκαν με αξία 0,0001 GBP ανά μετοχή.
7. Οι μετοχές της εταιρείας «PROBANK A.E.», που δεν είναι εισηγμένη στο Χρηματιστήριο και βρίσκεται σε εκκαθάριση αποτιμήθηκαν με αξία 0,01 Ευρώ ανά μετοχή.
8. Οι δεδουλευμένοι μέχρι την 28/06/2024 τόκοι των τίτλων σταθερού εισοδήματος, μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους (και οι οποίοι εμφανίζονται σε ιδιαίτερους λογαριασμούς ανά κατηγορία χρεογράφων) περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου.
9. Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε Ευρώ έγινε με βάση το δελτίο ισοτιμιών αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 28/06/2024.
10. Η διαχειρίστρια εταιρεία παρέστη και άσκησε τα δικαιώματα ψήφου σε Γενικές Συνελεύσεις των ημεδαπών εταιρειών στις οποίες τα Αμοιβαία Κεφάλαια που διαχειρίζεται κατέχουν σημαντικό ποσοστό μετοχών.
11. 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.
12. Στα Κεφάλαια των μεριδιούχων περιλαμβάνονται και τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων.
13. Το αμοιβαίο κεφάλαιο κατηγοριοποίησε το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού ως εξής:

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Μετοχές	8.503.507,64	-	1.268,34	8.504.775,98
Ομόλογα	4.543.341,85	-	-	4.543.341,85
Χρηματικά διαθέσιμα	285.603,41	-	-	285.603,41
Απαιτήσεις	59.511,76	-	-	59.511,76
Σύνολο	13.391.964,66	-	1.268,34	13.393.233,00

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.

14. 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.

15. 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», την χρονική περίοδο 01/01/2023 - 28/06/2024 δεν έγιναν Συναλλαγές Χρηματοδότησης Τίτλων & επαναχρησιμοποίησης.

16. 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
Σύνολο	€ 267.187,70	€ 239.059,86	€ 28.127,84

17. Κατ' επιταγή του ν. 4706/2020, 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 (ΚΙΙΔ), 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 Α.Ε.Δ.Α.Κ. ως προς τη λήψη επενδυτικών αποφάσεων, την ενεργό συμμετοχή και άσκηση δικαιωμάτων ψήφου, τη σύγκρουση συμφερόντων και τον δανεισμό αξιών.

18. Τα τεμάχια των ομολόγων εκφράζονται σε ονομαστική αξία επί 100.

Αθήνα 30 Αυγούστου 2024

Για το Θεματοφύλακα
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.
Σ.ΤΑΤΣΗ Ε.ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ

Για τη Διαχειρίστρια Εταιρεία
Allianz Α.Ε.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 ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΠΙ ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως της περιόδου που έληξε την 30η Ιουνίου 2024 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισεως), 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 Διαχείρισεως παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» 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 Διαχείρισεως».

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 Διαχείρισεως 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.

Έμφαση Θέματος

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισεως 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 Διαχείρισεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχείρισεως, 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 Διαχείρισεως απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισεως 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 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 στην Έκθεση Διαχειρίσεως, 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 Διαχειρίσεως, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως 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 Μικτό Εσωτερικού

Διάρθρωση Χαρτοφυλακίου 30/06/2024

