

ΝΝ Ελληνικό Μετοχικό Μεσαίας και Μικρής Κεφαλαιοποίησης
 ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ: 14/250/08.06.2001 ΦΕΚ: 902/Β/13.07.2001
 ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ ΤΕΛΕΥΤΑΙΑΣ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗΣ:419/25.07.2022
 ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΝΝ Α.Ε.Δ.Α.Κ.
 ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.

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

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ
ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ						
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
Ακίνητη Περιουσία						
NOVAL PROPERTY ΑΕΕΑΠ	65.124,000	2,7010		175.899,92	0,53 %	0,53 %
LAMDA DEVELOPMENT ΑΕ	185.000,000	6,7400		1.246.900,00	3,76 %	3,78 %
INTERCONTINENTAL INTERNATION	5.000,000	2,3800		11.900,00	0,04 %	0,04 %
PREMIA SA	70.000,000	1,1100		77.700,00	0,23 %	0,24 %
DIMAND REAL ESTATE DEVELOPMENT	40.000,000	8,4600		338.400,00	1,02 %	1,03 %
				1.850.799,92	5,58 %	5,62 %
Βιομηχανικά Προϊόντα & Υπηρεσίες						
ΒΙΟΗΛΚΟ SA	225.000,000	5,6900		1.280.250,00	3,86 %	3,88 %
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.	30.000,000	25,0000		750.000,00	2,26 %	2,28 %
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ Α.Ε.	10.000,000	20,4000		204.000,00	0,62 %	0,62 %
ΒΟΓΙΑΤΖΟΓΛΟΥ SYSTEMS Α.Ε.	51.880,000	2,4200		125.549,60	0,38 %	0,38 %
ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΣ Α.Ε.	50.000,000	8,0200		401.000,00	1,21 %	1,22 %
				2.760.799,60	8,32 %	8,38 %
Εμπόριο						
Α.Σ ΕΜΠΟΡΙΚΗ-ΒΙΟΜ.ΕΤΑΙΡΕΙΑ Η/Υ & ΠΑΙΧΝΙΔΙΩΝ Α.Ε	171.000,000	2,9800		509.580,00	1,54 %	1,55 %
				509.580,00	1,54 %	1,55 %
Κατασκευές & Υλικά Κατασκευών						
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε.ΣΥΜΜ ΑΚΙΝΗΤΩΝ,ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ	23.000,000	16,5400		380.420,00	1,15 %	1,15 %
ΤΕΧΝΙΚΗ ΟΛΥΜΠΙΑΚΗ Α.Ε.	200.000,000	2,4800		496.000,00	1,50 %	1,50 %
TITAN Cement International SA	107.000,000	29,2500		3.129.750,00	9,44 %	9,50 %
				4.006.170,00	12,08 %	12,16 %
Πετρέλαιο & Αέριο						
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ(ΕΛΛΑΣ)ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε.	51.000,000	23,4400		1.195.440,00	3,60 %	3,63 %
HELLENIQ ENERGY Holdings S.A.	175.000,000	7,8000		1.365.000,00	4,12 %	4,14 %
				2.560.440,00	7,72 %	7,77 %
Προσωπικά & Οικιακά Αγαθά						
JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	61.000,000	26,8800		1.639.680,00	4,94 %	4,98 %
ΓΡ.ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Β.Ε.Ε.	80.000,000	10,8000		864.000,00	2,61 %	2,62 %
FOURLIS HOLDINGS SA	76.000,000	3,8800		294.880,00	0,89 %	0,89 %
				2.798.560,00	8,44 %	8,49 %
Πρώτες Ύλες						
METLEN ENERGY & METALS ΑΕ	65.000,000	34,8600		2.265.900,00	6,83 %	6,88 %
ELVALHALCOR SA	100.000,000	1,7640		176.400,00	0,53 %	0,54 %
				2.442.300,00	7,36 %	7,41 %
Ταξίδια & Αναψυχή						
AUTOHELLAS SA	86.000,000	11,3200		973.520,00	2,94 %	2,95 %
CENTRIC HOLDINGS SA	275.000,000	0,3360		92.400,00	0,28 %	0,28 %
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε.	60.000,000	11,6800		700.800,00	2,11 %	2,13 %
				1.766.720,00	5,33 %	5,36 %

Τεχνολογία					
PROFILE ΑΕΒΕ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ	80.000,000	4,5050	360.400,00	1,09 %	1,09 %
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ	192.000,000	5,3000	1.017.600,00	3,07 %	3,09 %
ENTERSOFT SA SOFTWARE DEVELOPMENT	150.000,000	7,9200	1.188.000,00	3,58 %	3,60 %
AUSTRIACARD HOLDINGS AG	80.000,000	5,7500	460.000,00	1,39 %	1,40 %
			3.026.000,00	9,12 %	9,18 %
Τρόφιμα & Ποτά					
LOULIS FOOD INGREDIENTS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	134.000,000	2,7300	365.820,00	1,10 %	1,11 %
			365.820,00	1,10 %	1,11 %
Υπηρεσίες Κοινής Ωφέλειας					
Ε.ΥΔ.Α.Π ΑΕ	200.000,000	5,4800	1.096.000,00	3,30 %	3,33 %
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε.	79.000,000	19,4900	1.539.710,00	4,64 %	4,67 %
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ ΑΕ	155.000,000	11,2400	1.742.200,00	5,25 %	5,29 %
Ε.Υ.Α.Θ. Α.Ε.	173.000,000	3,0700	531.110,00	1,60 %	1,61 %
ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	670.000,000	2,1750	1.457.250,00	4,39 %	4,42 %
			6.366.270,00	19,20 %	19,32 %
Χημικά					
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ ΑΒΕΕ	350.000,000	3,8100	1.333.500,00	4,02 %	4,05 %
ΕΛΤΟΝ ΔΙΕΘΝΟΥΣ ΕΜΠΟΡΙΟΥ ΑΕΒΕ	306.000,000	1,6500	504.900,00	1,52 %	1,53 %
			1.838.400,00	5,54 %	5,58 %
Χρηματοοικονομικές Υπηρεσίες					
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε	108.000,000	4,8400	522.720,00	1,58 %	1,59 %
CNL CAPITAL Ε.Κ.Ε.Σ	6.000,000	7,4000	44.400,00	0,13 %	0,13 %
			567.120,00	1,71 %	1,72 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α			30.858.979,52	93,05 %	93,63 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			30.858.979,52	93,05 %	93,63 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			30.858.979,52	93,05 %	93,63 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ			30.858.979,52	93,05 %	93,63 %
ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ			345.268,67	1,04 %	1,05 %
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			123,50	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			345.392,17	1,04 %	1,05 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ					
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ					
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK SA EUR			452.595,99	1,36 %	1,37 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ			452.595,99	1,36 %	1,37 %
ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ					
T/D PIRAEUS BANK EUR 28/06/2024-05/07/2024 2,95%			1.507.072,98	4,54 %	4,57 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ			1.507.072,98	4,54 %	4,57 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ			1.959.668,97	5,91 %	5,95 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			33.164.040,66	100,00 %	100,63 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			-112.179,48		-0,34 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ			-94.639,91		-0,29 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			-206.819,39	-0,62 %	-0,63 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			32.957.221,27		100,00 %
(Μερίδια 2,362,933.474 * 13.9476 EUR)					

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 30.06.2024 ΚΑΙ 31.12.2023

	30/06/2024	31/12/2023	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	32.957.221,27	35.723.457,26	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	93,63 %	90,65 %	2,98 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	93,63 %	90,65 %	2,98 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων		10.656,66
IV. Μερισματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α		728.697,49
		739.354,15
B. ΚΕΡΔΗ/ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
I. Κέρδη/Ζημιές από πωλήσεις χρεογράφων		1.496.196,53
		1.496.196,53
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-421.361,61
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-32.692,34
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων		-13.827,05
IV. Φόροι		-99.618,46
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού		-12.453,28
		-579.952,74
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
		0,00
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024		1.655.597,94

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2024 - 30.06.2024

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
NN Ελληνικό Μετοχικό Μεσαίας και Μικρής Κεφαλ/σης(A)		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2023	2.668.887,317	27.600.286,22
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2024 - 30/06/2024	10.228,613	143.678,16
<u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2024 - 30/06/2024</u>	<u>-317.542,588</u>	<u>-4.464.189,31</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2024 NN Ελληνικό Μετοχικό Μεσαίας και Μικρής Κεφαλ.	2.361.573,342	23.279.775,07
<u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024</u>		<u>1.654.620,89</u>
112- NN Ελληνικό Μετοχικό Μεσαίας και Μικρής Κεφαλ/σης(N)		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2023	1.360,132	0,00
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2024 - 30/06/2024	0,000	0,00
<u>Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2024 - 30/06/2024</u>	<u>0,000</u>	<u>0,00</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2024 112- NN Ελληνικό Μετοχικό Μεσαίας και Μικρής Κεφαλ.	1.360,132	0,00
<u>Κέρδη Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024</u>		<u>977,05</u>
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		24.935.373,01
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024	22.837.131,26	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024	30.858.979,52	
<u>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)</u>	<u>8.021.848,260</u>	
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024	2.098.241,75	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024	2.098.241,75	
<u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού</u>	<u>0,000</u>	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		8.021.848,26

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

32.957.221,27

(Μερίδια 2,362,933.474 * 13.9476 EUR)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	977,05
Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	1.654.620,89
Κέρδη εις Κεφάλαιο	977,05
Κέρδη εις Κεφάλαιο	1.654.620,89

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
NN Ελληνικό Μετοχικό Μεσαίας και Μικρής Κεφαλ/σης(A)			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	35.704.987,32	31.423.511,09	35.125.468,81
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ	2.668.887,3170	3.009.178,3740	3.341.312,0920
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	13,3782	10,4426	10,5125
112- NN Ελληνικό Μετοχικό Μεσαίας και Μικρής Κεφαλ/σης(N)			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	18.469,94	0,00	0,00
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ	1.360,1320	0,0000	0,0000
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	13,5795	0,0000	0,0000

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΙΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ (Αρ.61, παρ.8 Ν.4099/2012)

Τα ποσοστά Επένδυσης του Αμοιβαίου σε Ομίλους Εταιρειών, κατά την 30.06.2024, ήταν εντός του νόμιμου 20% του Καθαρού Ενεργητικού.

Κατά την 30.06.2024 οι επενδύσεις σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς εταιρειών του ίδιου ομίλου αναλύονται ως εξής:

ΟΜΙΛΟΣ/ΕΤΑΙΡΕΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ
ΟΜΙΛΟΣ ΝΙΟΧΑΛΚΟ	1.456.650,00	4,42 %
-- ΜΕΤΟΧΕΣ	1.456.650,00	4,42 %
ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ GROUP	1.920.130,00	5,82 %
-- ΜΕΤΟΧΕΣ	1.920.130,00	5,82 %

I. 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	30.858.979,52	32.383.803,00	28.269.300,00
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	452.595,99	3.495.357,18	3.280.746,90
Προθεσμιακές Καταθέσεις	1.507.072,98	0,00	0,00
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	345.392,17	31.979,01	0,00
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	33.164.040,66	35.911.139,19	31.550.046,90
Υποχρεώσεις	-206.819,39	-187.681,93	-115.471,05
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	32.957.221,27	35.723.457,26	31.434.575,85
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	2.362.933,474	2.670.247,449	3.009.178,374
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	13,9476	13,3783	10,4426
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	30.858.979,52	32.383.803,00	28.269.300,00
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	0,00	0,00	0,00
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2) και (3)	0,00	0,00	0,00
Σύνολο	30.858.979,52	32.383.803,00	28.269.300,00

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 30.06.2024

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

	<u>01.01.-30.06.24</u>	<u>01.01. -30.06.23</u>	<u>01.01. -30.06.22</u>
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	728.697,49	900.795,81	836.253,92
Κέρδη/Ζημιές από αγοραπωλησίες χρεογράφων	1.496.196,53	1.142.397,73	952.102,70
Λοιπά εισοδήματα	10.656,66	0,00	445,64
Έξοδα διαχείρισης	-421.361,61	-414.425,78	-499.992,02
Έξοδα θεματοφύλακα	-32.692,34	-32.236,52	-31.661,10
Λοιπά έξοδα και φόροι	-125.899,29	-106.130,59	-53.603,62
Καθαρό εισόδημα	<u>1.655.597,44</u>	<u>1.490.400,65</u>	<u>1.203.545,52</u>
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	143.678,16	2.083.384,60	594.071,94
Εξαγορές μεριδίων	-4.464.189,31	-4.249.100,31	-2.683.674,98
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	8.021.848,26	<u>9.732.793,22</u>	<u>-5.051.475,09</u>
Σύνολο	<u>3.701.337,11</u>	<u>7.567.077,51</u>	<u>-7.141.078,13</u>
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-30.06	<u>5.356.934,55</u>	<u>9.057.478,16</u>	<u>-5.937.532,61</u>
Γ. Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.07-31.12		<u>-4.757.777,03</u>	<u>-1.923.330,37</u>
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B+Γ)	<u>5.356.934,55</u>	<u>4.299.701,13</u>	<u>-7.860.862,98</u>

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

1. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων Περιόδου, συντάχθηκαν κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρίας, λαμβάνοντας υπόψη τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014 (Παράρτημα Β) και τις σχετικές αποφάσεις των αρμόδιων αρχών.
2. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει σύμφωνα με τα οριζόμενα επενδυτικά όρια των άρθρων 61-65 του Ν.4099/2012.
3. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. αποτιμά τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που αποτελούν στοιχεία του ενεργητικού του Α/Κ στην εύλογη αξία τους, σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στον ν. 4308/2014 και τους λογιστικούς κανόνες που θεσπίζονται με απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Ο προσδιορισμός των εύλογων αξιών και οι σχετικές γνωστοποιήσεις γίνονται με βάση τα Δ.Π.Χ.Α. Ειδικότερα: Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών στο Χρηματιστήριο Αθηνών έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 28.06.2024.
4. Η συνολική αξία των Χρηματοοικονομικών στοιχείων που αφορούν κινητές αξίες και επιμετρήθηκαν σε εύλογες αξίες βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται σε 30.858.979,52€ και σημειώνεται ότι δεν πραγματοποιήθηκε επιμέτρηση εύλογων αξιών βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων/εισορών που έχουν ή όχι παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.
5. Η εταιρία δεν χρησιμοποίησε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα στη διάρκεια του έτους και επομένως το επίπεδο μόχλευσης του χαρτοφυλακίου ήταν μηδενικό.
6. Η Εταιρία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει πολιτική αποδοχών σύμφωνα με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο. Η πολιτική αποδοχών της NN ΑΕΔΑΚ, εγκρίθηκε με την υπ' αριθμ. 337.20.02.2017 απόφαση του Διοικητικού της Συμβουλίου και έχει αναρτηθεί στην ιστοσελίδα της, στον σύνδεσμο www.nnhellas.gr/nn-aedak.
7. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο πληρώνει στην Διαχειρίστρια Εταιρεία προμήθεια διαχείρισης, η οποία σε ετήσια βάση ανέρχεται σε ποσοστό μέχρι 3,00% και η οποία υπολογίζεται ημερησίως επί του καθαρού ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Κατά τη περίοδο που έληξε την 30/06/2024, το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επιβαρύνθηκε με προμήθεια διαχείρισης σε ποσοστό 2,45%.
8. Η διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου διενεργείται από την NN Α.Ε.Δ.Α.Κ. (site: <https://www.nnhellas.gr/nn-aedak>).

Αθήνα 30/08/2024

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ NN Α.Ε.Δ.Α.Κ.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.



KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.
Λεωφόρος Συγγρού 44
117 42 Αθήνα, Ελλάδα
Τηλέφωνο +30 210 6062100
Φαξ: +30 210 6062111
Email: info@kpmg.gr

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου

Προς τη Διοίκηση της
«NN Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχειρίσεως Αμοιβαίων Κεφαλαίων» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «NN Ελληνικό Μετοχικό Μεσαίας και Μικρής Κεφαλαιοποίησης».

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχειρίσεως της περιόδου που έληξε την 30 Ιουνίου 2024 (η Έκθεση Διαχειρίσεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «NN Ελληνικό Μετοχικό Μεσαίας και Μικρής Κεφαλαιοποίησης», που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία «NN Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχειρίσεως Αμοιβαίων Κεφαλαίων» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και περιλαμβάνει τον Ισολογισμό, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του ως άνω Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχειρίσεως παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «NN Ελληνικό Μετοχικό Μεσαίας και Μικρής Κεφαλαιοποίησης» κατά την 30 Ιουνίου 2024 και τη 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), όπως αυτά 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.

Έμφαση θέματος

Εφιστούμε 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 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, όπως αυτά 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 όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, 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

ΚΡΜG Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.
ΑΜ ΣΟΕΛ 114

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Θεμιστοκλής Δεσίκος, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 44471