

ΝΝ Ελληνικό Μετοχικό Υψηλής Κεφαλαιοποίησης
ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ: 14/250/08.06.2001- ΦΕΚ: 902/Β/13.07.2001
ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΔΕΙΑΣ ΤΕΛΕΥΤΙΑΣ 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 ΔΙΑΦΟΡΑΣ	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						
LAMDA DEVELOPMENT ΑΕ	87.000,000	6,7400		586.380,00	2,23 %	2,25 %
				586.380,00	2,23 %	2,25 %
Βιομηχανικά Προϊόντα & Υπηρεσίες						
ATHENS INTERNATIONAL AIRPORT	32.000,000	7,8500		251.200,00	0,96 %	0,96 %
VIOHALKO SA	42.000,000	5,6900		238.980,00	0,91 %	0,91 %
				490.180,00	1,87 %	1,88 %
Κατασκευές & Υλικά Κατασκευών						
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε.ΣΥΜΜ ΑΚΙΝΗΤΩΝ,ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ	62.000,000	16,5400		1.025.480,00	3,91 %	3,93 %
TITAN Cement International SA	36.000,000	29,2500		1.053.000,00	4,01 %	4,03 %
				2.078.480,00	7,92 %	7,96 %
Πετρέλαιο & Αέριο						
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ(ΕΛΛΑΣ)ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε.	43.000,000	23,4400		1.007.920,00	3,84 %	3,86 %
HELLENIQ ENERGY Holdings S.A.	77.000,000	7,8000		600.600,00	2,29 %	2,30 %
				1.608.520,00	6,13 %	6,16 %
Προσωπικά & Οικιακά Αγαθά						
JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	45.000,000	26,8800		1.209.600,00	4,61 %	4,63 %
ΓΡ.ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Β.Ε.Ε.	23.000,000	10,8000		248.400,00	0,95 %	0,95 %
FOURLIS HOLDINGS SA	23.000,000	3,8800		89.240,00	0,34 %	0,34 %
				1.547.240,00	5,90 %	5,92 %
Πρώτες Ύλες						
METLEN ENERGY & METALS ΑΕ	38.000,000	34,8600		1.324.680,00	5,05 %	5,07 %
ELVALHALCOR SA	28.000,000	1,7640		49.392,00	0,19 %	0,19 %
CENERGY HOLDINGS SA	4.000,000	9,5900		38.360,00	0,15 %	0,15 %
				1.412.432,00	5,38 %	5,41 %
Ταξίδια & Αναψυχή						
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΓΝΩΣΤΙΚΩΝ ΑΓΩΝΩΝ ΠΟΔΟΣΦΑΙΡΟΥ	85.000,000	14,6400		1.244.400,00	4,74 %	4,76 %
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε.	34.000,000	11,6800		397.120,00	1,51 %	1,52 %
AUTOHELLAS SA	35.000,000	11,3200		396.200,00	1,51 %	1,52 %
				2.037.720,00	7,77 %	7,80 %
Τεχνολογία						
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ	26.000,000	5,3000		137.800,00	0,53 %	0,53 %
ENTERSOFT SA SOFTWARE DEVELOPMENT	13.000,000	7,9200		102.960,00	0,39 %	0,39 %
				240.760,00	0,92 %	0,92 %
Τηλεπικοινωνίες						
ΟΤΕ Α.Ε	84.000,000	13,4400		1.128.960,00	4,30 %	4,32 %
				1.128.960,00	4,30 %	4,32 %
Τράπεζες						
EUROBANK HOLDINGS	687.000,000	2,0210		1.388.427,00	5,29 %	5,32 %
ΑΛΡΗΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	756.000,000	1,5235		1.151.766,00	4,39 %	4,41 %
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ ΑΕ	315.000,000	7,7840		2.451.960,00	9,34 %	9,39 %
ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS	650.000,000	3,4060		2.213.900,00	8,44 %	8,48 %
				7.206.053,00	27,46 %	27,59 %

Τρόφιμα & Ποτά						
COCA COLA HBC AG	40.000,000	31,5000	1.260.000,00	4,80 %	4,82 %	
			1.260.000,00	4,80 %	4,82 %	
Υπηρεσίες Κοινής Ωφέλειας						
Ε.ΥΔ.Α.Π ΑΕ	43.000,000	5,4800	235.640,00	0,90 %	0,90 %	
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε.	67.000,000	19,4900	1.305.830,00	4,98 %	5,00 %	
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ ΑΕ	105.000,000	11,2400	1.180.200,00	4,50 %	4,52 %	
ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	112.000,000	2,1750	243.600,00	0,93 %	0,93 %	
			2.965.270,00	11,30 %	11,35 %	
Χημικά						
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ ΑΒΕΕ	60.000,000	3,8100	228.600,00	0,87 %	0,88 %	
			228.600,00	0,87 %	0,88 %	
Χρηματοοικονομικές Υπηρεσίες						
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε	55.000,000	4,8400	266.200,00	1,01 %	1,02 %	
GALAXY COSMOS MEZZ PLC	33.072,000	0,6420	21.232,22	0,08 %	0,08 %	
SUNRISEMEZZ LTD	77.142,000	0,2970	22.911,17	0,09 %	0,09 %	
			310.343,39	1,18 %	1,19 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α			23.100.938,39	88,03 %	88,44 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			23.100.938,39	88,03 %	88,44 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			23.100.938,39	88,03 %	88,44 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ			23.100.938,39	88,03 %	88,44 %	
ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ			195.827,98	0,75 %	0,75 %	
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			164,66	0,00 %	0,00 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			195.992,64	0,75 %	0,75 %	
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK SA EUR			934.925,82	3,56 %	3,58 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ			934.925,82	3,56 %	3,58 %	
ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ						
T/D PIRAEUS BANK EUR 28/06/2024-05/07/2024 2,95%			2.009.430,65	7,66 %	7,69 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ			2.009.430,65	7,66 %	7,69 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ			2.944.356,47	11,22 %	11,27 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			26.241.287,50	100,00 %	100,46 %	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			-54.377,71		-0,21 %	
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ			-67.858,92		-0,26 %	
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			-122.236,63	-0,47 %	-0,47 %	
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			26.119.050,87		100,00 %	
(Μερίδια 11,399,066.698 * 2.2913 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	26.119.050,87	22.074.623,21	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	88,44 %	87,93 %	0,51 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	88,44 %	87,93 %	0,51 %
B. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ	0,00 %	0,00 %	0,00 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024

Α. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

ΑΞΙΑ ΣΕ EUR

I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων	11.899,14	
IV. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α	400.885,49	

412.784,63

Β. ΚΕΡΔΗ/ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

I. Κέρδη/Ζημιές από πωλήσεις χρεογράφων	785.480,84	
---	------------	--

785.480,84

Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-275.764,51	
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-23.441,22	
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-5.233,88	
IV. Φόροι	-69.199,34	
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού	-7.975,88	

-381.614,83

Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ

0,00

ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024

816.650,64

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2024 - 30.06.2024

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

ΜΕΡΙΔΙΑ

ΑΞΙΑ ΣΕ EUR

NN Ελληνικό Μετοχικό Υψηλής Κεφαλαιοποίησης(A)

Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2023	9.590.846,041	14.321.651,65
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2024 - 30/06/2024	746.414,989	1.706.652,55
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2024 - 30/06/2024	-334.574,239	-753.506,39
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2024 NN Ελληνικό Μετοχικό Υψηλής	10.002.686,791	15.274.797,81

Κέρδη Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024

714.415,83

113- NN Ελληνικό Μετοχικό Υψηλής Κεφαλαιοποίησης(N)

Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2023	783.094,938	1.595.000,00
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2024 - 30/06/2024	613.284,969	1.427.000,00
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2024 - 30/06/2024	0,000	0,00
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2024 113- NN Ελληνικό Μετοχικό Υψηλής	1.396.379,907	3.022.000,00

Κέρδη Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024

102.234,81

Σύνολο Αξίας Μεριδίων

19.113.448,45

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς

Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024	16.095.335,96	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024	23.100.938,39	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)	7.005.602,430	

β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού

Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024	3.018.112,48	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024	3.018.112,48	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού	0,000	

Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού

7.005.602,43

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

26.119.050,87

(Μερίδια 11,399,066.698 * 2.2913 EUR)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	102.234,81
Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	714.415,83
Κέρδη εις Κεφάλαιο	102.234,81
Κέρδη εις Κεφάλαιο	714.415,83

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
ΝΝ Ελληνικό Μετοχικό Υψηλής Κεφαλαιοποίησης(Α)			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	20.385.397,28	14.701.728,21	13.871.188,32
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ	9.590.846,0410	9.325.067,4120	9.533.073,5180
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	2,1255	1,5766	1,4551
113- ΝΝ Ελληνικό Μετοχικό Υψηλής Κεφαλαιοποίησης(Ν)			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.689.225,93	0,00	0,00
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ	783.094,9380	0,0000	0,0000
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	2,1571	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	326.732,00	1,25 %
-- ΜΕΤΟΧΕΣ	326.732,00	1,25 %
ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ GROUP	2.331.310,00	8,93 %
-- ΜΕΤΟΧΕΣ	2.331.310,00	8,93 %

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	23.100.938,39	19.411.081,39	12.620.824,21
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,50	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	934.925,82	2.770.051,55	2.109.038,60
Προθεσμιακές Καταθέσεις	2.009.430,65	0,00	0,00
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	26.241.287,50	22.181.133,44	14.729.862,81
Υποχρεώσεις	-122.236,63	-106.510,23	-28.134,60
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	26.119.050,87	22.074.623,21	14.701.728,21
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	11.399.066,698	10.373.940,979	9.325.067,412
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	2,2913	2,1279	1,5766
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	23.100.938,39	19.411.081,39	12.620.824,21
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	0,50	0,00
Σύνολο	23.100.938,39	19.411.081,89	12.620.824,21

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)

	01.01.-30.06.24	01.01.-30.06.23	01.01.-30.06.22
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	400.885,49	338.195,84	114.786,80
Κέρδη/Ζημιές από αγοραπωλησίες χρεογράφων	785.480,84	385.446,20	97.794,24
Λοιπά εισοδήματα	11.899,14	0,00	61,35
Έξοδα διαχείρισης	-275.764,51	-204.383,27	-51.561,12
Έξοδα θεματοφύλακα	-23.441,22	-16.050,30	-13.053,48
Λοιπά έξοδα και φόροι	-82.409,10	-46.348,10	-14.132,38
Καθαρό εισόδημα	816.650,64	456.860,37	133.895,41
B. Κατάσταση Λοιτών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	3.133.652,55	2.554.635,56	736.435,01
Εξαγορές μεριδίων	-753.506,39	-2.280.607,12	-918.857,88
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	7.005.602,43	6.618.356,65	94.707,96
Σύνολο	9.385.748,59	6.892.385,09	-87.714,91
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-30.06	10.202.399,23	7.349.245,46	46.180,50
Γ. Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.07-31.12		23.145,89	784.359,39
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B+Γ)	10.202.399,23	7.372.391,35	830.539,89

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

- 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.
- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει σύμφωνα με τα οριζόμενα επενδυτικά όρια των άρθρων 61-65 του Ν.4099/2012.
- 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.
- Η συνολική αξία των Χρηματοοικονομικών στοιχείων που αφορούν κινητές αξίες και επιμετρήθηκαν σε εύλογες αξίες βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται σε 23.100.938,39€ και σημειώνεται ότι δεν πραγματοποιήθηκε επιμέτρηση εύλογων αξιών βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων/εισορών που έχουν ή όχι παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά, εντάσσεται στην κατηγορία α' σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 12 του άρθρου 24 του Ν. 4308/2014.
- Η εταιρία δεν χρησιμοποίησε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα στη διάρκεια του έτους και επομένως το επίπεδο μόχλευσης του χαρτοφυλακίου ήταν μηδενικό.
- Η Εταιρία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει πολιτική αποδοχών σύμφωνα με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο. Η πολιτική αποδοχών της ΝΝ 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.
- 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%.
- Η διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου διενεργείται από την ΝΝ Α.Ε.Δ.Α.Κ. (site: <https://www.nnhellas.gr/nn-aedak>).

Αθήνα 30/08/2024

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΝΝ 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
«ΝΝ Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχειρίσεως Αμοιβαίων Κεφαλαίων» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΝΝ Ελληνικό Μετοχικό Υψηλής Κεφαλαιοποίησης».

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχειρίσεως της περιόδου που έληξε την 30 Ιουνίου 2024 (η Έκθεση Διαχειρίσεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΝΝ Ελληνικό Μετοχικό Υψηλής Κεφαλαιοποίησης», που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία «ΝΝ 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 «ΝΝ Ελληνικό Μετοχικό Υψηλής 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 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, 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