



ALLIANZ Α.Ε.Δ.Α.Κ.

Ετήσια Έκθεση 2023

Allianz Αμοιβαία Κεφάλαια

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

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

A_Στοιχεία Εταιρείας Διαχείρισης Σελ. 4

B_Αποδόσεις / Αμοιβαία Κεφάλαια / Σκοπός Σελ. 6

Γ_Ανασκόπηση Έτους 2023 Σελ. 12

Δ_Ετήσιες Εκθέσεις Σελ. 15 - 139

- 16** Allianz Αμοιβαίο Κεφάλαιο Ομολόγων Μικρής & Μεσαίας Διάρκειας
 - 25** Allianz Αμοιβαίο Κεφάλαιο Ομολογιών Ευρώ Περιφέρειας
 - 34** Allianz Αμοιβαίο Κεφάλαιο Μικτό Εσωτερικού
 - 44** Allianz Αμοιβαίο Κεφάλαιο Μικτό Εσωτερικού Unit Linked
 - 54** Allianz Αμοιβαίο Κεφάλαιο Μετοχών Εσωτερικού
 - 63** Allianz Αμοιβαίο Κεφάλαιο Επιθετικής Στρατηγικής Μετοχών Εσωτερικού
 - 72** Allianz Αμοιβαίο Κεφάλαιο Μετοχών Αναπτυσσομένων Αγορών E.M.E.A

 - 81** Ευρωπαϊκή Πίστη Αμοιβαίο Κεφάλαιο Eurobond Ομολογιακό Εξωτερικού σε EUR
 - 90** Ευρωπαϊκή Πίστη Αμοιβαίο Κεφάλαιο Domestic Income σε EUR
 - 99** Ευρωπαϊκή Πίστη Αμοιβαίο Κεφάλαιο Euroinvest Μικτό Εσωτερικού
 - 107** Ευρωπαϊκή Πίστη Αμοιβαίο Κεφάλαιο Αναπτυξιακό Μετοχικού Εσωτερικού
 - 115** Ευρωπαϊκή Πίστη Αμοιβαίο Κεφάλαιο Global Opportunities Μετοχικό Εξωτερικού
 - 124** Ευρωπαϊκή Πίστη Αμοιβαίο Κεφάλαιο European Value Fund
 - 132** Ευρωπαϊκή Πίστη Αμοιβαίο Κεφάλαιο TEA Υπ. Οικονομικών Μικτό Fund of Funds
-

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

A

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

1. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ΣΥΣΤΑΣΗ: 112/13-10-1992
(ΦΕΚ. 5295/25-111992)
ΕΔΡΑ/ΚΕΝΤΡΙΚΑ ΓΡΑΦΕΙΑ: Δήμος Αθηναίων /
Λ. Αθηνών 110, Κτίριο Γ', Αθήνα
ΑΡ. ΓΕΜΗ: 00942001000
ΙΔΙΑ ΚΕΦ. ΑΕΔΑΚ 31/12/2023 5.012.3079 ΕΥΡΩ

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ (ΘΗΤΕΙΑ ΜΕΧΡΙ 30/12/2025)

Πρόεδρος ΔΣ Κωνσταντίνιδης Θωμάς
Αντιπρόεδρος ΔΣ Christoph Plein
Μέλος Γεωργίου Χρήστος -Όθωνας,
Μέλος Χρυσικός Γεώργιος
Μέλος Μαλαχιάς Στέφανος
Μη εκτελεστικό μέλος Benedikt Kramps.

ΔΙΟΙΚΗΣΗ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

Ο κ. Γεώργιος Χρυσικός, Διευθύνων Σύμβουλος της Allianz Α.Ε.Δ.Α.Κ. και ο Παναγιώτης Ανδρεάδης, Προϊστάμενος, είναι υπεύθυνοι για τη διεύθυνση των εργασιών της Α.Ε.Δ.Α.Κ., σύμφωνα με το άρθρο 16, του Ν. 4099/2012.

ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Γεώργιος Χρυσικός, Ευάγγελος Κριεμάδης
Χρήστος - Όθωνας Γεωργίου
Δημήτριος Αντωνόπουλος
Δημήτριος Παπαγεωργίου, Ειρήνη Ξερνού.

ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ

Μαρία Κυλίτη.

ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

Παναγιώτα Κορδονούρη,
Αναπληρωτής: Σπήλιος Μούζουλας.

ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Ευαγγελία Λυμπέρη.

ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΤΩΝ

Κέντρο Επικοινωνίας Allianz
Λ. Αθηνών 110, Κτίριο Γ', τηλ. 210 69 99 903,
Fax 210 69 96 454.

2. ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ

Τράπεζα Eurobank Α.Ε.
Έδρα: Πεσμαζόγλου 2-6, Τ.Κ. 10175, Αθήνα,
τηλ. 210 37 04 715.

ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ / ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ / ΣΚΟΠΟΣ

B

ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΣΚΟΠΟΣ

Allianz A/K Ομολόγων Μικρής και Μεσαίας Διάρκειας

Σωρευτική Απόδοση	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	4,79%	-2,19%	1,28%	2,86%	7,32%
Μέση Ετήσια	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	4,79%	-0,74%	0,25%	0,40%	0,71%

Επενδυτικός σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επίτευξη ικανοποιητικής απόδοσης κυρίως από τη διαχείριση χαρτοφυλακίου ομολόγων βραχυχρόνιας και μεσοχρόνιας διάρκειας, προερχόμενη από εισόδημα και από υπεραξία κεφαλαίου, με την ανάληψη του μικρότερου δυνατού κινδύνου. Ο επενδυτικός σκοπός επιτυγχάνεται μέσω ενεργούς διαχείρισης των στοιχείων του ενεργητικού του.

Allianz A/K Ομολογιών Ευρώ Περιφέρειας

Σωρευτική Απόδοση	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	15,13%	-3,77%	33,88%	80,09%	132,36%
Μέση Ετήσια	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	15,13%	-1,28%	6,01%	8,77%	8,80%

Επενδυτικός σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επίτευξη ικανοποιητικής απόδοσης κυρίως από τη διαχείριση χαρτοφυλακίου ομολόγων, προερχόμενη από εισόδημα και από υπεραξία κεφαλαίου, με την ανάληψη του μικρότερου δυνατού κινδύνου. Ο επενδυτικός σκοπός επιτυγχάνεται μέσω ενεργούς διαχείρισης των στοιχείων του ενεργητικού του.

Allianz A/K Μικτό Εσωτερικού

Σωρευτική Απόδοση	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	32,83%	40,47%	97,33%	126,53%	113,19%
Μέση Ετήσια	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	32,83%	12,02%	14,57%	12,39%	7,86%

Επενδυτικός σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επίτευξη ικανοποιητικής απόδοσης, προερχόμενη από υπεραξία κεφαλαίου και από εισόδημα, με την ανάληψη του μικρότερου δυνατού κινδύνου. Ο επενδυτικός σκοπός επιτυγχάνεται μέσω ενεργούς διαχείρισης των στοιχείων του ενεργητικού του.

Allianz A/K Μικτό Εσωτερικού Unit Linked

Σωρευτική Απόδοση	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	32,52%	22,76%	45,78%	58,67%	34,51%
Μέση Ετήσια	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	32,52%	7,09%	7,83%	6,82%	3,01%

Επενδυτικός σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επίτευξη ικανοποιητικής απόδοσης, προερχόμενη από υπεραξία κεφαλαίου και από εισόδημα, σε συνδυασμό με την ασφαλιστική κάλυψη του μεριδιούχου, αναλαμβάνοντας το μικρότερο δυνατό κίνδυνο. Ο επενδυτικός σκοπός επιτυγχάνεται μέσω ενεργούς διαχείρισης των στοιχείων του ενεργητικού του.

Allianz A/K Μετοχών Εσωτερικού

Σωρευτική Απόδοση	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	49,83%	80,16%	122,59%	116,06%	31,21%
Μέση Ετήσια	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	49,83%	21,72%	17,37%	11,63%	2,75%

Επενδυτικός σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επίτευξη συνολικής υψηλής απόδοσης από τη διαχείριση χαρτοφυλακίου μετοχών, προερχόμενη από υπεραξίες κεφαλαίου και δευτερευόντως από μερισματική απόδοση, με την ανάληψη του μικρότερου δυνατού κινδύνου. Ο επενδυτικός σκοπός επιτυγχάνεται μέσω ενεργούς διαχείρισης των στοιχείων του ενεργητικού του.

Allianz A/K Επιθετικής Στρατηγικής Μετοχών Εσωτερικού

Σωρευτική Απόδοση	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	53,48%	98,33%	174,88%	159,03%	81,79%
Μέση Ετήσια	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	53,48%	25,69%	22,43%	14,56%	6,16%

Επενδυτικός σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επίτευξη συνολικής υψηλής απόδοσης από τη διαχείριση χαρτοφυλακίου μετοχών, προερχόμενη κυρίως από υπεραξίες κεφαλαίου με την ανάληψη του μικρότερου δυνατού κινδύνου. Ο επενδυτικός σκοπός επιτυγχάνεται μέσω ενεργούς διαχείρισης των στοιχείων του ενεργητικού του.

Allianz A/K EMEA Μετοχών Εξωτερικού

Σωρευτική Απόδοση	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	9,44%	-31,35%	-38,33%	-39,01%	-51,32%
Μέση Ετήσια	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	9,44%	-11,80%	-9,22%	-6,82%	-6,95%

Επενδυτικός σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επίτευξη συνολικής υψηλής απόδοσης από τη διαχείριση χαρτοφυλακίου μετοχών εξωτερικού, προερχόμενη από υπεραξίες κεφαλαίου και δευτερευόντως από μερισματική απόδοση, με την ανάληψη του μικρότερου δυνατού κινδύνου. Ο επενδυτικός σκοπός επιτυγχάνεται μέσω ενεργούς διαχείρισης των στοιχείων του ενεργητικού του.

European Reliance Eurobond Fund

Σωρευτική Απόδοση	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	5,15%	-8,67%	-4,06%	-2,43%	5,41%
Μέση Ετήσια	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	5,15%	-2,98%	-0,83%	-0,35%	0,53%

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει σε ένα διαφοροποιημένο χαρτοφυλάκιο εταιρικών και κυβερνητικών ομολόγων ανεξαρτήτως πιστοληπτικής διαβάθμισης. Σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η ωφέλεια των μεριδιούχων από την επίτευξη αποδόσεων προερχόμενων κυρίως από εισόδημα (τοκομερίδια) και δευτερευόντως από υπεραξίες.

Για την επίτευξη του σκοπού αυτού η Εταιρεία διαχείρισης επενδύει το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σε ένα χαρτοφυλάκιο εταιρικών και κυβερνητικών ομολόγων ανεξαρτήτως πιστοληπτικής διαβάθμισης. Οι παραπάνω επενδύσεις αποτελούν ποσοστό τουλάχιστον 65% επί του καθαρού ενεργητικού του. Τα κέρδη και οι πρόσοδοι του Αμοιβαίου Κεφαλαίου επανεπενδύονται.

European Reliance Domestic Income Fund R

Σωρευτική Απόδοση	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	7,78%	-7,03%	4,75%		
Μέση Ετήσια	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	7,78%	-2,41%	0,93%		

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει σε διαπραγματεύσιμους ομολογιακούς τίτλους που έχουν εκδοθεί από εταιρικούς και κρατικούς φορείς και αποτιμώνται σε ευρώ. Σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, είναι η ωφέλεια των μεριδιούχων από την επίτευξη αποδόσεων προερχόμενων από κεφαλαιακά κέρδη και εισόδημα (τοκομερίδια). Για την επίτευξη του σκοπού αυτού η Εταιρεία διαχείρισης επενδύει το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σε ένα χαρτοφυλάκιο εταιρικών ομολόγων που εκδίδουν εταιρίες με έδρα, δραστηριοποίηση ή έκθεση στην Ελλάδα και τίτλων σταθερού εισοδήματος του Ελληνικού Δημοσίου. Οι παραπάνω επενδύσεις αποτελούν ποσοστό τουλάχιστον 65% επί του καθαρού ενεργητικού του. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο προτίθεται να επενδύσει ή έχει επενδύσει άνω του 35% του καθαρού ενεργητικού του, σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς που έχουν εκδοθεί ή είναι εγγυημένα από το ελληνικό κράτος. Τα κέρδη και οι πρόσοδοι του Αμοιβαίου Κεφαλαίου διανέμονται ετησίως στους μεριδιούχους (μέσω επανεπένδυσης σε μερίδια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου) κατόπιν σχετικής απόφασης της Εταιρείας διαχείρισης και σύμφωνα με τους όρους του κανονισμού.

Το Α/Κ διένειμε μέρισμα στις 31/12/2019 2,51% και στις 31/12/2020 2,84%

European Reliance Domestic Income Fund I

Σωρευτική Απόδοση	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	7,94%				
Μέση Ετήσια	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	7,94%				

European Reliance European Value Fund R

Σωρευτική Απόδοση	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	17,87%	28,49%			
Μέση Ετήσια	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	17,87%	8,73%			

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει κυρίως σε μετοχές που εκδίδονται από εκδότες που έχουν την καταστατική τους έδρα στην Ευρώπη. Σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, είναι η ωφέλεια των μεριδιούχων, από την επίτευξη αποδόσεων προερχόμενων πρωτίστως από υπεραξίες και δευτερευόντως από εισόδημα (μερίσματα). Για την επίτευξη του σκοπού αυτού η Εταιρεία διαχείρισης επενδύει το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σε ένα γεωγραφικά διαφοροποιημένο χαρτοφυλάκιο μετοχών που εκδίδονται από εκδότες που έχουν την καταστατική τους έδρα στην Ευρώπη, η επιλογή του οποίου γίνεται με αυστηρά ποιοτικά και ποσοτικά κριτήρια (κερδοφορία, προοπτικές ανάπτυξης, κλπ.). Οι παραπάνω επενδύσεις αποτελούν ποσοστό τουλάχιστον 65% επί του καθαρού ενεργητικού του. Τα κέρδη και οι πρόσοδοι του Αμοιβαίου Κεφαλαίου επανεπενδύονται.

European Reliance Global Opportunities Foreign Equity Fund R

Σωρευτική Απόδοση	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	20,30%	18,98%	31,57%	25,90%	46,95%
	17,88%	30,17%	74,12%	137,78%	137,78%
Μέση Ετήσια	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	20,30%	5,98%	5,64%	3,35%	3,92%
	17,88%	9,21%	11,74%	13,17%	9,05%

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει κυρίως σε μετοχές επιλεγμένων εταιριών υψηλής κεφαλαιοποίησης, που έχουν καταστατική έδρα εκτός Ελλάδος. Σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η ωφέλεια των μεριδιούχων από την επίτευξη αποδόσεων προερχόμενων πρωτίστως από υπεραξίες και δευτερευόντως από εισόδημα. Για την επίτευξη του σκοπού αυτού η Εταιρεία διαχείρισης επενδύει το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σε ένα γεωγραφικά διαφοροποιημένο χαρτοφυλάκιο μετοχών η επιλογή του οποίου γίνεται με αυστηρά ποιοτικά και ποσοτικά κριτήρια (κερδοφορία, προοπτικές ανάπτυξης, κλπ.). Οι παραπάνω επενδύσεις αποτελούν ποσοστό τουλάχιστον 65% επί του καθαρού ενεργητικού του. Τα κέρδη και οι πρόσοδοι του Αμοιβαίου Κεφαλαίου επανεπενδύονται.
Benchmark: MSCI World Index (Euro)

European Reliance Global Opportunities Foreign Equity Fund I2

Σωρευτική Απόδοση	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	22,23%	24,50%			
	17,88%	30,17%			
Μέση Ετήσια	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	22,23%	7,59%			
	17,88%	9,21%			

Benchmark: MSCI World Index (Euro)

European Reliance Growth Domestic Equity Fund R

Σωρευτική Απόδοση	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	38,54%	70,61%	128,90%	182,88%	128,95%
	39,08%	59,85%	110,85%	100,91%	11,22%
Μέση Ετήσια	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	38,54%	19,53%	18,02%	16,02%	8,64%
	39,08%	16,96%	16,10%	10,48%	1,07%

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει σε ένα διαφοροποιημένο χαρτοφυλάκιο ελληνικών μετοχών, με έμφαση σε εταιρίες υψηλής κεφαλαιοποίησης με ισχυρά θεμελιώδη μεγέθη (κερδοφορία, κεφαλαιακή διάρθρωση, ρευστότητα) και ικανοποιητική προοπτική ανάπτυξης. Σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, είναι η ωφέλεια των μεριδιούχων, από την επίτευξη αποδόσεων προερχόμενων πρωτίστως από υπεραξίες και δευτερευόντως από εισόδημα. Για την επίτευξη του σκοπού αυτού η Εταιρεία διαχείρισης επενδύει το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σε ένα χαρτοφυλάκιο μετοχών με έμφαση τις εταιρίες υψηλής κεφαλαιοποίησης. Οι παραπάνω επενδύσεις αποτελούν ποσοστό τουλάχιστον 65% επί του καθαρού ενεργητικού του. Τα κέρδη και οι πρόσδοδοι του αμοιβαίου κεφαλαίου επανεπενδύονται. *Benchmark: MSCI World Index (Euro)*

European Reliance Growth Domestic Equity Fund R

Σωρευτική Απόδοση	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	40,29%				
	39,08%				
Μέση Ετήσια	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	40,29%				
	39,08%				

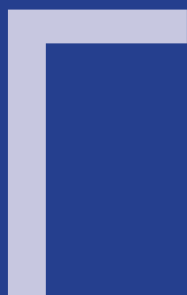
Benchmark: ASE General

European Reliance Euroinvest Balanced Fund

Σωρευτική Απόδοση	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	5,15%	-8,67%	-4,06%	-2,43%	5,41%
Μέση Ετήσια	1 Έτος	3 Έτη	5 Έτη	7 Έτη	10 Έτη
	20,68%	7,01%	11,06%	12,37%	9,18%

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει σε ένα διαφοροποιημένο χαρτοφυλάκιο ελληνικών μετοχών, με έμφαση σε εταιρίες υψηλής κεφαλαιοποίησης με ισχυρά θεμελιώδη μεγέθη (κερδοφορία, κεφαλαιακή διάρθρωση, ρευστότητα) και ικανοποιητική προοπτική ανάπτυξης. Σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, είναι η ωφέλεια των μεριδιούχων, από την επίτευξη αποδόσεων προερχόμενων πρωτίστως από υπεραξίες και δευτερευόντως από εισόδημα. Για την επίτευξη του σκοπού αυτού η Εταιρεία διαχείρισης επενδύει το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σε ένα χαρτοφυλάκιο μετοχών με έμφαση τις εταιρίες υψηλής κεφαλαιοποίησης. Οι παραπάνω επενδύσεις αποτελούν ποσοστό τουλάχιστον 65% επί του καθαρού ενεργητικού του. Τα κέρδη και οι πρόσδοδοι του αμοιβαίου κεφαλαίου επανεπενδύονται.

ΑΝΑΣΚΟΠΗΣΗ 2023



ΑΝΑΣΚΟΠΗΣΗ 2023

Σύμφωνα με την πιο πρόσφατη έκθεση του ΔΝΤ που δημοσιεύτηκε τον Ιανουάριο, η παγκόσμια ανάπτυξη αναθεωρήθηκε προς το πάνω και διαμορφώθηκε στο 3,1% για το 2024 (υψηλότερη κατά 20μ.β. σε σχέση με την έκθεση του περασμένου Οκτωβρίου) και στο 3,2% το 2025. Η αναθεώρηση αυτή οφείλεται στη καλύτερη πορεία της οικονομίας των ΗΠΑ καθώς και στη δημοσιονομική στήριξη στην Κίνα. Ο πληθωρισμός μειώνεται ταχύτερα από ό,τι αναμενόταν στις περισσότερες περιοχές, εν μέσω της εξάλειψης των ζητημάτων από την πλευρά της προσφοράς και της περιοριστικής νομισματικής πολιτικής που ακολούθησαν οι κεντρικές τράπεζες. Με το μειούμενο πληθωρισμό και τη σταθερή ανάπτυξη, η πιθανότητα μιας ανώμαλης προσγείωσης έχει υποχωρήσει και οι κίνδυνοι για την παγκόσμια ανάπτυξη είναι σε γενικές γραμμές ισορροπημένοι.

Στις ΗΠΑ, η οικονομική δραστηριότητα ανέκαμψε κατά το 2023, σε αντίθεση με αυτό που περίμεναν οι περισσότεροι οικονομολόγοι εξαιτίας των υψηλών επιτοκίων. Τόσο η ανθεκτικότητα της αγοράς εργασίας όσο και ο πληθωρισμός που υποχώρησε προκάλεσαν ισχυρή ζήτηση των νοικοκυριών. Παράλληλα, οι πρόδρομοι οικονομικοί δείκτες (leading indicators) έχουν ανακάμψει, με αποτέλεσμα οι πιθανότητες για ύφεση να έχουν μειωθεί σημαντικά. Στην Ευρωζώνη, η οικονομία συνολικά κατόρθωσε να αποφύγει την ύφεση μιας και οι καλύτερες επιδόσεις που πέτυχαν οι χώρες της περιφέρειας (βλ. Ισπανία, Ιταλία) αντιστάθμισαν της πενιχρές αποδόσεις των χωρών του ευρωπαϊκού πυρήνα (βλ. Γερμανία, Γαλλία). Στην Ελλάδα η οικονομία συνέχισε την ανοδική της πορεία υπεραποδίδοντας των περισσότερων κρατών της ευρωζώνης. Σε αυτό συνέβαλαν η ιδιωτική κατανάλωση, οι επενδύσεις και οι εξαγωγές (βλ. τουρισμός).

Οι κεντρικές τράπεζες στο σύνολο τους αναμένεται να προχωρήσουν σε μια πιο χαλαρή νομισματική πολιτική εντός του έτους. Ο Πρόεδρος της κεντρικής τράπεζας των ΗΠΑ (FED) έχει δηλώσει ότι η FED θα προβεί σε 3 μειώσεις επιτοκίων μέσα στο 2024, ενώ σύμφωνα με την Πρόεδρο της ΕΚΤ η κεντρική τράπεζα θα ξεκινήσει να μειώνει επιτόκια από τον ερχόμενο Ιούνιο. Ανάλογη πορεία αναμένεται να ακολουθήσει και η Τράπεζα της Αγγλίας όπως έχουν δηλώσει οι αξιωματούχοι της Τράπεζας, ενώ η Τράπεζα της Ελβετίας ήταν η πρώτη που ξεκίνησε να μειώνει τα επιτόκια. Τέλος, η Τράπεζα της Ιαπωνίας ανακοίνωσε τον τερματισμό της πολιτικής των αρνητικών επιτοκίων αν και δεσμεύτηκε ότι θα συνεχίσει μια υποστηρικτική νομισματική πολιτική.

Με δεδομένο ότι ο πληθωρισμός άρχισε να εξασθενεί σημαντικά, οι χρηματοοικονομικές αγορές αντέδρασαν θετικά. Όπως και το 2022, τα ελληνικά περιουσιακά στοιχεία υπεραπέδωσαν σε σχέση με τις περισσότερες αγορές. Συγκεκριμένα, ο ΓΔ του ΧΑ σημείωσε άνοδο +39%, ενώ τα spreads των ελληνικών ομολόγων συρρικνώθηκαν κατά 100μ.β. εκμεταλλευόμενα της αναβάθμιση της πιστοληπτικής ικανότητας της χώρας στην επενδυτική βαθμίδα από 3 οίκους αξιολόγησης (βλ. DBRS, S&P, Fitch).

Στις ΗΠΑ, ο δείκτης μετοχών τεχνολογίας κατέγραψε εντυπωσιακή άνοδο +53,8%, ενώ ακολούθησε ο δείκτης S&P 500 με κέρδη +24,2%. Ο βιομηχανικός δείκτης Dow Jones και ο δείκτης μικρής κεφαλαιοποίησης Russell 2000 ενισχύθηκαν κατά +13,7% και +15,1% αντιστοίχως. Επίσης, το επιτόκιο του 10ετούς ομολόγου έπετα από έντονες διακυμάνσεις μέσα στη χρονιά διατηρήθηκε σταθερό στο 3,88%.

Στην Ευρώπη, οι βασικοί δείκτες κατέγραψαν κέρδη. Ειδικότερα, DAX-30 Γερμανίας +20,3%, CAC-40 Γαλλίας +16,5%, FTSE-MIB Ιταλίας

Σύμφωνα με την πιο πρόσφατη έκθεση του ΔΝΤ που δημοσιεύτηκε τον Ιανουάριο, η παγκόσμια ανάπτυξη αναθεωρήθηκε προς το πάνω και διαμορφώθηκε στο 3,1% για το 2024 (υψηλότερη κατά 20μ.β. σε σχέση με την έκθεση του περασμένου Οκτωβρίου) και στο 3,2% το 2025. Η αναθεώρηση αυτή οφείλεται στη καλύτερη πορεία της οικονομίας των ΗΠΑ καθώς και στη δημοσιονομική στήριξη στην Κίνα. Ο πληθωρισμός μειώνεται ταχύτερα από ό,τι αναμενόταν στις περισσότερες περιοχές, εν μέσω της εξάλειψης

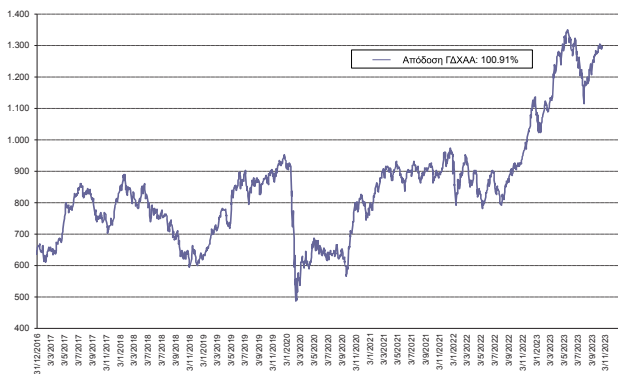
των ζητημάτων από την πλευρά της προσφοράς και της περιοριστικής νομισματικής πολιτικής που ακολούθησαν οι κεντρικές τράπεζες. Με το μειούμενο πληθωρισμό και τη σταθερή ανάπτυξη, η πιθανότητα μιας ανώμαλης προσγείωσης έχει υποχωρήσει και οι κίνδυνοι για την παγκόσμια ανάπτυξη είναι σε γενικές γραμμές ισορροπημένοι.

Στις ΗΠΑ, η οικονομική δραστηριότητα ανέκαμψε κατά το 2023, σε αντίθεση με αυτό που περίμεναν οι περισσότεροι οικονομολόγοι εξαιτίας των υψηλών επιτοκίων. Τόσο η ανθεκτικότητα

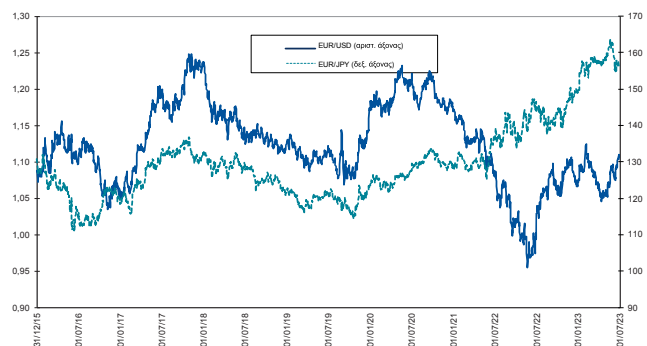
Η Ελληνική οικονομία σε αριθμούς

	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
6ΜΗΝΟ ΕΓΕΔ (καθ. απόδοση τελευταίας έκδοσης)	0,90%	0,00%	-0,28%	-0,46%	2,50%	3,87%
	3,96%	1,32%	0,57%	1,20%	4,16%	3,06%
ΑΠΟΔΟΣΗ ΣΤΗ ΛΗΞΗ 6ΕΤΟΥΣ ΟΕΔ						
	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΕΙΚΤΗΣ Χ.Α.Α. (ετήσιες αποδόσεις)	-23,56%	49,47%	-11,75%	10,43%	4,08%	39,08%
	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
ΙΣΟΤΙΜΙΕΣ EURO						
EUR/USD	1,1450	1,1234	1,2271	1,1326	1,0666	1,105
EUR/JPY	125,85	121,94	126,49	130,38	140,66	156,33

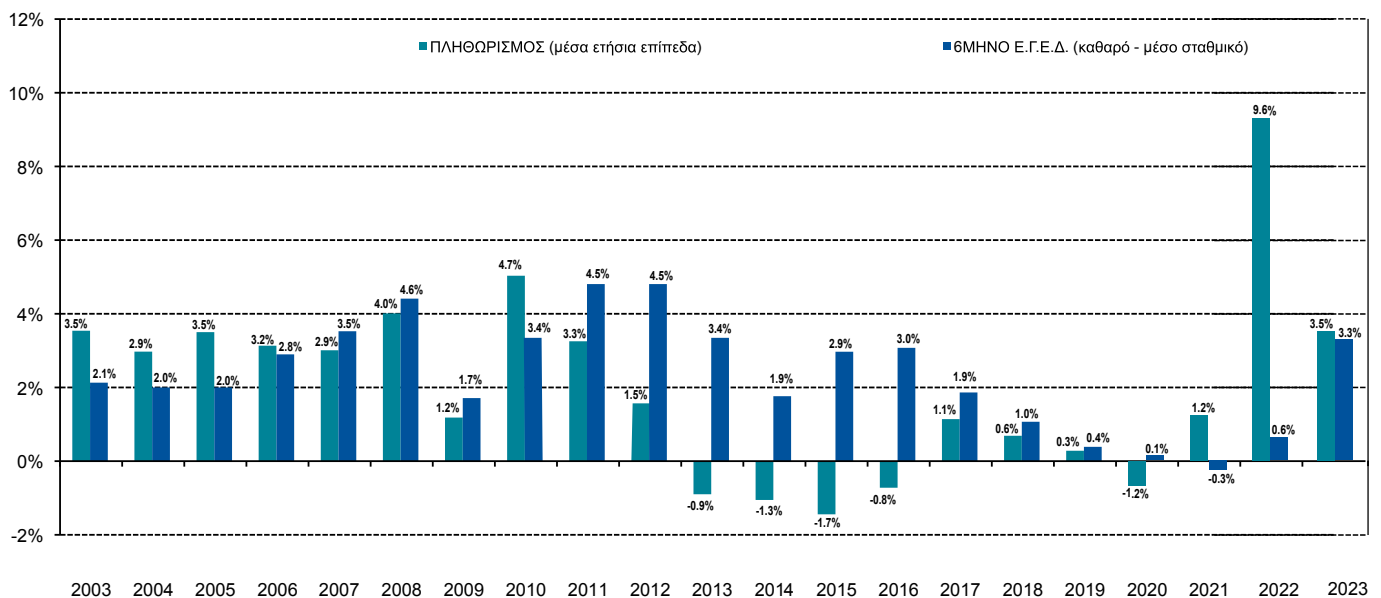
Πορεία Γενικού Δείκτη Χ.Α.Α. κατά την επταετία 31/12/2016-31/12/2023



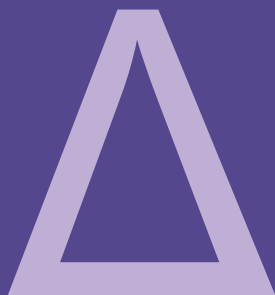
Ισοτιμίες EUR/USD και EUR/JPY κατά την οκταετία 31/12/2015-31/12/2023



Συγκριτική πορεία Πληθωρισμού - Επιτοκίου 12μηνου Ε.Γ.Ε.Δ. (2003-2023)



ΕΤΗΣΙΕΣ ΕΚΘΕΣΕΙΣ



ΑΛΛΙΑΝΖ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΙΚΡΗΣ & ΜΕΣΑΙΑΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ

Κοινή Απόφαση ΥΠ.ΕΘ.Ο - Υ.Ο 8 - 19/7/1196

Allianz Α.Ε.Δ.Α.Κ.

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2023 - 31.12.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΛΟΙΠΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ						
ΑΤΤΕΝ (ΑΤΤΙCΑ HOLD.ΕΝΤΕΡ.) 3,40% 26/7/2024	30.000,000	98,8000		29.640,00	0,67 %	0,67 %
ΑΕΓΕΑΝ CΟRΡ. 3,60% 12/03/26	50.000,000	97,4000		48.700,00	1,10 %	1,10 %
ΓΕΚΤΕΡ 3,95% 04/04/2025	150.000,000	98,6806		148.020,90	3,33 %	3,34 %
ΟΡΑΡΓΑ 2,1% 27/4/2027	42.000,000	91,6001		38.472,04	0,87 %	0,87 %
				264.832,94	5,96 %	5,98 %
ΟΜΟΛΟΓΑ-ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛ.ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΕΓΕΔ						
HELLENIC T-BILL 23/02/2024	100.000,000	99,3200		99.320,00	2,24 %	2,24 %
HELLENIC T BILL 06/09/2024	100.000,000	97,4000		97.400,00	2,19 %	2,20 %
HELLENIC T-BILL 05/01/2024	450.000,000	99,9500		449.775,00	10,13 %	10,16 %
HELLENIC T BILL 02/02/2024	250.000,000	99,5800		248.950,00	5,61 %	5,62 %
HELLENIC T-BILL 28/06/2024	250.000,000	98,0300		245.075,00	5,52 %	5,54 %
				1.140.520,00	25,68 %	25,77 %
ΟΜΟΛΟΓΑ-ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛ.ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΟΕΔ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ						
GGB 3,276% 15/12/2027 FL	270.000,000	102,6740		277.219,80	6,24 %	6,26 %
				277.219,80	6,24 %	6,26 %
ΟΜΟΛΟΓΑ-ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛ.ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΟΕΔ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ						
GGB 0% 12/2/2026	330.000,000	95,1340		313.942,20	7,07 %	7,09 %
GGB 1,5% 18/06/2030	100.000,000	91,9750		91.975,00	2,07 %	2,08 %
GGB 3,75% 30/1/2028	260.000,000	104,7690		272.399,40	6,13 %	6,15 %
GGB 2,0% 22/04/2027	250.000,000	99,3720		248.430,00	5,59 %	5,61 %
GGB 3.375% 15/02/2025	350.000,000	100,6040		352.114,00	7,93 %	7,95 %
GGB 3.875% 12/03/2029	200.000,000	106,5410		213.082,00	4,80 %	4,81 %
GGB 0,75% 18/06/2031	100.000,000	85,4000		85.400,00	1,92 %	1,93 %
				1.577.342,60	35,51 %	35,63 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				3.259.915,34	73,40 %	73,64 %

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				3.259.915,34	73,40 %	73,64 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤ.ΕΤΑΙΡΙΚΑ						
PPCGA 3,375% 31/07/2028	100.000,000	93,7810		93.781,00	2,11 %	2,12 %
TITKGA 16/11/2024 2,375% CORP.	200.000,000	98,3180		196.636,00	4,43 %	4,44 %
MYTIL 01/12/2024 2,5% FX	200.000,000	98,2390		196.478,00	4,42 %	4,44 %
ELPEGA 04/10/2024 2,00 % CORP.	300.000,000	97,0320		291.096,00	6,55 %	6,58 %
				777.991,00	17,52 %	17,58 %
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤ.ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ						
ETEGA 8,25% 18/07/2029	100.000,000	101,3390		101.339,00	2,28 %	2,29 %
PIRAEUS FIN. HOLDINGS 9,75% 26/06/29 FL 10ΕΤΕΣ	100.000,000	101,1790		101.179,00	2,28 %	2,29 %
				202.518,00	4,56 %	4,58 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ				980.509,00	22,08 %	22,15 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				980.509,00	22,08 %	22,15 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				4.240.424,34	95,48 %	95,79 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ				4.240.424,34	95,48 %	95,79 %
ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				45.367,06	1,02 %	1,02 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				45.367,06	1,02 %	1,02 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
Eurobank Ergasias Serv. SA EUR				155.579,59	3,50 %	3,51 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				155.579,59	3,50 %	3,51 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ				155.579,59	3,50 %	3,51 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				4.441.370,99	100,00 %	100,32 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				-9.600,81		-0,22 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ				-5.203,05		-0,12 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				-14.803,86	-0,33 %	-0,33 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				4.426.567,13		100,00 %

(Μερίδια 635,917.338 * 6.9609 EUR)

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ
ΜΕΤΑΞΥ 01.01.2023 ΚΑΙ 31.12.2023**

	31/12/23	31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	4.426.567,13	4.291.513,93	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	95,79 %	97,58 %	-1,79 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	95,79 %	97,58 %	-1,79 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	22,15 %	22,27 %	-0,12 %

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023**

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
I. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων		37.089,86
II. Έσοδα Ομολογιών Εσωτερικού		58.358,78
		95.448,64
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		-69.761,03
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		29.657,00
		-40.104,03
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-21.767,18
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-2.176,71
IV. Φόροι		-17.268,24
V. Αμοιβή ελεγκτών		-4.415,64
VII. Λοιπά Έξοδα		-4.872,83
		-50.500,60
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
		0,00
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023		4.844,01

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023**

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
ALLIANZ A/K ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΙΚΡΗΣ ΚΑΙ ΜΕΣΑΙΑΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ		
Μεριδία σε κυκλοφορία την 31/12/2022	646.036,360	4.680.073,89
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	47.014,948	317.421,60
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	-57.133,970	-386.116,93
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 ALLIANZ A/K ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΙΚΡΗΣ ΚΑΙ ΜΕΣΑΙΑΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ	635.917,338	4.611.378,56
Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023		4.844,01
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		4.616.222,57
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	4.430.079,78	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	4.240.424,34	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)		-189.655,440
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	186.142,79	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	186.142,79	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού		0,000
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		-189.655,44
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		4.426.567,13
(Μεριδία 635,917.338 * 6.9609 EUR		

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	4.844,01
Μεταφορά κερδών στο κεφάλαιο	4.844,01

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2023 01.01. -31.12.23	ΧΡΗΣΗ 2022 01.01. -31.12.22	ΧΡΗΣΗ 2021 01.01. -31.12.21
ALLIANZ Δ/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΙΚΡΗΣ ΚΑΙ ΜΕΣΑΙΑΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	4.426.567,13	4.291.513,93	4.867.217,43
ΜΕΡΙΔΙΑ	635.917,3380	646.036,3600	683.173,0490
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12	6,9609	6,6428	7,1244

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΤΙΤΛΩΝ (31/12/2023)

Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ.	Moody's	S&P	Fitch
Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου						
Aegean Airlines SA / GR / 12/03/2019	GRC4951193D4	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 12/03/2019	GR0124035693	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 12/05/2021	GR0114032577	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Public Power Corp SA / GB / 21/07/2021	XS2359929812	OXI	CBBT		BB-	BB-
ATTICA ENTERPRISE HOLD / GR / 26/07/2019	GRC1441197B3	OXI	CBBT			
OPAP SA / GR / 27/10/2020	GRC419120AD7	OXI	CBBT			
HELLENIC PETROLEUM FINAN / GB / 04/10/2019	XS2060691719	OXI	CBBT			
Myltilineos Holdings SA / LU / 29/11/2019	XS2010038144	OXI	CBBT		BB	BB+
TITAN GLOBAL FINANCE PLC / GB / 16/11/2017	XS1716212243	OXI	CBBT		BB	BB+
Hellenic Republic / GR / 18/06/2020	GR0124036709	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 05/12/2017	GR0124034688	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
GEK Terna Holding Real Estate / GR / 04/04/2018	GRC1451184D4	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 22/04/2020	GR0118020685	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 15/02/2018	GR0118017657	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 05/02/2021	GR0124037715	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Ομόλογα Κυμαινόμενου Επιτοκίου						
Hellenic Republic / GR / 28/07/2022	GR0514024216	OXI	CBBT			
National Bank of Greece SA / GR / 18/07/2019	XS2028846363	OXI	CBBT	Ba3	B	
B+Piraeus Financial Holdings SA / GB / 26/06/2019	XS2018638648	OXI	CBBT	B1	CCC	
Ομόλογα Zero Coupon						
Hellenic Republic / GR / 25/08/2023	GR0002250190	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 06/10/2023	GR0000227331	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 08/09/2023	GR0004133592	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 02/11/2023	GR0000228347	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 29/12/2023	GR0002254234	OXI	CBBT			

Πηγές Τιμών: Bloomberg Composite Bond Trading (CBBT)

**Ι. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	4.240.424,34	4.187.774,95	4.038.173,25
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	155.579,59	54.148,21	770.573,65
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	45.367,06	56.077,10	63.815,07
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	4.441.370,99	4.298.000,26	4.872.561,97
Υποχρεώσεις	-14.803,86	-6.486,33	-5.344,54
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	4.426.567,13	4.291.513,93	4.867.217,43
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	635.917,338	646.036,360	683.173,049
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	6,9609	6,6428	7,1244

Ανάλυση Χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	0,00	0,00	0,00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	4.240.424,34	4.187.774,95	4.038.173,25
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
Σύνολο	4.240.424,34	4.187.774,95	4.038.173,25

**II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	01.01.-31.12.23	01.01. -31.12.22	01.01. -31.12.21
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	95.448,64	110.359,80	114.466,12
Λοιπά εισοδήματα	-40.104,03	-70.966,26	6.726,50
Έξοδα διαχείρισης	-21.767,18	-22.586,06	-23.750,73
Έξοδα θεματοφύλακα	-2.176,71	-2.258,58	-2.375,56
Λοιπά έξοδα και φόροι	-26.556,71	-12.354,76	-8.974,76
Καθαρό εισόδημα	4.844,01	2.194,14	86.091,57
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	317.421,60	210.184,21	567.650,69
Εξαγορές μεριδίων	-386.116,93	-457.027,31	-461.507,48
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	198.904,52	-331.054,54	-80.503,87
Σύνολο	130.209,19	-577.897,64	25.639,34
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	135.053,20	-575.703,50	111.730,91

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. Τα Εντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) αποτιμήθηκαν με βάση το Δελτίο τιμών της Ηλεκτρονικής Δευτερογενούς Αγοράς Τίτλων (ΗΔΑΤ) της 31/12/2023.
4. Οι δεδουλευμένοι μέχρι την 31/12/2023 τόκοι των τίτλων σταθερού εισοδήματος περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου.
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
Ομόλογα	4.240.424,34	-	-	4.240.424,34
Χρηματικά διαθέσιμα	155.579,59	-	-	155.579,59
Απαιτήσεις	45.367,06	-	-	45.367,06
Σύνολο	4.441.370,99	-	0,00	4.441.370,99

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 01/01/2023 - 31/12/2023 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- 31/12/2023), όπως ισχύει.

	Σύνολο	Τακτικές Αμοιβές	Έκτακτες Αποδοχές
Διευθυντικά Στελέχη	€ 193.466,08	€ 175.996,92	€ 17.469,16
Διαχειριστές Χαρτοφυλακίων	€ 154.054,09	€ 146.472,34	€ 7.581,75
Υπεύθυνοι Ελέγχου- Κανονιστικής Συμμόρφωσης	€ 58.245,03	€ 55.277,70	€ 2.967,33
Σύνολο	€ 405.765,20	€ 377.746,96	€ 28.018,24

11. 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.

12. Ο δείκτης Εναλλαγής Χαρτοφυλακίου με βάση την απόφαση Απόφαση Ε/Κ 8/335/06.04.2005 για την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023 ανέρχεται σε 75,84%.

13. Ο δείκτης Τρεχουσών Επιβαρύνσεων σύμφωνα με την παραγράφου 2 του άρθρου 10 του Κανονισμού (ΕΕ) 583/2010 για την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023 ανέρχεται σε 1,16%.

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

15. Στις 31 Οκτωβρίου 2023 δημοσιεύτηκε στο ΓΕΜΗ η έγκριση της συγχώνευσης – εξαγοράς δι' απορροφήσεως της εταιρείας Ευρωπαϊκή Πίστη asset management ΑΕΔΑΚ (απορροφώμενη) από την Allianz ΑΕΔΑΚ.

Η απορροφώμενη εντάχθηκε στον Όμιλο της Allianz το 2022, όταν η Allianz SE (100% μέτοχος της Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ) απέκτησε το 100% των μετοχών της εταιρείας Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, η οποία και κατείχε το 99,0063% των μετοχών της απορροφώμενης. Στην συνέχεια, την 31/5/2023 η Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ, απορρόφησε διά συγχωνεύσεως την Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, σαν πρώτο βήμα στην υλοποίηση του στόχου του Ομίλου Allianz για την νομική και λειτουργική ενοποίηση των θυγατρικών του Ομίλου στην Ελλάδα, προς επίτευξη μιας ενιαίας δραστηριοποίησης και παρουσίας του Ομίλου στην ελληνική αγορά και ενίσχυσης της ηγετικής του θέσης.

Επιπλέον, η απόφαση αυτή για τη δημιουργία αυτού του μεγαλύτερου σχήματος θα οδηγήσει στην επίτευξη οικονομικών μεγάλης κλίμακας καθώς και στην αναδιάρθρωση και την ορθολογικότερη οργάνωση των συναφών δραστηριοτήτων των εμπλεκόμενων εταιρειών. Η εν λόγω συγχώνευση θα επιτρέψει την μεγιστοποίηση των συνεργειών, αποσκοπώντας παράλληλα στη μείωση των νομικών, κανονιστικών, διαχειριστικών και λοιπών εξόδων.

Από νομικής και φορολογικής απόψεως, η συγχώνευση έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2 και 37 του Ν. 4601/2019, το Ν. 4548/2018 και το Ν.Δ. 1297/1972 με βάση τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με ημερομηνία αναφοράς 31 Δεκεμβρίου 2022, ο οποίος και χρησιμοποιήθηκε για την αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της απορροφώμενης, όπως απαιτείται από το νόμο.

Η υλοποίηση της Συγχώνευσης βάσει των ανωτέρω διατάξεων επιλέχθηκε, καθώς, μεταξύ άλλων, επιτρέπει με την ολοκλήρωσή της:

(α) τη λύση χωρίς εκκαθάριση της απορροφώμενης,

(β) την αυτοδίκαιη υποκατάσταση της απορροφώσας ως καθολικής διαδόχου στο σύνολο των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της απορροφώμενης, συμπεριλαμβανομένων μάλιστα του συνόλου των χαρτοφυλακίων αμοιβαίων κεφαλαίων, των οποίων ήταν διαχειρίστρια εταιρεία

(γ) τη μεταφορά στην απορροφώσα του συνόλου των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της απορροφώμενης δια της ενοποίησης των στοιχείων της απορροφώμενης και της απορροφώσας.

Σημειώνεται ότι έχουν μεταφερθεί τα κονδύλια της απορροφώμενης όπως αποτυπώθηκαν στον ελεγμένο από την Grant Thornton ΑΕ ισολογισμό της 31.10.2023. Στο αποτέλεσμα της χρήσης έχει αποτυπωθεί η δραστηριότητα της απορροφώμενης για τους δύο τελευταίους μήνες, ήτοι από 1.11.2023 έως και 31.12.2023.

Αθήνα 30 Απριλίου 2024

Για το Θεματοφύλακα
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.
Μ.ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΕΙΡ.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 μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΙΚΡΗΣ & ΜΕΣΑΙΑΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ»

ΈΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΠΙ ΤΗΣ ΕΤΗΣΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2023 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΙΚΡΗΣ ΚΑΙ ΜΕΣΑΙΑΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ» (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 χρήσης, 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 ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΙΚΡΗΣ ΚΑΙ ΜΕΣΑΙΑΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση 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.

Έμφαση Θέματος

Επιστούμε 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 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.

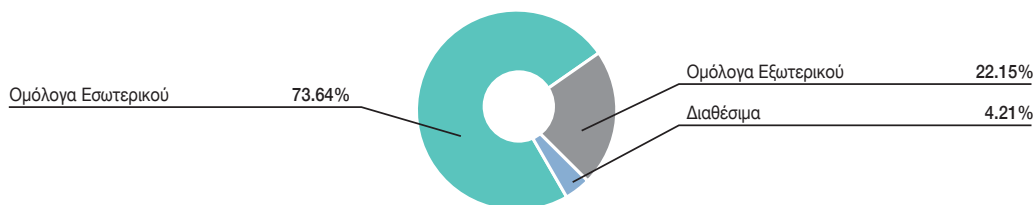
Αθήνα, 30 Απριλίου 2024

PWC Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
 Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
 ΑΜ ΣΟΕΛ 113

Ευάγγελος Βενιζέλος, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
 ΑΜ ΣΟΕΛ 39891

Allianz A/K Ομολόγων Μικρής & Μεσαίας Διάρκειας

Διάρθρωση Χαρτοφυλακίου 31/12/2023



ΑΛΛΙΑΝΖ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΥΡΩ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ

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

Allianz Α.Ε.Δ.Α.Κ.

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2023 - 31.12.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΕΙΔΗ - ΛΥΣΕΙΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ						
INFO-QUEST ΑΕΒΕ (ΚΟ)	45.000,000	5,6200		252.900,00	1,12 %	1,12 %
				252.900,00	1,12 %	1,12 %
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ						
INTRAKAT S.A TECHNICAL & STE	300.000,000	4,5700		1.371.000,00	6,07 %	6,09 %
				1.371.000,00	6,07 %	6,09 %
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
ΟΡΤΙΜΑ BANK SA	13.020,000	7,8000		101.556,00	0,45 %	0,45 %
				101.556,00	0,45 %	0,45 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
				1.725.456,00	7,64 %	7,66 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΛΟΙΠΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ						
ΟΡΑΡΓΑ 2,1% 27/4/2027	212.000,000	91,6001		194.192,21	0,86 %	0,86 %
ΓΕΚΤΕΡ 2,75% 03/07/2027	501.000,000	91,5000		458.415,00	2,03 %	2,04 %
ΑΤΤΕΝ (ΑΤΤΙCΑ HOLD.ΕΝΤΕΡ.) 3,40% 26/7/2024	168.000,000	98,8000		165.984,00	0,73 %	0,74 %
TENERG 2,60% 22/10/2026	97.000,000	92,3000		89.531,00	0,40 %	0,40 %
PANGAE 2,30% 07/20/28	220.000,000	87,5000		192.500,00	0,85 %	0,86 %
NOVAL PROPERTY REAL 2,65% 06/12/2028	203.000,000	89,0100		180.690,30	0,80 %	0,80 %
ΓΕΚΤΕΡ 2,30% 14/12/2028	196.000,000	88,1500		172.774,00	0,76 %	0,77 %
ΑΕΓΕΑΝ CΟRΡ. 3,60% 12/03/26	45.000,000	97,4000		43.830,00	0,19 %	0,19 %
LAMDAG 3,40% 21/07/2027	489.000,000	93,2500		455.992,50	2,02 %	2,03 %
				1.953.909,01	8,65 %	8,68 %
ΟΜΟΛΟΓΑ-ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛ.ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΟΕΔ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ						
GGB 0,75% 18/06/2031	3.100.000,000	85,4000		2.647.400,00	11,72 %	11,76 %
GGB 1,875% 04/02/2035	1.431.000,000	86,5090		1.237.943,79	5,48 %	5,50 %
GGB 1,875% 24/1/2052	400.000,000	71,3610		285.444,00	1,26 %	1,27 %
GGB 1,75% 18/06/2032	1.100.000,000	90,9070		999.977,00	4,43 %	4,44 %
GGB 3,875% 15/06/2028	572.000,000	105,5810		603.923,32	2,67 %	2,68 %
GGB 1,5% 18/06/2030	1.750.000,000	91,9750		1.609.562,50	7,12 %	7,15 %
GGB 2,0% 22/04/2027	200.000,000	99,3720		198.744,00	0,88 %	0,88 %
GGB 3,375% 15/02/2025	400.000,000	100,6040		402.416,00	1,78 %	1,79 %
GRR 0% 15/10/42 (ΒΑΣΗ Α.Ε.Π.)	5.380.200,000	0,3400		18.292,68	0,08 %	0,08 %

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
GGB 3.875% 12/03/2029	2.840.000,000	106,5410		3.025.764,40	13,39 %	13,44 %
GGB 4,00% 30/01/2037	400.000,000	105,2610		421.044,00	1,86 %	1,87 %
GGB 1,875% 23/07/2026	1.000.000,000	98,9300		989.300,00	4,38 %	4,39 %
GGB 3,75% 30/1/2028	1.940.000,000	104,7690		2.032.518,60	9,00 %	9,03 %
GGB 3.45% 02/04/2024	250.000,000	99,9750		249.937,50	1,11 %	1,11 %
GGB 3,90% 30/1/2033	700.000,000	106,1520		743.064,00	3,29 %	3,30 %
				15.465.331,79	68,46 %	68,70 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				17.419.240,80	77,11 %	77,38 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				19.144.696,80	84,74 %	85,05 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤ.ΔΗΜΟΣΙΟΥ						
BTPS 01/09/2051 1,7%	100.000,000	61,4130		61.413,00	0,27 %	0,27 %
				61.413,00	0,27 %	0,27 %
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤ.ΕΤΑΙΡΙΚΑ						
PPCGA (Δ.Ε.Η.) 30/03/2026 4,375%	100.000,000	99,4660		99.466,00	0,44 %	0,44 %
MYTIL 2,25%30/10/2026	250.000,000	94,9750		237.437,50	1,05 %	1,05 %
ΜΟΗΓΑ 2,125% 19/07/2026	100.000,000	94,6470		94.647,00	0,42 %	0,42 %
PPCGA 3,375% 31/07/2028	250.000,000	93,7810		234.452,50	1,04 %	1,04 %
MYTIL 01/12/2024 2,5% FX	250.000,000	98,2390		245.597,50	1,09 %	1,09 %
ELPEGA 04/10/2024 2,00 % CORP.	200.000,000	97,0320		194.064,00	0,86 %	0,86 %
				1.105.664,50	4,89 %	4,91 %
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤ.ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ						
ΕΤΕΓΑ 8,25% 18/07/2029	200.000,000	101,3390		202.678,00	0,90 %	0,90 %
EUROB 2,00% 05/05/2027	150.000,000	94,4560		141.684,00	0,63 %	0,63 %
EUROB 2,25% 14/03/2028	500.000,000	92,7580		463.790,00	2,05 %	2,06 %
ALPHA SERV.& HOLD. 2,5% 23/3/2028 VAR	500.000,000	92,4960		462.480,00	2,05 %	2,05 %
PIRAEUS FIN. HOLDINGS 3,875% 03/11/2027	300.000,000	95,7470		287.241,00	1,27 %	1,28 %
PIRAEUS FIN. HOLDINGS 9,75% 26/06/29 FL 10ΕΤΕΣ	200.000,000	101,1790		202.358,00	0,90 %	0,90 %
				1.760.231,00	7,79 %	7,82 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ				2.927.308,50	12,96 %	13,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				2.927.308,50	12,96 %	13,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				22.072.005,30	97,70 %	98,05 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ				22.072.005,30	97,70 %	98,05 %
ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				374.428,78	1,66 %	1,66 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				374.428,78	1,66 %	1,66 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
Eurobank Ergasias Serv. SA EUR				145.024,27	0,64 %	0,64 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				145.024,27	0,64 %	0,64 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ				145.024,27	0,64 %	0,64 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				22.591.458,35	100,00 %	100,35 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				-54.363,62		-0,24 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ				-25.889,13		-0,12 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				-80.252,75	-0,36 %	-0,36 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				22.511.205,60		100,00 %

(Μερίδια 1,694,964.432 * 13.2812 EUR)

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ
ΜΕΤΑΞΥ 01.01.2023 ΚΑΙ 31.12.2023**

	31/12/23	31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	22.511.205,60	20.951.094,27	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	98,04 %	97,73 %	0,31 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	7,66 %	5,07 %	2,59 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	77,38 %	79,82 %	-2,44 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	13,00 %	12,84 %	0,16 %

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023**

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
I. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων		106.644,87
II. Έσοδα Ομολογιών Εσωτερικού		464.087,99
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α		40.250,00
		610.982,86
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
I. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		-30.812,10
II. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		585.736,52
		554.924,42
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-161.107,31
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-10.740,49
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων		-4.817,02
IV. Φόροι		-88.315,86
V. Αμοιβή ελεγκτών		-23.541,40
VII. Λοιπά Έξοδα		-17.923,62
		-306.445,70
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
		0,00
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023		859.461,58

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023**

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
ALLIANZ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΥΡΩ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ		
Μεριδία σε κυκλοφορία την 31/12/2022	1.816.180,832	23.799.138,85
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	73.808,128	901.753,31
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	-195.024,528	-2.374.234,39
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 ALLIANZ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΥΡΩ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ	1.694.964,432	22.326.657,77
Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023		859.461,58
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		23.186.119,35
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	22.746.919,05	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	22.072.005,30	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)		-674.913,750
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	439.200,29	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	439.200,29	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού		0,000
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		-674.913,75
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		22.511.205,60
(Μεριδία 1,694,964.432 * 13.2812 EUR)		

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	859.461,58
Μεταφορά κερδών στο κεφάλαιο	859.461,58

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
ΑΛΛΙΑΝΖ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΥΡΩ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	22.511.205,60	20.951.094,27	26.469.655,44
ΜΕΡΙΔΙΑ	1.694.964,4320	1.816.180,8320	1.950.217,8480
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12	13,2812	11,5358	13,5727

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΤΙΤΛΩΝ (31/12/2023)

Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ.	Moody's	S&P	Fitch
Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου						
OPAP SA / GR / 27/10/2020	GRC419120AD7	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 05/12/2017	GR0128015725	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
GEK Terna Holding Real Estate / GR / 03/07/2020	GRC1451207D3	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 04/02/2020	GR0128016731	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
ATTICA ENTERPRISE HOLD / GR / 26/07/2019	GRC1441197B3	OXI	CBBT			
Public Power Corp SA / GB / 18/03/2021	XS2314265237	OXI	CBBT		BB-	BB-
Hellenic Republic / GR / 05/02/2021	GR0124037715	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 05/02/2019	GR0114031561	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 05/12/2017	GR0124034688	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
HELLENIC PETROLEUM FINAN / GB / 04/10/2019	XS2060691719	OXI	CBBT			
Mytilineos Holdings SA / LU / 29/11/2019	XS2010038144	OXI	CBBT		BB	BB+
LAMDA Development SA / GR / 21/07/2020	GRC2451207D1	OXI	CBBT			
Terna Energy SA / GR / 22/10/2019	GRC813119AD1	OXI	CBBT			
Mytilineos Holdings SA / GR / 28/04/2021	XS2337604479	OXI	CBBT		BB	BB+
REPUBLIC OF ITALY / IT / 01/09/2020	IT0005425233	OXI	CBBT			
Motor Oil Hellas Corinth Refin / GR / 19/07/2021	XS2364001151	OXI	CBBT			
Public Power Corp SA / GB / 21/07/2021	XS2359929812	OXI	CBBT		BB-	BB-
PRODEA REAL ESTATE INV / GR / 20/07/2021	GRC5091217D9	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 24/03/2021	GR0138017836	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
NOVAL PROPERTY REAL / GR / 06/12/2021	GRC824121CD0	OXI	CBBT			
GEK Terna Holding Real Estate / GR / 14/12/2021	GRC145121CD2	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 26/01/2022	GR0124038721	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 05/04/2023	GR0114033583	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 18/06/2020	GR0124036709	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 22/04/2020	GR0118020685	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 15/02/2018	GR0118017657	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 24/02/2012	GRR000000010	OXI	CBBT		BBB-	
Hellenic Republic / GR / 12/03/2019	GR0124035693	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Aegean Airlines SA / GR / 12/03/2019	GRC4951193D4	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 05/12/2017	GR0133011248	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 23/07/2019	GR0118019679	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Ομόλογα Κυμαινόμενου Επιτοκίου						
Eurobank Ergasias Serv. SA / GR / 14/09/2021	XS2385386029	OXI	CBBT	Ba1	BB	BB
Piraeus Financial Holdings SA / GB / 26/06/2019	XS2018638648	OXI	CBBT	B1	CCC	
Eurobank Ergasias Serv. SA / GR / 05/05/2021	XS2338193019	OXI	CBBT	Ba1	BB	BB
Piraeus Financial Holdings SA / GB / 03/11/2021	XS2400040460	OXI	CBBT	Ba2	BB-	
Alpha Serv.& Hold SA / GR / 23/09/2021	XS2388172855	OXI	CBBT	Ba2	BB-	
National Bank of Greece SA / GR / 18/07/2019	XS2028846363	OXI	CBBT	Ba3	B	B+

* Πηγές Τιμών: Bloomberg Composite Bond Trading (CBBT)

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	22.072.005,30	20.475.065,29	25.856.938,74
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	145.024,27	112.206,37	170.029,43
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	374.428,78	401.939,12	475.086,34
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	22.591.458,35	20.989.210,78	26.502.054,51
Υποχρεώσεις	-80.252,75	-38.116,51	-32.399,07
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	22.511.205,60	20.951.094,27	26.469.655,44
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	1.694.964,432	1.816.180,832	1.950.217,848
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	13,2812	11,5358	13,5727
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	1.725.456,00	1.062.757,09	770.591,46
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	20.346.549,30	19.412.308,20	25.086.347,28
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
Σύνολο	22.072.005,30	20.475.065,29	25.856.938,74

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01.-31.12.23	01.01. -31.12.22	01.01. -31.12.21
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	610.982,86	675.819,38	772.166,65
Λοιπά εισοδήματα	554.924,42	683.356,39	1.763.917,14
Έξοδα διαχείρισης	-161.107,31	-169.590,73	-207.594,63
Έξοδα θεματοφύλακα	-10.740,49	-11.306,04	-13.839,65
Λοιπά έξοδα και φόροι	-134.597,90	-58.629,54	-47.515,99
Καθαρό εισόδημα	859.461,58	1.119.649,46	2.267.133,52
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	901.753,31	860.989,03	1.131.805,65
Εξαγορές μεριδίων	-2.374.234,39	-2.488.149,49	-3.277.003,89
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	2.173.130,83	-5.011.050,17	-2.730.326,40
Σύνολο	700.649,75	-6.638.210,63	-4.875.524,64
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	1.560.111,33	-5.518.561,17	-2.608.391,12

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 31/12/2023.
4. Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) και τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) αποτιμήθηκαν με βάση το Δελτίο Τιμών της Ηλεκτρονικής Δευτερογενούς Αγοράς Τίτλων (ΗΔΑΤ) της 31/12/2023.
5. Η αποτίμηση των εταιρικών ομολόγων εξωτερικού έγινε στην εύλογη αξία βάση δημοσιευμένων τιμών BLOOMBERG (BGN) της 31/12/2023.
6. Η αποτίμηση των εταιρικών ομολόγων εσωτερικού έγινε στην εύλογη αξία βάση δημοσιευμένων τιμών στο χρηματιστήριο Αθηνών της 31/12/2023.
7. Οι δεδουλευμένοι μέχρι την 31/12/2023 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.
8. Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε Ευρώ έγινε με βάση το δελτίο ισοτιμιών αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 31/12/2023.
9. Ποσοστό άνω του 35% του καθαρού ενεργητικού είναι επενδεδυμένο σε ομόλογα του Ελληνικού Δημοσίου.
10. 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.
11. Στα Κεφάλαια των μεριδιούχων περιλαμβάνονται και τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων.
12. Το αμοιβαίο κεφάλαιο κατηγοριοποίησε το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού ως εξής:

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Μετοχές	1.725.456,00	-	-	1.725.456,00
Ομόλογα	20.346.549,30	-	-	20.346.549,30
Χρηματικά διαθέσιμα	145.024,27	-	-	145.024,27
Απαιτήσεις	374.428,78	-	-	374.428,78
Σύνολο	22.591.458,35	-	0,00	22.591.458,35

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.

13. 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.

14. 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 - 31/12/2023 δεν έγιναν Συναλλαγές Χρηματοδότησης Τίτλων & επαναχρησιμοποίησης.

15. 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 (01/01-31/12/2023), όπως ισχύει.

	Σύνολο	Τακτικές Αμοιβές	Έκτακτες Αποδοχές
Διευθυντικά Στελέχη	€ 193.466,08	€ 175.996,92	€ 17.469,16
Διαχειριστές Χαρτοφυλακίων	€ 154.054,09	€ 146.472,34	€ 7.581,75
Υπεύθυνοι Ελέγχου- Κανονιστικής Συμμόρφωσης	€ 58.245,03	€ 55.277,70	€ 2.967,33
Σύνολο	€ 405.765,20	€ 377.746,96	€ 28.018,24

16. 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 (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.

17. Ο δείκτης Εναλλαγής Χαρτοφυλακίου με βάση την απόφαση Απόφαση Ε/Κ 8/335/06.04.2005 για την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023 ανέρχεται σε 6,26%.

18. Ο δείκτης Τρεχουσών Επιβαρύνσεων σύμφωνα με την παραγράφου 2 του άρθρου 10 του Κανονισμού (ΕΕ) 583/2010 για την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023 ανέρχεται σε 1,39%.

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

20. Στις 31 Οκτωβρίου 2023 δημοσιεύτηκε στο ΓΕΜΗ η έγκριση της συγχώνευσης – εξαγοράς δι' απορροφήσεως της εταιρείας Ευρωπαϊκή πίστη asset management ΑΕΔΑΚ (απορροφώμενη) από την Allianz ΑΕΔΑΚ.

Η απορροφώμενη εντάχθηκε στον Όμιλο της Allianz το 2022, όταν η Allianz SE (100% μέτοχος της Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ) απέκτησε το 100% των μετοχών της εταιρείας Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, η οποία και κατείχε το 99,0063% των μετοχών της απορροφώμενης. Στην συνέχεια, την 31/5/2023 η Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ, απορρόφησε διά συγχωνεύσεως την Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, σαν πρώτο βήμα στην υλοποίηση του στόχου του Ομίλου Allianz για την νομική και λειτουργική ενοποίηση των θυγατρικών του Ομίλου στην Ελλάδα, προς επίτευξη μιας ενιαίας δραστηριοποίησης και παρουσίας του Ομίλου στην ελληνική αγορά και ενίσχυσης της ηγετικής του θέσης.

Επιπλέον, η απόφαση αυτή για τη δημιουργία αυτού του μεγαλύτερου σχήματος θα οδηγήσει στην επίτευξη οικονομιών μεγάλης κλίμακας καθώς και στην αναδιάρθρωση και την ορθολογικότερη οργάνωση των συναφών δραστηριοτήτων των εμπλεκόμενων εταιρειών. Η εν λόγω συγχώνευση θα επιτρέψει την μεγιστοποίηση των συνεργειών, αποσκοπώντας παράλληλα στη μείωση των νομικών, κανονιστικών, διαχειριστικών και λοιπών εξόδων.

Από νομικής και φορολογικής απόψεως, η συγχώνευση έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2 και 37 του Ν. 4601/2019, το Ν. 4548/2018 και το Ν.Δ. 1297/1972 με βάση τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με ημερομηνία αναφοράς 31 Δεκεμβρίου 2022, ο οποίος και χρησιμοποιήθηκε για την αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της απορροφώμενης, όπως απαιτείται από το νόμο.

Η υλοποίηση της Συγχώνευσης βάσει των ανωτέρω διατάξεων επιλέχθηκε, καθώς, μεταξύ άλλων, επιτρέπει με την ολοκλήρωσή της:

(α) τη λύση χωρίς εκκαθάριση της απορροφώμενης,

(β) την αυτοδίκαιη υποκατάσταση της απορροφώσας ως καθολικής διαδόχου στο σύνολο των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της απορροφώμενης, συμπεριλαμβανομένων μάλιστα του συνόλου των χαρτοφυλακίων αμοιβαίων κεφαλαίων, των οποίων ήταν διαχειρίστρια εταιρεία

(γ) τη μεταφορά στην απορροφώσα του συνόλου των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της απορροφώμενης δια της ενοποίησης των στοιχείων της απορροφώμενης και της απορροφώσας.

Σημειώνεται ότι έχουν μεταφερθεί τα κονδύλια της απορροφώμενης όπως αποτυπώθηκαν στον ελεγμένο από την Grant Thornton ΑΕ ισολογισμό της 31.10.2023. Στο αποτέλεσμα της χρήσης έχει αποτυπωθεί η δραστηριότητα της απορροφώμενης για τους δύο τελευταίους μήνες, ήτοι από 1.11.2023 έως και 31.12.2023.

Αθήνα 30 Απριλίου 2024

Για το Θεματοφύλακα
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.
Μ.ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΕΙΡ.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 ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΥΡΩ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ»

ΈΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΠΙ ΤΗΣ ΕΤΗΣΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2023 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΥΡΩ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ» (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 χρήσης, 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 ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΥΡΩ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση 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

Εφιστούμε 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.

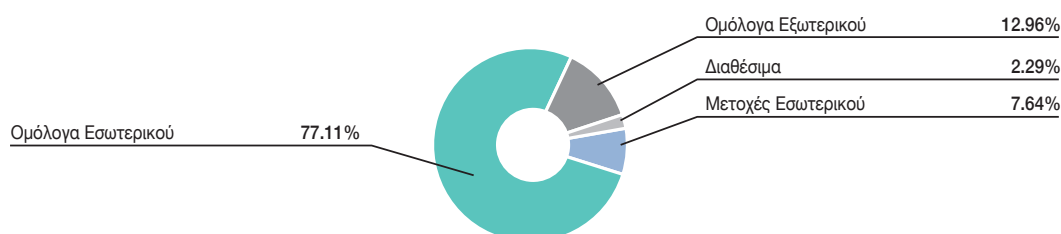
Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Αθήνα, 30 Απριλίου 2024
PWC Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
ΑΜ ΣΟΕΛ 113

Ευάγγελος Βενιζέλος, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 39891

Allianz A/K Ομολογιών Ευρω Περιφέρειας

Διάρθρωση Χαρτοφυλακίου 31/12/2023



ΑΛΛΙΑΝΖ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

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

Allianz Α.Ε.Δ.Α.Κ.

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2023 - 31.12.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΙΚΟΥ
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
ΒΙΟΧΑΛΚΟ ΑΕ (ΚΑ)	60.000,000	5,2600		315.600,00	2,44 %	2,46 %
				315.600,00	2,44 %	2,46 %
ΕΙΔΗ ΕΝΔΥΜΑΣΙΑΣ						
MED GA	100.000,000	1,1600		116.000,00	0,90 %	0,90 %
				116.000,00	0,90 %	0,90 %
ΕΛΑΣΤΙΚΑ ΚΑΙ ΠΛΑΣΤΙΚΑ						
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ ΑΒΕΕ (ΚΑ)	40.000,000	4,1900		167.600,00	1,30 %	1,31 %
INTRALOT S.A.	250.000,000	1,0560		264.000,00	2,04 %	2,06 %
				431.600,00	3,34 %	3,36 %
ΕΜΠΟΡΙΟ, ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΗ ΟΧΗΜΑΤΩΝ						
ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ ΑΕΕ	48.036,000	3,2900		158.038,44	1,22 %	1,23 %
				158.038,44	1,22 %	1,23 %
ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΜΟΡΦΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ						
TERNA ENERGY	10.000,000	15,9000		159.000,00	1,23 %	1,24 %
				159.000,00	1,23 %	1,24 %
ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
Δ.Ε.Η. Α.Ε. (ΚΟ)	20.000,000	11,1600		223.200,00	1,73 %	1,74 %
				223.200,00	1,73 %	1,74 %
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ						
INTRAKAT S.A TECHNICAL & STE	250.000,000	4,5700		1.142.500,00	8,84 %	8,90 %
J&P ΑΒΑΣ ΑΕ (ΚΟ)	50.000,000	1,8600		93.000,00	0,72 %	0,72 %
TITC GA	15.000,000	21,4500		321.750,00	2,49 %	2,51 %
				1.557.250,00	12,04 %	12,13 %
ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ						
ΒΙΟΚΑΡΡΕΤ SA	110.000,000	2,8300		311.300,00	2,41 %	2,42 %
				311.300,00	2,41 %	2,42 %
ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ & ΟΙΚΙΑΚΑ ΑΓΑΘΑ						
ΓΡ.ΣΑΡΑΝΤΗΣ ΑΒΕΕ (ΚΟ)	15.000,000	8,3800		125.700,00	0,97 %	0,98 %
FOURLIS SA	30.000,000	4,0000		120.000,00	0,93 %	0,93 %
JUMBO SA	1.000,000	25,1200		25.120,00	0,19 %	0,20 %
				270.820,00	2,09 %	2,11 %

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ						
MYTILINEOS HLDGS	10.000,000	36,7000		367.000,00	2,84 %	2,86 %
CENER HOLDINGS	11.998,000	7,1600		85.905,68	0,66 %	0,67 %
				452.905,68	3,50 %	3,53 %
ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ						
ΟΠΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)	15.000,000	15,3700		230.550,00	1,78 %	1,80 %
AUTOHELLAS Α.Τ.Ε.Ε.	15.000,000	12,7800		191.700,00	1,48 %	1,49 %
				422.250,00	3,27 %	3,29 %
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ						
PERFORMANCE TECHNOLOGIES IT	74.344,000	4,7550		353.505,72	2,73 %	2,75 %
				353.505,72	2,73 %	2,75 %
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
ΟΡΤΙΜΑ BANK SA	45.000,000	7,8000		351.000,00	2,71 %	2,73 %
PIRAEUS FIN. HOLDINGS	190.000,000	3,2000		608.000,00	4,70 %	4,74 %
EUROBANK ERGASIAS SERVICES AE	300.000,000	1,6100		483.000,00	3,74 %	3,76 %
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ (ΚΟ)(SR)	90.000,000	6,2900		566.100,00	4,38 %	4,41 %
ALPHA SERV.& HOLD. (ΚΟ)	350.000,000	1,5390		538.650,00	4,17 %	4,20 %
				2.546.750,00	19,70 %	19,84 %
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
ΓΕΚ Α.Ε (ΚΟ)	15.000,000	13,1600		197.400,00	1,53 %	1,54 %
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε (ΚΟ)	60.000,000	5,3000		318.000,00	2,46 %	2,48 %
				515.400,00	3,99 %	4,01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
				7.833.619,84	60,59 %	61,02 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΛΟΙΠΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ						
GEKTER 2,30% 14/12/2028	98.000,000	88,1500		86.387,00	0,67 %	0,67 %
NOVAL PROPERTY REAL 2,65% 06/12/2028	76.000,000	89,0100		67.647,60	0,52 %	0,53 %
ATTEN (ΑΤΤΙΚΑ HOLD. ENTER.) 3,40% 26/7/2024	59.000,000	98,8000		58.292,00	0,45 %	0,45 %
GEKTER 2,75% 03/07/2027	83.000,000	91,5000		75.945,00	0,59 %	0,59 %
				288.271,60	2,23 %	2,25 %
ΟΜΟΛΟΓΑ-ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛ.ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΕΓΕΔ						
HELLENIC T-BILL 31/05/2024	300.000,000	98,2900		294.870,00	2,28 %	2,30 %
HELLENIC T BILL 02/02/2024	200.000,000	99,5800		199.160,00	1,54 %	1,55 %
HELLENIC T-BILL 05/01/2024	300.000,000	99,9500		299.850,00	2,32 %	2,34 %
HELLENIC T-BILL 23/02/2024	200.000,000	99,3200		198.640,00	1,54 %	1,55 %
HELLENIC T-BILL 28/06/2024	100.000,000	98,0300		98.030,00	0,76 %	0,76 %
				1.090.550,00	8,43 %	8,49 %
ΟΜΟΛΟΓΑ-ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛ.ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΟΕΔ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ						
GGB 1,75% 18/06/2032	300.000,000	90,9070		272.721,00	2,11 %	2,12 %
GGB 1,875% 04/02/2035	500.000,000	86,5090		432.545,00	3,35 %	3,37 %
GGB 0,75% 18/06/2031	300.000,000	85,4000		256.200,00	1,98 %	2,00 %
GGB 4,20% 30/01/2042	220.707,000	106,7370		235.576,03	1,82 %	1,83 %
GGB 4,00% 30/01/2037	265.040,000	105,2610		278.983,75	2,16 %	2,17 %
GRR 0% 15/10/42 (ΒΑΣΗ Α.Ε.Π.)	1.732.500,000	0,3400		5.890,50	0,05 %	0,05 %
GGB 1,5% 18/06/2030	500.000,000	91,9750		459.875,00	3,56 %	3,58 %
GGB 3,90% 30/1/2033	437.732,000	106,1520		464.661,27	3,59 %	3,62 %
GGB 3,75% 30/1/2028	491.656,000	104,7690		515.103,07	3,98 %	4,01 %
				2.921.555,62	22,60 %	22,76 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
				4.300.377,22	33,26 %	33,50 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
				12.133.997,06	93,85 %	94,52 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΙΜ ΛΟΝΔΙΝΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΑΙΜ LONDON						
HELESI PLC	35.290,000	0,0001	3,53	4,06	0,00 %	0,00 %
				4,06	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΙΜ ΛΟΝΔΙΝΟΥ						
				4,06	0,00 %	0,00 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤ.ΕΤΑΙΡΙΚΑ						
PPCGA (Δ.Ε.Η.) 30/03/2026 4,375%	100.000,000	99,4660		99.466,00	0,77 %	0,77 %
				99.466,00	0,77 %	0,77 %

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤ. ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ						
PIRAEUS FIN. HOLDINGS 5,50% 19/02/2030	100.000,000	97,7080		97.708,00	0,76 %	0,76 %
				97.708,00	0,76 %	0,76 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ				197.174,00	1,53 %	1,54 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ						
IDNA GENOMICS PUBLIC LTD	12.500,000	27,6000		345.000,00	2,67 %	2,69 %
				345.000,00	2,67 %	2,69 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ				345.000,00	2,67 %	2,69 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				542.178,06	4,19 %	4,22 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				12.676.175,12	98,04 %	98,74 %
Β. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ						
ΜΤΧ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ						
PROBANK A.E.	126.000,000	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 %
ΛΟΙΠΑ ΑΞΙΟΓΡΑΦΑ						
ΥΠΟ ΑΝΑΣΤΟΛΗ						
FF GROUP	6.000,000	0,0010		6,00	0,00 %	0,00 %
				6,00	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΑΞΙΟΓΡΑΦΑ				6,00	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				1.266,00	0,01 %	0,01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				1.266,00	0,01 %	0,01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ				12.677.441,12	98,05 %	98,75 %
ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				75.451,62	0,58 %	0,59 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				75.451,62	0,58 %	0,59 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
Eurobank Ergasias Serv. SA EUR				175.711,27	1,36 %	1,37 %
National Bank of Greece SA EUR				646,06	0,00 %	0,01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				176.357,33	1,36 %	1,37 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ				176.357,33	1,36 %	1,37 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				12.929.250,07	99,99 %	100,71 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				-75.237,22		-0,59 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ				-15.897,29		-0,12 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				-91.134,51	-0,70 %	-0,71 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				12.838.115,56		100,00 %

(Μερίδια 618,912.575 * 20.7430 EUR)

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ
ΜΕΤΑΞΥ 01.01.2023 ΚΑΙ 31.12.2023**

	31/12/23	31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	12.838.115,56	10.921.299,47	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	98,76 %	97,01 %	1,75 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	61,02 %	61,38 %	-0,36 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	33,50 %	30,90 %	2,60 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	1,54 %	1,61 %	-0,07 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΙΜ ΛΟΝΔΙΝΟΥ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ	2,69 %	3,11 %	-0,42 %
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 01.01.2023 - 31.12.2023**

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
I. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων		9.750,00
II. Έσοδα Ομολογιών Εσωτερικού		88.796,46
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α		139.857,13
		238.403,59
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
I. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		-292.708,18
II. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		2.377.318,51
		2.084.610,33
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-313.756,14
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-11.992,70
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων		-35.427,15
IV. Φόροι		-72.954,26
V. Αμοιβή ελεγκτών		-10.298,20
VII. Λοιπά Έξοδα		-10.907,27
		-455.335,72
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		0,00
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023		1.867.678,20

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023**

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022	699.319.891	10.841.942,48
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	10.459.691	196.179,17
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	-90.867,007	-1.743.696,58
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	618.912,575	9.294.425,07
Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023		1.867.678,20
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		11.162.103,27
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	11.001.428,83	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	12.677.441,12	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)		1.676.012,290
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	160.674,43	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	160.674,43	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού		0,000
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		1.676.012,29
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		12.838.115,56
(Μερίδια 618,912.575 * 20.7430 EUR)		

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	1.867.678,20
Μεταφορά κερδών στο κεφάλαιο	1.867.678,20

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 (31/12/2023)

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-	
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		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	
Ομόλογα Zero Coupon						
Hellenic Republic / GR / 29/12/2023	GR0002254234	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 25/08/2023	GR0002250190	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 06/10/2023	GR0000227331	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 02/11/2023	GR0000228347	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 01/12/2023	GR0002253228	OXI	CBBT			

* Πηγές Τιμών: Bloomberg Composite Bond Trading (CBBT)

**I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	12.676.171,06	10.593.823,57	11.731.681,19
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	1.270,06	1.323,98	1.320,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	176.357,33	281.945,57	232.104,04
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	75.451,62	80.400,30	78.099,77
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	12.929.250,07	10.957.493,42	12.043.205,00
Υποχρεώσεις	-91.134,51	-36.193,95	-34.201,12
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	12.838.115,56	10.921.299,47	12.009.003,88
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	618.912,575	699.319,891	714.446,667
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	20,7430	15,6170	16,8088
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	8.178.623,90	7.043.503,06	7.712.988,65
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	4.497.551,22	3.550.320,51	4.018.692,54
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)	1.266,00	0,00	0,00
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	1.266,00	1.323,98	1.320,00
Σύνολο	12.678.707,12	10.595.147,55	11.733.001,19

**II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	01.01.-31.12.23	01.01. -31.12.22	01.01. -31.12.21
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	238.403,59	296.512,82	218.860,38
Λοιπά εισοδήματα	2.084.610,33	842.989,86	797.309,39
Έξοδα διαχείρισης	-313.756,14	-275.319,55	-292.844,08
Έξοδα θεματοφύλακα	-11.992,70	-9.624,59	-10.075,33
Λοιπά έξοδα και φόροι	-129.586,88	-51.012,45	-47.078,42
Καθαρό εισόδημα	1.867.678,20	803.546,09	666.171,94
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	196.179,17	485.167,40	119.645.581,03
Εξαγορές μεριδίων	-1.743.696,58	-727.462,09	0,00
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	1.596.655,30	-1.648.955,81	1.728.312,80
Σύνολο	49.137,89	-1.891.250,50	121.373.893,83
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	1.916.816,09	-1.087.704,41	122.040.065,77

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 31/12/2023.
4. Η αποτίμηση των εταιρικών ομολόγων εσωτερικού έγινε στην εύλογη αξία βάσει δημοσιευμένων τιμών BLOOMBERG (BGN) της 31/12/2023.
5. Η αποτίμηση των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου που διαπραγματεύονται στο εσωτερικό αποτιμήθηκαν με βάση το δελτίο τιμών της Ηλεκτρονικής Δευτερογενούς Αγοράς Τίτλων (ΗΔΑΤ) της 31/12/2023.
6. Οι μετοχές της εταιρίας "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 31/12/2023 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 31/12/2023.
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	8.178.619,84	-	1.270,06	8.179.889,90
Ομόλογα	4.497.551,22	-	-	4.497.551,22
Χρηματικά διαθέσιμα	176.357,33	-	-	176.357,33
Απαιτήσεις	75.451,62	-	-	75.451,62
Σύνολο	12.927.980,01	-	1.270,06	12.929.250,07

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 - 31/12/2023 δεν έγιναν Συναλλαγές Χρηματοδότησης Τίτλων & επαναχρησιμοποίησης.

16. Οι μετοχές "Folli Follie Group", μετά την αναστολή διαπραγμάτευσης των την 25/05/2019, αποτιμήθηκαν με αξία μνείας 0,01 EUR

17. 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 (01/01-31/12/2023), όπως ισχύει.

	Σύνολο	Τακτικές Αμοιβές	Έκτακτες Αποδοχές
Διευθυντικά Στελέχη	€ 193.466,08	€ 175.996,92	€ 17.469,16
Διαχειριστές Χαρτοφυλακίων	€ 154.054,09	€ 146.472,34	€ 7.581,75
Υπεύθυνοι Ελέγχου- Κανονιστικής Συμμόρφωσης	€ 58.245,03	€ 55.277,70	€ 2.967,33
Σύνολο	€ 405.765,20	€ 377.746,96	€ 28.018,24

18. 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 (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 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.

19. Ο δείκτης Εναλλαγής Χαρτοφυλακίου με βάση την απόφαση Απόφαση Ε/Κ 8/335/06.04.2005 για την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023 ανέρχεται σε 132,78%.

20. Ο δείκτης Τρεχουσών Επιβαρύνσεων σύμφωνα με την παραγράφου 2 του άρθρου 10 του Κανονισμού (ΕΕ) 583/2010 για την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023 ανέρχεται σε 3,17%.

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

22. Στις 31 Οκτωβρίου 2023 δημοσιεύτηκε στο ΓΕΜΗ η έγκριση της συγχώνευσης – εξαγοράς δι' απορροφήσεως της εταιρείας Ευρωπαϊκή Πίστη asset management ΑΕΔΑΚ (απορροφώμενη) από την Allianz ΑΕΔΑΚ.

Η απορροφώμενη εντάχθηκε στον Όμιλο της Allianz το 2022, όταν η Allianz SE (100% μέτοχος της Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ) απέκτησε το 100% των μετοχών της εταιρείας Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, η οποία και κατείχε το 99,0063% των μετοχών της απορροφώμενης. Στην συνέχεια, την 31/5/2023 η Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ, απορρόφησε διά συγχωνεύσεως την Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, σαν πρώτο βήμα στην υλοποίηση του στόχου του Ομίλου Allianz για την νομική και λειτουργική ενοποίηση των θυγατρικών του Ομίλου στην Ελλάδα, προς επίτευξη μιας ενιαίας δραστηριοποίησης και παρουσίας του Ομίλου στην ελληνική αγορά και ενίσχυσης της ηγετικής του θέσης.

Επιπλέον, η απόφαση αυτή για τη δημιουργία αυτού του μεγαλύτερου σχήματος θα οδηγήσει στην επίτευξη οικονομιών μεγάλης κλίμακας καθώς και στην αναδιάρθρωση και την ορθολογικότερη οργάνωση των συναφών δραστηριοτήτων των εμπλεκόμενων εταιρειών. Η εν λόγω συγχώνευση θα επιτρέψει την μεγιστοποίηση των συνεργειών, αποσκοπώντας παράλληλα στη μείωση των νομικών, κανονιστικών, διαχειριστικών και λοιπών εξόδων.

Από νομικής και φορολογικής απόψεως, η συγχώνευση έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2 και 37 του Ν. 4601/2019, το Ν. 4548/2018 και το Ν.Δ. 1297/1972 με βάση τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με ημερομηνία αναφοράς 31 Δεκεμβρίου 2022, ο οποίος και χρησιμοποιήθηκε για την αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της απορροφώμενης, όπως απαιτείται από το νόμο.

Η υλοποίηση της Συγχώνευσης βάσει των ανωτέρω διατάξεων επιλέχθηκε, καθώς, μεταξύ άλλων, επιτρέπει με την ολοκλήρωσή της:

(α) τη λύση χωρίς εκκαθάριση της απορροφώμενης,

(β) την αυτοδίκαιη υποκατάσταση της απορροφώσας ως καθολικής διαδόχου στο σύνολο των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της απορροφώμενης, συμπεριλαμβανομένων μάλιστα του συνόλου των χαρτοφυλακίων αμοιβαίων κεφαλαίων, των οποίων ήταν διαχειρίστρια εταιρεία

(γ) τη μεταφορά στην απορροφώσα του συνόλου των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της απορροφώμενης δια της ενοποίησης των στοιχείων της απορροφώμενης και της απορροφώσας.

Σημειώνεται ότι έχουν μεταφερθεί τα κονδύλια της απορροφώμενης όπως αποτυπώθηκαν στον ελεγμένο από την Grant Thornton ΑΕ ισολογισμό της 31.10.2023. Στο αποτέλεσμα της χρήσης έχει αποτυπωθεί η δραστηριότητα της απορροφώμενης για τους δύο τελευταίους μήνες, ήτοι από 1.11.2023 έως και 31.12.2023.

Αθήνα 30 Απριλίου 2024

Για το Θεματοφύλακα
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.
Μ.ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΕΙΡ.ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ

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

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 ΕΤΗΣΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2023 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 χρήσης, 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 31η Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση 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.

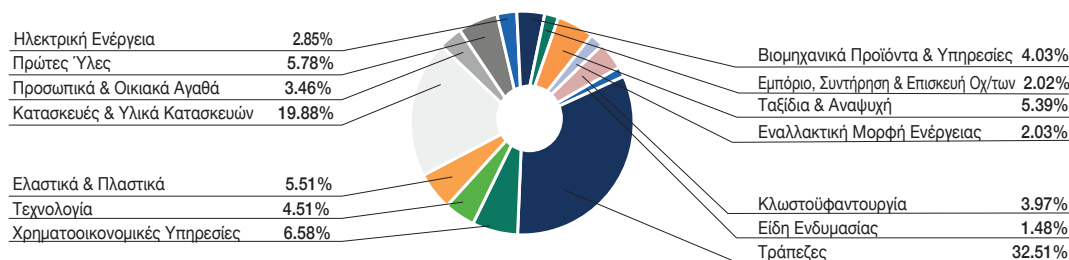
Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Αθήνα, 30 Απριλίου 2024
PWC Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
ΑΜ ΣΟΕΛ 113

Ευάγγελος Βενιζέλος, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 39891

Allianz A/K Μικτό Εσωτερικού

Διάρθρωση Χαρτοφυλακίου 31/12/2023



ΑΛΛΙΑΝΖ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ UNIT LINKED

Κοινή Απόφαση ΥΠ.ΕΘ.Ο - Υ.Ο 19-23/1/1997

Allianz Α.Ε.Δ.Α.Κ.

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2023 - 31.12.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΙΚΟΥ
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
ΒΙΟΧΑΛΚΟ ΑΕ (ΚΑ)	105.000,000	5,2600		552.300,00	1,95 %	1,98 %
				552.300,00	1,95 %	1,98 %
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ-ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ						
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ Α.Ε.	10.226,000	22,8000		233.152,80	0,82 %	0,83 %
				233.152,80	0,82 %	0,83 %
ΕΙΔΗ ΕΝΔΥΜΑΣΙΑΣ						
MED GA	380.000,000	1,1600		440.800,00	1,56 %	1,58 %
				440.800,00	1,56 %	1,58 %
ΕΛΑΣΤΙΚΑ ΚΑΙ ΠΛΑΣΤΙΚΑ						
INTRALOT S.A.	375.000,000	1,0560		396.000,00	1,40 %	1,42 %
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ ΑΒΕΕ (ΚΑ)	30.000,000	4,1900		125.700,00	0,44 %	0,45 %
				521.700,00	1,85 %	1,87 %
ΕΜΠΟΡΙΟ, ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΗ ΟΧΗΜΑΤΩΝ						
ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ ΑΕΕ	145.128,000	3,2900		477.471,12	1,69 %	1,71 %
				477.471,12	1,69 %	1,71 %
ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΜΟΡΦΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ						
TERNA ENERGY	30.000,000	15,9000		477.000,00	1,69 %	1,71 %
				477.000,00	1,69 %	1,71 %
ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ						
ALPHA TRUST - ANDROMEDA	16.000,000	6,4600		103.360,00	0,37 %	0,37 %
				103.360,00	0,37 %	0,37 %
ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
Δ.Ε.Η. Α.Ε. (ΚΟ)	20.000,000	11,1600		223.200,00	0,79 %	0,80 %
				223.200,00	0,79 %	0,80 %
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ						
INTRAKAT S.A TECHNICAL & STE	580.000,000	4,5700		2.650.600,00	9,37 %	9,48 %
TITC GA	36.000,000	21,4500		772.200,00	2,73 %	2,76 %
J&P ΑΒΑΞ ΑΕ (ΚΟ)	400.000,000	1,8600		744.000,00	2,63 %	2,66 %
				4.166.800,00	14,74 %	14,91 %

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ						
ΒΙΟΚΑΡΡΕΤ SA	287.316,000	2,8300		813.104,28	2,88 %	2,91 %
				813.104,28	2,88 %	2,91 %
ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ & ΟΙΚΙΑΚΑ ΑΓΑΘΑ						
ΓΡ.ΣΑΡΑΝΤΗΣ ΑΒΕΕ (ΚΟ)	24.092,000	8,3800		201.890,96	0,71 %	0,72 %
FOURLIS SA	100.000,000	4,0000		400.000,00	1,41 %	1,43 %
				601.890,96	2,13 %	2,15 %
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ						
ΜΥΤΙΛΙΝΕΟΣ ΗΛΔΓΣ	10.000,000	36,7000		367.000,00	1,30 %	1,31 %
CENER HOLDINGS	20.000,000	7,1600		143.200,00	0,51 %	0,51 %
				510.200,00	1,80 %	1,83 %
ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ						
AUTOHELLAS Α.Τ.Ε.Ε.	27.000,000	12,7800		345.060,00	1,22 %	1,23 %
ΟΠΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)	10.000,000	15,3700		153.700,00	0,54 %	0,55 %
				498.760,00	1,76 %	1,78 %
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ						
PERFORMANCE TECHNOLOGIES IT	220.505,000	4,7550		1.048.501,28	3,71 %	3,75 %
PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE	170.000,000	4,2500		722.500,00	2,56 %	2,58 %
				1.771.001,28	6,26 %	6,34 %
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
ΟΡΤΙΜΑ BANK SA	70.000,000	7,8000		546.000,00	1,93 %	1,95 %
ALPHA SERV.& HOLD. (ΚΟ)	850.000,000	1,5390		1.308.150,00	4,63 %	4,68 %
PIRAEUS FIN. HOLDINGS	420.000,000	3,2000		1.344.000,00	4,75 %	4,81 %
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ (ΚΟ)(SR)	155.000,000	6,2900		974.950,00	3,45 %	3,49 %
EUROBANK ERGASIAS SERVICES AE	75.000,000	1,6100		120.750,00	0,43 %	0,43 %
				4.293.850,00	15,19 %	15,36 %
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε (ΚΟ)	150.000,000	5,3000		795.000,00	2,81 %	2,84 %
ΓΕΚ Α.Ε (ΚΟ)	55.000,000	13,1600		723.800,00	2,56 %	2,59 %
				1.518.800,00	5,37 %	5,43 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α				17.203.390,44	60,84 %	61,55 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΛΟΙΠΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ						
ΓΕΚΤΕΡ 2,30% 14/12/2028	196.000,000	88,1500		172.774,00	0,61 %	0,62 %
NOVAL PROPERTY REAL 2,65% 06/12/2028	127.000,000	89,0100		113.042,70	0,40 %	0,40 %
ΓΕΚΤΕΡ 2,75% 03/07/2027	305.000,000	91,5000		279.075,00	0,99 %	1,00 %
				564.891,70	2,00 %	2,02 %
ΟΜΟΛΟΓΑ-ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛ.ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΕΓΕΔ						
HELLENIC T-BILL 28/06/2024	100.000,000	98,0300		98.030,00	0,35 %	0,35 %
HELLENIC T BILL 02/02/2024	200.000,000	99,5800		199.160,00	0,70 %	0,71 %
HELLENIC T-BILL 05/01/2024	300.000,000	99,9500		299.850,00	1,06 %	1,07 %
HELLENIC T-BILL 23/02/2024	400.000,000	99,3200		397.280,00	1,40 %	1,42 %
				994.320,00	3,52 %	3,56 %
ΟΜΟΛΟΓΑ-ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛ.ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΟΕΔ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ						
GGB 3,90% 30/1/2033	1.562.950,000	106,1520		1.659.102,68	5,87 %	5,94 %
GGB 3,75% 30/1/2028	1.119.444,000	104,7690		1.172.830,28	4,15 %	4,20 %
GGB 1,75% 18/06/2032	500.000,000	90,9070		454.535,00	1,61 %	1,63 %
GGB 1,875% 04/02/2035	1.000.000,000	86,5090		865.090,00	3,06 %	3,09 %
GGB 0,75% 18/06/2031	550.000,000	85,4000		469.700,00	1,66 %	1,68 %
GGB 1,875% 23/07/2026	150.000,000	98,9300		148.395,00	0,52 %	0,53 %
GGB 4,00% 30/01/2037	1.212.643,000	105,2610		1.276.440,15	4,51 %	4,57 %
GRR 0% 15/10/42 (ΒΑΣΗ Α.Ε.Π.)	6.859.300,000	0,3400		23.321,62	0,08 %	0,08 %
GGB 3.375% 15/02/2025	100.000,000	100,6040		100.604,00	0,36 %	0,36 %
GGB 1,5% 18/06/2030	1.000.000,000	91,9750		919.750,00	3,25 %	3,29 %
				7.089.768,73	25,07 %	25,36 %

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ε.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				8.648.980,43	30,59 %	30,94 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				25.852.370,87	91,43 %	92,49 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΙΜ ΛΟΝΔΙΝΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΑΙΜ LONDON						
HELESI PLC	63.700,000	0,0001	6,37	7,33	0,00 %	0,00 %
				7,33	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΙΜ ΛΟΝΔΙΝΟΥ				7,33	0,00 %	0,00 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤ.ΕΤΑΙΡΙΚΑ						
PPCGA (Δ.Ε.Η.) 30/03/2026 4,375%	100.000,000	99,4660		99.466,00	0,35 %	0,36 %
				99.466,00	0,35 %	0,36 %
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤ.ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ						
ALPHA SERV.& HOLD. 4,25% 13/02/2030	100.000,000	97,3520		97.352,00	0,34 %	0,35 %
ALPHA SERV.& HOLD. 5,50% 11/6/2031	200.000,000	97,1350		194.270,00	0,69 %	0,70 %
PIRAEUS FIN. HOLDINGS 9,75% 26/06/29 FL 10ΕΤΕΣ	100.000,000	101,1790		101.179,00	0,36 %	0,36 %
PIRAEUS FIN. HOLDINGS 5,50% 19/02/2030	200.000,000	97,7080		195.416,00	0,69 %	0,70 %
				588.217,00	2,08 %	2,10 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ				687.683,00	2,43 %	2,46 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ						
IDNA GENOMICS PUBLIC LTD	27.500,000	27,6000		759.000,00	2,68 %	2,72 %
				759.000,00	2,68 %	2,72 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ				759.000,00	2,68 %	2,72 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				1.446.690,33	5,12 %	5,18 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				27.299.061,20	96,54 %	97,66 %
B. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ						
ΜΤΧ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ						
PROBANK A.E.	84.000,000	0,0100		840,00	0,00 %	0,00 %
				840,00	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ				840,00	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				840,00	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				840,00	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ				27.299.901,20	96,55 %	97,67 %
ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				205.156,82	0,73 %	0,73 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				205.156,82	0,73 %	0,73 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
Eurobank Ergasias Serv. SA EUR				769.333,30	2,72 %	2,75 %
National Bank of Greece SA EUR				2.020,95	0,01 %	0,01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				771.354,25	2,73 %	2,76 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ				771.354,25	2,73 %	2,76 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				28.276.412,27	100,01 %	101,16 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				-291.227,04		-1,04 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ				-33.002,81		-0,12 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				-324.229,85	-1,15 %	-1,16 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				27.952.182,42		100,00 %

(Μερίδια 4,385,277.101 * 6.3741 EUR)

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ
ΜΕΤΑΞΥ 01.01.2023 ΚΑΙ 31.12.2023**

	31/12/23	31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	27.952.182,42	22.680.966,83	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	97,67 %	97,73 %	-0,06 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	61,55 %	59,23 %	2,32 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	30,94 %	32,56 %	-1,62 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	2,46 %	2,64 %	-0,18 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΙΜ ΛΟΝΔΙΝΟΥ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ	2,72 %	3,30 %	-0,58 %
B. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ	0,00 %	0,00 %	0,00 %

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023**

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
I. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων		40.207,91
II. Έσοδα Ομολογιών Εσωτερικού		220.671,68
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α		330.197,13
		591.076,72
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		-825.879,88
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		4.200.065,43
		3.374.185,55
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-1.031.939,99
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-23.848,89
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων		-112.302,45
IV. Φόροι		-168.449,01
V. Αμοιβή ελεγκτών		-27.953,32
VII. Λοιπά Έξοδα		-20.868,68
		-1.385.362,34
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
		0,00
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023		2.579.899,93

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023**

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
ALLIANZ A/K ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ UNIT LINKED		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022	4.714.863,631	24.190.453,88
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	187.738,585	1.050.782,07
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	-517.325,115	-2.901.956,89
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 ALLIANZ A/K ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ UNIT LINKED	4.385.277,101	22.339.279,06
Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023		2.579.899,93
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		24.919.181,00
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	24.266.899,78	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	27.299.901,20	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)		3.033.001,420
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	652.281,22	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	652.281,22	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού		0,000
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		3.033.001,42
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		27.952.182,42
(Μερίδια 4,385,277.101 * 6.3741 EUR)		

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	2.579.899,93
Μεταφορά κερδών στο κεφάλαιο	2.579.899,93

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 A/K ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ UNIT LINKED			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	27.952.182,42	22.680.966,83	27.533.495,41
ΜΕΡΙΔΙΑ	4.385.277,1010	4.714.863,6310	4.937.529,3930
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12	6,3741	4,8105	5,5764

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΤΙΤΛΩΝ (31/12/2023)

Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ.	Moody's	S&P	Fitch
Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου						
Hellenic Republic / GR / 05/12/2017	GR0128015725	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 15/02/2018	GR0118017657	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 24/02/2012	GRR000000010	OXI	CBBT		BBB-	
Hellenic Republic / GR / 05/12/2017	GR0133011248	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 23/07/2019	GR0118019679	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 05/02/2021	GR0124037715	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
GEK Terna Holding Real Estate / GR / 03/07/2020	GRC1451207D3	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 04/02/2020	GR0128016731	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 18/06/2020	GR0124036709	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 05/12/2017	GR0124034688	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		BB-	BB-
Ομόλογα Κυμαινόμενου Επιτοκίου						
Piraeus Financial Holdings SA / GB / 26/06/2019	XS2018638648	OXI	CBBT	B1	CCC	
Alpha Serv.& Hold SA / GR / 11/03/2021	XS2307437629	OXI	CBBT	B1	CCC	
Piraeus Financial Holdings SA / GR / 19/02/2020	XS2121408996	OXI	CBBT	B1	CCC	
Alpha Serv.& Hold SA / GR / 13/02/2020	XS2111230285	OXI	CBBT	B1	CCC	
Ομόλογα Zero Coupon						
Hellenic Republic / GR / 25/08/2023	GR0002250190	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 06/10/2023	GR0000227331	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 02/11/2023	GR0000228347	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 29/12/2023	GR0002254234	OXI	CBBT			

* Πηγές Τιμών: Bloomberg Composite Bond Trading (CBBT)

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023 (N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Μεταβιβάσιμο τίτλοι	27.299.053,87	22.167.009,16	26.814.029,85
Μη μεταβιβάσιμο τίτλοι	847,33	847,18	847,58
Καταθέσεις σε τράπεζες	771.354,25	419.111,13	653.055,65
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	205.156,82	207.139,14	203.467,19
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	28.276.412,27	22.794.106,61	27.671.400,27
Υποχρεώσεις	-324.229,85	-113.139,78	-137.904,86
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	27.952.182,42	22.680.966,83	27.533.495,41
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	4.385.277,101	4.714.863,631	4.937.529,393
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	6,3741	4,8105	5,5764

Ανάλυση Χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμο τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	17.962.390,44	14.181.415,01	17.205.427,29
2. Μεταβιβάσιμο τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	9.336.663,43	7.985.594,15	9.608.610,14
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμο 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 μεταβιβάσιμο τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2) και (3)	0,00	0,00	0,00
5. Μη Μεταβιβάσιμο τίτλοι	847,33	847,18	840,00
Σύνολο	27.299.901,20	22.167.856,34	26.814.877,43

**II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	01.01.-31.12.23	01.01. -31.12.22	01.01. -31.12.21
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	591.076,72	586.939,76	490.535,65
Λοιπά εισοδήματα	3.374.185,55	954.269,51	2.097.761,83
Έξοδα διαχείρισης	-1.031.939,99	-966.423,64	-1.104.177,10
Έξοδα θεματοφύλακα	-23.848,89	-21.870,44	-24.348,33
Λοιπά έξοδα και φόροι	-329.573,46	-161.555,60	-199.797,74
Καθαρό εισόδημα	2.579.899,93	391.359,59	1.259.974,31
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	1.050.782,07	1.145.935,68	1.251.641,74
Εξαγορές μεριδίων	-2.901.956,89	-2.266.057,28	-2.290.013,71
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	4.542.490,48	-4.123.766,57	692.490,48
Σύνολο	2.691.315,66	-5.243.888,17	-345.881,49
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	5.271.215,59	-4.852.528,58	914.092,82

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 31/12/2023.
4. Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) αποτιμήθηκαν με βάση το Δελτίο Τιμών της Ηλεκτρονικής Δευτερογενούς Αγοράς Τίτλων (ΗΔΑΤ) στις 31/12/2023.
5. Οι μετοχές της εταιρείας "HELESI PLC" που έχει διαγραφεί από το Χρηματιστήριο του Λονδίνου, αποτιμήθηκαν με αξία 0,0001 GBP ανά μετοχή.
6. Οι μετοχές της εταιρείας «PROBANK A.E.», που δεν είναι εισηγμένη στο Χρηματιστήριο και βρίσκεται σε εκκαθάριση αποτιμήθηκαν με αξία 0,01 Ευρώ ανα μετοχή.
7. Οι δεδουλευμένοι μέχρι την 31/12/2023 τόκοι των τίτλων σταθερού εισοδήματος περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου.
8. Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε Ευρώ έγινε με βάση το δελτίο ισοτιμιών αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 31/12/2023.
9. 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.
10. 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.
11. Στα Κεφάλαια των μεριδιούχων περιλαμβάνονται και τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων.
12. Το αμοιβαίο κεφάλαιο κατηγοριοποίησε το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού ως εξής:

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Μετοχές	17.962.390,44	-	847,33	17.963.237,77
Ομόλογα	9.336.663,43	-	-	9.336.663,43
Χρηματικά διαθέσιμα	771.354,25	-	-	771.354,25
Απαιτήσεις	205.156,82	-	-	205.156,82
Σύνολο	28.275.564,94	-	847,33	28.276.412,27

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.

13. 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.

14. 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 01/01/2023 - 31/12/2023 δεν έγιναν Συναλλαγές Χρηματοδότησης Τίτλων & επαναχρησιμοποίησης.

15. 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 (01/01-31/12/2023), όπως ισχύει.

	Σύνολο	Τακτικές Αμοιβές	Έκτακτες Αποδοχές
Διευθυντικά Στελέχη	€ 193.466,08	€ 175.996,92	€ 17.469,16
Διαχειριστές Χαρτοφυλακίων	€ 154.054,09	€ 146.472,34	€ 7.581,75
Υπεύθυνοι Ελέγχου- Κανονιστικής Συμμόρφωσης	€ 58.245,03	€ 55.277,70	€ 2.967,33
Σύνολο	€ 405.765,20	€ 377.746,96	€ 28.018,24

16. 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.

17. Ο δείκτης Εναλλαγής Χαρτοφυλακίου με βάση την απόφαση Απόφαση Ε/Κ 8/335/06.04.2005 για την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023 ανέρχεται σε 197,99%.

18. Ο δείκτης Τρεχουσών Επιβαρύνσεων σύμφωνα με την παραγράφου 2 του άρθρου 10 του Κανονισμού (ΕΕ) 583/2010 για την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023 ανέρχεται σε 4,69%.

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

20. Στις 31 Οκτωβρίου 2023 δημοσιεύτηκε στο ΓΕΜΗ η έγκριση της συγχώνευσης – εξαγοράς δι' απορροφήσεως της εταιρείας Ευρωπαϊκή Πίστη asset management ΑΕΔΑΚ (απορροφώμενη) από την Allianz ΑΕΔΑΚ.

Η απορροφώμενη εντάχθηκε στον Όμιλο της Allianz το 2022, όταν η Allianz SE (100% μέτοχος της Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ) απέκτησε το 100% των μετοχών της εταιρείας Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, η οποία και κατείχε το 99,0063% των μετοχών της απορροφώμενης. Στην συνέχεια, την 31/5/2023 η Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ, απορρόφησε διά συγχωνεύσεως την Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, σαν πρώτο βήμα στην υλοποίηση του στόχου του Ομίλου Allianz για την νομική και λειτουργική ενοποίηση των θυγατρικών του Ομίλου στην Ελλάδα, προς επίτευξη μιας ενιαίας δραστηριοποίησης και παρουσίας του Ομίλου στην ελληνική αγορά και ενίσχυσης της ηγετικής του θέσης.

Επιπλέον, η απόφαση αυτή για τη δημιουργία αυτού του μεγαλύτερου σχήματος θα οδηγήσει στην επίτευξη οικονομιών μεγάλης κλίμακας καθώς και στην αναδιάρθρωση και την ορθολογικότερη οργάνωση των συναφών δραστηριοτήτων των εμπλεκόμενων εταιρειών. Η εν λόγω συγχώνευση θα επιτρέψει την μεγιστοποίηση των συνεργειών, αποσκοπώντας παράλληλα στη μείωση των νομικών, κανονιστικών, διαχειριστικών και λοιπών εξόδων.

Από νομικής και φορολογικής απόψεως, η συγχώνευση έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2 και 37 του Ν. 4601/2019, το Ν. 4548/2018 και το Ν.Δ. 1297/1972 με βάση τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με ημερομηνία αναφοράς 31 Δεκεμβρίου 2022, ο οποίος και χρησιμοποιήθηκε για την αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της απορροφώμενης, όπως απαιτείται από το νόμο.

Η υλοποίηση της Συγχώνευσης βάσει των ανωτέρω διατάξεων επιλέχθηκε, καθώς, μεταξύ άλλων, επιτρέπει με την ολοκλήρωσή της:

(α) τη λύση χωρίς εκκαθάριση της απορροφώμενης,

(β) την αυτοδίκαιη υποκατάσταση της απορροφώσας ως καθολικής διαδόχου στο σύνολο των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της απορροφώμενης, συμπεριλαμβανομένων μάλιστα του συνόλου των χαρτοφυλακίων αμοιβαίων κεφαλαίων, των οποίων ήταν διαχειρίστρια εταιρεία

(γ) τη μεταφορά στην απορροφώσα του συνόλου των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της απορροφώμενης δια της ενοποίησης των στοιχείων της απορροφώμενης και της απορροφώσας.

Σημειώνεται ότι έχουν μεταφερθεί τα κονδύλια της απορροφώμενης όπως αποτυπώθηκαν στον ελεγμένο από την Grant Thornton ΑΕ ισολογισμό της 31.10.2023. Στο αποτέλεσμα της χρήσης έχει αποτυπωθεί η δραστηριότητα της απορροφώμενης για τους δύο τελευταίους μήνες, ήτοι από 1.11.2023 έως και 31.12.2023.

Αθήνα 30 Απριλίου 2024

Για το Θεματοφύλακα
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.
Μ.ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΕΙΡ.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 UNIT LINKED»

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΠΙ ΤΗΣ ΕΤΗΣΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2023 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ UNIT LINKED» (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 χρήσης, 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 UNIT LINKED» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση 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

Εφιστούμε 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 Απριλίου 2024

PWC Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία

Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

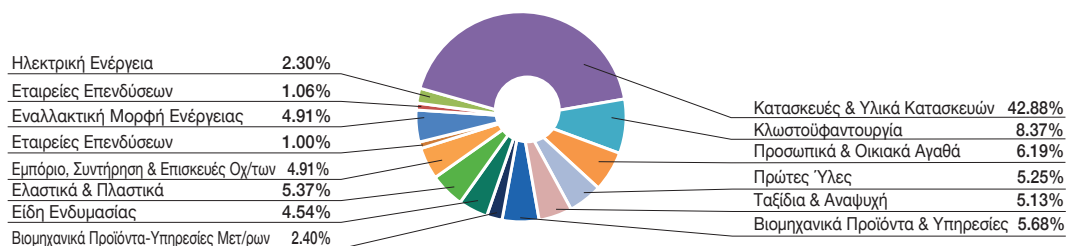
ΑΜ ΣΟΕΛ 113

Ευάγγελος Βενιζέλος, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

ΑΜ ΣΟΕΛ 39891

Allianz A/K Μικτό Εσωτερικού Unit Linked

Διάρθρωση Χαρτοφυλακίου 31/12/2023



ΑΛΛΙΑΝΖ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Κοινή Απόφαση ΥΠ.ΕΘ.Ο - Υ.Ο 39-11/4/1995

Allianz Α.Ε.Δ.Α.Κ.

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2023 - 31.12.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΙΚΟΥ
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
ΒΙΟΧΑΛΚΟ ΑΕ (ΚΑ)	40.000,000	5,2600		210.400,00	1,69 %	1,70 %
				210.400,00	1,69 %	1,70 %
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ-ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ						
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.	2.000,000	23,2000		46.400,00	0,37 %	0,37 %
				46.400,00	0,37 %	0,37 %
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ						
LAMDA DEVELOPMENT	35.000,000	6,7600		236.600,00	1,90 %	1,91 %
				236.600,00	1,90 %	1,91 %
ΕΙΔΗ - ΛΥΣΕΙΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ						
INFO-QUEST ΑΕΒΕ (ΚΟ)	25.000,000	5,6200		140.500,00	1,13 %	1,14 %
				140.500,00	1,13 %	1,14 %
ΕΛΑΣΤΙΚΑ ΚΑΙ ΠΛΑΣΤΙΚΑ						
INTRALOT S.A.	125.000,000	1,0560		132.000,00	1,06 %	1,07 %
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ ΑΒΕΕ (ΚΑ)	30.000,000	4,1900		125.700,00	1,01 %	1,02 %
				257.700,00	2,07 %	2,08 %
ΕΜΠΟΡΙΟ, ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΗ ΟΧΗΜΑΤΩΝ						
ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ ΑΕΕ	37.000,000	3,2900		121.730,00	0,98 %	0,98 %
				121.730,00	0,98 %	0,98 %
ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΜΟΡΦΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ						
TERNA ENERGY	25.000,000	15,9000		397.500,00	3,20 %	3,21 %
				397.500,00	3,20 %	3,21 %
ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
Δ.Ε.Η. Α.Ε. (ΚΟ)	50.000,000	11,1600		558.000,00	4,49 %	4,51 %
				558.000,00	4,49 %	4,51 %
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ						
J&P ΑΒΑΕ ΑΕ (ΚΟ)	80.000,000	1,8600		148.800,00	1,20 %	1,20 %
TITC GA	20.000,000	21,4500		429.000,00	3,45 %	3,47 %
INTRAKAT S.A TECHNICAL & STE	195.000,000	4,5700		891.150,00	7,16 %	7,20 %
				1.468.950,00	11,81 %	11,87 %

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ						
ΒΙΟΚΑΡΡΕΤ SA	80.000,000	2,8300		226.400,00	1,82 %	1,83 %
				226.400,00	1,82 %	1,83 %
ΠΕΤΡΕΛΑΙΟ & ΑΕΡΙΟ						
ΜΟΤΟΡ OIL (HELLAS) SA	20.000,000	23,7600		475.200,00	3,82 %	3,84 %
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ ΑΕ (ΚΟ)	35.000,000	7,2800		254.800,00	2,05 %	2,06 %
				730.000,00	5,87 %	5,90 %
ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ & ΟΙΚΙΑΚΑ ΑΓΑΘΑ						
JUMBO SA	15.000,000	25,1200		376.800,00	3,03 %	3,05 %
ΓΡ.ΣΑΡΑΝΤΗΣ ΑΒΕΕ (ΚΟ)	30.000,000	8,3800		251.400,00	2,02 %	2,03 %
FOURLIS SA	20.000,000	4,0000		80.000,00	0,64 %	0,65 %
				708.200,00	5,69 %	5,72 %
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ						
ΜΥΤΙΛΙΝΕΟΣ ΗΛΔΓΣ	16.500,000	36,7000		605.550,00	4,87 %	4,89 %
CENER HOLDINGS	30.000,000	7,1600		214.800,00	1,73 %	1,74 %
				820.350,00	6,60 %	6,63 %
ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ						
ΟΠΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)	20.000,000	15,3700		307.400,00	2,47 %	2,48 %
AUTOHELLAS Α.Τ.Ε.Ε.	15.000,000	12,7800		191.700,00	1,54 %	1,55 %
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Α.Ε	30.000,000	11,3400		340.200,00	2,73 %	2,75 %
				839.300,00	6,75 %	6,78 %
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ						
ENTERSOFT SA SOFTWARE	7.250,000	6,3600		46.110,00	0,37 %	0,37 %
PERFORMANCE TECHNOLOGIES IT	57.497,000	4,7550		273.398,24	2,20 %	2,21 %
				319.508,24	2,57 %	2,58 %
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ						
ΟΤΕ ΑΕ (ΚΟ)	30.000,000	12,9000		387.000,00	3,11 %	3,13 %
				387.000,00	3,11 %	3,13 %
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
ΟΡΤΙΜΑ BANK SA	35.000,000	7,8000		273.000,00	2,19 %	2,21 %
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ (ΚΟ)(SR)	150.000,000	6,2900		943.500,00	7,59 %	7,63 %
EUROBANK ERGASIAS SERVICES ΑΕ	350.000,000	1,6100		563.500,00	4,53 %	4,55 %
ALPHA SERV.& HOLD. (ΚΟ)	600.000,000	1,5390		923.400,00	7,42 %	7,46 %
PIRAEUS FIN. HOLDINGS	340.000,000	3,2000		1.088.000,00	8,75 %	8,79 %
				3.791.400,00	30,48 %	30,64 %
ΤΡΟΦΙΜΑ & ΠΟΤΑ						
COCA-COLA HBC AG-DI	8.200,000	26,4200		216.644,00	1,74 %	1,75 %
				216.644,00	1,74 %	1,75 %
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε (ΚΟ)	52.500,000	5,3000		278.250,00	2,24 %	2,25 %
ΓΕΚ Α.Ε (ΚΟ)	30.000,000	13,1600		394.800,00	3,17 %	3,19 %
				673.050,00	5,41 %	5,44 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α				12.149.632,24	97,67 %	98,19 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				12.149.632,24	97,67 %	98,19 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				12.149.632,24	97,67 %	98,19 %
Β. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ						
ΜΤΧ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ						
PROBANK Α.Ε.	100.800,000	0,0100		1.008,00	0,01 %	0,01 %
				1.008,00	0,01 %	0,01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ				1.008,00	0,01 %	0,01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				1.008,00	0,01 %	0,01 %

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				1.008,00	0,01 %	0,01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ				12.150.640,24	97,68 %	98,20 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
Eurobank Ergasias Serv. SA EUR				287.033,20	2,31 %	2,32 %
National Bank of Greece SA EUR				1.211,00	0,01 %	0,01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				288.244,20	2,32 %	2,33 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ				288.244,20	2,32 %	2,33 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				12.438.884,44	100,00 %	100,53 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				-49.191,97		-0,40 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ				-16.126,80		-0,13 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				-65.318,77	-0,53 %	-0,53 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				12.373.565,67		100,00 %

(Μερίδια 1,843,424.944 * 6.7123 EUR)

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ
ΜΕΤΑΞΥ 01.01.2023 ΚΑΙ 31.12.2023**

	31/12/23	31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	12.373.565,67	9.212.345,21	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	98,20 %	98,17 %	0,03 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	98,19 %	98,16 %	0,03 %
B. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ	0,01 %	0,01 %	0,00 %

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023**

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α	286.341,03	
		286.341,03
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	-118.276,00	
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	1.853.481,22	
		1.735.205,22
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-285.420,28	
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-11.760,15	
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-18.548,18	
IV. Φόροι	-65.018,01	
V. Αμοιβή ελεγκτών	-7.356,92	
VII. Λοιπά Έξοδα	-9.837,59	
		-397.941,13
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
		0,00
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023		1.623.605,12

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023**

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
ΑΛΛΙΑΝΖ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022	2.056.128,269	8.198.523,77
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	165.175,137	966.795,30
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	-377.878,462	-2.271.211,33
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 ΑΛΛΙΑΝΖ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1.843.424,944	6.894.107,74
Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023		1.623.605,12
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		8.517.716,86
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	8.294.791,43	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	12.150.640,24	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)	3.855.848,810	
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	222.925,43	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	222.925,43	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού	0,000	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		3.855.848,81
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		12.373.565,67
(Μερίδια 1,843,424.944 * 6.7123 EUR)		

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	1.623.605,12
Μεταφορά κερδών στο κεφάλαιο	1.623.605,12

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 ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	12.373.565,67	9.212.345,21	9.178.981,96
ΜΕΡΙΔΙΑ	1.843.424,9440	2.056.128,2690	2.100.479,1840
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12	6,7123	4,4804	4,3699

**I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.21
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	12.149.632,24	9.042.441,85	8.924.735,46
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	1.008,00	1.008,00	1.008,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	288.244,20	200.274,46	290.064,64
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	0,00	1.211,00	1.211,00
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	12.438.884,44	9.244.935,31	9.217.019,10
Υποχρεώσεις	-65.318,77	-32.590,10	-38.037,14
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	12.373.565,67	9.212.345,21	9.178.981,96
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	1.843.424,944	2.056.128,269	2.100.479,184
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	6,7123	4,4804	4,3699

Ανάλυση Χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	12.149.632,24	9.042.441,85	8.924.735,46
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	1.008,00	1.008,00	1.008,00
Σύνολο	12.150.640,24	9.043.449,85	8.925.743,46

**II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	01.01.-31.12.23	01.01.-31.12.22	01.01.-31.12.21
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	286.341,03	237.790,01	159.506,17
Λοιπά εισοδήματα	1.735.205,22	345.906,53	975.506,03
Έξοδα διαχείρισης	-285.420,28	-222.724,82	-228.301,00
Έξοδα θεματοφύλακα	-11.760,15	-9.758,08	-9.838,83
Λοιπά έξοδα και φόροι	-100.760,70	-52.062,36	-51.357,61
Καθαρό εισόδημα	1.623.605,12	299.151,28	845.514,76
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	966.795,30	1.957.006,08	1.340.678,05
Εξαγορές μεριδίων	-2.271.211,33	-2.126.811,07	-1.807.970,14
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	2.842.031,37	-95.983,04	559.426,76
Σύνολο	1.537.615,34	-265.788,03	92.134,67
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	3.161.220,46	33.363,25	937.649,43

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 31/12/2023.
4. Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε Ευρώ έγινε με βάση το δελτίο ισοτιμιών αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 31/12/2023.
5. Οι μετοχές της εταιρείας «PROBANK A.E.», που δεν είναι εισηγμένη στο Χρηματιστήριο και βρίσκεται σε εκκαθάριση αποτιμήθηκαν με αξία 0,01 Ευρώ ανα μετοχή.
6. 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.
7. Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών, ποσοστά άνω του 20% επί του Καθαρού Ένεργητικού σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ.8 του άρθ. 61 του Ν.4099/2012.
8. Στα Κεφάλαια των μεριδιούχων περιλαμβάνονται σωρευτικά τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων.
9. Το αμοιβαίο κεφάλαιο κατηγοριοποίησε το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού ως εξής:

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Μετοχές	12.149.632,24	-	1.008,00	12.150.640,24
Χρηματικά διαθέσιμα	288.244,20	-	-	288.244,20
Απαιτήσεις	-	-	-	-
Σύνολο	12.437.876,44	-	1.008,00	12.438.884,44

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.

10. 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.

11. 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 01/01/2023 - 31/12/2023 δεν έγιναν Συναλλαγές Χρηματοδότησης Τίτλων & επαναχρησιμοποίησης.

12. 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 (01/01-31/12/2023), όπως ισχύει.

	Σύνολο	Τακτικές Αμοιβές	Έκτακτες Αποδοχές
Διευθυντικά Στελέχη	€ 193.466,08	€ 175.996,92	€ 17.469,16
Διαχειριστές Χαρτοφυλακίων	€ 154.054,09	€ 146.472,34	€ 7.581,75
Υπεύθυνοι Ελέγχου- Κανονιστικής Συμμόρφωσης	€ 58.245,03	€ 55.277,70	€ 2.967,33
Σύνολο	€ 405.765,20	€ 377.746,96	€ 28.018,24

13. 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 (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 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.

14. Ο δείκτης Εναλλαγής Χαρτοφυλακίου με βάση την απόφαση Απόφαση Ε/Κ 8/335/06.04.2005 για την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023 ανέρχεται σε 37,09%.

15. Ο δείκτης Τρεχουσών Επιβαρύνσεων σύμφωνα με την παραγράφου 2 του άρθρου 10 του Κανονισμού (ΕΕ) 583/2010 για την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023 ανέρχεται σε 3,22%.

16. Στις 31 Οκτωβρίου 2023 δημοσιεύτηκε στο ΓΕΜΗ η έγκριση της συγχώνευσης – εξαγοράς δι' απορροφήσεως της εταιρείας Ευρωπαϊκή Πίστη asset management ΑΕΔΑΚ (απορροφώμενη) από την Allianz ΑΕΔΑΚ.

Η απορροφώμενη εντάχθηκε στον Όμιλο της Allianz το 2022, όταν η Allianz SE (100% μέτοχος της Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ) απέκτησε το 100% των μετοχών της εταιρείας Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, η οποία και κατείχε το 99,0063% των μετοχών της απορροφώμενης. Στην συνέχεια, την 31/5/2023 η Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ, απορρόφησε διά συγχωνεύσεως την Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, σαν πρώτο βήμα στην υλοποίηση του στόχου του Ομίλου Allianz για την νομική και λειτουργική ενοποίηση των θυγατρικών του Ομίλου στην Ελλάδα, προς επίτευξη μιας ενιαίας δραστηριοποίησης και παρουσίας του Ομίλου στην ελληνική αγορά και ενίσχυσης της ηγετικής του θέσης.

Επιπλέον, η απόφαση αυτή για τη δημιουργία αυτού του μεγαλύτερου σχήματος θα οδηγήσει στην επίτευξη οικονομιών μεγάλης κλίμακας καθώς και στην αναδιάρθρωση και την ορθολογικότερη οργάνωση των συναφών δραστηριοτήτων των εμπλεκόμενων εταιρειών. Η εν λόγω συγχώνευση θα επιτρέψει την μεγιστοποίηση των συνεργειών, αποσκοπώντας παράλληλα στη μείωση των νομικών, κανονιστικών, διαχειριστικών και λοιπών εξόδων.

Από νομικής και φορολογικής απόψεως, η συγχώνευση έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2 και 37 του Ν. 4601/2019, το Ν. 4548/2018 και το Ν.Δ. 1297/1972 με βάση τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με ημερομηνία αναφοράς 31 Δεκεμβρίου 2022, ο οποίος και χρησιμοποιήθηκε για την αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της απορροφώμενης, όπως απαιτείται από το νόμο.

Η υλοποίηση της Συγχώνευσης βάσει των ανωτέρω διατάξεων επιλέχθηκε, καθώς, μεταξύ άλλων, επιτρέπει με την ολοκλήρωσή της:

(α) τη λύση χωρίς εκκαθάριση της απορροφώμενης,

(β) την αυτοδίκαιη υποκατάσταση της απορροφώσας ως καθολικής διαδόχου στο σύνολο των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της απορροφώμενης, συμπεριλαμβανομένων μάλιστα του συνόλου των χαρτοφυλακίων αμοιβαίων κεφαλαίων, των οποίων ήταν διαχειρίστρια εταιρεία

(γ) τη μεταφορά στην απορροφώσα του συνόλου των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της απορροφώμενης δια της ενοποίησης των στοιχείων της απορροφώμενης και της απορροφώσας.

Σημειώνεται ότι έχουν μεταφερθεί τα κονδύλια της απορροφώμενης όπως αποτυπώθηκαν στον ελεγμένο από την Grant Thornton ΑΕ Ισολογισμό της 31.10.2023. Στο αποτέλεσμα της χρήσης έχει αποτυπωθεί η δραστηριότητα της απορροφώμενης για τους δύο τελευταίους μήνες, ήτοι από 1.11.2023 έως και 31.12.2023.

Αθήνα 30 Απριλίου 2024

Για το Θεματοφύλακα
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.
Μ.ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΕΙΡ.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 ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

ΈΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΠΙ ΤΗΣ ΕΤΗΣΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2023 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισης), 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 χρήσης, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισης παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση 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 Διαχείρισης».

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 Διαχείρισης 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 Διαχείρισης 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 Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχείρισης, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 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 Διαχείρισης απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης στο σύνολό της είναι απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος

που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ, 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 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.

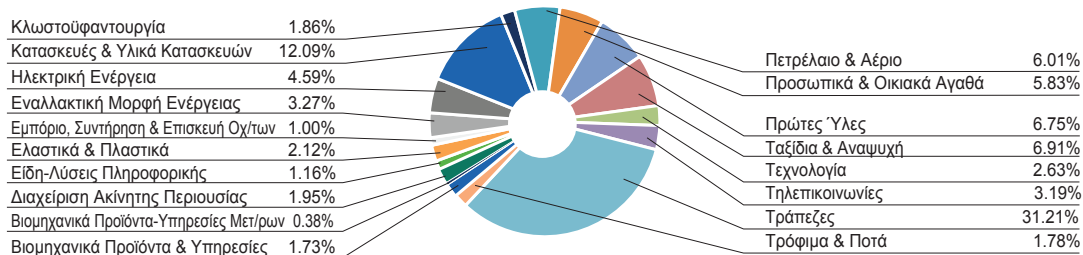
Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Αθήνα, 30 Απριλίου 2023
 PWC Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
 Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
 ΑΜ ΣΟΕΛ 113

Ευάγγελος Βενιζέλος, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
 ΑΜ ΣΟΕΛ 39891

Allianz A/K Μετοχών Εσωτερικού

Διάρθρωση Χαρτοφυλακίου 31/12/2023



ΑΛΛΙΑΝΖ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΠΙΘΕΤΙΚΗΣ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Κοινή Απόφαση ΥΠ.ΕΘ.Ο - Υ.Ο 99-16/12/1998

Allianz Α.Ε.Δ.Α.Κ.

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2023 - 31.12.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΣ (ΚΟ)	17.500,000	9,5400		166.950,00	0,94 %	0,94 %
ΒΙΟΧΑΛΚΟ ΑΕ (ΚΑ)	35.000,000	5,2600		184.100,00	1,03 %	1,04 %
ΕΛΒΑΛΗΑΛΚΟΡ SA	35.000,000	1,8500		64.750,00	0,36 %	0,37 %
				415.800,00	2,34 %	2,35 %
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ						
LAMDA DEVELOPMENT	40.000,000	6,7600		270.400,00	1,52 %	1,53 %
BRIQ PROPERTIES REAL ESTATE	25.000,000	1,8900		47.250,00	0,27 %	0,27 %
PREMIA SA	25.000,000	1,1700		29.250,00	0,16 %	0,17 %
				346.900,00	1,95 %	1,96 %
ΕΙΔΗ - ΛΥΣΕΙΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ						
INFO-QUEST ΑΕΒΕ (ΚΟ)	47.000,000	5,6200		264.140,00	1,48 %	1,49 %
EPSILON NET SA	10.000,000	9,5600		95.600,00	0,54 %	0,54 %
				359.740,00	2,02 %	2,03 %
ΕΙΔΗ ΕΝΔΥΜΑΣΙΑΣ						
MED GA	130.000,000	1,1600		150.800,00	0,85 %	0,85 %
				150.800,00	0,85 %	0,85 %
ΕΛΑΣΤΙΚΑ ΚΑΙ ΠΛΑΣΤΙΚΑ						
INTRALOT S.A.	250.000,000	1,0560		264.000,00	1,48 %	1,49 %
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ ΑΒΕΕ (ΚΑ)	55.000,000	4,1900		230.450,00	1,29 %	1,30 %
				494.450,00	2,78 %	2,79 %
ΕΜΠΟΡΙΟ, ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΗ ΟΧΗΜΑΤΩΝ						
ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ ΑΕΕ	70.000,000	3,2900		230.300,00	1,29 %	1,30 %
				230.300,00	1,29 %	1,30 %
ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΜΟΡΦΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ						
TERNA ENERGY	30.000,000	15,9000		477.000,00	2,68 %	2,69 %
				477.000,00	2,68 %	2,69 %
ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
Δ.Ε.Η. Α.Ε. (ΚΟ)	50.000,000	11,1600		558.000,00	3,13 %	3,15 %
				558.000,00	3,13 %	3,15 %

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ						
J&P ΑΒΑΞ ΑΕ (ΚΟ)	300.000,000	1,8600		558.000,00	3,13 %	3,15 %
TITC GA	34.000,000	21,4500		729.300,00	4,10 %	4,12 %
INTRAKAT S.A TECHNICAL & STE	315.000,000	4,5700		1.439.550,00	8,09 %	8,13 %
				2.726.850,00	15,32 %	15,39 %
ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ						
ΒΙΟΚΑΡΡΕΤ SA	101.500,000	2,8300		287.245,00	1,61 %	1,62 %
				287.245,00	1,61 %	1,62 %
ΠΕΤΡΕΛΑΙΟ & ΑΕΡΙΟ						
MOTOR OIL (HELLAS) SA	10.000,000	23,7600		237.600,00	1,33 %	1,34 %
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ ΑΕ (ΚΟ)	35.000,000	7,2800		254.800,00	1,43 %	1,44 %
				492.400,00	2,77 %	2,78 %
ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ & ΟΙΚΙΑΚΑ ΑΓΑΘΑ						
JUMBO SA	20.000,000	25,1200		502.400,00	2,82 %	2,84 %
ΓΡ.ΣΑΡΑΝΤΗΣ ΑΒΕΕ (ΚΟ)	32.500,000	8,3800		272.350,00	1,53 %	1,54 %
FOURLIS SA	50.000,000	4,0000		200.000,00	1,12 %	1,13 %
				974.750,00	5,48 %	5,50 %
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ						
ΜΥΤΙΛΙΝΕΟΣ ΗΛΔΓΣ	22.500,000	36,7000		825.750,00	4,64 %	4,66 %
CENER HOLDINGS	50.000,000	7,1600		358.000,00	2,01 %	2,02 %
				1.183.750,00	6,65 %	6,68 %
ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ						
ΟΠΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)	20.000,000	15,3700		307.400,00	1,73 %	1,74 %
AUTOHELLAS A.T.E.E.	30.000,000	12,7800		383.400,00	2,15 %	2,16 %
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Α.Ε	30.000,000	11,3400		340.200,00	1,91 %	1,92 %
				1.031.000,00	5,79 %	5,82 %
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ						
ENTERSOFT SA SOFTWARE	55.000,000	6,3600		349.800,00	1,96 %	1,97 %
PERFORMANCE TECHNOLOGIES IT	76.260,000	4,7550		362.616,30	2,04 %	2,05 %
				712.416,30	4,00 %	4,02 %
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ						
ΟΤΕ ΑΕ (ΚΟ)	21.000,000	12,9000		270.900,00	1,52 %	1,53 %
IDEAL GROUP S.A	25.000,000	6,3200		158.000,00	0,89 %	0,89 %
				428.900,00	2,41 %	2,42 %
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
ΟΡΤΙΜΑ BANK SA	40.000,000	7,8000		312.000,00	1,75 %	1,76 %
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ (ΚΟ)(SR)	200.000,000	6,2900		1.258.000,00	7,07 %	7,10 %
EUROBANK ERGASIAS SERVICES ΑΕ	790.000,000	1,6100		1.271.900,00	7,14 %	7,18 %
ALPHA SERV.& HOLD. (ΚΟ)	850.000,000	1,5390		1.308.150,00	7,35 %	7,39 %
PIRAEUS FIN. HOLDINGS	430.000,000	3,2000		1.376.000,00	7,73 %	7,77 %
				5.526.050,00	31,04 %	31,20 %
ΤΡΟΦΙΜΑ & ΠΟΤΑ						
ΚΡΙ-ΚΡΙ ΒΙΟΜ.ΓΑΛΛΤΟΣ	27.500,000	9,5800		263.450,00	1,48 %	1,49 %
				263.450,00	1,48 %	1,49 %
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε (ΚΟ)	60.000,000	5,3000		318.000,00	1,79 %	1,80 %
ΓΕΚ Α.Ε (ΚΟ)	37.500,000	13,1600		493.500,00	2,77 %	2,79 %
				811.500,00	4,56 %	4,58 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				17.471.301,30	98,14 %	98,63 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				17.471.301,30	98,14 %	98,63 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΙΜ ΛΟΝΔΙΝΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΑΙΜ LONDON						
HELES1 PLC	86.200,000	0,0001	8,62	9,92	0,00 %	0,00 %
				9,92	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΙΜ ΛΟΝΔΙΝΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ				9,92	0,00 %	0,00 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ						
IDNA GENOMICS PUBLIC LTD	8.000,000	27,6000		220.800,00	1,24 %	1,25 %
				220.800,00	1,24 %	1,25 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ						
				220.800,00	1,24 %	1,25 %

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				220.809,92	1,24 %	1,25 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				17.692.111,22	99,38 %	99,88 %
Β. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ						
ΜΤΧ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ						
PROBANK A.E.	142.800,000	0,0100		1.428,00	0,01 %	0,01 %
				1.428,00	0,01 %	0,01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ				1.428,00	0,01 %	0,01 %
ΛΟΙΠΑ ΑΞΙΟΓΡΑΦΑ						
ΥΠΟ ΑΝΑΣΤΟΛΗ						
FF GROUP	21.000,000	0,0010		21,00	0,00 %	0,00 %
				21,00	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΑΞΙΟΓΡΑΦΑ				21,00	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				1.449,00	0,01 %	0,01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				1.449,00	0,01 %	0,01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ				17.693.560,22	99,39 %	99,89 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
Eurobank Ergasias Serv. SA EUR				109.077,42	0,61 %	0,62 %
National Bank of Greece SA EUR				289,27	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				109.366,69	0,61 %	0,62 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ				109.366,69	0,61 %	0,62 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				17.802.926,91	100,00 %	100,51 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				-66.832,71		-0,38 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ				-22.758,47		-0,13 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				-89.591,18	-0,50 %	-0,51 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				17.713.335,73		100,00 %

(Μερίδια 3,345,371.592 * 5.2949 EUR)

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ
ΜΕΤΑΞΥ 01.01.2023 ΚΑΙ 31.12.2023**

	31/12/23	31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	17.713.335,73	13.783.645,17	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	99,89 %	99,86 %	0,03 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	98,63 %	98,27 %	0,36 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΙΜ ΛΟΝΔΙΝΟΥ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ	1,25 %	1,58 %	-0,33 %
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 01.01.2023 - 31.12.2023**

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α	378.515,69	
		378.515,69
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	-253.029,60	
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	2.514.549,54	
		2.261.519,94
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-395.815,03	
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-15.959,34	
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-21.934,45	
IV. Φόροι	-88.697,50	
V. Αμοιβή ελεγκτών	-8.827,56	
VII. Λοιπά Έξοδα	-13.291,01	
		-544.524,89
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
		0,00
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023		2.095.510,74

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023**

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
ALLIANZ Α/Κ ΕΠΙΘΕΤΙΚΗΣ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗΣ (ΜΤΧ ΕΣΩΤ.)		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022	3.995.105,107	12.216.152,23
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	416.522,987	1.878.004,30
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	-1.066.256,502	-4.531.963,54
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 ALLIANZ Α/Κ ΕΠΙΘΕΤΙΚΗΣ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗΣ (ΜΤΧ ΕΣΩΤ.)	3.345.371,592	9.562.192,99
Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023		2.095.510,74
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		11.657.707,23
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	11.637.931,72	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	17.693.560,22	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)	6.055.628,500	
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	19.775,51	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	19.775,51	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού	0,000	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		6.055.628,50
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		17.713.335,73
(Μερίδια 3,345,371.592 * 5.2949 EUR)		

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	2.095.510,74
Μεταφορά κερδών στο κεφάλαιο	2.095.510,74

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 A/K ΕΠΙΘΕΤΙΚΗΣ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗΣ (ΜΤΧ ΕΣΩΤ.)			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	17.713.335,73	13.783.645,17	17.319.852,03
ΜΕΡΙΔΙΑ	3.345.371,5920	3.995.105,1070	5.151.823,6470
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12	5,2949	3,4501	3,3619

**I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	17.692.101,30	13.762.436,33	16.968.150,90
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	1.458,92	1.647,72	1.648,26
Καταθέσεις σε τράπεζες	109.366,69	66.439,93	410.626,56
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	0,00	289,27	289,27
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	17.802.926,91	13.830.813,25	17.380.714,99
Υποχρεώσεις	-89.591,18	-47.168,08	-60.862,96
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	17.713.335,73	13.783.645,17	17.319.852,03
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	3.345.371,592	3.995.105,107	5.151.823,647
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	5,2949	3,4501	3,3619
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	17.692.101,30	13.762.436,33	16.968.161,16
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	1.458,92	1.647,72	1.638,00
Σύνολο	17.693.560,22	13.764.084,05	16.969.799,16

**II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	01.01.-31.12.23	01.01. -31.12.22	01.01. -31.12.21
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	378.515,69	368.483,36	277.736,74
Λοιπά εισοδήματα	2.261.519,94	1.621.020,29	2.231.844,37
Έξοδα διαχείρισης	-395.815,03	-357.372,75	-446.100,34
Έξοδα θεματοφύλακα	-15.959,34	-14.815,41	-19.049,62
Λοιπά έξοδα και φόροι	-132.750,52	-78.563,13	-100.948,33
Καθαρό εισόδημα	2.095.510,74	1.538.752,36	1.943.482,82
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	1.878.004,30	1.006.102,74	4.184.752,83
Εξαγορές μεριδίων	-4.531.963,54	-4.931.939,21	-8.991.335,46
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	4.488.139,06	-1.149.122,75	2.302.353,97
Σύνολο	1.834.179,82	-5.074.959,22	-2.504.228,66
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	3.929.690,56	-3.536.206,86	-560.745,84

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 31/12/2023.
4. Οι μετοχές της εταιρείας "HELESI PLC" που έχει διαγραφεί από το Χρηματιστήριο του Λονδίνου, αποτιμήθηκαν με αξία 0,0001 GBP ανά μετοχή.
5. Οι μετοχές της εταιρείας «PROBANK A.E.», που δεν είναι εισηγμένη στο Χρηματιστήριο και βρίσκεται σε εκκαθάριση αποτιμήθηκαν με αξία 0,01 Ευρώ ανα μετοχή.
6. Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων και χρεογράφων εξωτερικού σε Ευρώ έγινε με βάση το δελτίο ισοτιμιών αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 31/12/2023.
7. 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.
8. 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.
9. Στα Κεφάλαια των μεριδιούχων περιλαμβάνονται και τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων.
10. Το αμοιβαίο κεφάλαιο κατηγοριοποίησε το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού ως εξής:

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Μετοχές	17.692.101,30	-	1.458,92	17.693.560,22
Χρηματικά διαθέσιμα	109.366,69	-	-	109.366,69
Απαιτήσεις	-	-	-	-
Σύνολο	17.801.467,99	-	1.458,92	17.802.926,91

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.

11. 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.

12. 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 01/01/2023 - 31/12/2023 δεν έγιναν Συναλλαγές Χρηματοδότησης Τίτλων & επαναχρησιμοποίησης.

13. Οι μετοχές "Folli Follie Group", μετά την αναστολή διαπραγμάτευσης των την 25/05/2019, αποτιμήθηκαν με αξία μινείας 0,01 EUR.

14. 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 (01/01-31/12/2023), όπως ισχύει.

	Σύνολο	Τακτικές Αμοιβές	Έκτακτες Αποδοχές
Διευθυντικά Στελέχη	€ 193.466,08	€ 175.996,92	€ 17.469,16
Διαχειριστές Χαρτοφυλακίων	€ 154.054,09	€ 146.472,34	€ 7.581,75
Υπεύθυνοι Ελέγχου- Κανονιστικής Συμμόρφωσης	€ 58.245,03	€ 55.277,70	€ 2.967,33
Σύνολο	€ 405.765,20	€ 377.746,96	€ 28.018,24

15. 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 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.

16. Ο δείκτης Εναλλαγής Χαρτοφυλακίου με βάση την απόφαση Απόφαση Ε/Κ 8/335/06.04.2005 για την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023 ανέρχεται σε 11,05%.

17. Ο δείκτης Τρεχουσών Επιβαρύνσεων σύμφωνα με την παραγράφου 2 του άρθρου 10 του Κανονισμού (ΕΕ) 583/2010 για την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023 ανέρχεται σε 3,21%.

18. Στις 31 Οκτωβρίου 2023 δημοσιεύτηκε στο ΓΕΜΗ η έγκριση της συγχώνευσης – εξαγοράς δι' απορροφήσεως της εταιρείας Ευρωπαϊκή Πίστη asset management ΑΕΔΑΚ (απορροφώμενη) από την Allianz ΑΕΔΑΚ.

Η απορροφώμενη εντάχθηκε στον Όμιλο της Allianz το 2022, όταν η Allianz SE (100% μέτοχος της Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ) απέκτησε το 100% των μετοχών της εταιρείας Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, η οποία και κατείχε το 99,0063% των μετοχών της απορροφώμενης. Στην συνέχεια, την 31/5/2023 η Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ, απορρόφησε διά συγχωνεύσεως την Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, σαν πρώτο βήμα στην υλοποίηση του στόχου του Ομίλου Allianz για την νομική και λειτουργική ενοποίηση των θυγατρικών του Ομίλου στην Ελλάδα, προς επίτευξη μιας ενιαίας δραστηριοποίησης και παρουσίας του Ομίλου στην ελληνική αγορά και ενίσχυσης της ηγετικής του θέσης.

Επιπλέον, η απόφαση αυτή για τη δημιουργία αυτού του μεγαλύτερου σχήματος θα οδηγήσει στην επίτευξη οικονομιών μεγάλης κλίμακας καθώς και στην αναδιάρθρωση και την ορθολογικότερη οργάνωση των συναφών δραστηριοτήτων των εμπλεκόμενων εταιρειών. Η εν λόγω συγχώνευση θα επιτρέψει την μεγιστοποίηση των συνεργειών, αποσκοπώντας παράλληλα στη μείωση των νομικών, κανονιστικών, διαχειριστικών και λοιπών εξόδων.

Από νομικής και φορολογικής απόψεως, η συγχώνευση έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2 και 37 του Ν. 4601/2019, το Ν. 4548/2018 και το Ν.Δ. 1297/1972 με βάση τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με ημερομηνία αναφοράς 31 Δεκεμβρίου 2022, ο οποίος και χρησιμοποιήθηκε για την αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της απορροφώμενης, όπως απαιτείται από το νόμο.

Η υλοποίηση της Συγχώνευσης βάσει των ανωτέρω διατάξεων επιλέχθηκε, καθώς, μεταξύ άλλων, επιτρέπει με την ολοκλήρωσή της:

(α) τη λύση χωρίς εκκαθάριση της απορροφώμενης,

(β) την αυτοδίκαιη υποκατάσταση της απορροφώσας ως καθολικής διαδόχου στο σύνολο των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της απορροφώμενης, συμπεριλαμβανομένων μάλιστα του συνόλου των χαρτοφυλακίων αμοιβαίων κεφαλαίων, των οποίων ήταν διαχειρίστρια εταιρεία

(γ) τη μεταφορά στην απορροφώσα του συνόλου των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της απορροφώμενης δια της ενοποίησης των στοιχείων της απορροφώμενης και της απορροφώσας.

Σημειώνεται ότι έχουν μεταφερθεί τα κονδύλια της απορροφώμενης όπως αποτυπώθηκαν στον ελεγμένο από την Grant Thornton ΑΕ ισολογισμό της 31.10.2023. Στο αποτέλεσμα της χρήσης έχει αποτυπωθεί η δραστηριότητα της απορροφώμενης για τους δύο τελευταίους μήνες, ήτοι από 1.11.2023 έως και 31.12.2023.

Αθήνα 30 Απριλίου 2024

Για το Θεματοφύλακα
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.
Μ.ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΕΙΡ.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 ΕΠΙΘΕΤΙΚΗΣ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

ΈΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΠΙ ΤΗΣ ΕΤΗΣΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2023 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΠΙΘΕΤΙΚΗΣ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (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 χρήσης, 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 ΕΠΙΘΕΤΙΚΗΣ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση 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.

Έμφαση Θέματος

Επιστούμε 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 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.

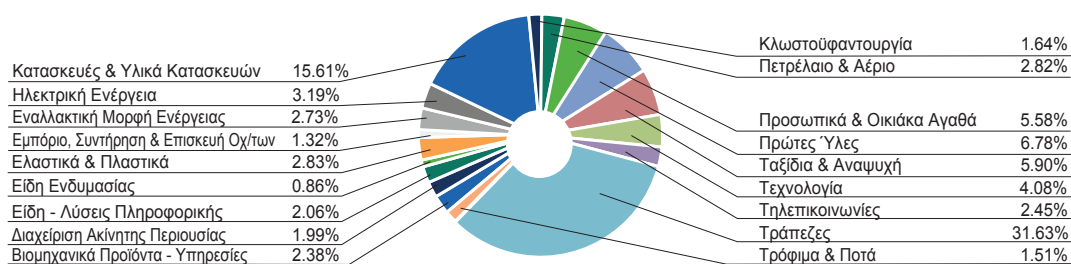
Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Αθήνα, 30 Απριλίου 2024
PWC Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
ΑΜ ΣΟΕΛ 113

Ευάγγελος Βενιζέλος, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 39891

Allianz A/K Επιθετικής Στρατηγικής Μετοχών Εσωτερικού

Διάρθρωση Χαρτοφυλακίου 31/12/2023



ΑΛΛΙΑΝΖ 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.

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2023 - 31.12.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ NEW YORK						
YANDEX NV	660,000	0,0100	6,60	5,97	0,00 %	0,00 %
VANECK STEEL ETF	200,000	73,7554	14.751,08	13.349,39	3,24 %	3,26 %
ANGLOGOLD ASHANTI-PLC	200,000	18,6900	3.738,00	3.382,81	0,82 %	0,83 %
SIBANYE-STILLWATER LTD-ADR	250,000	5,4300	1.357,50	1.228,51	0,30 %	0,30 %
AMBEV SA-ADR	1.500,000	2,8000	4.200,00	3.800,90	0,92 %	0,93 %
IMPALA PLATINUM-SPON ADR	250,000	4,9160	1.229,00	1.112,22	0,27 %	0,27 %
SASOL LTD-SPONSORED ADR	350,000	9,9400	3.479,00	3.148,42	0,76 %	0,77 %
MTN GROUP LTD-SPONS ADR	800,000	6,3055	5.044,40	4.565,07	1,11 %	1,11 %
FREEMPORT - MCMORAN COPPER	660,000	42,5700	28.096,20	25.426,43	6,16 %	6,20 %
				56.019,72	13,58 %	13,67 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ				56.019,72	13,58 %	13,67 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ NASDAQ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ NASDAQ						
DCIA VALE DO RIO DOCE ADR	1.500,000	15,8600	23.790,00	21.529,41	5,22 %	5,25 %
				21.529,41	5,22 %	5,25 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ NASDAQ				21.529,41	5,22 %	5,25 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΛΟΝΔΙΝΟΥ						
ANGLO AMERICAN PLC	400,000	19,7060	7.882,40	9.070,13	2,20 %	2,21 %
THUNGELA RESOURCES LTD	40,000	6,3840	255,36	293,84	0,07 %	0,07 %
RIO TINTO PLC	170,000	58,4200	9.931,40	11.427,88	2,77 %	2,79 %
ANTOFAGASTA PLC	300,000	16,7950	5.038,50	5.797,71	1,41 %	1,41 %
BHP GROUP LTD-DI	260,000	26,8950	6.992,70	8.046,37	1,95 %	1,96 %
GLENCORE PLC	800,000	4,7210	3.776,80	4.345,89	1,05 %	1,06 %
WOODSIDE ENERGY GROUP LTD	46,000	16,6300	764,98	880,25	0,21 %	0,21 %
EVRAZ PLC (LONDON)	2.500,000	0,0001	0,25	0,29	0,00 %	0,00 %
				39.862,36	9,66 %	9,73 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ				39.862,36	9,66 %	9,73 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟ INTERNATIONAL						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ LONDON INTERNATIONAL						
ΟΑΟ GAZPROM ADS	4.000,000	0,0100	40,00	36,20	0,01 %	0,01 %
NOVOLIPET STEEL-GDR REG S	800,000	0,0100	8,00	7,24	0,00 %	0,00 %

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
TATNEFT NAMED AFTER SHASHIN. -TNT.US	500,000	0,0100	5,00	4,52	0,00 %	0,00 %
NOVATEK ΟΑΟ-NVTK LI	250,000	0,0100	2,50	2,26	0,00 %	0,00 %
LUKOIL. -SPON ADR	600,000	0,0100	6,00	5,43	0,00 %	0,00 %
SEVERSTAL-GDR REG	850,000	0,0100	8,50	7,69	0,00 %	0,00 %
GAZPROM NEFT-SP ADR	1.000,000	0,0100	10,00	9,05	0,00 %	0,00 %
X 5 RETAIL GROUP NV-REGS	900,000	0,0100	9,00	8,14	0,00 %	0,00 %
				80,53	0,02 %	0,02 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟ				80,53	0,02 %	0,02 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΙΕΝΝΗΣ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΒΙΕΝΝΗΣ						
RAIFFEISEN BANK INTERNATIONA	400,000	18,6700		7.468,00	1,81 %	1,82 %
ERSTE BANK DER DESTER SPARK	700,000	36,7300		25.711,00	6,23 %	6,27 %
				33.179,00	8,04 %	8,10 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΙΕΝΝΗΣ				33.179,00	8,04 %	8,10 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΠΑΡΙΣΙΟΥ						
LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUITTON SA	40,000	733,6000		29.344,00	7,11 %	7,16 %
				29.344,00	7,11 %	7,16 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ				29.344,00	7,11 %	7,16 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΟΥΔΑΠΕΣΤΗΣ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΒΟΥΔΑΠΕΣΤΗΣ						
OTP BANK PLC (HUNGARY)	500,000	15.800,00007	900.000,00	20.637,41	5,00 %	5,04 %
				20.637,41	5,00 %	5,04 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΟΥΔΑΠΕΣΤΗΣ				20.637,41	5,00 %	5,04 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΑΡΣΟΒΙΑΣ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΒΑΡΣΟΒΙΑΣ						
KGHM POLSKA MIEDZ SA	110,000	122,7000	13.497,00	3.110,27	0,75 %	0,76 %
PKO BANK POLSKI SA	750,000	50,3200	37.740,00	8.696,85	2,11 %	2,12 %
JASTRZEBSKA SPOLKA WEGLOWA S	300,000	42,0300	12.609,00	2.905,63	0,70 %	0,71 %
CCC SA	700,000	61,1600	42.812,00	9.865,65	2,39 %	2,41 %
DINO POLSKA SA	70,000	460,7000	32.249,00	7.431,50	1,80 %	1,81 %
SANTANDER BANK POLSKA SA (ZACHODNI BANK WBK SA)	250,000	489,8000	122.450,00	28.217,54	6,84 %	6,89 %
				60.227,44	14,60 %	14,70 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΑΡΣΟΒΙΑΣ				60.227,44	14,60 %	14,70 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΡΑΓΑΣ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΠΡΑΓΑΣ						
KOMERCNI BANKA AS	400,000	724,5000	289.800,00	11.721,40	2,84 %	2,86 %
				11.721,40	2,84 %	2,86 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΡΑΓΑΣ				11.721,40	2,84 %	2,86 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΩΣΤΑΝΤΙΝΟΥΠΟΛΗΣ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣ/ΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΚΩΝ/ΛΗΣ						
TURK SISE VE CAM FABRIKALARI	2.000,000	45,8200	91.640,00	2.806,47	0,68 %	0,68 %
KARDEMIR KARABUK DEMIR-CL D	3.000,000	23,7600	71.280,00	2.182,95	0,53 %	0,53 %
TUPRAS-TURKIYE PETROL RAFINE	1.400,000	143,0000	200.200,00	6.131,12	1,49 %	1,50 %
KOC HOLDING AS	1.000,000	141,8000	141.800,00	4.342,62	1,05 %	1,06 %
TURK HAVA YOLLARI AO	1.500,000	228,6000	342.900,00	10.501,30	2,55 %	2,56 %
ARCELIK AS	700,000	128,5000	89.950,00	2.754,72	0,67 %	0,67 %
ALKIM ALKALI KIMYA A.S	2.000,000	34,0800	68.160,00	2.087,40	0,51 %	0,51 %
MAVI GIYIM SANAYI VE TICA-B	2.400,000	116,5000	279.600,00	8.562,74	2,08 %	2,09 %
TURKIYE GARANTI BANKASI	5.000,000	58,3500	291.750,00	8.934,83	2,17 %	2,18 %
ALARKO HOLDING	2.500,000	90,6000	226.500,00	6.936,55	1,68 %	1,69 %
AKBANK ORD	5.000,000	36,5200	182.600,00	5.592,12	1,36 %	1,36 %
				60.832,82	14,75 %	14,84 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ				60.832,82	14,75 %	14,84 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΧΕΤΡΑ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΧΕΤΡΑ						
SPDR MSCI WORLD ACC	200,000	30,0000		6.000,00	1,45 %	1,46 %
				6.000,00	1,45 %	1,46 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΧΕΤΡΑ				6.000,00	1,45 %	1,46 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ						
ISH EUR600 BASICRESOURCE DE	100,000	58,7200		5.872,00	1,42 %	1,43 %

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
ISHR EUROPE600 OIL & GAS DE	250,000	36,2950		9.073,75	2,20 %	2,21 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ				14.945,75	3,62 %	3,65 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ				14.945,75	3,62 %	3,65 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ						
ARCELORMITTAL	200,000	25,6750		5.135,00	1,24 %	1,25 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ				5.135,00	1,24 %	1,25 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΟΣΛΟ				5.135,00	1,24 %	1,25 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΟΣΛΟ						
EQUINOR ASA	250,000	322,1500	80.537,50	7.164,94	1,74 %	1,75 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΟΣΛΟ				7.164,94	1,74 %	1,75 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΟΣΛΟ				7.164,94	1,74 %	1,75 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				366.679,78	88,89 %	89,48 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				366.679,78	88,89 %	89,48 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ				366.679,78	88,89 %	89,48 %
ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				20.383,84	4,94 %	4,97 %
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ				2.672,31	0,65 %	0,65 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΑΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				23.056,15	5,59 %	5,63 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
Eurobank Ergasias Serv. SA BGN			197,52	100,99	0,02 %	0,02 %
Eurobank Ergasias Serv. SA CHF			0,05	0,05	0,00 %	0,00 %
Eurobank Ergasias Serv. SA CZK			28.425,23	1.149,70	0,28 %	0,28 %
Eurobank Ergasias Serv. SA EUR				2.674,18	0,65 %	0,65 %
Eurobank Ergasias Serv. SA GBP			3.923,41	4.514,60	1,09 %	1,10 %
Eurobank Ergasias Serv. SA HUF			510.586,26	1.333,82	0,32 %	0,33 %
Eurobank Ergasias Serv. SA NOK			10.511,67	935,16	0,23 %	0,23 %
Eurobank Ergasias Serv. SA PLN			2.656,50	612,17	0,15 %	0,15 %
Eurobank Ergasias Serv. SA RON			322,25	64,77	0,02 %	0,02 %
Eurobank Ergasias Serv. SA RUB			4.254,74	36,30	0,01 %	0,01 %
Eurobank Ergasias Serv. SA SEK			14,11	1,27	0,00 %	0,00 %
Eurobank Ergasias Serv. SA TRY			55.576,47	1.702,03	0,41 %	0,42 %
Eurobank Ergasias Serv. SA USD			10.651,91	9.639,74	2,34 %	2,35 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				22.764,78	5,52 %	5,56 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ				22.764,78	5,52 %	5,56 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				412.500,71	100,00 %	100,67 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				-2.160,55		-0,53 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ				-543,41		-0,13 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				-2.703,96	-0,66 %	-0,66 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				409.796,75		100,00 %

(Μερίδια 140,404.050 * 2.9187 EUR)

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ
ΜΕΤΑΞΥ 01.01.2023 ΚΑΙ 31.12.2023**

	31/12/23	31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	409.796,75	401.487,72	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	89,48 %	90,18 %	-0,70 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΧΕΤΡΑ	1,46 %	1,24 %	0,22 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ	3,65 %	3,75 %	-0,10 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ	1,25 %	1,22 %	0,03 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΟΣΛΟ	1,75 %	2,08 %	-0,33 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΑΡΣΟΒΙΑΣ	14,70 %	9,32 %	5,38 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ	7,16 %	9,99 %	-2,83 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ	9,73 %	11,23 %	-1,50 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΟΥΔΑΠΕΣΤΗΣ	5,04 %	3,14 %	1,90 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΡΑΓΑΣ	2,86 %	4,74 %	-1,88 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΒΙΕΝΝΗΣ	8,10 %	6,74 %	1,36 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟ INTERNATIONAL	0,02 %	0,02 %	0,00 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΚΩΣΤΑΝΤΙΝΟΥΠΟΛΗΣ	14,84 %	16,33 %	-1,49 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ	13,67 %	14,44 %	-0,77 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ NASDAQ	5,25 %	5,94 %	-0,69 %

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023**

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
V. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων		182,56
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α		1.911,33
IV. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής		13.204,58
		15.298,47
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		-10.956,75
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		9.905,05
		-1.051,70
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-9.695,15
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-349,02
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων		-119,62
IV. Φόροι		-1.876,54
V. Αμοιβή ελεγκτών		-1.470,64
VII. Λοιπά Έξοδα		-1.845,81
		-15.356,78
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
Συναλλαγματικές Διαφορές		348,74
		348,74
ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023		-761,27

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023**

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
ALLIANZ A/K ΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΕΑ		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022	150.531,570	557.797,66
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	4.784,253	13.112,72
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	-14.911,773	-40.839,10
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 ALLIANZ A/K ΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΕΑ	140.404,050	530.071,28
Ζημιές Περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023		-761,27
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		529.310,01
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	484.914,57	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	366.679,78	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)		-118.234,790
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	44.395,44	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	43.116,97	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού		-1.278,470
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		-119.513,26
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		409.796,75
(Μερίδια 140,404.050 * 2.9187 EUR)		

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	-761,27
Μεταφορά κερδών στο κεφάλαιο	-761,27

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 A/K ΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΕΑ						
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		409.796,75		401.487,72		725.943,40
ΜΕΡΙΔΙΑ		140.404,0500		150.531,5700		129.656,8150
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12		2,9187		2,6671		5,5990

**I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	366.679,78	362.185,00	697.028,57
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	22.764,78	28.915,33	15.099,93
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	23.056,15	12.305,32	16.362,88
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	412.500,71	403.405,65	728.491,38
Υποχρεώσεις	-2.703,96	-1.917,93	-2.547,98
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	409.796,75	401.487,72	725.943,40
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	140.404,050	150.531,570	129.656,815
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	2,9187	2,6671	5,5990
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	366.679,78	362.185,00	697.028,57
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
Σύνολο	366.679,78	362.185,00	697.028,57

**II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	01.01.-31.12.23	01.01.-31.12.22	01.01.-31.12.21
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	15.298,17	16.456,81	40.894,53
Λοιπά εισοδήματα	-1.051,40	-19.169,23	22.318,56
Έξοδα διαχείρισης	-9.695,15	-10.516,93	-17.328,27
Έξοδα θεματοφύλακα	-349,02	-378,60	-882,91
Λοιπά έξοδα και φόροι	-4.963,87	-5.112,17	-6.161,90
Καθαρό εισόδημα	-761,27	-18.720,12	38.840,01
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	13.112,72	81.932,28	48.035,73
Εξαγορές μεριδίων	-40.839,10	-32.645,28	-94.116,64
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	36.796,68	-355.022,56	147.555,89
Σύνολο	9.070,30	-305.735,56	101.474,98
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	8.309,03	-324.455,68	140.314,997

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 31/12/2023 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 31/12/2023.
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	366.679,78	-		366.679,78
Χρηματικά διαθέσιμα	22.764,78	-	-	22.764,78
Απαιτήσεις	23.056,15	-	-	23.056,15
Σύνολο	412.500,71	-	0,00	412.500,71

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 01/01/2022 - 31/12/2023 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 (01/01-31/12/2023), όπως ισχύει.

	Σύνολο	Τακτικές Αμοιβές	Έκτακτες Αποδοχές
Διευθυντικά Στελέχη	€ 193.466,08	€ 175.996,92	€ 17.469,16
Διαχειριστές Χαρτοφυλακίων	€ 154.054,09	€ 146.472,34	€ 7.581,75
Υπεύθυνοι Ελέγχου- Κανονιστικής Συμμόρφωσης	€ 58.245,03	€ 55.277,70	€ 2.967,33
Σύνολο	€ 405.765,20	€ 377.746,96	€ 28.018,24

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 (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, δύναται 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.

12. Ο δείκτης Εναλλαγής Χαρτοφυλακίου με βάση την απόφαση Απόφαση Ε/Κ 8/335/06.04.2005 για την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023 ανέρχεται σε -9,39%.

13. Ο δείκτης Τρεχουσών Επιβαρύνσεων σύμφωνα με την παραγράφου 2 του άρθρου 10 του Κανονισμού (ΕΕ) 583/2010 για την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023 ανέρχεται σε 3,92%.

14. Στις 31 Οκτωβρίου 2023 δημοσιεύτηκε στο ΓΕΜΗ η έγκριση της συγχώνευσης – εξαγοράς δι' απορροφήσεως της εταιρείας Ευρωπαϊκή Πίστη asset management ΑΕΔΑΚ (απορροφώμενη) από την Allianz ΑΕΔΑΚ.

Η απορροφώμενη εντάχθηκε στον Όμιλο της Allianz το 2022, όταν η Allianz SE (100% μέτοχος της Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ) απέκτησε το 100% των μετοχών της εταιρείας Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, η οποία και κατείχε το 99,0063% των μετοχών της απορροφώμενης. Στην συνέχεια, την 31/5/2023 η Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ, απορρόφησε διά συγχωνεύσεως την Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, σαν πρώτο βήμα στην υλοποίηση του στόχου του Ομίλου Allianz για την νομική και λειτουργική ενοποίηση των θυγατρικών του Ομίλου στην Ελλάδα, προς επίτευξη μιας ενιαίας δραστηριοποίησης και παρουσίας του Ομίλου στην ελληνική αγορά και ενίσχυσης της ηγετικής του θέσης.

Επιπλέον, η απόφαση αυτή για τη δημιουργία αυτού του μεγαλύτερου σχήματος θα οδηγήσει στην επίτευξη οικονομιών μεγάλης κλίμακας καθώς και στην αναδιάρθρωση και την ορθολογικότερη οργάνωση των συναφών δραστηριοτήτων των εμπλεκόμενων εταιρειών. Η εν λόγω συγχώνευση θα επιτρέψει την μεγιστοποίηση των συνεργειών, αποσκοπώντας παράλληλα στη μείωση των νομικών, κανονιστικών, διαχειριστικών και λοιπών εξόδων.

Από νομικής και φορολογικής απόψεως, η συγχώνευση έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2 και 37 του Ν. 4601/2019, το Ν. 4548/2018 και το Ν.Δ. 1297/1972 με βάση τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με ημερομηνία αναφοράς 31 Δεκεμβρίου 2022, ο οποίος και χρησιμοποιήθηκε για την αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της απορροφώμενης, όπως απαιτείται από το νόμο.

Η υλοποίηση της Συγχώνευσης βάσει των ανωτέρω διατάξεων επιλέχθηκε, καθώς, μεταξύ άλλων, επιτρέπει με την ολοκλήρωσή της:

(α) τη λύση χωρίς εκκαθάριση της απορροφώμενης,

(β) την αυτοδίκαιη υποκατάσταση της απορροφώσας ως καθολικής διαδόχου στο σύνολο των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της απορροφώμενης, συμπεριλαμβανομένων μάλιστα του συνόλου των χαρτοφυλακίων αμοιβαίων κεφαλαίων, των οποίων ήταν διαχειρίστρια εταιρεία

(γ) τη μεταφορά στην απορροφώσα του συνόλου των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της απορροφώμενης δια της ενοποίησης των στοιχείων της απορροφώμενης και της απορροφώσας.

Σημειώνεται ότι έχουν μεταφερθεί τα κονδύλια της απορροφώμενης όπως αποτυπώθηκαν στον ελεγμένο από την Grant Thornton ΑΕ ισολογισμό της 31.10.2023. Στο αποτέλεσμα της χρήσης έχει αποτυπωθεί η δραστηριότητα της απορροφώμενης για τους δύο τελευταίους μήνες, ήτοι από 1.11.2023 έως και 31.12.2023.

Αθήνα 30 Απριλίου 2024

Για το Θεματοφύλακα
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.
Μ.ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΕΙΡ.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 ΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ Ε.Μ.Ε.Α.»

ΈΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΠΙ ΤΗΣ ΕΤΗΣΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2023 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΕΑ» (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 χρήσης, 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 ΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΕΑ» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση 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.

Θέματα Έμφασης

Εφιστούμε 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 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.

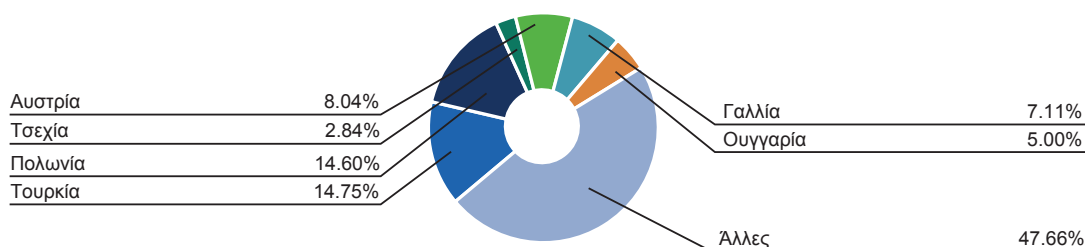
Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Αθήνα, 30 Απριλίου 2024
 PWC Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
 Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
 ΑΜ ΣΟΕΛ 113

Ευάγγελος Βενιζέλος, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
 ΑΜ ΣΟΕΛ 39891

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

Διάρθρωση Χαρτοφυλακίου ανά Χώρα 31/12/2023



ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ EUROBOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EUR

Άδεια Σύστασης Ε.Κ. 131/14-07-1999, ΦΕΚ 1805/Β/29-9-1999

Allianz Α.Ε.Δ.Α.Κ.

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2023 - 31.12.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤ.ΕΤΑΙΡΙΚΑ						
RWE 3 5/8 02/13/29	100.000,000	103,0970		103.097,00	2,49 %	2,53 %
BFCM 0 3/4 06/08/26	100.000,000	94,0880		94.088,00	2,27 %	2,31 %
AMXLMM 1 1/2 03/10/24	100.000,000	99,3380		99.338,00	2,39 %	2,44 %
HSBC 2 1/2 03/15/27	100.000,000	98,0200		98.020,00	2,36 %	2,40 %
ASSGEN 3 7/8 01/29/29	100.000,000	100,8420		100.842,00	2,43 %	2,47 %
BBVASM 0 3/8 10/02/24	100.000,000	97,4580		97.458,00	2,35 %	2,39 %
SANTAN 1 1/8 01/17/25	100.000,000	97,2680		97.268,00	2,34 %	2,38 %
BNS 0 1/8 09/04/26	100.000,000	92,2620		92.262,00	2,22 %	2,26 %
BNP 1 5/8 07/02/31	200.000,000	85,3000		170.600,00	4,11 %	4,18 %
CNPFP 2 3/4 02/05/29	100.000,000	95,6260		95.626,00	2,30 %	2,34 %
DHR 1.2 06/30/27	100.000,000	94,3170		94.317,00	2,27 %	2,31 %
DGELN 1 7/8 03/27/27	100.000,000	96,7460		96.746,00	2,33 %	2,37 %
DOV 1 1/4 11/09/26	100.000,000	95,1360		95.136,00	2,29 %	2,33 %
ENIIM 0 5/8 09/19/24	100.000,000	97,7200		97.720,00	2,36 %	2,40 %
F 3 1/4 09/15/25	100.000,000	98,6430		98.643,00	2,38 %	2,42 %
IBM 0.3 02/11/28	100.000,000	90,0530		90.053,00	2,17 %	2,21 %
JPM 2 7/8 05/24/28	200.000,000	98,3630		196.726,00	4,74 %	4,82 %
MBGGR 1 11/11/25	100.000,000	95,9360		95.936,00	2,31 %	2,35 %
MS 1 3/8 10/27/26	100.000,000	94,9520		94.952,00	2,29 %	2,33 %
NWIDE 3 1/4 09/05/29	200.000,000	99,6840		199.368,00	4,81 %	4,89 %
NESNVX 0 7/8 06/14/41	200.000,000	71,6240		143.248,00	3,45 %	3,51 %
PM 0.8 08/01/31	100.000,000	81,4840		81.484,00	1,96 %	2,00 %
RYAID 2 7/8 09/15/25	100.000,000	98,9930		98.993,00	2,39 %	2,43 %
RDSALN 1 1/4 11/11/32	200.000,000	85,7240		171.448,00	4,13 %	4,20 %
SOCGEN 0 7/8 07/01/26	100.000,000	93,9490		93.949,00	2,26 %	2,30 %

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
SWEDA 0 1/4 10/09/24	100.000,000	97,2860		97.286,00	2,34 %	2,38 %
HOFP 0 1/4 01/29/27	100.000,000	91,9920		91.992,00	2,22 %	2,26 %
VZ 1 7/8 10/26/29	100.000,000	93,2480		93.248,00	2,25 %	2,29 %
				3.079.844,00	74,24 %	75,50 %
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤ.ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ						
EUROB 2,25% 14/03/2028	100.000,000	92,7580		92.758,00	2,24 %	2,27 %
PIRAEUS FIN. HOLDINGS 3,875% 03/11/2027	100.000,000	95,7470		95.747,00	2,31 %	2,35 %
				188.505,00	4,54 %	4,62 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ				3.268.349,00	78,78 %	80,12 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				3.268.349,00	78,78 %	80,12 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				3.268.349,00	78,78 %	80,12 %
B. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤ.ΕΤΑΙΡΙΚΑ						
VW 3 04/06/25	100.000,000	99,3570		99.357,00	2,39 %	2,44 %
BHP 1 1/2 04/29/30	100.000,000	89,8120		89.812,00	2,16 %	2,20 %
HOLNSW 1 3/4 08/29/29	100.000,000	92,1060		92.106,00	2,22 %	2,26 %
OPBANK 0 5/8 11/12/29	200.000,000	85,5590		171.118,00	4,12 %	4,19 %
BAYNGR 1 3/8 07/06/32	100.000,000	81,5400		81.540,00	1,97 %	2,00 %
ABNANV 4 1/4 02/21/30	100.000,000	103,7420		103.742,00	2,50 %	2,54 %
				637.675,00	15,37 %	15,63 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ				637.675,00	15,37 %	15,63 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				637.675,00	15,37 %	15,63 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				637.675,00	15,37 %	15,63 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ				3.906.024,00	94,15 %	95,75 %
ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				-317,62	-0,01 %	-0,01 %
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				39.643,28	0,96 %	0,97 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				39.325,66	0,95 %	0,96 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
Eurobank Ergasias Serv. SA EUR				203.397,07	4,90 %	4,99 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				203.397,07	4,90 %	4,99 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ				203.397,07	4,90 %	4,99 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				4.148.746,73	100,00 %	101,70 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				-46.290,48		-1,13 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ				-23.263,82		-0,57 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				-69.554,30	-1,68 %	-1,71 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				4.079.192,43		100,00 %

(Μερίδια 2,734,374.186 * 1.4918 EUR)

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ
ΜΕΤΑΞΥ 01.01.2023 ΚΑΙ 31.12.2023**

	31/12/23	31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	4.079.192,43	29.203.189,70	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	95,75 %	96,18 %	-0,43 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	80,12 %	78,10 %	2,02 %
B. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	15,63 %	17,00 %	-1,37 %

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023**

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
I. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων		458.228,12
II. Έσοδα Ομολογιών Εσωτερικού		22.079,30
		480.307,42
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		-2.657.385,70
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		72.398,27
		-2.584.987,43
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-264.746,68
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-7.942,41
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων		-421,41
IV. Φόροι		-102.964,16
V. Αμοιβή ελεγκτών		-2.108,00
VI. Τόκοι και Συναφή Έξοδα		-2,80
VII. Λοιπά Έξοδα		-24.499,97
		-402.685,43
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
		0,00
ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023		-2.507.365,44

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023**

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
Α/Κ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROBOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EUR (R)		
Μεριδία σε κυκλοφορία την 31/12/2022	20.552.877,323	32.861.058,71
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	1.715.868,335	2.467.284,74
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	19.534.021,474	28.507.458,87
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 Α/Κ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROBOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EU	2.734.724,184	6.820.884,58
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		6.820.884,58
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	4.140.350,71	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	3.906.024,00	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)		-234.326,710
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	173.486,05	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	173.486,05	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού		0,000
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		234.326,71
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		4.079.192,43

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
Α/Κ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROBOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		4.079.192,43		29.159.552,96		31.752.825,21
ΜΕΡΙΔΙΑ		2.734.374,1860		20.552.877,3230		19.623.481,6680
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12		1,4918		1,4188		1,6181

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΤΙΤΛΩΝ (31/12/2023)

Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ.	Moody's	S&P	Fitch
Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου						
RWE AG / DE / 13/02/2023	XS2584685031	OXI	CBBT	Baa2		BBB+
Stichting Administratiekantoor / NL / 21/11/2022	XS2536941656	OXI	CBBT	Baa1	BBB	A
Confederation Nationale du Cre / FR / 08/04/2019	FR0013412947	OXI	CBBT	Aa3	A+	AA-
America Movil SAB de CV / MX / 10/03/2016	XS1379122101	OXI	CBBT	Baa1	A-	A-
HSBC Holdings PLC / GB / 15/03/2016	XS1379184473	OXI	CBBT	A3	A-	A+
Assicurazioni Generali SpA / IT / 29/01/2019	XS1941841311	OXI	CBBT	Baa2		BBB+
Banco Bilbao Vizcaya Argentari / ES / 02/10/2019	XS2058729653	OXI	CBBT	Baa2	BBB+	BBB+
Banco Santander SA / ES / 17/01/2018	XS1751004232	OXI	CBBT	Baa1	A-	A-
Bank of Nova Scotia/The / CA / 05/09/2019	XS2049707180	OXI	CBBT	A2	A-	AA-
BNP Paribas SA / FR / 02/07/2019	FR0013431277	OXI	CBBT	Baa2	BBB+	A-
CNP ASSURANCES / FR / 05/02/2019	FR0013399680	OXI	CBBT	A3	A-	
Danaher Corp / LU / 30/06/2017	XS1637162592	OXI	CBBT	A3	A-	
Diageo PLC / GB / 27/03/2020	XS2147889427	OXI	CBBT	A3	A-	A-u
Dover Corp / US / 09/11/2016	XS1405765733	OXI	CBBT	Baa1	BBB+	
Eni SpA / IT / 19/09/2016	XS1493322355	OXI	CBBT	Baa1	A-	A-
Ford Motor Co / US / 15/09/2020	XS2229875989	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
International Business Machine / US / 11/02/2020	XS2115091717	OXI	CBBT	A3	A-	A-
JPMorgan Chase & Co / US / 24/05/2013	XS0935427970	OXI	CBBT	A1	A-	AA-
Mercedes-Benz Group AG / NL / 11/05/2018	DE000A190NE4	OXI	CBBT	A2	A	A
Morgan Stanley / US / 27/10/2016	XS1511787589	OXI	CBBT	A1	A-	A+
Nationwide Building Society / GB / 05/09/2022	XS2525246901	OXI	CBBT	A1	A+	A+
Nestle SA / LU / 14/06/2021	XS2350744434	OXI	CBBT	Aa3	AA-	A+u
Philip Morris International In / US / 01/08/2019	XS2035474126	OXI	CBBT	A2	A-	A
Ryanair Holdings PLC / IE / 15/09/2020	XS2228260043	OXI	CBBT		BBB+	BBB+
Shell PLC / NL / 11/05/2020	XS2170386853	OXI	CBBT	Aa2	A+	AA-u
Societe Generale SA / FR / 01/07/2019	FR0013430733	OXI	CBBT	Baa2	BBB	A-
Swedbank AB / SE / 09/10/2019	XS2063261155	OXI	CBBT	Baa1	A-	AA-
Thales SA / FR / 29/01/2020	FR0013479748	OXI	CBBT	A2		
Volkswagen AG / DE / 06/04/2020	XS2152062209	OXI	CBBT	A3	BBB+	
BHP GROUP LTD-DI / AU / 28/04/2015	XS1224955408	OXI	CBBT	A1	A-	Au
Holcim AG / LU / 29/08/2017	XS1672151492	OXI	CBBT	Baa1	BBB+	
Verizon Communications Inc / US / 27/10/2017	XS1708167652	OXI	CBBT	Baa1	BBB+	A-
OP Cooperative / FI / 12/11/2019	XS2078667925	OXI	CBBT	A3	A	
Bayer AG / DE / 06/07/2020	XS2199266698	OXI	CBBT	Baa2	BBB	BBB+

Ομόλογα Κυμαινόμενου Επιτοκίου

Piraeus Financial Holdings SA / GB / 03/11/2021	XS2400040460	OXI	CBBT	Ba2	BB-	
Eurobank Ergasias Serv. SA / GR / 14/09/2021	XS2385386029	OXI	CBBT	Ba1	BB	BB

Πηγές Τιμών: Bloomberg Composite Bond Trading (CBBT)

**I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	3.268.349,00	28.388.905,44	31.003.685,06
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	637.675,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	203.397,07	542.944,90	523.638,76
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	39.643,28	271.339,36	257.603,46
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	4.149.064,35	29.203.189,70	31.784.927,28
Υποχρεώσεις	-69.871,92	-43.636,74	-32.102,07
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	4.079.192,43	29.159.552,96	31.752.825,21
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	2.734.374,186	20.552.877,323	19.623.481,668
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	1,4918	1,4188	1,6181
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	0,00	28.388.905,44	31.003.685,06
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	3.268.349,00	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)	637.675,00	0,00	0,00
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	637.675,00	0,00	0,00
Σύνολο	4.543.699,00	28.388.905,44	31.003.685,06

**II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	01.01.-31.12.23	01.01.-31.12.22	01.01.-31.12.21
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	480.307,42	173.104,62	558.239,64
Λοιπά εισοδήματα	-2.584.987,43	42,63	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-264.746,68	-296.745,23	-299.574,08
Έξοδα θεματοφύλακα	-7.942,41	-8.902,35	-8.987,21
Λοιπά έξοδα και φόροι	-129.574,93	-27.087,34	-13.115,59
Καθαρό εισόδημα	-2.506.944,03	-159.587,67	236.562,76
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	2.467.284,74	5.267.250,57	6.892.907,11
Εξαγορές μεριδίων	-28.507.458,87	-3.922.141,24	-3.268.265,06
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	3.467.179,04	-3.778.793,91	-532.871,39
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-421,41	0,00	0,00
Σύνολο	-22.573.416,50	-2.433.684,58	3.091.770,66
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	-25.080.360,53	-2.593.272,25	3.328.333,42

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 31/12/2023.
4. Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) και τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) αποτιμήθηκαν με βάση το Δελτίο Τιμών της Ηλεκτρονικής Δευτερογενούς Αγοράς Τίτλων (ΗΔΑΤ) της 31/12/2023.
5. Η αποτίμηση των εταιρικών ομολόγων εξωτερικού έγινε στην εύλογη αξία βάσει δημοσιευμένων τιμών BLOOMBERG (BGN) της 31/12/2023.
6. Η αποτίμηση των εταιρικών ομολόγων εσωτερικού έγινε στην εύλογη αξία βάσει δημοσιευμένων τιμών στο χρηματιστήριο Αθηνών της 31/12/2023.
7. Οι δεδουλευμένοι μέχρι την 31/12/2023 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.
8. Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε Ευρώ έγινε με βάση το δελτίο ισοτιμιών αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 31/12/2023.
9. Ποσοστό άνω του 35% του καθαρού ενεργητικού είναι επενδεδυμένο σε ομόλογα του Ελληνικού Δημοσίου.
10. 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.
11. Στα Κεφάλαια των μεριδιούχων περιλαμβάνονται και τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων.
12. Το αμοιβαίο κεφάλαιο κατηγοριοποίησε το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού ως εξής:

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Ομόλογα	3.906.024,00	-	-	3.906.024,00
Χρηματικά διαθέσιμα	203.397,07	-	-	203.397,07
Απαιτήσεις	39.643,28	-	-	39.643,28
Σύνολο	4.149.064,35	-	-	4.149.064,35

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.

13. 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.

14. 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 - 31/12/2023 δεν έγιναν Συναλλαγές Χρηματοδότησης Τίτλων & επαναχρησιμοποίησης.

15. 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 (01/01-31/12/2023), όπως ισχύει.

	Σύνολο	Τακτικές Αμοιβές	Έκτακτες Αποδοχές
Διευθυντικά Στελέχη	193.466,08	175.996,92	17.469,16
Διαχειριστές Χαρτοφυλακίων	154.054,09	146.472,34	7.581,75
Υπεύθυνοι Ελέγχου- Κανονιστικής Συμμόρφωσης	58.245,03	55.277,70	2.967,33
Σύνολο	405.765,20	377.746,96	28.018,24

16. 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 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.

17. Ο δείκτης Τρεχουσών Επιβαρύνσεων σύμφωνα με την παραγράφου 2 του άρθρου 10 του Κανονισμού (ΕΕ) 583/2010 για την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023 ανέρχεται σε 1,39%.

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

19. Το αμοιβαίο κεφάλαιο επενδύει το ενεργητικό του σε ένα διαφοροποιημένο χαρτοφυλάκιο εταιρικών και κυβερνητικών ομολόγων χωρίς να ακολουθεί κάποιο δείκτη αναφοράς. Η περίοδος 31/12/2022 έως 31/12/2023 χαρακτηρίστηκε από την στρατηγική των κεντρικών τραπεζών όσον αφορά την πολιτική επιτοκίων με σκοπό την καταπολέμηση του πληθωρισμού. Η αξία του ενεργητικού σημείωσε άνοδο 5,15%. Η μεσοσταθμική διάρκεια είναι 4,30 έτη και οι σημαντικότερες θέσεις παρατηρούνται στους κλάδους «τραπεζών», «κυκλικών αγαθών» και «μη-κυκλικών αγαθών».

20. Στις 31 Οκτωβρίου 2023 δημοσιεύτηκε στο ΓΕΜΗ η έγκριση της συγχώνευσης – εξαγοράς δι' απορροφήσεως της εταιρείας Ευρωπαϊκή πίστη asset management ΑΕΔΑΚ (απορροφώμενη) από την Allianz ΑΕΔΑΚ. Η απορροφώμενη εντάχθηκε στον Όμιλο της Allianz το 2022, όταν η Allianz SE (100% μέτοχος της Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ) απέκτησε το 100% των μετοχών της εταιρείας Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, η οποία και κατείχε το 99,0063% των μετοχών της απορροφώμενης. Στην συνέχεια, την 31/5/2023 η Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ, απορρόφησε διά συγχωνεύσεως την Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, σαν πρώτο βήμα στην υλοποίηση του στόχου του Ομίλου Allianz για την νομική και λειτουργική ενοποίηση των θυγατρικών του Ομίλου στην Ελλάδα, προς επίτευξη μιας ενιαίας δραστηριοποίησης και παρουσίας του Ομίλου στην ελληνική αγορά και ενίσχυσης της ηγετικής του θέσης.

Επιπλέον, η απόφαση αυτή για τη δημιουργία αυτού του μεγαλύτερου σχήματος θα οδηγήσει στην επίτευξη οικονομιών μεγάλης κλίμακας καθώς και στην αναδιάρθρωση και την ορθολογικότερη οργάνωση των συναφών δραστηριοτήτων των εμπλεκόμενων εταιρειών. Η εν λόγω συγχώνευση θα επιτρέψει την μεγιστοποίηση των συνεργειών, αποσκοπώντας παράλληλα στη μείωση των νομικών, κανονιστικών, διαχειριστικών και λοιπών εξόδων.

Από νομικής και φορολογικής απόψεως, η συγχώνευση έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2 και 37 του Ν. 4601/2019, το Ν. 4548/2018 και το Ν.Δ. 1297/1972 με βάση τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με ημερομηνία αναφοράς 31 Δεκεμβρίου 2022, ο οποίος και χρησιμοποιήθηκε για την αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της απορροφώμενης, όπως απαιτείται από το νόμο.

Η υλοποίηση της Συγχώνευσης βάσει των ανωτέρω διατάξεων επιλέχθηκε, καθώς, μεταξύ άλλων, επιτρέπει με την ολοκλήρωσή της:

(α) τη λύση χωρίς εκκαθάριση της απορροφώμενης,

(β) την αυτοδίκαιη υποκατάσταση της απορροφώσας ως καθολικής διαδόχου στο σύνολο των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της απορροφώμενης, συμπεριλαμβανομένων μάλιστα του συνόλου των χαρτοφυλακίων αμοιβαίων κεφαλαίων, των οποίων ήταν διαχειρίστρια εταιρεία

(γ) τη μεταφορά στην απορροφώσα του συνόλου των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της απορροφώμενης δια της ενοποίησης των στοιχείων της απορροφώμενης και της απορροφώσας.

Σημειώνεται ότι έχουν μεταφερθεί τα κονδύλια της απορροφώμενης όπως αποτυπώθηκαν στον ελεγμένο από την Grant Thornton ΑΕ ισολογισμό της 31.10.2023. Στο αποτέλεσμα της χρήσης έχει αποτυπωθεί η δραστηριότητα της απορροφώμενης για τους δύο τελευταίους μήνες, ήτοι από 1.11.2023 έως και 31.12.2023.

Αθήνα 30 Απριλίου 2024

Για το Θεματοφύλακα
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.
Μ.ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΕΙΡ.ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ

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

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «ALLIANZ Α.Ε.Δ.Α.Κ.» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROBOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EUR».

ΈΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΠΙ ΤΗΣ ΕΤΗΣΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2023 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROBOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EUR» (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 χρήσης, 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 «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROBOND ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΣΕ EUR» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση 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.

Έμφαση Θέματος

Επιστούμε 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.

Άλλο Θέμα

Η ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου για τη χρήση που έληξε την 31.12.2022 ελέγχθηκε από άλλη ελεγκτική εταιρεία. Για την εν λόγω χρήση ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής εξέδωσε την από 28/4/2023 έκθεση ελέγχου με σύμφωνη γνώμη.

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 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.

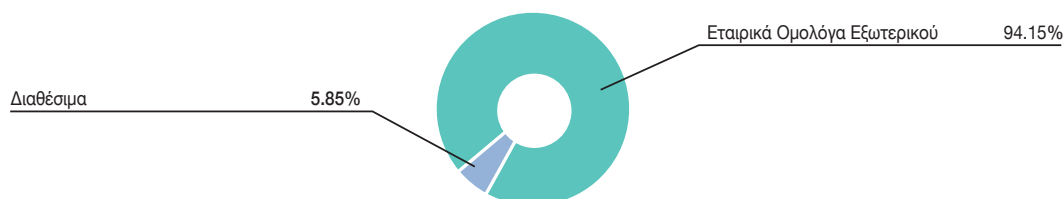
Αθήνα, 30 Απριλίου 2024

PWC Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
ΑΜ ΣΟΕΛ 113

Ευάγγελος Βενιζέλος, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 39891

A/K Ευρωπαϊκή Πίστη Eurobond Ομολογιακό Εξωτερικού σε EUR

Διάρθρωση Χαρτοφυλακίου 31/12/2023



ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ

ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

DOMESTIC INCOME ΣΕ EUR

Άδεια Σύστασης Ε.Κ. 284/4-1-2018

Allianz Α.Ε.Δ.Α.Κ.

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2023 - 31.12.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΙΚΟΥ
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΛΟΙΠΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ						
ΑEGEAN CORP. 3,60% 12/03/26	100.000,000	97,4000		97.400,00	1,71 %	1,72 %
GEKTER 3,95% 04/04/2025	70.000,000	98,6806		69.076,42	1,21 %	1,22 %
ΟΡΑΡΓΑ 2,1% 27/4/2027	150.000,000	91,6001		137.400,15	2,41 %	2,42 %
GEKTER 2,75% 03/07/2027	100.000,000	91,5000		91.500,00	1,61 %	1,61 %
TENERG 2,60% 22/10/2026	150.000,000	92,3000		138.450,00	2,43 %	2,44 %
PANGAE 2,30% 07/20/28	300.000,000	87,5000		262.500,00	4,61 %	4,63 %
NOVAL PROPERTY REAL 2,65% 06/12/2028	192.000,000	89,0100		170.899,20	3,00 %	3,01 %
CPLP 2.65 10/22/26	147.000,000	93,3000		137.151,00	2,41 %	2,42 %
CMRE 2.7 05/25/26	190.000,000	95,0000		180.500,00	3,17 %	3,18 %
EVHECO 2.45 11/16/28	150.000,000	90,0000		135.000,00	2,37 %	2,38 %
ΜΟΗΓΑ 1.9 03/23/28	103.000,000	91,3000		94.039,00	1,65 %	1,66 %
PREMIA 2.8 01/25/27	100.000,000	92,4000		92.400,00	1,62 %	1,63 %
				1.606.315,77	28,22 %	28,30 %
ΟΜΟΛΟΓΑ-ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛ.ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΟΕΔ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ						
GGB 3,90% 30/1/2033	100.000,000	106,1520		106.152,00	1,86 %	1,87 %
GGB 4 1/4 06/15/33	100.000,000	109,6110		109.611,00	1,93 %	1,93 %
GGB 1,5% 18/06/2030	200.000,000	91,9750		183.950,00	3,23 %	3,24 %
GGB 2,0% 22/04/2027	100.000,000	99,3720		99.372,00	1,75 %	1,75 %
GGB 3.375% 15/02/2025	100.000,000	100,6040		100.604,00	1,77 %	1,77 %
GGB 3.875% 12/03/2029	200.000,000	106,5410		213.082,00	3,74 %	3,75 %
GGB 4,00% 30/01/2037	200.000,000	105,2610		210.522,00	3,70 %	3,71 %
GGB 4,20% 30/01/2042	100.000,000	106,7370		106.737,00	1,87 %	1,88 %
GGB 1,875% 23/07/2026	100.000,000	98,9300		98.930,00	1,74 %	1,74 %
GGB 0,75% 18/06/2031	200.000,000	85,4000		170.800,00	3,00 %	3,01 %
GGB 1,875% 04/02/2035	200.000,000	86,5090		173.018,00	3,04 %	3,05 %

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
GGB 1,875% 24/1/2052	200.000,000	71,3610		142.722,00	2,51 %	2,51 %
GGB 1,75% 18/06/2032	200.000,000	90,9070		181.814,00	3,19 %	3,20 %
GGB 3,75% 30/1/2028	200.000,000	104,7690		209.538,00	3,68 %	3,69 %
				2.106.852,00	37,01 %	37,12 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				3.713.167,77	65,23 %	65,42 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				3.713.167,77	65,23 %	65,42 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤ.ΕΤΑΙΡΙΚΑ						
ΤΙΤΚΓΑ 16/11/2024 2,375% CORP.	200.000,000	98,3180		196.636,00	3,45 %	3,46 %
MYTIL 01/12/2024 2,5% FX	100.000,000	98,2390		98.239,00	1,73 %	1,73 %
ELPEGA 04/10/2024 2,00 % CORP.	200.000,000	97,0320		194.064,00	3,41 %	3,42 %
MYTIL 2,25%30/10/2026	100.000,000	94,9750		94.975,00	1,67 %	1,67 %
ΗΤΟΓΑ 0 7/8 09/24/26	150.000,000	93,8400		140.760,00	2,47 %	2,48 %
SANIHK 5 5/8 12/15/26	100.000,000	93,7510		93.751,00	1,65 %	1,65 %
				818.425,00	14,38 %	14,42 %
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤ.ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ						
PIRAEUS FIN. HOLDINGS 9,75% 26/06/29 FL 10ΕΤΕΣ	100.000,000	101,1790		101.179,00	1,78 %	1,78 %
ALPHA SERV.& HOLD. 5,50% 11/6/2031	100.000,000	97,1350		97.135,00	1,71 %	1,71 %
ALPHA SERV.& HOLD. 4,25% 13/02/2030	100.000,000	97,3520		97.352,00	1,71 %	1,72 %
ΕΤΕΓΑ 8,25% 18/07/2029	100.000,000	101,3390		101.339,00	1,78 %	1,79 %
EUROB 2,25% 14/03/2028	100.000,000	92,7580		92.758,00	1,63 %	1,63 %
ALPHA SERV.& HOLD. 2,5% 23/3/2028 VAR	200.000,000	92,4960		184.992,00	3,25 %	3,26 %
PIRAEUS FIN. HOLDINGS 3,875% 03/11/2027	100.000,000	95,7470		95.747,00	1,68 %	1,69 %
ΕΤΕΓΑ 2 3/4 10/08/26	200.000,000	97,5880		195.176,00	3,43 %	3,44 %
				965.678,00	16,96 %	17,01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ				1.784.103,00	31,34 %	31,43 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				1.784.103,00	31,34 %	31,43 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				5.497.270,77	96,57 %	96,86 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ				5.497.270,77	96,57 %	96,86 %
ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				86.613,11	1,52 %	1,53 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				86.613,11	1,52 %	1,53 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
Eurobank Ergasias Serv. SA EUR				108.918,57	1,91 %	1,92 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				108.918,57	1,91 %	1,92 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ				108.918,57	1,91 %	1,92 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				5.692.802,45	100,00 %	100,31 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				-10.421,70		-0,18 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ				-6.774,22		-0,12 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				-17.195,92	-0,30 %	-0,30 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				5.675.606,53		100,00 %

(Μερίδια 1,804,499.339 * 3.1453 EUR)

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ
ΜΕΤΑΞΥ 01.01.2023 ΚΑΙ 31.12.2023**

	31/12/23	31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	5.675.606,53	6.155.167,27	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	96,85 %	95,99 %	0,86 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	65,42 %	65,10 %	0,32 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	31,43 %	31,70 %	-0,27 %

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023**

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
I. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων		71.439,95
II. Έσοδα Ομολογιών Εσωτερικού		109.836,04
		181.275,99
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		-123.351,65
		-123.351,65
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-37.651,11
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-1.763,16
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων		-731,50
IV. Φόροι		-21.070,19
V. Αμοιβή ελεγκτών		-2.108,00
VI. Τόκοι και Συναφή Έξοδα		-2,80
VII. Λοιπά Έξοδα		-4.986,50
		-68.313,26
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
		0,00
ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023		-10.388,92

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023**

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
Α/Κ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ DOMESTIC INCOME ΣΕ EUR (R)		
Μεριδία σε κυκλοφορία την 31/12/2022	2.107.432,297	7.021.768,56
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	53.220,528	159.544,35
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	356.153,485	1.068.502,68
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 Α/Κ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ DOMESTIC INCOME ΣΕ EUR (R)	1.804.499,340	6.112.810,23
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		6.112.810,23
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	5.924.085,55	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	5.497.270,77	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)		-426.814,780
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	178.335,76	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	178.335,76	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού		0,000
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		-426.814,78
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		5.675.606,53

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2023 01.01. -31.12.23	ΧΡΗΣΗ 2022 01.01. -31.12.22	ΧΡΗΣΗ 2021 01.01. -31.12.21
Α/Κ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ DOMESTIC INCOME ΣΕ EUR (R)			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	5.291.810,93	5.792.374,54	7.120.605,14
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ	1.682.823,5170	1.985.756,4750	2.144.355,7800
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12	3,1450	2,9170	3,3206

	ΧΡΗΣΗ 2023 01.01. -31.12.23	ΧΡΗΣΗ 2022 01.01. -31.12.22	ΧΡΗΣΗ 2021 01.01. -31.12.21
Α/Κ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ DOMESTIC INCOME ΣΕ EUR (I)			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	383.795,60	355.519,74	0,00
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ	121.675,8220	121.675,8220	0,0000
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12	3,1542	2,9219	0,0000

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΤΙΤΛΩΝ (31/12/2023)

Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ.	Moody's	S&P	Fitch
Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου						
Hellenic Republic / GR / 05/12/2017	GR0128015725	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 05/12/2017	GR0124034688	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 18/06/2020	GR0124036709	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 22/04/2020	GR0118020685	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 15/02/2018	GR0118017657	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 12/03/2019	GR0124035693	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Aegean Airlines SA / GR / 12/03/2019	GRC4951193D4	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 05/12/2017	GR0133011248	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 05/12/2017	GR0138015814	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
GEK Terna Holding Real Estate / GR / 04/04/2018	GRC1451184D4	OXI	CBBT			
TITAN GLOBAL FINANCE PLC / GB / 16/11/2017	XS1716212243	OXI	CBBT		BB	BB+
Hellenic Republic / GR / 23/07/2019	GR0118019679	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 24/01/2023	GR0124039737	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Sterner Stenhus Holding AB / GR / 25/01/2022	GRC4971221B3	OXI	CBBT			
Sani/Ikos Financial Holdings 1 / LU / 22/07/2021	XS2367107856	OXI	CBBT	Caa2		B-
Deutsche Telekom AG / GB / 24/09/2019	XS2055106137	OXI	CBBT		BBB+	
Motor Oil Hellas Corinth Refin / GR / 23/03/2021	GRC4261213D5	OXI	CBBT			
Viohalco SA / GR / 16/11/2021	GRC281121BD8	OXI	CBBT			
Costamare Inc / CY / 25/05/2021	GRC5211214B5	OXI	CBBT			
Capital Product Partners LP / GR / 22/10/2021	GRC823121AB9	OXI	CBBT			
Mytilineos Holdings SA / LU / 29/11/2019	XS2010038144	OXI	CBBT		BB	BB+
HELLENIC PETROLEUM FINAN / GB / 04/10/2019	XS2060691719	OXI	CBBT			
OPAP SA / GR / 27/10/2020	GRC419120AD7	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 05/02/2021	GR0124037715	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
GEK Terna Holding Real Estate / GR / 03/07/2020	GRC1451207D3	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 04/02/2020	GR0128016731	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Terna Energy SA / GR / 22/10/2019	GRC813119AD1	OXI	CBBT			
Mytilineos Holdings SA / GR / 28/04/2021	XS2337604479	OXI	CBBT		BB	BB+
PRODEA REAL ESTATE INV / GR / 20/07/2021	GRC5091217D9	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 24/03/2021	GR0138017836	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
NOVAL PROPERTY REAL / GR / 06/12/2021	GRC824121CD0	OXI	CBBT			
Hellenic Republic / GR / 26/01/2022	GR0124038721	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Ομόλογα Κυμαινόμενου Επιτοκίου						
Piraeus Financial Holdings SA / GB / 03/11/2021	XS2400040460	OXI	CBBT	Ba2	BB-	
Alpha Serv.& Hold SA / GR / 13/02/2020	XS2111230285	OXI	CBBT	B1	CCC	
Alpha Serv.& Hold SA / GR / 23/09/2021	XS2388172855	OXI	CBBT	Ba2	BB-	
Eurobank Ergasias Serv. SA / GR / 14/09/2021	XS2385386029	OXI	CBBT	Ba1	BB	BB
National Bank of Greece SA / GR / 18/07/2019	XS2028846363	OXI	CBBT	Ba3	B	B+
National Bank of Greece SA / GR / 08/10/2020	XS2237982769	OXI	CBBT	Ba1	BB	BB
Alpha Serv.& Hold SA / GR / 11/03/2021	XS2307437629	OXI	CBBT	B1	CCC	
Piraeus Financial Holdings SA / GB / 26/06/2019	XS2018638648	OXI	CBBT	B1	CCC	

Πηγές Τιμών: Bloomberg Composite Bond Trading (CBBT)

Πηγές Τιμών: Bloomberg Composite Bond Trading (CBBT)

**I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	5.497.270,77	5.677.242,45	6.840.077,88
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	108.918,57	384.946,80	191.597,31
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	86.613,11	92.978,02	94.128,97
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	5.692.802,45	6.155.167,27	7.125.804,16
Υποχρεώσεις	-17.195,92	-7.272,99	-5.199,02
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	5.675.606,53	6.147.894,28	7.120.605,14
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία (R)	1.682.823,517	1.985.756,475	2.144.355,780
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια R)	3,1450	2,9170	3,3206
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία (I)	121.675,8220	121.675,8220	0,0000
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια I)	3,1542	2,9219	0,0000
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	0,00	5.677.242,45	6.840.077,88
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	5.497.270,77	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
Σύνολο	5.497.270,77	5.677.242,45	6.840.077,88

**II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	01.01.-31.12.23	01.01.-31.12.22	01.01.-31.12.21
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	181.275,99	157.962,37	251.047,38
Λοιπά εισοδήματα	-123.351,65	17,48	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-37.651,11	-41.759,15	-44.605,32
Έξοδα θεματοφύλακα	-1.763,16	-1.949,17	-2.058,72
Λοιπά έξοδα και φόροι	-28.167,49	-7.418,86	-4.537,43
Καθαρό εισόδημα	-9.657,42	106.852,67	199.845,91
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	159.544,35	1.096.079,47	1.542.214,30
Εξαγορές μεριδίων	-1.068.502,68	-1.204.855,89	-771.761,00
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	447.059,50	-970.190,58	-318.810,91
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-731,50	-596,53	-690,90
Σύνολο	-462.630,33	-1.079.563,53	450.951,49
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	-472.287,75	-972.710,86	650.797,40

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 31/12/2023.
4. Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) και τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) αποτιμήθηκαν με βάση το Δελτίο Τιμών της Ηλεκτρονικής Δευτερογενούς Αγοράς Τίτλων (ΗΔΑΤ) της 31/12/2023.
5. Η αποτίμηση των εταιρικών ομολόγων εξωτερικού έγινε στην εύλογη αξία βάση δημοσιευμένων τιμών BLOOMBERG (BGN) της 31/12/2023.
6. Η αποτίμηση των εταιρικών ομολόγων εσωτερικού έγινε στην εύλογη αξία βάση δημοσιευμένων τιμών στο χρηματιστήριο Αθηνών της 31/12/2023.
7. Οι δεδουλευμένοι μέχρι την 31/12/2023 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.
8. Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε Ευρώ έγινε με βάση το δελτίο ισοτιμιών αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 31/12/2023.
9. Ποσοστό άνω του 35% του καθαρού ενεργητικού είναι επενδεδυμένο σε ομόλογα του Ελληνικού Δημοσίου.
10. 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.
11. Στα Κεφάλαια των μεριδιούχων περιλαμβάνονται και τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων.
12. Το αμοιβαίο κεφάλαιο κατηγοριοποίησε το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού ως εξής:

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Ομόλογα	5.497.270,77	-	-	5.497.270,77
Χρηματικά διαθέσιμα	108.918,57	-	-	108.918,57
Απαιτήσεις	86.613,11	-	-	86.613,11
Σύνολο	5.692.802,45	-	-	5.692.802,45

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.

13. 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.

14. 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 - 31/12/2023 δεν έγιναν Συναλλαγές Χρηματοδότησης Τίτλων & επαναχρησιμοποίησης.

15. 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 (01/01-31/12/2023), όπως ισχύει.

	Σύνολο	Τακτικές Αμοιβές	Έκτακτες Αποδοχές
Διευθυντικά Στελέχη	193.466,08	175.996,92	17.469,16
Διαχειριστές Χαρτοφυλακίων	154.054,09	146.472,34	7.581,75
Υπεύθυνοι Ελέγχου- Κανονιστικής Συμμόρφωσης	58.245,03	55.277,70	2.967,33
Σύνολο	405.765,20	377.746,96	28.018,24

16. 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 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.

17. Ο δείκτης Τρεχουσών Επιβαρύνσεων σύμφωνα με την παραγράφου 2 του άρθρου 10 του Κανονισμού (ΕΕ) 583/2010 για την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023 ανέρχεται σε 1,05% (κατηγορία R) και 0,90% (κατηγορία I).

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

19. Το αμοιβαίο κεφάλαιο επενδύει το ενεργητικό του σε ένα διαφοροποιημένο χαρτοφυλάκιο εταιρικών ομολόγων που εκδίδουν εταιρείες με έδρα, δραστηριοποίηση ή έκθεση στην Ελλάδα και τίτλων σταθερού εισοδήματος Ελληνικού Δημοσίου. Η περίοδος 31/12/2022 έως 31/12/2023 χαρακτηρίστηκε από την στρατηγική των κεντρικών τραπεζών όσον αφορά την πολιτική επιτοκίων με σκοπό την καταπολέμηση του πληθωρισμού. Όσον αφορά τα ελληνικά περιουσιακά στοιχεία, η χρονιά σημαδεύτηκε από την αναβάθμιση της πιστωτικής αξιολόγησης του ελληνικού χρέους σε "επενδυτική βαθμίδα" από τους οίκους αξιολόγησης. Η αξία του ενεργητικού σημείωσε άνοδο 7,78%. Η μεσοσταθμική διάρκεια είναι 4,30 έτη και οι σημαντικότερες θέσεις παρατηρούνται στους «τίτλους ελληνικού δημοσίου» και στο κλάδο των «τραπεζών».

20. Στις 31 Οκτωβρίου 2023 δημοσιεύτηκε στο ΓΕΜΗ η έγκριση της συγχώνευσης – εξαγοράς δι' απορροφήσεως της εταιρείας Ευρωπαϊκή πίστη asset management ΑΕΔΑΚ (απορροφώμενη) από την Allianz ΑΕΔΑΚ.

Η απορροφώμενη εντάχθηκε στον Όμιλο της Allianz το 2022, όταν η Allianz SE (100% μέτοχος της Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ) απέκτησε το 100% των μετοχών της εταιρείας Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, η οποία και κατείχε το 99,0063% των μετοχών της απορροφώμενης. Στην συνέχεια, την 31/5/2023 η Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ, απορρόφησε διά συγχωνεύσεως την Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, σαν πρώτο βήμα στην υλοποίηση του στόχου του Ομίλου Allianz για την νομική και λειτουργική ενοποίηση των θυγατρικών του Ομίλου στην Ελλάδα, προς επίτευξη μιας ενιαίας δραστηριοποίησης και παρουσίας του Ομίλου στην ελληνική αγορά και ενίσχυσης της ηγετικής του θέσης.

Επιπλέον, η απόφαση αυτή για τη δημιουργία αυτού του μεγαλύτερου σχήματος θα οδηγήσει στην επίτευξη οικονομικών μεγάλης κλίμακας καθώς και στην αναδιάρθρωση και την ορθολογικότερη οργάνωση των συναφών δραστηριοτήτων των εμπλεκομένων εταιρειών. Η εν λόγω συγχώνευση θα επιτρέψει την μεγιστοποίηση των συνεργειών, αποσκοπώντας παράλληλα στη μείωση των νομικών, κανονιστικών, διαχειριστικών και λοιπών εξόδων.

Από νομικής και φορολογικής απόψεως, η συγχώνευση έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2 και 37 του Ν. 4601/2019, το Ν. 4548/2018 και το Ν.Δ. 1297/1972 με βάση τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με ημερομηνία αναφοράς 31 Δεκεμβρίου 2022, ο οποίος και χρησιμοποιήθηκε για την αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της απορροφώμενης, όπως απαιτείται από το νόμο.

Η υλοποίηση της Συγχώνευσης βάσει των ανωτέρω διατάξεων επιλέχθηκε, καθώς, μεταξύ άλλων, επιτρέπει με την ολοκλήρωσή της:

(α) τη λύση χωρίς εκκαθάριση της απορροφώμενης,

(β) την αυτοδίκαιη υποκατάσταση της απορροφώσας ως καθολικής διαδόχου στο σύνολο των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της απορροφώμενης, συμπεριλαμβανομένων μάλιστα του συνόλου των χαρτοφυλακίων αμοιβαίων κεφαλαίων, των οποίων ήταν διαχειρίστρια εταιρεία

(γ) τη μεταφορά στην απορροφώσα του συνόλου των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της απορροφώμενης δια της ενοποίησης των στοιχείων της απορροφώμενης και της απορροφώσας.

Σημειώνεται ότι έχουν μεταφερθεί τα κονδύλια της απορροφώμενης όπως αποτυπώθηκαν στον ελεγμένο από την Grant Thornton ΑΕ ισολογισμό της 31.10.2023. Στο αποτέλεσμα της χρήσης έχει αποτυπωθεί η δραστηριότητα της απορροφώμενης για τους δύο τελευταίους μήνες, ήτοι από 1.11.2023 έως και 31.12.2023.

Αθήνα 30 Απριλίου 2024

Για το Θεματοφύλακα
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.
Μ.ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΕΙΡ.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 μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ DOMESTIC INCOME ΣΕ EUR»

ΈΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΠΙ ΤΗΣ ΕΤΗΣΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2023 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ DOMESTIC INCOME ΣΕ EUR» (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 χρήσης, 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 «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ DOMESTIC INCOME ΣΕ EUR» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση 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

Εφιστούμε 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.

Άλλο Θέμα

Η ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου για τη χρήση που έληξε την 31.12.2022 ελέγχθηκε από άλλη ελεγκτική εταιρεία. Για την εν λόγω χρήση ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής εξέδωσε την από 28/4/2023 έκθεση ελέγχου με σύμφωνη γνώμη.

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 απαλλαγμένη 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.

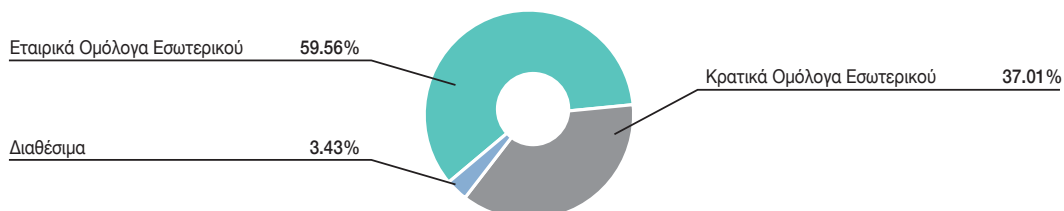
Αθήνα, 30 Απριλίου 2024

PWC Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
 Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
 ΑΜ ΣΟΕΛ 113

Ευάγγελος Βενιζέλος, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
 ΑΜ ΣΟΕΛ 39891

A/K Ευρωπαϊκή Πίστη Domestic Income σε EUR

Διάρθρωση Χαρτοφυλακίου 31/12/2023



ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ EUROINVEST ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Άδεια Σύστασης Ε.Κ. 131/14-07-1999, ΦΕΚ 1805/Β/29-9-1999

Allianz Α.Ε.Δ.Α.Κ.

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2023 - 31.12.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ-ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ						
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ Α.Ε.	3.050,000	22,8000		69.540,00	3,34 %	3,36 %
				69.540,00	3,34 %	3,36 %
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ						
BRIQ PROPERTIES REAL ESTATE	10.500,000	1,8900		19.845,00	0,95 %	0,96 %
				19.845,00	0,95 %	0,96 %
ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ						
ALPHA TRUST - ANDROMEDA	10.000,000	6,4600		64.600,00	3,10 %	3,12 %
Alpha Trust Mutual Fund & Alte	14.000,000	6,4000		89.600,00	4,31 %	4,33 %
				154.200,00	7,41 %	7,45 %
ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
ΑΔΜΗΕ	30.000,000	2,2200		66.600,00	3,20 %	3,22 %
				66.600,00	3,20 %	3,22 %
ΠΕΤΡΕΛΑΙΟ & ΑΕΡΙΟ						
Revoil SA	59.000,000	1,8400		108.560,00	5,22 %	5,24 %
				108.560,00	5,22 %	5,24 %
ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ & ΟΙΚΙΑΚΑ ΑΓΑΘΑ						
FOURLIS SA	16.000,000	4,0000		64.000,00	3,08 %	3,09 %
JUMBO SA	3.800,000	25,1200		95.456,00	4,59 %	4,61 %
				159.456,00	7,66 %	7,70 %
ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ						
AUTOHELLAS A.T.E.E.	3.800,000	12,7800		48.564,00	2,33 %	2,35 %
				48.564,00	2,33 %	2,35 %
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ						
ENTERSOFT SA SOFTWARE	27.000,000	6,3600		171.720,00	8,25 %	8,29 %
				171.720,00	8,25 %	8,29 %
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
PIRAEUS FIN. HOLDINGS	20.200,000	3,2000		64.640,00	3,11 %	3,12 %
ALPHA SERV.& HOLD. (ΚΟ)	70.000,000	1,5390		107.730,00	5,18 %	5,20 %
				172.370,00	8,28 %	8,33 %

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
ΤΡΟΦΙΜΑ & ΠΟΤΑ						
Ktima Kostas Lazaridis SA	80.000,000	1,8800		150.400,00	7,23 %	7,26 %
				150.400,00	7,23 %	7,26 %
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΟΦΕΛΕΙΑΣ						
Thessaloniki Water Supply & Se	10.000,000	3,4000		34.000,00	1,63 %	1,64 %
				34.000,00	1,63 %	1,64 %
ΧΗΜΙΚΑ						
Flexorpack SA	17.475,000	7,8000		136.305,00	6,55 %	6,58 %
				136.305,00	6,55 %	6,58 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α				1.291.560,00	62,07 %	62,38 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΑ-ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛ.ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΟΕΔ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ						
GGB 1,875% 04/02/2035	100.000,000	86,5090		86.509,00	4,16 %	4,18 %
GGB 0,75% 18/06/2031	100.000,000	85,4000		85.400,00	4,10 %	4,12 %
GGB 1,875% 23/07/2026	50.000,000	98,9300		49.465,00	2,38 %	2,39 %
GGB 4,00% 30/01/2037	100.000,000	105,2610		105.261,00	5,06 %	5,08 %
GGB 3,875% 12/03/2029	50.000,000	106,5410		53.270,50	2,56 %	2,57 %
GGB 3,375% 15/02/2025	50.000,000	100,6040		50.302,00	2,42 %	2,43 %
GGB 2,0% 22/04/2027	50.000,000	99,3720		49.686,00	2,39 %	2,40 %
GGB 1,5% 18/06/2030	100.000,000	91,9750		91.975,00	4,42 %	4,44 %
GGB 3,90% 30/1/2033	70.000,000	106,1520		74.306,40	3,57 %	3,59 %
GGB 3,75% 30/1/2028	50.000,000	104,7690		52.384,50	2,52 %	2,53 %
				698.559,40	33,57 %	33,74 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				698.559,40	33,57 %	33,74 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				1.990.119,40	95,64 %	96,12 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				1.990.119,40	95,64 %	96,12 %
Β. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΛΟΙΠΑ ΑΞΙΟΓΡΑΦΑ						
ΥΠΟ ΑΝΑΣΤΟΛΗ						
FF GROUP	16.000,000	0,0010		16,00	0,00 %	0,00 %
				16,00	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΑΞΙΟΓΡΑΦΑ				16,00	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				16,00	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				16,00	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ				1.990.135,40	95,64 %	96,12 %
ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				14.982,78	0,72 %	0,72 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				14.982,78	0,72 %	0,72 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
Eurobank Ergasias Serv. SA EUR				75.763,28	3,64 %	3,66 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				75.763,28	3,64 %	3,66 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ				75.763,28	3,64 %	3,66 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				2.080.881,46	100,00 %	100,50 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				-7.842,20		-0,38 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ				-2.566,03		-0,12 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				-10.408,23	-0,50 %	-0,50 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				2.070.473,23		100,00 %

(Μερίδια 519.970.218 * 3.9819 EUR)

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ
ΜΕΤΑΞΥ 01.01.2023 ΚΑΙ 31.12.2023**

	31/12/23	31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	2.070.473,23	1.938.044,34	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	96,12 %	94,43 %	1,69 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	62,38 %	62,01	0,37 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	33,74 %	32,42 %	1,32 %
B. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΛΟΙΠΑ ΑΞΙΟΓΡΑΦΑ	0,00 %	0,00 %	0,00 %

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023**

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
II. Έσοδα Ομολογιών Εσωτερικού	18.331,98	
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α	35.433,56	
		53.765,54
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	-7.733,63	
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	141.420,82	
		133.687,19
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-40.287,01	
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-1.410,05	
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-1.307,61	
IV. Φόροι	-9.313,25	
V. Αμοιβή ελεγκτών	-2.108,00	
VI. Τόκοι και Συναφή Έξοδα	-2,80	
VII. Λοιπά Έξοδα	-1.707,30	
		-56.136,02
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
		0,00
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023		131.316,71

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023**

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
Α/Κ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROINVEST ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ (R)		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022	585.432,720	2.046.267,96
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	83.609,930	307.510,31
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	149.072,427	540.921,13
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 Α/Κ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROINVEST ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ (R)	519.970,223	1.812.857,14
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		1.812.857,14
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	1.863.836,02	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	1.990.135,40	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)	126.299,380	
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	80.337,83	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	80.337,83	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού	0,000	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		126.299,38
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		2.070.473,23

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
Α/Κ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROINVEST ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ (R)						
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		2.070.473,23		1.931.916,27		4.568.556,84
ΜΕΡΙΔΙΑ		519.970,2180		585.432,7200		1.277.244,6250
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12		3,9819		3,3000		3,5769

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΤΙΤΛΩΝ (31/12/2023)

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 / 05/02/2021	GR0124037715	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 23/07/2019	GR0118019679	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 05/12/2017	GR0133011248	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 05/12/2017	GR0124034688	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 15/02/2018	GR0118017657	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 22/04/2020	GR0118020685	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 18/06/2020	GR0124036709	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 05/12/2017	GR0128015725	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-
Hellenic Republic / GR / 12/03/2019	GR0124035693	OXI	CBBT	Ba1	BBB-	BBB-

Πηγές Τιμών: Bloomberg Composite Bond Trading (CBBT)

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	1.990.119,40	1.831.627,16	4.368.539,45
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	16,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	75.763,28	91.473,88	175.469,25
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	14.982,78	14.943,30	33.643,55
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	2.080.881,46	1.938.044,34	4.577.652,25
Υποχρεώσεις	-10.408,23	-6.128,07	-9.095,41
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	2.070.473,23	1.931.916,27	4.568.556,84
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	519.970,218	585.432,720	1.277.244,625
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	3,9819	3,3000	3,5769

Ανάλυση Χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	1.291.560,00	1.831.627,16	4.368.539,45
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	698.559,40	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)	16,00	0,00	0,00
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	16,00	0,00	0,00
Σύνολο	1.990.151,40	1.831.627,16	4.368.539,45

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01.-31.12.23	01.01.-31.12.22	01.01.-31.12.21
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	53.765,54	488.776,00	564.340,42
Λοιπά εισοδήματα	133.687,19	0,00	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-40.287,01	-77.436,65	-91.642,09
Έξοδα θεματοφύλακα	-1.410,05	-2.710,28	-3.207,48
Λοιπά έξοδα και φόροι	-13.131,35	-9.450,82	-6.848,09
Καθαρό εισόδημα	132.624,32	399.178,25	462.642,76
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	307.510,31	438.431,30	488.607,02
Εξαγορές μεριδίων	-540.921,13	-2.723.942,75	-837.342,81
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	240.651,07	-746.220,94	-27.363,50
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-1.307,61	-4.086,43	-3.308,76
Σύνολο	5.932,64	-3.035.818,82	-379.408,05
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	138.556,96	-2.636.640,57	83.234,71

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 31/12/2023.
4. Η αποτίμηση των εταιρικών ομολόγων εσωτερικού έγινε στην εύλογη αξία βάση δημοσιευμένων τιμών BLOOMBERG (BGN) της 31/12/2023.
5. Η αποτίμηση των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου που διαπραγματεύονται στο εσωτερικό αποτιμήθηκαν με βάση το δελτίο τιμών της Ηλεκτρονικής Δευτερογενούς Αγοράς Τίτλων (ΗΔΑΤ) της 31/12/2023.
6. Οι δεδουλευμένοι μέχρι την 31/12/2023 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.
7. Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε Ευρώ έγινε με βάση το δελτίο ισοτιμιών αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 31/12/2023.
8. 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.
9. 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.
10. Στα Κεφάλαια των μεριδιούχων περιλαμβάνονται και τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων.
11. Το αμοιβαίο κεφάλαιο κατηγοριοποίησε το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού ως εξής:

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Μετοχές	1.291.560,00	-	16,00	1.291.576,00
Ομόλογα	698.559,40	-	-	698.559,40
Χρηματικά διαθέσιμα	75.763,28	-	-	75.763,28
Απαιτήσεις	14.982,78	-	-	14.982,78
Σύνολο	2.080.865,46	-	16,00	2.080.881,46

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.

12. 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.

13. 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 - 31/12/2023 δεν έγιναν Συναλλαγές Χρηματοδότησης Τίτλων & επαναχρησιμοποίησης.

14. Οι μετοχές "Folli Follie Group", μετά την αναστολή διαπραγμάτευσης των την 25/05/2019, αποτιμήθηκαν με αξία μνείας 0,01 EUR .

15. 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 (01/01-31/12/2023), όπως ισχύει.

	Σύνολο	Τακτικές Αμοιβές	Έκτακτες Αποδοχές
Διευθυντικά Στελέχη	193.466,08	175.996,92	17.469,16
Διαχειριστές Χαρτοφυλακίων	154.054,09	146.472,34	7.581,75
Υπεύθυνοι Ελέγχου- Κανονιστικής Συμμόρφωσης	58.245,03	55.277,70	2.967,33
Σύνολο	405.765,20	377.746,96	28.018,24

16. 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.

17. Ο δείκτης Τρεχουσών Επιβαρύνσεων σύμφωνα με την παραγράφου 2 του άρθρου 10 του Κανονισμού (ΕΕ) 583/2010 για την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023 ανέρχεται σε 2,53%.

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

19. Το αμοιβαίο κεφάλαιο επενδύει το ενεργητικό του σε περιουσιακά στοιχεία (ομόλογα και μετοχές) που οι εκδότες τους έχουν την καταστατική τους έδρα στην Ελλάδα. Η περίοδος 31/12/2022 έως 31/12/2023 χαρακτηρίστηκε από την αναβάθμιση της πιστωτικής αξιολόγησης του ελληνικού χρέους σε "επενδυτική βαθμίδα" από τους οίκους αξιολόγησης.. την αναβάθμιση της πιστωτικής αξιολόγησης του ελληνικού χρέους σε "επενδυτική βαθμίδα" από τους οίκους αξιολόγησης. Οι σημαντικότερες θέσεις στο τέλος του έτους παρατηρούνται σε Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ), καθώς και στους κλάδους των τροφίμων και ποτών και τεχνολογικών εταιρειών. Το αμοιβαίο κατά το διάστημα αυτό κατέγραψε άνοδο 20.7%.

20. Στις 31 Οκτωβρίου 2023 δημοσιεύτηκε στο ΓΕΜΗ η έγκριση της συγχώνευσης – εξαγοράς δι' απορροφήσεως της εταιρείας Ευρωπαϊκή πίστη asset management ΑΕΔΑΚ (απορροφώμενη) από την Allianz ΑΕΔΑΚ.

Η απορροφώμενη εντάχθηκε στον Όμιλο της Allianz το 2022, όταν η Allianz SE (100% μέτοχος της Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ) απέκτησε το 100% των μετοχών της εταιρείας Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, η οποία και κατείχε το 99,0063% των μετοχών της απορροφώμενης, Στην συνέχεια, την 31/5/2023 η Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ, απορρόφησε διά συγχωνεύσεως την Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, σαν πρώτο βήμα στην υλοποίηση του στόχου του Ομίλου Allianz για την νομική και λειτουργική ενοποίηση των θυγατρικών του Ομίλου στην Ελλάδα, προς επίτευξη μιας ενιαίας δραστηριοποίησης και παρουσίας του Ομίλου στην ελληνική αγορά και ενίσχυσης της ηγετικής του θέσης.

Επιπλέον, η απόφαση αυτή για τη δημιουργία αυτού του μεγαλύτερου σχήματος θα οδηγήσει στην επίτευξη οικονομικών μεγάλης κλίμακας καθώς και στην αναδιάρθρωση και την ορθολογικότερη οργάνωση των συναφών δραστηριοτήτων των εμπλεκόμενων εταιρειών. Η εν λόγω συγχώνευση θα επιτρέψει την μεγιστοποίηση των συνεργειών, αποσκοπώντας παράλληλα στη μείωση των νομικών, κανονιστικών, διαχειριστικών και λοιπών εξόδων.

Από νομικής και φορολογικής απόψεως, η συγχώνευση έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2 και 37 του Ν. 4601/2019, το Ν. 4548/2018 και το Ν.Δ. 1297/1972 με βάση τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με ημερομηνία αναφοράς 31 Δεκεμβρίου 2022, ο οποίος και χρησιμοποιήθηκε για την αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της απορροφώμενης, όπως απαιτείται από το νόμο.

Η υλοποίηση της Συγχώνευσης βάσει των ανωτέρω διατάξεων επιλέχθηκε, καθώς, μεταξύ άλλων, επιτρέπει με την ολοκλήρωσή της:

(α) τη λύση χωρίς εκκαθάριση της απορροφώμενης,

(β) την αυτοδίκαιη υποκατάσταση της απορροφώσας ως καθολικής διαδόχου στο σύνολο των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της απορροφώμενης, συμπεριλαμβανομένων μάλιστα του συνόλου των χαρτοφυλακίων αμοιβαίων κεφαλαίων, των οποίων ήταν διαχειρίστρια εταιρεία

(γ) τη μεταφορά στην απορροφώσα του συνόλου των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της απορροφώμενης δια της ενοποίησης των στοιχείων της απορροφώμενης και της απορροφώσας.

Σημειώνεται ότι έχουν μεταφερθεί τα κονδύλια της απορροφώμενης όπως αποτυπώθηκαν στον ελεγμένο από την Grant Thornton ΑΕ ισολογισμό της 31.10.2023. Στο αποτέλεσμα της χρήσης έχει αποτυπωθεί η δραστηριότητα της απορροφώμενης για τους δύο τελευταίους μήνες, ήτοι από 1.11.2023 έως και 31.12.2023.

Αθήνα 30 Απριλίου 2024

Για το Θεματοφύλακα
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.
Μ.ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΕΙΡ.ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ

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

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «ALLIANZ Α.Ε.Δ.Α.Κ.» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROINVEST ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ».

ΈΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΠΙ ΤΗΣ ΕΤΗΣΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2023 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROINVEST 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 χρήσης, 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 «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROINVEST ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση 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

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισεως 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.

Άλλο Θέμα

Η ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου για τη χρήση που έληξε την 31.12.2022 ελέγχθηκε από άλλη ελεγκτική εταιρεία. Για την εν λόγω χρήση ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής εξέδωσε την από 28/4/2023 έκθεση ελέγχου με σύμφωνη γνώμη.

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 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.

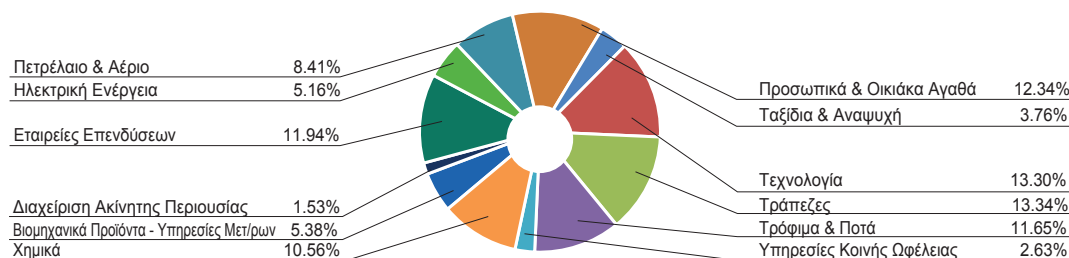
Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Αθήνα, 30 Απριλίου 2024
 PWC Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
 Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
 ΑΜ ΣΟΕΛ 113

Ευάγγελος Βενιζέλος, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
 ΑΜ ΣΟΕΛ 39891

A/K Ευρωπαϊκή Πίστη Euroinvest Μικτό Εσωτερικού

Διάρθρωση Χαρτοφυλακίου 31/12/2023



ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

Αριθμ. Αρχ. Αδείας 30574/β/636/28-06/1990, ΦΕΚ 434/16/07/1990

Allianz Α.Ε.Δ.Α.Κ.

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2023 - 31.12.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ-ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ						
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.	55.000,000	23,2000	1.276.000,00	4,85 %	4,87 %	
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ Α.Ε.	58.000,000	22,8000	1.322.400,00	5,02 %	5,05 %	
			2.598.400,00	9,87 %	9,91 %	
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ						
BRIQ PROPERTIES REAL ESTATE	232.000,000	1,8900	438.480,00	1,67 %	1,67 %	
			438.480,00	1,67 %	1,67 %	
ΕΙΔΗ - ΛΥΣΕΙΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ						
INFO-QUEST ΑΕΒΕ (ΚΟ)	143.500,000	5,6200	806.470,00	3,06 %	3,08 %	
			806.470,00	3,06 %	3,08 %	
ΕΛΑΣΤΙΚΑ ΚΑΙ ΠΛΑΣΤΙΚΑ						
Plastika Kritis SA	24.300,000	15,6000	379.080,00	1,44 %	1,45 %	
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ ΑΒΕΕ (ΚΑ)	158.000,000	4,1900	662.020,00	2,51 %	2,53 %	
			1.041.100,00	3,95 %	3,97 %	
ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
Δ.Ε.Η. Α.Ε. (ΚΟ)	117.500,000	11,1600	1.311.300,00	4,98 %	5,00 %	
ΑΔΜΗΕ	382.700,000	2,2200	849.594,00	3,23 %	3,24 %	
			2.160.894,00	8,21 %	8,25 %	
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ						
TITC GA	73.000,000	21,4500	1.565.850,00	5,95 %	5,97 %	
INTRAKAT S.A TECHNICAL & STE	50.000,000	4,5700	228.500,00	0,87 %	0,87 %	
			1.794.350,00	6,81 %	6,85 %	
ΠΕΤΡΕΛΑΙΟ & ΑΕΡΙΟ						
Revoil SA	572.000,000	1,8400	1.052.480,00	4,00 %	4,02 %	
MOTOR OIL (HELLAS) SA	30.000,000	23,7600	712.800,00	2,71 %	2,72 %	
			1.765.280,00	6,70 %	6,74 %	
ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ & ΟΙΚΙΑΚΑ ΑΓΑΘΑ						
AS Co AE	170.700,000	2,3900	407.973,00	1,55 %	1,56 %	
JUMBO SA	47.000,000	25,1200	1.180.640,00	4,48 %	4,50 %	
FOURLIS SA	305.000,000	4,0000	1.220.000,00	4,63 %	4,65 %	
			2.808.613,00	10,67 %	10,72 %	

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ						
ΟΠΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)	34.000,000	15,3700		522.580,00	1,98 %	1,99 %
AUTOHELLAS Α.Τ.Ε.Ε.	89.500,000	12,7800		1.143.810,00	4,34 %	4,36 %
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Α.Ε	115.000,000	11,3400		1.304.100,00	4,95 %	4,98 %
				2.970.490,00	11,28 %	11,33 %
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ						
ENTERSOFT SA SOFTWARE	176.700,000	6,3600		1.123.812,00	4,27 %	4,29 %
				1.123.812,00	4,27 %	4,29 %
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
PIRAEUS FIN. HOLDINGS	369.000,000	3,2000		1.180.800,00	4,48 %	4,51 %
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ (ΚΟ)(SR)	347.000,000	6,2900		2.182.630,00	8,29 %	8,33 %
ALPHA SERV.& HOLD. (ΚΟ)	1.500.000,000	1,5390		2.308.500,00	8,77 %	8,81 %
				5.671.930,00	21,54 %	21,64 %
ΤΡΟΦΙΜΑ & ΠΟΤΑ						
Ktima Kostas Lazaridis SA	156.943,000	1,8800		295.052,84	1,12 %	1,13 %
				295.052,84	1,12 %	1,13 %
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΟΦΕΛΕΙΑΣ						
Thessaloniki Water Supply & Se	125.000,000	3,4000		425.000,00	1,61 %	1,62 %
				425.000,00	1,61 %	1,62 %
ΧΗΜΙΚΑ						
Flexorpack SA	116.817,000	7,8000		911.172,60	3,46 %	3,48 %
				911.172,60	3,46 %	3,48 %
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
ΓΕΚ Α.Ε (ΚΟ)	80.000,000	13,1600		1.052.800,00	4,00 %	4,02 %
				1.052.800,00	4,00 %	4,02 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α				25.863.844,44	98,21 %	98,69 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				25.863.844,44	98,21 %	98,69 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				25.863.844,44	98,21 %	98,69 %
Β. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΛΟΙΠΑ ΑΞΙΟΓΡΑΦΑ						
ΥΠΟ ΑΝΑΣΤΟΛΗ						
FF GROUP	58.000,000	0,0010		58,00	0,00 %	0,00 %
				58,00	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΑΞΙΟΓΡΑΦΑ				58,00	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				58,00	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				58,00	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ				25.863.902,44	98,21 %	98,69 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
Eurobank Ergasias Serv. SA EUR				470.511,71	1,79 %	1,80 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				470.511,71	1,79 %	1,80 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ				470.511,71	1,79 %	1,80 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				26.334.414,15	100,00 %	100,49 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				-91.283,99		-0,35 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ				-34.721,57		-0,13 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				-126.005,56	-0,48 %	-0,48 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				26.208.408,59		100,00 %

(Μερίδια 1,944,709.234 * 13.4768 EUR)

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ
ΜΕΤΑΞΥ 01.01.2023 ΚΑΙ 31.12.2023**

	31/12/23	31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	26.208.408,59	19.132.019,78	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	98,69 %	93,22 %	5,47 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	98,69 %	93,22 %	5,47 %
B. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΛΟΙΠΑ ΑΞΙΟΓΡΑΦΑ	0,00 %	0,00 %	0,00 %

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023**

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
III. Μερισίματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α	754.382,37	<u>754.382,37</u>
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	-92.623,23	
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	1.813.399,08	<u>1.720.775,85</u>
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-470.200,38	
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-31.093,60	
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-27.092,69	
IV. Φόροι	-125.453,71	
V. Αμοιβή ελεγκτών	-2.108,00	
VI. Τόκοι και Συναφή Έξοδα	-2,80	
VII. Λοιπά Έξοδα	-21.624,42	
		<u>-677.575,60</u>
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		<u>0,00</u>
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023		<u>1.797.582,62</u>

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023**

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
Α/Κ ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΠΙΣΤΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ (R)		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022	1.949.521,681	16.337.059,51
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	484.005,823	6.127.483,07
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	488.818,263	6.008.696,70
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 Α/Κ ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΠΙΣΤΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1.944.709,241	16.455.845,88
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		<u>16.455.845,88</u>
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	17.908.922,35	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	25.863.902,44	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)		<u>7.954.980,090</u>
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	344.506,15	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	344.506,15	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού		<u>0,000</u>
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		<u>7.954.980,09</u>
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		<u>26.208.408,59</u>

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
Α/Κ ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΠΙΣΤΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ (R)						
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		24.718.810,28		18.838.591,60		27.043.549,12
ΜΕΡΙΔΙΑ		1.836.355,3760		1.938.548,1890		2.949.983,9620
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12		13,4608		9,7179		9,1674
Α/Κ ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΠΙΣΤΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ (I)						
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1.489.598,31		107.541,42		25.174,96
ΜΕΡΙΔΙΑ		108.353,8580		10.973,4920		2.743,1200
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12		13,7475		9,8001		9,1775

**I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	25.863.844,44	17.835.124,55	26.750.410,34
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	58,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	470.511,71	1.296.895,23	384.897,02
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	26.334.414,15	19.132.019,78	27.135.307,36
Υποχρεώσεις	-126.005,56	-185.886,66	-66.583,28
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	26.208.408,59	18.946.133,12	27.068.724,08
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία (R)	1.836.355,376	1.938.548,189	2.949.983,962
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια R)	13,4608	9,7179	9,1674
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία (I)	108.353,8580	10.973,492	2.743,1200
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια I)	13,7475	9,8001	9,1775
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	25.863.844,44	17.835.124,55	26.750.410,34
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)	58,00	0,00	0,00
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	58,00	0,00	0,00
Σύνολο	25.863.960,44	17.835.124,55	26.750.410,34

**II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	01.01.-31.12.23	01.01.-31.12.22	01.01.-31.12.21
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	754.382,37	5.325.511,63	4.348.702,05
Λοιπά εισοδήματα	1.720.775,85	0,00	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-470.200,38	-454.573,42	-552.058,64
Έξοδα θεματοφύλακα	-31.093,60	-29.598,94	-35.887,60
Λοιπά έξοδα και φόροι	-149.188,93	-66.936,55	-55.362,38
Καθαρό εισόδημα	1.824.675,31	4.774.402,72	3.705.393,43
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	6.127.483,07	4.193.745,74	3.662.400,04
Εξαγορές μεριδίων	-6.008.696,70	-13.133.174,89	-6.552.042,64
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	5.345.906,48	-3.913.459,31	431.175,22
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-27.092,69	-44.105,22	-37.675,59
Σύνολο	5.437.600,16	-12.896.993,68	-2.496.142,97
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	7.262.275,47	-8.122.590,96	1.209.250,46

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 31/12/2023.
4. Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε Ευρώ έγινε με βάση το δελτίο ισοτιμιών αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 31/12/2023.
5. Οι μετοχές της εταιρίας “Φιλίππου Δομικά Έργα Α.Ε.” που η διαπραγμάτευσή τους στο Χρηματιστήριο έχει διακοπεί έχουν μεταφερθεί σε λογαριασμούς.
6. 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.
7. 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.
8. Στα Κεφάλαια των μεριδιούχων περιλαμβάνονται σωρευτικά τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων.
9. Το αμοιβαίο κεφάλαιο κατηγοριοποίησε το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού ως εξής:

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Μετοχές	25.863.844,44	-	58,00	25.863.902,44
Χρηματικά διαθέσιμα	470.511,71	-	-	470.511,71
Απαιτήσεις	-	-	-	-
Σύνολο	26.334.356,15	-	58,00	26.334.414,15

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.

10. 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.

11. 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 01/01/2023 - 31/12/2023 δεν έγιναν Συναλλαγές Χρηματοδότησης Τίτλων & επαναχρησιμοποίησης.

12. 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 (01/01-31/12/2023), όπως ισχύει.

	Σύνολο	Τακτικές Αμοιβές	Έκτακτες Αποδοχές
Διευθυντικά Στελέχη	193.466,08	175.996,92	17.469,16
Διαχειριστές Χαρτοφυλακίων	154.054,09	146.472,34	7.581,75
Υπεύθυνοι Ελέγχου- Κανονιστικής Συμμόρφωσης	58.245,03	55.277,70	2.967,33
Σύνολο	405.765,20	377.746,96	28.018,24

13. 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 (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 A.E.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.

14. Το αμοιβαίο κεφάλαιο επενδύει το ενεργητικό του σε μετοχές που οι εκδότες τους έχουν την καταστατική τους έδρα στην Ελλάδα. Η περίοδος 31/12/2022 έως 31/12/2023 χαρακτηρίστηκε από την αναβάθμιση της πιστωτικής αξιολόγησης του ελληνικού χρέους σε “επενδυτική βαθμίδα” από τους οίκους αξιολόγησης. Οι σημαντικότερες θέσεις στο τέλος του έτους παρατηρούνται στους κλάδους των τραπεζών, του λιανικού εμπορίου και των εταιρειών κοινής ωφέλειας. Το αμοιβαίο κατά το διάστημα αυτό υπό-απέδωσε του δείκτη αναφοράς (ASE Index) καταγράφοντας άνοδο 38.5% έναντι 39.1%.

15. Ο δείκτης Τρεχουσών Επιβαρύνσεων σύμφωνα με την παραγράφου 2 του άρθρου 10 του Κανονισμού (ΕΕ) 583/2010 για την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023 ανέρχεται σε 2,53% (κατηγορία R) και 1,23% (κατηγορία I).

16. Στις 31 Οκτωβρίου 2023 δημοσιεύτηκε στο ΓΕΜΗ η έγκριση της συγχώνευσης – εξαγοράς δι’ απορροφήσεως της εταιρείας Ευρωπαϊκή πίστη asset management ΑΕΔΑΚ (απορροφώμενη) από την Allianz ΑΕΔΑΚ.

Η απορροφώμενη εντάχθηκε στον Όμιλο της Allianz το 2022, όταν η Allianz SE (100% μέτοχος της Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ) απέκτησε το 100% των μετοχών της εταιρείας Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, η οποία και κατείχε το 99,0063% των μετοχών της απορροφώμενης. Στην συνέχεια, την 31/5/2023 η Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ, απορρόφησε διά συγχωνεύσεως την Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, σαν πρώτο βήμα στην υλοποίηση του στόχου του Ομίλου Allianz για την νομική και λειτουργική ενοποίηση των θυγατρικών του Ομίλου στην Ελλάδα, προς επίτευξη μιας ενιαίας δραστηριοποίησης και παρουσίας του Ομίλου στην ελληνική αγορά και ενίσχυσης της ηγετικής του θέσης.

Επιπλέον, η απόφαση αυτή για τη δημιουργία αυτού του μεγαλύτερου σχήματος θα οδηγήσει στην επίτευξη οικονομιών μεγάλης κλίμακας καθώς και στην αναδιάρθρωση και την ορθολογικότερη οργάνωση των συναφών δραστηριοτήτων των εμπλεκόμενων εταιρειών. Η εν λόγω συγχώνευση θα επιτρέψει την μεγιστοποίηση των συνεργειών, αποσκοπώντας παράλληλα στη μείωση των νομικών, κανονιστικών, διαχειριστικών και λοιπών εξόδων.

Από νομικής και φορολογικής απόψεως, η συγχώνευση έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2 και 37 του Ν. 4601/2019, το Ν. 4548/2018 και το Ν.Δ. 1297/1972 με βάση τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με ημερομηνία αναφοράς 31 Δεκεμβρίου 2022, ο οποίος και χρησιμοποιήθηκε για την αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της απορροφώμενης, όπως απαιτείται από το νόμο.

Η υλοποίηση της Συγχώνευσης βάσει των ανωτέρω διατάξεων επιλέχθηκε, καθώς, μεταξύ άλλων, επιτρέπει με την ολοκλήρωσή της:

α) τη λύση χωρίς εκκαθάριση της απορροφώμενης,

(β) την αυτοδίκαιη υποκατάσταση της απορροφώσας ως καθολικής διαδόχου στο σύνολο των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της απορροφώμενης, συμπεριλαμβανομένων μάλιστα του συνόλου των χαρτοφυλακίων αμοιβαίων κεφαλαίων, των οποίων ήταν διαχειρίστρια εταιρεία

(γ) τη μεταφορά στην απορροφώσα του συνόλου των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της απορροφώμενης δια της ενοποίησης των στοιχείων της απορροφώμενης και της απορροφώσας.

Σημειώνεται ότι έχουν μεταφερθεί τα κονδύλια της απορροφώμενης όπως αποτυπώθηκαν στον ελεγμένο από την Grant Thornton ΑΕ ισολογισμό της 31.10.2023. Στο αποτέλεσμα της χρήσης έχει αποτυπωθεί η δραστηριότητα της απορροφώμενης για τους δύο τελευταίους μήνες, ήτοι από 1.11.2023 έως και 31.12.2023.

Αθήνα 30 Απριλίου 2024

Για το Θεματοφύλακα
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.
Μ.ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΕΙΡ.ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ

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

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «ALLIANZ Α.Ε.Δ.Α.Κ.» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΠΙΣΤΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ».

ΈΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΠΙ ΤΗΣ ΕΤΗΣΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2023 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΠΙΣΤΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισεως), που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του “ ALLI-ANZ Α.Ε.Δ.Α.Κ.” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει την κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (Ισολογισμός), την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσης, 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 «ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΠΙΣΤΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση 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

Εφιστούμε 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.

Άλλο Θέμα

Η ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου για τη χρήση που έληξε την 31.12.2022 ελέγχθηκε από άλλη ελεγκτική εταιρεία. Για την εν λόγω χρήση ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής εξέδωσε την από 28/4/2023 έκθεση ελέγχου με σύμφωνη γνώμη.

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 Διαχείρισης.

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

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στην Έκθεση Διαχείρισης, 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 Διαχείρισης, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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.

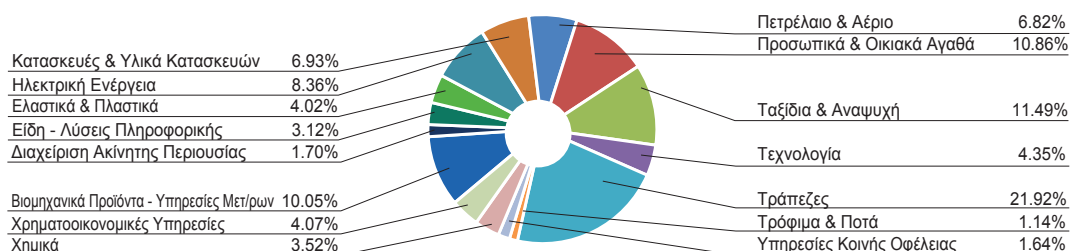
Αθήνα, 30 Απριλίου 2024

PWC Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
ΑΜ ΣΟΕΛ 113

Ευάγγελος Βενιζέλος, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 39891

A/K Ευρωπαϊκή Πίστη Αναπτυξιακό Μετοχικού Εσωτερικού

Διάρθρωση Χαρτοφυλακίου 31/12/2023



ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ GLOBAL OPPORTUNITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

Άδεια Σύστασης Ε.Κ. 9/645/10-03-2006, ΦΕΚ 36/Β/27-3-2006

Allianz Α.Ε.Δ.Α.Κ.

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2023 - 31.12.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ NEW YORK						
AMBEV SA-ADR	6.000,000	2,8000	16.800,00	15.203,62	0,20 %	0,20 %
Fiserv Inc	1.050,000	132,8400	139.482,00	126.228,05	1,69 %	1,70 %
Alibaba Group Holding Ltd	3.340,000	77,5100	258.883,40	234.283,62	3,13 %	3,15 %
Bank of America Corp	8.000,000	33,6700	269.360,00	243.764,71	3,26 %	3,28 %
FedEx Corp	700,000	252,9700	177.079,00	160.252,49	2,14 %	2,16 %
General Electric Co	1.910,000	127,6300	243.773,30	220.609,32	2,95 %	2,97 %
Wells Fargo & Co	3.800,000	49,2200	187.036,00	169.263,35	2,26 %	2,28 %
Suncor Energy Inc	1.800,000	32,0400	57.672,00	52.191,86	0,70 %	0,70 %
Taiwan Semiconductor Manufactu	1.500,000	104,0000	156.000,00	141.176,47	1,89 %	1,90 %
Citigroup Inc	3.000,000	51,4400	154.320,00	139.656,11	1,87 %	1,88 %
Charles Schwab Corp/The	1.700,000	68,8000	116.960,00	105.846,15	1,42 %	1,42 %
MetLife Inc	250,000	66,1300	16.532,50	14.961,54	0,20 %	0,20 %
				1.623.437,29	21,72 %	21,83 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ				1.623.437,29	21,72 %	21,83 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ NASDAQ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ NASDAQ						
Alphabet Inc	2.520,000	140,9300	355.143,60	321.396,92	4,30 %	4,32 %
Warner Bros Discovery Inc	15.000,000	11,3800	170.700,00	154.479,64	2,07 %	2,08 %
				475.876,56	6,37 %	6,40 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ NASDAQ				475.876,56	6,37 %	6,40 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΛΟΝΔΙΝΟΥ						
BP PLC	50.000,000	4,6615	233.075,00	268.195,16	3,59 %	3,61 %
British American Tobacco PLC	4.450,000	22,9550	102.149,75	117.541,86	1,57 %	1,58 %
GSK PLC	12.465,000	14,5020	180.767,43	208.005,79	2,78 %	2,80 %
Rolls-Royce Holdings PLC	125.000,000	2,9970	374.625,00	431.074,16	5,77 %	5,80 %

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
Samsung Electronics Co Ltd	330,000	1.190,0000	392.700,00	355.384,62	4,75 %	4,78 %
BT Group PLC	8.000,000	1,2360	9.888,00	11.377,94	0,15 %	0,15 %
Lloyds Banking Group PLC	30.000,000	0,4771	14.313,00	16.469,71	0,22 %	0,22 %
Hon Hai Precision Industry Co	4.130,000	6,8200	28.166,60	25.490,14	0,34 %	0,34 %
				1.433.539,38	19,18 %	19,28 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ				1.433.539,38	19,18 %	19,28 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΠΑΡΙΣΙΟΥ						
TotalEnergies SE	3.340,000	61,6000		205.744,00	2,75 %	2,77 %
Sanofi	1.780,000	89,7600		159.772,80	2,14 %	2,15 %
BNP Paribas SA	4.450,000	62,5900		278.525,50	3,73 %	3,75 %
Cie Generale des Etablissement	1.100,000	32,4600		35.706,00	0,48 %	0,48 %
Sodexo SA	1.100,000	99,6200		109.582,00	1,47 %	1,47 %
Accor SA	5.390,000	34,6000		186.494,00	2,49 %	2,51 %
				975.824,30	13,05 %	13,12 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ				975.824,30	13,05 %	13,12 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ						
Bayerische Motoren Werke AG	1.690,000	100,7800		170.318,20	2,28 %	2,29 %
BASF SE	3.235,000	48,7800		157.803,30	2,11 %	2,12 %
Fresenius SE & Co KGaA	6.230,000	28,0700		174.876,10	2,34 %	2,35 %
Bayer AG	1.000,000	33,6300		33.630,00	0,45 %	0,45 %
				536.627,60	7,18 %	7,22 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ				536.627,60	7,18 %	7,22 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ						
Prosus NV	8.740,000	26,9850		235.848,90	3,15 %	3,17 %
EXOR NV	2.000,000	90,5000		181.000,00	2,42 %	2,43 %
				416.848,90	5,58 %	5,61 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ				416.848,90	5,58 %	5,61 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΤΟΚΙΟ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΤΟΚΙΟ						
Mitsubishi Corp	13.350,000	2.253,500030.084.225,00		192.440,51	2,57 %	2,59 %
Nintendo Co Ltd	3.480,000	7.359,000025.609.320,00		163.815,77	2,19 %	2,20 %
Sony Group Corp	2.225,000	13.410,000029.837.250,00		190.860,68	2,55 %	2,57 %
Sumitomo Corp	10.100,000	3.076,000031.067.600,00		198.730,89	2,66 %	2,67 %
				745.847,85	9,98 %	10,03 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΤΟΚΙΟ				745.847,85	9,98 %	10,03 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΜΙΛΑΝΟ						
Stellantis NV	1.800,000	21,1500		38.070,00	0,51 %	0,51 %
				38.070,00	0,51 %	0,51 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟ				38.070,00	0,51 %	0,51 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΧΟΓΚ ΚΟΓΚ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΧΟΓΚ ΚΟΓΚ						
Baidu Inc	10.920,000	116,10001.267.812,00		146.883,70	1,96 %	1,98 %
CK Hutchison Holdings Ltd	42.480,000	41,85001.777.788,00		205.967,51	2,76 %	2,77 %
				352.851,21	4,72 %	4,75 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΧΟΓΚ ΚΟΓΚ				352.851,21	4,72 %	4,75 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΑΔΡΙΤΗΣ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΜΑΔΡΙΤΗΣ						
Banco Santander SA	80.000,000	3,7795		302.360,00	4,04 %	4,07 %
				302.360,00	4,04 %	4,07 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΑΔΡΙΤΗΣ				302.360,00	4,04 %	4,07 %

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				6.901.283,09	92,32 %	92,81 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				6.901.283,09	92,32 %	92,81 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ				6.901.283,09	92,32 %	92,81 %
ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				263.039,99	3,52 %	3,54 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				263.039,99	3,52 %	3,54 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
Eurobank Ergasias Serv. SA CHF			14,72	15,90	0,00 %	0,00 %
Eurobank Ergasias Serv. SA EUR				23.888,54	0,32 %	0,32 %
Eurobank Ergasias Serv. SA GBP			38.221,84	43.981,17	0,59 %	0,59 %
Eurobank Ergasias Serv. SA HKD			158.603,14	18.375,13	0,25 %	0,25 %
Eurobank Ergasias Serv. SA JPY			2.559.216,00	16.370,60	0,22 %	0,22 %
Eurobank Ergasias Serv. SA TRY			5,86	0,18	0,00 %	0,00 %
Eurobank Ergasias Serv. SA USD			230.492,42	208.590,43	2,79 %	2,81 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				311.221,95	4,16 %	4,19 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ				311.221,95	4,16 %	4,19 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				7.475.545,03	100,00 %	100,54 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				-29.954,88		-0,40 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ				-10.037,48		-0,13 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				-39.992,36	-0,53 %	-0,54 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				7.435.552,67		100,00 %

(Μερίδια 1,381,204.972 * 5.3834 EUR)

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ
ΜΕΤΑΞΥ 01.01.2023 ΚΑΙ 31.12.2023**

	31/12/23	31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	7.435.552,67	6.282.132,36	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	92,82 %	87,74 %	5,08 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ	7,22 %	7,24 %	-0,02 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ	5,61 %	4,11 %	1,50 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΤΟΚΙΟ	10,03 %	9,37 %	0,66 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟ	0,51 %	2,42 %	-1,91 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΧΟΓΚ ΚΟΓΚ	4,75 %	5,62 %	-0,87 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΑΔΡΙΤΗΣ	4,07 %	3,97 %	0,10 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ	13,12 %	13,97 %	-0,85 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ	19,28 %	16,89 %	2,39 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ	21,83 %	19,02 %	2,81 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ NASDAQ	6,40 %	5,11 %	1,29 %

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023**

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
V. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων		893,88
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α		7.091,80
IV. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής		181.729,58
		189.715,26
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		-57.181,50
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		281.443,39
		224.261,89
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-78.652,32
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-9.229,20
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων		-8.882,54
IV. Φόροι		-33.583,66
V. Αμοιβή ελεγκτών		-2.108,00
VI. Τόκοι και Συναφή Έξοδα		-132,15
VII. Λοιπά Έξοδα		-25.107,86
		-157.695,73
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
Συναλλαγματικές Διαφορές		24.878,06
		24.878,06
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023		281.159,48

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023**

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
Α/Κ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ GLOBAL OPPORTUNITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022	1.410.505,156	6.660.186,80
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	97.685,152	478.937,67
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	126.985,338	629.025,12
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 Α/Κ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ GLOBAL OPPORTUNITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	1.381.204,970	6.510.099,35
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		6.510.099,35
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	6.247.212,70	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	6.901.283,09	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)	654.070,390	
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	544.046,13	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	534.269,58	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού	-9.776,550	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		644.293,84
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		7.435.552,67

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
Α/Κ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ GLOBAL OPPORTUNITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ (I2)						
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	4.225.427,83		3.457.244,23		3.900.271,80	
ΜΕΡΙΔΙΑ	769.009,6820		769.009,6820		769.009,6820	
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12	5,4946		4,4957		5,0718	
Α/Κ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ GLOBAL OPPORTUNITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ (R)						
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	3.210.124,84		2.796.593,57		13.814.934,53	
ΜΕΡΙΔΙΑ	612.195,2900		641.495,4740		2.727.508,0970	
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12	5,2436		4,3595		5,0650	

**I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	6.901.283,09	5.512.042,84	17.480.074,75
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	311.221,95	511.941,57	66.512,13
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	263.039,99	258.147,95	203.887,81
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	7.475.545,03	6.282.132,36	17.750.474,69
Υποχρεώσεις	-39.992,36	-28.294,56	-35.268,36
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	7.435.552,67	6.253.837,80	17.715.206,33
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία (R)	612.195,290	641.495,474	2.727.508,097
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια R)	5,2436	4,3595	5,0650
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία (I2)	769.009,6820	769.009,6820	769.009,6820
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια I2)	5,4946	4,4957	5,0718
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	6.901.283,09	5.512.042,84	17.480.074,75
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
Σύνολο	6.901.283,09	5.512.042,84	17.480.074,75

**II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	01.01.-31.12.23	01.01.-31.12.22	01.01.-31.12.21
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	189.715,26	307.704,63	2.378.026,78
Λοιπά εισοδήματα	224.261,89	436.768,88	-116.261,05
Έξοδα διαχείρισης	-78.652,32	-257.344,67	-296.116,22
Έξοδα θεματοφύλακα	-9.229,20	-20.524,54	-23.190,59
Λοιπά έξοδα και φόροι	-36.053,61	-33.118,57	-33.416,17
Καθαρό εισόδημα	290.042,02	433.485,73	1.909.042,75
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	478.937,67	811.158,65	708.969,58
Εξαγορές μεριδίων	-629.025,12	-10.016.928,21	-1.885.734,16
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	1.050.642,84	-2.615.749,92	576.510,32
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-8.882,54	-73.334,78	-51.263,82
Σύνολο	891.672,85	-11.894.854,26	-651.518,08
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	1.181.714,87	-11.461.368,53	1.257.524,67

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 30/06/2023 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 30/06/2023.
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	6.901.283,09	-		6.901.283,09
Χρηματικά διαθέσιμα	311.221,95	-	-	311.221,95
Απαιτήσεις	263.039,99			263.039,99
Σύνολο	7.475.545,03	0,00	0,00	7.475.545,03

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 01/01/2022 - 30/06/2023 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 (01/01-30/06/2023), όπως ισχύει.

	Σύνολο	Τακτικές Αμοιβές	Έκτακτες Αποδοχές
Διευθυντικά Στελέχη	193.466,08	175.996,92	17.469,16
Διαχειριστές Χαρτοφυλακίων	154.054,09	146.472,34	7.581,75
Υπεύθυνοι Ελέγχου- Κανονιστικής Συμμόρφωσης	58.245,03	55.277,70	2.967,33
Σύνολο	405.765,20	377.746,96	28.018,24

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

επενδυτικών αποφάσεων, την ενεργό συμμετοχή και άσκηση δικαιωμάτων ψήφου, τη σύγκρουση συμφερόντων και τον δανεισμό αξιών.

12. Ο δείκτης Τρεχουσών Επιβαρύνσεων σύμφωνα με την παραγράφου 2 του άρθρου 10 του Κανονισμού (ΕΕ) 583/2010 για την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023 ανέρχεται σε 2,55% (κατηγορία R) και 0,95% (κατηγορία I).

13. Το αμοιβαίο κεφάλαιο επενδύει το ενεργητικό του (κυρίως) σε μετοχές που οι εκδότες τους έχουν την καταστατική τους έδρα εκτός Ελλάδος, με έμφαση σε εταιρίες υψηλής κεφαλαιοποίησης. Η περίοδος 31/12/2022 έως 31/12/2023 χαρακτηρίστηκε από την στρατηγική των κεντρικών τραπεζών όσον αφορά την πολιτική επιτοκίων με σκοπό την καταπολέμηση του πληθωρισμού. Οι σημαντικότερες θέσεις στο τέλος του εξαμήνου παρατηρούνται στους κλάδους των τραπεζών, των καταναλωτικών αγαθών, και των τηλεπικοινωνιών. Το αμοιβαίο κατά το διάστημα αυτό υπέρ-απέδωσε του δείκτη αναφοράς (MSCI World Index σε EUR) καταγράφοντας άνοδο 20.3% έναντι 17.9%.

14. Στις 31 Οκτωβρίου 2023 δημοσιεύτηκε στο ΓΕΜΗ η έγκριση της συγχώνευσης – εξαγοράς δι' απορροφήσεως της εταιρείας Ευρωπαϊκή πίστη asset management ΑΕΔΑΚ (απορροφώμενη) από την Allianz ΑΕΔΑΚ.

Η απορροφώμενη εντάχθηκε στον Όμιλο της Allianz το 2022, όταν η Allianz SE (100% μέτοχος της Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ) απέκτησε το 100% των μετοχών της εταιρείας Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, η οποία και κατείχε το 99,0063% των μετοχών της απορροφώμενης, Στην συνέχεια, την 31/5/2023 η Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ, απορρόφησε διά συγχωνεύσεως την Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, σαν πρώτο βήμα στην υλοποίηση του στόχου του Ομίλου Allianz για την νομική και λειτουργική ενοποίηση των θυγατρικών του Ομίλου στην Ελλάδα, προς επίτευξη μιας ενιαίας δραστηριοποίησης και παρουσίας του Ομίλου στην ελληνική αγορά και ενίσχυσης της ηγετικής του θέσης.

Επιπλέον, η απόφαση αυτή για τη δημιουργία αυτού του μεγαλύτερου σχήματος θα οδηγήσει στην επίτευξη οικονομιών μεγάλης κλίμακας καθώς και στην αναδιάρθρωση και την ορθολογικότερη οργάνωση των συναφών δραστηριοτήτων των εμπλεκόμενων εταιρειών. Η εν λόγω συγχώνευση θα επιτρέψει την μεγιστοποίηση των συνεργειών, αποσκοπώντας παράλληλα στη μείωση των νομικών, κανονιστικών, διαχειριστικών και λοιπών εξόδων.

Από νομικής και φορολογικής απόψεως, η συγχώνευση έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2 και 37 του Ν. 4601/2019, το Ν. 4548/2018 και το Ν.Δ. 1297/1972 με βάση τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με ημερομηνία αναφοράς 31 Δεκεμβρίου 2022, ο οποίος και χρησιμοποιήθηκε για την αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της απορροφώμενης, όπως απαιτείται από το νόμο.

Η υλοποίηση της Συγχώνευσης βάσει των ανωτέρω διατάξεων επιλέχθηκε, καθώς, μεταξύ άλλων, επιτρέπει με την ολοκλήρωσή της:

(α) τη λύση χωρίς εκκαθάριση της απορροφώμενης,

(β) την αυτοδίκαιη υποκατάσταση της απορροφώσας ως καθολικής διαδόχου στο σύνολο των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της απορροφώμενης, συμπεριλαμβανομένων μάλιστα του συνόλου των χαρτοφυλακίων αμοιβαίων κεφαλαίων, των οποίων ήταν διαχειρίστρια εταιρεία

(γ) τη μεταφορά στην απορροφώσα του συνόλου των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της απορροφώμενης δια της ενοποίησης των στοιχείων της απορροφώμενης και της απορροφώσας.

Σημειώνεται ότι έχουν μεταφερθεί τα κονδύλια της απορροφώμενης όπως αποτυπώθηκαν στον ελεγμένο από την Grant Thornton ΑΕ ισολογισμό της 31.10.2023. Στο αποτέλεσμα της χρήσης έχει αποτυπωθεί η δραστηριότητα της απορροφώμενης για τους δύο τελευταίους μήνες, ήτοι από 1.11.2023 έως και 31.12.2023.

Αθήνα 30 Απριλίου 2024

Για το Θεματοφύλακα
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.
Μ.ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΕΙΡ.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 «GLOBAL OPPORTUNITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ».

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΠΙ ΤΗΣ ΕΤΗΣΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2023 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ GLOBAL OPPORTUNITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ» (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 χρήσης, 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 «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ GLOBAL OPPORTUNITIES ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση 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.

Έμφαση Θέματος

Επιστούμε 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.

Άλλο Θέμα

Η ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου για τη χρήση που έληξε την 31.12.2022 ελέγχθηκε από άλλη ελεγκτική εταιρεία. Για την εν λόγω χρήση ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής εξέδωσε την από 28/4/2023 έκθεση ελέγχου με σύμφωνη γνώμη.

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 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.

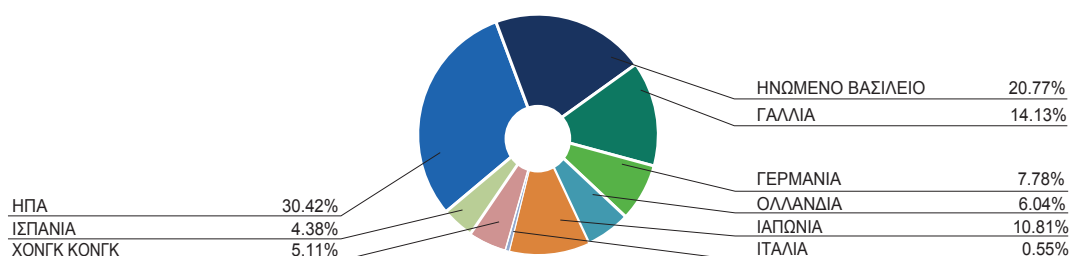
Αθήνα, 30 Απριλίου 2024

PWC Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
ΑΜ ΣΟΕΛ 113

Ευάγγελος Βενιζέλος, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 39891

A/K Ευρωπαϊκή Πίστη Global Opportunities Μετοχικό Εξωτερικού

Διάρθρωση Χαρτοφυλακίου 31/12/2023



ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ

ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

EUROPEAN VALUE FUND

Άδεια Σύστασης ΕΚ 357/07.07.2020

Allianz Α.Ε.Δ.Α.Κ.

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2023 - 31.12.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΙΚΟΥ	
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ						
TITC GA	3.240,000	21,4500		69.498,00	3,55 %	3,57 %
				69.498,00	3,55 %	3,57 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
				69.498,00	3,55 %	3,57 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΛΟΝΔΙΝΟΥ						
Lloyds Banking Group PLC	30.000,000	0,4771	14.313,00	16.469,71	0,84 %	0,85 %
BP PLC	19.000,000	4,6615	88.568,50	101.914,16	5,21 %	5,24 %
British American Tobacco PLC	3.000,000	22,9550	68.865,00	79.241,70	4,05 %	4,07 %
easyJet PLC	5.000,000	5,1000	25.500,00	29.342,39	1,50 %	1,51 %
GSK PLC	5.000,000	14,5020	72.510,00	83.435,94	4,26 %	4,29 %
Standard Chartered PLC	4.500,000	6,6660	29.997,00	34.517,00	1,76 %	1,77 %
				344.920,90	17,63 %	17,72 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΠΑΡΙΣΙΟΥ						
TotalEnergies SE	1.200,000	61,6000		73.920,00	3,78 %	3,80 %
Sanofi	790,000	89,7600		70.910,40	3,62 %	3,64 %
BNP Paribas SA	1.500,000	62,5900		93.885,00	4,80 %	4,82 %
Cie Generale des Etablissement	2.100,000	32,4600		68.166,00	3,48 %	3,50 %
Sodexo SA	400,000	99,6200		39.848,00	2,04 %	2,05 %
Accor SA	2.000,000	34,6000		69.200,00	3,54 %	3,56 %
Amundi SA	1.100,000	61,6000		67.760,00	3,46 %	3,48 %
				483.689,40	24,72 %	24,85 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ						
				483.689,40	24,72 %	24,85 %

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ						
Bayerische Motoren Werke AG	700,000	100,7800		70.546,00	3,60 %	3,62 %
SAP SE	700,000	139,4800		97.636,00	4,99 %	5,02 %
LANXESS AG	1.400,000	28,3700		39.718,00	2,03 %	2,04 %
Deutsche Post AG	1.100,000	44,8550		49.340,50	2,52 %	2,53 %
Deutz AG	4.000,000	4,8000		19.200,00	0,98 %	0,99 %
Fresenius SE & Co KGaA	3.000,000	28,0700		84.210,00	4,30 %	4,33 %
Siemens Energy AG	2.550,000	12,0000		30.600,00	1,56 %	1,57 %
				391.250,50	19,99 %	20,10 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ						
				391.250,50	19,99 %	20,10 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ						
EXOR NV	1.000,000	90,5000		90.500,00	4,62 %	4,65 %
				90.500,00	4,62 %	4,65 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ						
				90.500,00	4,62 %	4,65 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΜΙΛΑΝΟ						
Enel SpA	9.050,000	6,7300		60.906,50	3,11 %	3,13 %
Stellantis NV	4.000,000	21,1500		84.600,00	4,32 %	4,35 %
Buzzi SpA	1.650,000	27,5400		45.441,00	2,32 %	2,33 %
				190.947,50	9,76 %	9,81 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟ						
				190.947,50	9,76 %	9,81 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΑΔΡΙΤΗΣ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΜΑΔΡΙΤΗΣ						
Banco Santander SA	25.000,000	3,7795		94.487,50	4,83 %	4,85 %
				94.487,50	4,83 %	4,85 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΑΔΡΙΤΗΣ						
				94.487,50	4,83 %	4,85 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΖΥΡΙΧΗ						
Holcim AG	1.100,000	66,0200	72.622,00	78.425,49	4,01 %	4,03 %
				78.425,49	4,01 %	4,03 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ						
				78.425,49	4,01 %	4,03 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΔΟΥΒΛΙΝΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΔΟΥΒΛΙΝΟ						
Glanbia PLC	4.000,000	14,9100		59.640,00	3,05 %	3,06 %
				59.640,00	3,05 %	3,06 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΔΟΥΒΛΙΝΟΥ						
				59.640,00	3,05 %	3,06 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				1.733.861,29	88,60 %	89,08 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				1.803.359,29	92,15 %	92,65 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ				1.803.359,29	92,15 %	92,65 %
ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				23.605,44	1,21 %	1,21 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				23.605,44	1,21 %	1,21 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
Eurobank Ergasias Serv. SA CHF			2.753,89	2.973,96	0,15 %	0,15 %
Eurobank Ergasias Serv. SA EUR				109.274,17	5,58 %	5,61 %
Eurobank Ergasias Serv. SA GBP			15.447,36	17.775,00	0,91 %	0,91 %
Eurobank Ergasias Serv. SA USD			0,04	0,04	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				130.023,17	6,64 %	6,68 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ				130.023,17	6,64 %	6,68 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				1.956.987,90	100,00 %	100,54 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				-7.994,97		-0,41 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ				-2.615,18		-0,13 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				-10.610,15	-0,54 %	-0,55 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				1.946.377,75		100,00 %

(Μερίδια 445,087.299 * 4.3730 EUR)

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ
ΜΕΤΑΞΥ 01.01.2023 ΚΑΙ 31.12.2023**

	31/12/23	31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.946.377,75	2.166.036,32	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	92,64 %	96,85 %	-4,21 %
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	3,57 %	1,80 %	1,77 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΦΡΑΝΚΦΟΥΡΤΗΣ	20,10 %	21,53 %	-1,43 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ	4,65 %	4,21 %	0,44 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΙΛΑΝΟ	9,81 %	15,22 %	-5,41 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΜΑΔΡΙΤΗΣ	4,85 %	5,96 %	-1,11 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΖΥΡΙΧΗΣ	4,03 %	4,43 %	-0,40 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΔΟΥΒΛΙΝΟΥ	3,06 %	2,20 %	0,86 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ	24,85 %	23,53 %	1,32 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΛΟΝΔΙΝΟΥ	17,72 %	16,05 %	1,67 %

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023**

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
V. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων		272,56
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α		3.969,00
IV. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής		76.302,49
		80.544,05
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		-80.990,90
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		154.861,30
		73.870,40
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-41.741,09
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-2.713,18
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων		-4.616,29
IV. Φόροι		-9.781,98
V. Αμοιβή ελεγκτών		-2.108,00
VII. Λοιπά Έξοδα		-1.740,90
		-62.701,44
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
Συναλλαγματικές Διαφορές		4.139,62
		4.139,62
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023		95.852,63

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023**

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
Α/Κ ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROPEAN VALUE FUND (R)		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022	582.004,441	2.087.645,60
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	111.109,089	461.091,34
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	248.026,234	1.033.263,98
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 Α/Κ ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROPEAN VALUE FUND (R)	445.087,296	1.515.472,96
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		1.515.472,96
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	1.468.391,16	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	1.803.359,29	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)	334.968,130	
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	142.934,43	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	143.018,46	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού	84,030	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		335.052,16
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		1.946.377,75

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2023 01.01. -31.12.23	ΧΡΗΣΗ 2022 01.01. -31.12.22	ΧΡΗΣΗ 2021 01.01. -31.12.21
Α/Κ ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROPEAN VALUE FUND (R)			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.946.377,75	2.159.526,09	2.404.470,81
ΜΕΡΙΔΙΑ	445.087,2990	582.004,4410	632.427,9270
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12	4,3730	3,7105	3,8020

**I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	1.803.359,29	2.097.724,08	2.218.820,91
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	130.023,17	51.207,62	184.264,34
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	23.605,44	17.104,62	7.341,65
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	1.956.987,90	2.166.036,32	2.410.426,90
Υποχρεώσεις	-10.610,15	-6.510,23	-5.956,09
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.946.377,75	2.159.526,09	2.404.470,81
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	445.087,299	582.004,441	632.427,927
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	4,3730	3,7105	3,8020
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	1.803.359,29	2.097.724,08	2.218.820,91
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
Σύνολο	1.803.359,29	2.097.724,08	2.218.820,91

**II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	01.01.-31.12.23	01.01. -31.12.22	01.01. -31.12.21
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	80.544,05	165.894,02	171.258,44
Λοιπά εισοδήματα	73.870,40	2.678,42	1.132,62
Έξοδα διαχείρισης	-41.741,09	-48.216,27	-41.814,67
Έξοδα θεματοφύλακα	-2.713,18	-3.134,06	-2.717,96
Λοιπά έξοδα και φόροι	-9.491,26	-6.438,24	-6.032,53
Καθαρό εισόδημα	100.468,92	110.783,87	121.825,90
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	461.091,34	1.465.801,81	975.305,82
Εξαγορές μεριδίων	-1.033.263,98	-1.639.053,97	-137.602,73
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	263.171,67	-174.193,67	58.327,32
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-4.616,29	-8.282,76	-8.252,51
Σύνολο	-313.617,26	-355.728,59	887.777,90
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	-213.148,34	-244.944,72	1.009.603,80

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 31/12/2023 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 31/12/2023.
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	1.803.359,29	-		1.803.359,29
Χρηματικά διαθέσιμα	130.023,17	-	-	130.023,17
Απαιτήσεις	23.605,44	-	-	23.605,44
Σύνολο	1.956.987,90	-	-	1.956.987,90

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 01/01/2022 - 30/06/2023 δεν έγιναν Συναλλαγές Χρηματοδότησης Τίτλων & επαναχρησιμοποίησης.

12. 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 (01/01-31/12/2023), όπως ισχύει.

	Σύνολο	Τακτικές Αμοιβές	Έκτακτες Αποδοχές
Διευθυντικά Στελέχη	193.466,08	175.996,92	17.469,16
Διαχειριστές Χαρτοφυλακίων	154.054,09	146.472,34	7.581,75
Υπεύθυνοι Ελέγχου- Κανονιστικής Συμμόρφωσης	58.245,03	55.277,70	2.967,33
Σύνολο	405.765,20	377.746,96	28.018,24

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 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.

12. Ο δείκτης Τρεχουσών Επιβαρύνσεων σύμφωνα με την παραγράφου 2 του άρθρου 10 του Κανονισμού (ΕΕ) 583/2010 για την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023 ανέρχεται σε 2,63%.

13. Το αμοιβαίο κεφάλαιο επενδύει το ενεργητικό του σε ένα γεωγραφικά διαφοροποιημένο χαρτοφυλάκιο μετοχών που εκδίδονται από εκδότες που έχουν την καταστατική τους έδρα στην Ευρώπη. Η περίοδος 31/12/2022 έως 31/12/2023 χαρακτηρίστηκε από την στρατηγική των κεντρικών τραπεζών όσον αφορά την πολιτική επιτοκίων με σκοπό την καταπολέμηση του πληθωρισμού. Οι σημαντικότερες θέσεις στο τέλος του εξαμήνου παρατηρούνται στους κλάδους των διαφοροποιημένων χρηματοοικονομικών, των καταναλωτικών αγαθών, και των βιομηχανιών. Το αμοιβαίο κατά το διάστημα αυτό κατέγραψε άνοδο 17.9%.

14. Στις 31 Οκτωβρίου 2023 δημοσιεύτηκε στο ΓΕΜΗ η έγκριση της συγχώνευσης – εξαγοράς δι' απορροφήσεως της εταιρείας Ευρωπαϊκή Πίστη asset management ΑΕΔΑΚ (απορροφώμενη) από την Allianz ΑΕΔΑΚ. Η απορροφώμενη εντάχθηκε στον Όμιλο της Allianz το 2022, όταν η Allianz SE (100% μέτοχος της Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ) απέκτησε το 100% των μετοχών της εταιρείας Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, η οποία και κατείχε το 99,0063% των μετοχών της απορροφώμενης. Στην συνέχεια, την 31/5/2023 η Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ, απορρόφησε διά συγχωνεύσεως την Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, σαν πρώτο βήμα στην υλοποίηση του στόχου του Ομίλου Allianz για την νομική και λειτουργική ενοποίηση των θυγατρικών του Ομίλου στην Ελλάδα, προς επίτευξη μιας ενιαίας δραστηριοποίησης και παρουσίας του Ομίλου στην ελληνική αγορά και ενίσχυσης της ηγετικής του θέσης.

Επιπλέον, η απόφαση αυτή για τη δημιουργία αυτού του μεγαλύτερου σχήματος θα οδηγήσει στην επίτευξη οικονομιών μεγάλης κλίμακας καθώς και στην αναδιάρθρωση και την ορθολογικότερη οργάνωση των συναφών δραστηριοτήτων των εμπλεκόμενων εταιρειών. Η εν λόγω συγχώνευση θα επιτρέψει την μεγιστοποίηση των συνεργειών, αποσκοπώντας παράλληλα στη μείωση των νομικών, κανονιστικών, διαχειριστικών και λοιπών εξόδων.

Από νομικής και φορολογικής απόψεως, η συγχώνευση έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2 και 37 του Ν. 4601/2019, το Ν. 4548/2018 και το Ν.Δ. 1297/1972 με βάση τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με ημερομηνία αναφοράς 31 Δεκεμβρίου 2022, ο οποίος και χρησιμοποιήθηκε για την αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της απορροφώμενης, όπως απαιτείται από το νόμο.

Η υλοποίηση της Συγχώνευσης βάσει των ανωτέρω διατάξεων επιλέχθηκε, καθώς, μεταξύ άλλων, επιτρέπει με την ολοκλήρωσή της:

(α) τη λύση χωρίς εκκαθάριση της απορροφώμενης,

(β) την αυτοδίκαιη υποκατάσταση της απορροφώσας ως καθολικής διαδόχου στο σύνολο των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της απορροφώμενης, συμπεριλαμβανομένων μάλιστα του συνόλου των χαρτοφυλακίων αμοιβαίων κεφαλαίων, των οποίων ήταν διαχειρίστρια εταιρεία

(γ) τη μεταφορά στην απορροφώσα του συνόλου των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της απορροφώμενης δια της ενοποίησης των στοιχείων της απορροφώμενης και της απορροφώσας.

Σημειώνεται ότι έχουν μεταφερθεί τα κονδύλια της απορροφώμενης όπως αποτυπώθηκαν στον ελεγμένο από την Grant Thornton ΑΕ ισολογισμό της 31.10.2023. Στο αποτέλεσμα της χρήσης έχει αποτυπωθεί η δραστηριότητα της απορροφώμενης για τους δύο τελευταίους μήνες, ήτοι από 1.11.2023 έως και 31.12.2023.

Αθήνα 30 Απριλίου 2024

Για το Θεματοφύλακα
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.
Μ.ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΕΙΡ.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 «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROPEAN VALUE FUND».

ΈΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΠΙ ΤΗΣ ΕΤΗΣΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2023 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROPEAN VALUE FUND» (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 χρήσης, 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 «ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ EUROPEAN VALUE FUND» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση 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.

Άλλο Θέμα

Η ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου για τη χρήση που έληξε την 31.12.2022 ελέγχθηκε από άλλη ελεγκτική εταιρεία. Για την εν λόγω χρήση ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής εξέδωσε την από 28/4/2023 έκθεση ελέγχου με σύμφωνη γνώμη.

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.

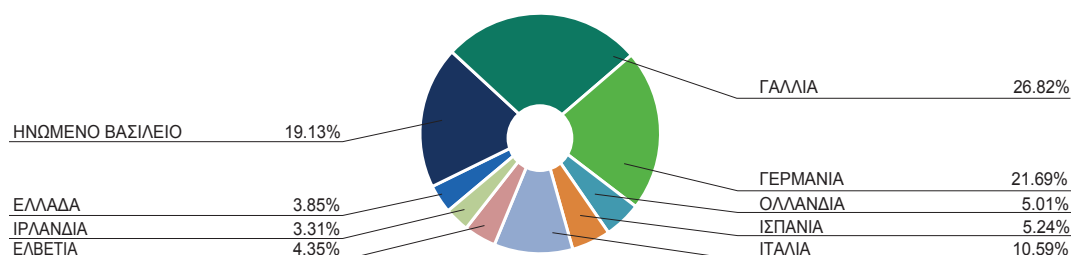
Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Αθήνα, 30 Απριλίου 2024
PWC Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
ΑΜ ΣΟΕΛ 113

Ευάγγελος Βενιζέλος, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 39891

Α/Κ Ευρωπαϊκή Πίστη European Value Fund

Διάρθρωση Χαρτοφυλακίου 31/12/2023



ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΠΙΣΤΗ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΕΑ ΥΠ.ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΙΚΤΟ FUND OF FUNDS

Άδεια σύστασης Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς: 384/26.07.2021

Allianz A.E.Δ.Α.Κ.

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 01.01.2023 - 31.12.2023 (άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)

ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΡΙΔΙΑ Α/Κ ΕΞΩΤ						
PIMCO Euro Short-Term High Yie	6.592,000	9,2210		60.784,83	1,64 %	1,64 %
iShares J.P. Morgan USD EM Bon	744,000	67,4900		50.212,56	1,35 %	1,36 %
Xtrackers II Eurozone Governme	266,000	197,0100		52.404,66	1,41 %	1,42 %
iShares Edge MSCI Europe Value	18.999,000	7,9320		150.700,07	4,06 %	4,07 %
iShares Global Govt Bond UCITS	65.330,000	4,2251		276.025,78	7,44 %	7,46 %
iShares Core EUR Corp Bond UCI	5.892,000	120,5200		710.103,84	19,14 %	19,19 %
iShares Core EUR Govt Bond UCI	2.884,000	112,7150		325.070,06	8,76 %	8,79 %
iShares Global Corp Bond EUR H	1.789,000	87,5920		156.702,09	4,22 %	4,24 %
iShares MSCI World EUR Hedged	6.325,000	77,3500		489.238,75	13,18 %	13,22 %
Amundi MSCI Emerging Markets U	26.035,000	4,5252		117.813,58	3,17 %	3,18 %
Lyxor Euro Government Bond 1-3	4.410,000	121,3900		535.329,90	14,43 %	14,47 %
Lyxor Euro Government Bond DR	1.345,000	167,0100		224.628,45	6,05 %	6,07 %
SPDR S&P Euro Dividend Aristoc	4.188,000	22,7600		95.318,88	2,57 %	2,58 %
				3.244.333,45	87,43 %	87,69 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				3.244.333,45	87,43 %	87,69 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				3.244.333,45	87,43 %	87,69 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				3.244.333,45	87,43 %	87,69 %
Β. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΡΙΔΙΑ Α/Κ ΕΞΩΤ						
Α/Κ ΕΥΡ ΠΙΣΤΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΤΧ ΕΣ(Ι)	10.973,492	13,7475		150.858,08	4,07 %	4,08 %
				150.858,08	4,07 %	4,08 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				150.858,08	4,07 %	4,08 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				150.858,08	4,07 %	4,08 %

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΤΜΧ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΙΚΟΥ
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ Τ ΒΙΛΛ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
BTF 0 02/14/24	250.000,000	99,5620		248.905,00	6,71 %	6,73 %
				248.905,00	6,71 %	6,73 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ				248.905,00	6,71 %	6,73 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				248.905,00	6,71 %	6,73 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				399.763,08	10,77 %	10,81 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ				3.644.096,53	98,20 %	98,50 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
Eurobank Ergasias Serv. SA EUR				66.674,65	1,80 %	1,80 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ				66.674,65	1,80 %	1,80 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ				66.674,65	1,80 %	1,80 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				3.710.771,18	100,00 %	100,30 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				-6.894,29		-0,19 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ				-4.106,79		-0,11 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				-11.001,08	-0,30 %	-0,30 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				3.699.770,10		100,00 %

(Μερίδια 1,320,477.287 * 2.8018 EUR)

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ
ΜΕΤΑΞΥ 01.01.2023 ΚΑΙ 31.12.2023**

	31/12/23	31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	3.699.770,10	2.028.825,48	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	98,50 %	88,42 %	10,08 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	87,69 %	77,74 %	9,95 %
B. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	4,08 %	5,30 %	-1,22 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ Τ ΒΙΛΛ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	6,73 %	0,00 %	6,73 %

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023**

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
III. Μερισίματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α	415,29	
IV. Μερισίματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής	29.484,70	
		29.899,99
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	4.877,06	
		4.877,06
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-13.312,98	
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-665,66	
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-5.290,45	
IV. Φόροι	-12.101,23	
V. Αμοιβή ελεγκτών	-1.786,51	
VI. Τόκοι και Συναφή Έξοδα	-2,80	
VII. Λοιπά Έξοδα	-2.610,97	
		-35.770,60
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
		0,00
ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 31.12.2023		-993,55

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023**

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
A/K ΤΕΑ ΥΠ.ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΙΚΤΟ FUND OF FUNDS		
Μεριδία σε κυκλοφορία την 31/12/2022	754.149,328	2.149.944,28
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	589.256,274	1.599.698,60
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 31/12/2023	22.928,315	62.707,56
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2023 A/K ΤΕΑ ΥΠ.ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΙΚΤΟ FUND OF FUNDS	1.320.477,287	3.686.935,32
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		3.686.935,32
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	3.630.268,20	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	3.644.096,53	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)	13.828,330	
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	55.673,57	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	55.673,57	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού	0,000	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		13.828,33
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		3.699.770,10

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
Α/Κ ΤΕΑ ΥΠ.ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΙΚΤΟ FUND OF FUNDS						
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	3.699.770,10		1.957.628,35		1.272.444,74	
ΜΕΡΙΔΙΑ	1.320.477,2870		754.149,3280		425.962,4750	
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12	2,8018		2,5958		2,9872	

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΤΙΤΛΩΝ (31/12/2023)

Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ. Moody's	S&P	Fitch
Ομόλογα Zero Coupon					
French Republic / FR / 15/11/2023	FR0128070986	OXI	CBBT		
Πηγές Τιμών: Bloomberg Composite Bond Trading (CBBT)					

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023 (Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	3.395.191,53	1.783.769,12	436.334,21
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	248.905,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	66.674,65	245.056,36	836.766,98
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00	0,00
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	3.710.771,18	2.028.825,48	1.273.101,19
Υποχρεώσεις	-11.001,08	-71.197,13	-656,45
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	3.699.770,10	1.957.628,35	1.272.444,74
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	1.320.477,287	754.149,328	425.962,475
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	2,8018	2,5958	2,9872
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	3.244.333,45	1.783.769,12	436.334,21
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 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)	399.763,08	0,00	0,00
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	248.905,00	0,00	0,00
Σύνολο	3.893.001,53	1.783.769,12	436.334,21

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 31.12.2023 (Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01.-31.12.23	01.01. -31.12.22	01.01. -31.12.21
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	29.899,99	2.736,77	209,49
Λοιπά εισοδήματα	4.877,06	25,58	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-13.312,98	-7.504,38	-1.275,81
Έξοδα θεματοφύλακα	-665,66	-375,22	-63,79
Λοιπά έξοδα και φόροι	-16.501,51	-4.342,32	-302,12
Καθαρό εισόδημα	4.296,90	-9.459,57	-1.432,23
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	1.599.698,60	993.869,25	1.275.661,05
Εξαγορές μεριδίων	-62.707,56	-101.810,12	0,00
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	206.144,26	-191.702,83	-613,10
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-5.290,45	-5.713,12	-1.170,98
Σύνολο	1.737.844,85	694.643,18	1.273.876,97
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	1.742.141,75	685.183,61	1.272.444,74

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 και των "ETF" διαμορφώθηκε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 31/12/2023 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 31/12/2023.
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	3.395.191,53	-		3.395.191,53
Ομόλογα - Μέσα Χρημ/ράς	248.905,00			248.905,00
Χρηματικά διαθέσιμα	66.674,65	-	-	66.674,65
Σύνολο	3.710.771,18	-	-	3.710.771,18

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 01/01/2022 - 30/06/2023 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 (01/01-31/12/2023), όπως ισχύει.

	Σύνολο	Τακτικές Αμοιβές	Έκτακτες Αποδοχές
Διευθυντικά Στελέχη	193.466,08	175.996,92	17.469,16
Διαχειριστές Χαρτοφυλακίων	154.054,09	146.472,34	7.581,75
Υπεύθυνοι Ελέγχου- Κανονιστικής Συμμόρφωσης	58.245,03	55.277,70	2.967,33
Σύνολο	405.765,20	377.746,96	28.018,24

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 (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.

12. Ο δείκτης Τρεχουσών Επιβαρύνσεων σύμφωνα με την παραγράφου 2 του άρθρου 10 του Κανονισμού (ΕΕ) 583/2010 για την περίοδο 01.01.2023-31.12.2023 ανέρχεται σε 0,97%.

13. Το αμοιβαίο κεφάλαιο επενδύει το ενεργητικό του σε ένα διαφοροποιημένο μικτό χαρτοφυλάκιο μετοχών ή μεριδίων ΟΣΕΚΑ/ΟΣΕ (μετοχικών, ομολογιακών, μικτών) χωρίς να ακολουθεί κάποιο δείκτη αναφοράς. Η περίοδος 31/12/2022 έως 31/12/2023 χαρακτηρίστηκε από την στρατηγική των κεντρικών τραπεζών όσον αφορά την πολιτική επιτοκίων με σκοπό την καταπολέμηση του πληθωρισμού. Για την περίοδο 31/12/2022 έως 31/12/2023 το ενεργητικό του αμοιβαίου κεφαλαίου σημείωσε άνοδο +7,94%

14. Στις 31 Οκτωβρίου 2023 δημοσιεύτηκε στο ΓΕΜΗ η έγκριση της συγχώνευσης – εξαγοράς δι' απορροφήσεως της εταιρείας Ευρωπαϊκή πίστη asset management ΑΕΔΑΚ (απορροφώμενη) από την Allianz ΑΕΔΑΚ.

Η απορροφώμενη εντάχθηκε στον Όμιλο της Allianz το 2022, όταν η Allianz SE (100% μέτοχος της Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ) απέκτησε το 100% των μετοχών της εταιρείας Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, η οποία και κατείχε το 99,0063% των μετοχών της απορροφώμενης. Στην συνέχεια, την 31/5/2023 η Allianz Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΑΕ, απορρόφησε διά συγχωνεύσεως την Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ, σαν πρώτο βήμα στην υλοποίηση του στόχου του Ομίλου Allianz για την νομική και λειτουργική ενοποίηση των θυγατρικών του Ομίλου στην Ελλάδα, προς επίτευξη μιας ενιαίας δραστηριοποίησης και παρουσίας του Ομίλου στην ελληνική αγορά και ενίσχυσης της ηγετικής του θέσης.

Επιπλέον, η απόφαση αυτή για τη δημιουργία αυτού του μεγαλύτερου σχήματος θα οδηγήσει στην επίτευξη οικονομιών μεγάλης κλίμακας καθώς και στην αναδιάρθρωση και την ορθολογικότερη οργάνωση των συναφών δραστηριοτήτων των εμπλεκόμενων εταιρειών. Η εν λόγω συγχώνευση θα επιτρέψει την μεγιστοποίηση των συνεργειών, αποσκοπώντας παράλληλα στη μείωση των νομικών, κανονιστικών, διαχειριστικών και λοιπών εξόδων.

Από νομικής και φορολογικής απόψεως, η συγχώνευση έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2 και 37 του Ν. 4601/2019, το Ν. 4548/2018 και το Ν.Δ. 1297/1972 με βάση τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με ημερομηνία αναφοράς 31 Δεκεμβρίου 2022, ο οποίος και χρησιμοποιήθηκε για την αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της απορροφώμενης, όπως απαιτείται από το νόμο.

Η υλοποίηση της Συγχώνευσης βάσει των ανωτέρω διατάξεων επιλέχθηκε, καθώς, μεταξύ άλλων, επιτρέπει με την ολοκλήρωσή της:

(α) τη λύση χωρίς εκκαθάριση της απορροφώμενης,

(β) την αυτοδίκαιη υποκατάσταση της απορροφώσας ως καθολικής διαδόχου στο σύνολο των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της απορροφώμενης, συμπεριλαμβανομένων μάλιστα του συνόλου των χαρτοφυλακίων αμοιβαίων κεφαλαίων, των οποίων ήταν διαχειρίστρια εταιρεία

(γ) τη μεταφορά στην απορροφώσα του συνόλου των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της απορροφώμενης δια της ενοποίησης των στοιχείων της απορροφώμενης και της απορροφώσας.

Σημειώνεται ότι έχουν μεταφερθεί τα κονδύλια της απορροφώμενης όπως αποτυπώθηκαν στον ελεγμένο από την Grant Thornton ΑΕ ισολογισμό της 31.10.2023. Στο αποτέλεσμα της χρήσης έχει αποτυπωθεί η δραστηριότητα της απορροφώμενης για τους δύο τελευταίους μήνες, ήτοι από 1.11.2023 έως και 31.12.2023.

Αθήνα 30 Απριλίου 2024

Για το Θεματοφύλακα
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK A.E.
Μ.ΤΟΥΤΣΙΔΟΥ ΕΙΡ.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 «ΤΕΑ ΥΠ.ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΙΚΤΟ FUND OF FUNDS».

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΠΙ ΤΗΣ ΕΤΗΣΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως της χρήσης που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2023 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΤΕΑ ΥΠ.ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΙΚΤΟ FUND OF FUNDS» (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 χρήσης, 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 «ΤΕΑ ΥΠ.ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΜΙΚΤΟ FUND OF FUNDS» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση 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.

Έμφαση Θέματος

Επιστούμε 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.

Άλλο Θέμα

Η ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου για τη χρήση που έληξε την 31.12.2022 ελέγχθηκε από άλλη ελεγκτική εταιρεία. Για την εν λόγω χρήση ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής εξέδωσε την από 28/4/2023 έκθεση ελέγχου με σύμφωνη γνώμη.

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 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 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.

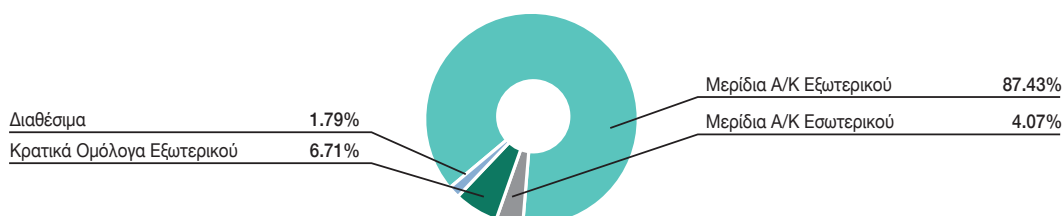
Αθήνα, 30 Απριλίου 2024

PWC Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
ΑΜ ΣΟΕΛ 113

Ευάγγελος Βενιζέλος, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 39891

A/K TEA Υπ. Οικονομικών Μικτο Fund of Funds

Διάρθρωση Χαρτοφυλακίου 31/12/2023



Allianz Α.Ε.Δ.Α.Κ.

Λ. Αθηνών 110, Κτίριο Γ', 104 42 Αθήνα

Κέντρο Επικοινωνίας Allianz

Λ. Αθηνών 110, Κτίριο Γ', 104 42 Αθήνα, Τηλ.: 210 6999 903,

Fax: 210 6996 454

E-mail: aedak@allianz.gr

<http://www.allianz.gr>

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