

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**

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
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

