

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 31.12.2022 (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						
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ						
LAMDA DEVELOPMENT	190.300,000	5,8500		1.113.255,00	4,88 %	4,91 %
				1.113.255,00	4,88 %	4,91 %
ΕΙΔΗ - ΛΥΣΕΙΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ						
INFO-QUEST ΑΕΒΕ (ΚΟ)	50.000,000	4,7100		235.500,00	1,03 %	1,04 %
				235.500,00	1,03 %	1,04 %
ΕΜΠΟΡΙΟ, ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΗ ΟΧΗΜΑΤΩΝ						
ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ ΑΕΕ	62.085,000	2,0900		129.757,65	0,57 %	0,57 %
				129.757,65	0,57 %	0,57 %
ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ						
ALPHA TRUST - ANDROMEDA	16.000,000	6,1000		97.600,00	0,43 %	0,43 %
				97.600,00	0,43 %	0,43 %
ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
Δ.Ε.Η. Α.Ε. (ΚΟ)	105.000,000	6,5550		688.275,00	3,02 %	3,03 %
				688.275,00	3,02 %	3,03 %
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ						
INTRAKAT S.A TECHNICAL & STE	150.000,000	1,4600		219.000,00	0,96 %	0,97 %
INTRAKAT S.A TECHNICAL & STE RIGHTS	150.000,000	0,3302		49.530,00	0,22 %	0,22 %
TITC GA	42.000,000	12,0600		506.520,00	2,22 %	2,23 %
J&P ΑΒΑΞ ΑΕ (ΚΟ)	660.000,000	0,7600		501.600,00	2,20 %	2,21 %
				1.276.650,00	5,60 %	5,63 %
ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ						
ΒΙΟΚΑΡΡΕΤ SA	132.000,000	1,5700		207.240,00	0,91 %	0,91 %
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ ΑΒΕΕ (ΚΑ)	155.000,000	3,9600		613.800,00	2,69 %	2,71 %
				821.040,00	3,60 %	3,62 %
ΠΕΤΡΕΛΑΙΟ & ΑΕΡΙΟ						
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ ΑΕ (ΚΟ)	100.000,000	7,5900		759.000,00	3,33 %	3,35 %
				759.000,00	3,33 %	3,35 %

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
ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ & ΟΙΚΙΑΚΑ ΑΓΑΘΑ						
FOURLIS SA	160.000,000	3,2500		520.000,00	2,28 %	2,29 %
ΓΡ.ΣΑΡΑΝΤΗΣ ΑΒΕΕ (ΚΟ)	145.218,000	6,4900		942.464,82	4,13 %	4,16 %
				1.462.464,82	6,42 %	6,45 %
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ						
CENER HOLDINGS	103.000,000	3,0200		311.060,00	1,36 %	1,37 %
				311.060,00	1,36 %	1,37 %
ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ						
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Α.Ε	85.300,000	5,2900		451.237,00	1,98 %	1,99 %
ΟΠΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)	25.000,000	13,2300		330.750,00	1,45 %	1,46 %
				781.987,00	3,43 %	3,45 %
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ						
PERFORMANCE TECHNOLOGIES IT	183.882,000	3,4700		638.070,54	2,80 %	2,81 %
ENTERSOFT SA SOFTWARE	154.000,000	3,8100		586.740,00	2,57 %	2,59 %
PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE	260.000,000	2,8550		742.300,00	3,26 %	3,27 %
				1.967.110,54	8,63 %	8,67 %
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
PIRAEUS FIN. HOLDINGS	670.000,000	1,4380		963.460,00	4,23 %	4,25 %
ALPHA SERV.& HOLD. (ΚΟ)	900.000,000	1,0000		900.000,00	3,95 %	3,97 %
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ (ΚΟ)(SR)	165.000,000	3,7470		618.255,00	2,71 %	2,73 %
				2.481.715,00	10,89 %	10,94 %
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
ΓΕΚ Α.Ε (ΚΟ)	120.000,000	10,9000		1.308.000,00	5,74 %	5,77 %
				1.308.000,00	5,74 %	5,77 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΛΟΙΠΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ						
ΓΕΚΤΕΡ 2,75% 03/07/2027	305.000,000	89,5000		272.975,00	1,20 %	1,20 %
ΓΕΚΤΕΡ 2,30% 14/12/2028	196.000,000	85,8000		168.168,00	0,74 %	0,74 %
NOVAL PROPERTY REAL 2,65% 06/12/2028	127.000,000	88,7000		112.649,00	0,49 %	0,50 %
				553.792,00	2,43 %	2,44 %
ΟΜΟΛΟΓΑ-ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛ.ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΕΓΕΔ						
HELLENIC T BILL 31/03/2023	500.000,000	99,4000		497.000,00	2,18 %	2,19 %
				497.000,00	2,18 %	2,19 %
ΟΜΟΛΟΓΑ-ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛ.ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΟΕΔ ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ						
GGB 3,90% 30/1/2033	1.562.950,000	95,7500		1.496.524,63	6,57 %	6,60 %
GGB 1,875% 04/02/2035	1.000.000,000	73,2200		732.200,00	3,21 %	3,23 %
GGB 0,75% 18/06/2031	550.000,000	73,5800		404.690,00	1,78 %	1,78 %
GGB 1,875% 23/07/2026	150.000,000	93,7000		140.550,00	0,62 %	0,62 %
GGB 4,00% 30/01/2037	1.212.643,000	93,7400		1.136.731,55	4,99 %	5,01 %
GRR 0% 15/10/42 (ΒΑΣΗ Α.Ε.Π.)	6.859.300,000	0,1000		6.859,30	0,03 %	0,03 %
GGB 3,375% 15/02/2025	100.000,000	99,7000		99.700,00	0,44 %	0,44 %
GGB 1,5% 18/06/2030	1.000.000,000	81,0500		810.500,00	3,56 %	3,57 %
GGB 3,75% 30/1/2028	1.119.444,000	99,7000		1.116.085,67	4,90 %	4,92 %
GGB 1,75% 18/06/2032	500.000,000	78,2700		391.350,00	1,72 %	1,73 %
				6.335.191,15	27,79 %	27,93 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΙΜ ΛΟΝΔΙΝΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΑΙΜ LONDON						
HELESI PLC	63.700,000	0,0001	6,37	7,18	0,00 %	0,00 %
				7,18	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΙΜ ΛΟΝΔΙΝΟΥ						
				7,18	0,00 %	0,00 %

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
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤ.ΕΤΑΙΡΙΚΑ						
PPCGA (Δ.Ε.Η.) 30/03/2026 3,875%	100.000,000	92,6420		92.642,00	0,41 %	0,41 %
				92.642,00	0,41 %	0,41 %
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤ.ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ						
ALPHA SERV.& HOLD. 4,25% 13/02/2030	100.000,000	80,9820		80.982,00	0,36 %	0,36 %
ALPHA SERV.& HOLD. 5,50% 11/6/2031	200.000,000	80,9240		161.848,00	0,71 %	0,71 %
PIRAEUS FIN. HOLDINGS 9,75% 26/06/29 FL 10ΕΤΕΣ	100.000,000	97,1770		97.177,00	0,43 %	0,43 %
PIRAEUS FIN. HOLDINGS 5,50% 19/02/2030	200.000,000	83,4810		166.962,00	0,73 %	0,74 %
				506.969,00	2,22 %	2,24 %
				599.611,00	2,63 %	2,64 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ						
IDNA GENOMICS PUBLIC LTD	27.500,000	27,2000		748.000,00	3,28 %	3,30 %
				748.000,00	3,28 %	3,30 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ						
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
				1.347.618,18	5,91 %	5,94 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Β. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
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						
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						
				22.167.856,34	97,25 %	97,74 %
ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
MARGIN ACCOUNTS EURO				2.020,95	0,01 %	0,01 %
				207.139,14	0,91 %	0,91 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
Eurobank Ergasias Serv. SA EUR				419.111,13	1,84 %	1,85 %
				419.111,13	1,84 %	1,85 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
				419.111,13	1,84 %	1,85 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
				22.794.106,61	100,00 %	100,50 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ						
				-108.308,01		-0,48 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ						
				-4.831,77		-0,02 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
				-113.139,78	-0,50 %	-0,50 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
				22.680.966,83		100,00 %

(Μερίδια 4.714.863,631 * 4.8105 EUR)

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ
ΜΕΤΑΞΥ 31.12.2022 ΚΑΙ 31.12.2021**

	31/12/22	31/12/21	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	22.680.966,83	27.533.495,41	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	97,73 %	97,38 %	0,35 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	59,23 %	62,49 %	-3,26 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	32,56 %	30,97 %	1,59 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	2,64 %	3,92 %	-1,28 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΙΜ ΛΟΝΔΙΝΟΥ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ	3,30 %	0,00 %	3,30 %
B. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ	0,00 %	0,00 %	0,00 %

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 31.12.2022**

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
II. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων		58.504,17
III. Έσοδα Ομολογιών Εσωτερικού		219.579,06
IV. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α		308.856,53
		586.939,76
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		-1.569.671,86
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		2.523.941,37
		954.269,51
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-966.423,64
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-21.870,44
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων		-61.078,83
IV. Φόροι		-54.092,93
V. Αμοιβή ελεγκτών		-23.560,00
VII. Λοιπά Έξοδα		-22.824,04
		-1.149.849,88
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
Συναλλαγματικές Διαφορές		0,20
		0,20
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 31.12.2022		391.359,59

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2022 - 31.12.2022**

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2021	4.937.529,393	24.919.217,89
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2022 - 31/12/2022	229.877,784	1.145.935,68
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2022 - 31/12/2022	-452.543,546	-2.266.057,28
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2022	4.714.863,631	23.799.096,29
Κέρδη Περιόδου 01.01.2022 - 31.12.2022		391.359,59
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		24.190.455,88
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2022	23.677.345,39	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2022	22.167.856,34	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)		-1.509.489,050
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2022	513.110,49	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2022	513.110,49	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού		0,000
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		-1.509.489,05
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		22.680.966,83
(Μερίδια 4.714.863,631 * 4.8105 EUR)		

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 31.12.2022

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	391.359,59
Μεταφορά κερδών στο κεφάλαιο	391.359,59

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021	ΧΡΗΣΗ 2020
	01.01. -31.12.22	01.01. -31.12.21	01.01. -31.12.20
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	22.680.966,83	27.533.495,41	26.619.402,59
ΜΕΡΙΔΙΑ	4.714.863,631	4.937.529,393	5.125.727,014
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12	4,8105	5,5764	5,1933

ΠΙΝΑΚΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΤΙΤΛΩΝ (31/12/2022)

Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ.	Moody's	S&P	Fitch
Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου						
Public Power Corp SA / GB / 18/03/2021	XS2314265237	OXI	CBBT		BB-	BB-
HELLENIC REPUBLIC / GR / 26/01/2022	GR0124038721	OXI	CBBT	Ba3	BB+	BB
HELLENIC REPUBLIC / GR / 04/02/2020	GR0128016731	OXI	CBBT	Ba3	BB+	BB
GEK Terna Holding Real Estate / GR / 03/07/2020	GRC1451207D3	OXI	CBBT			
HELLENIC REPUBLIC / GR / 05/12/2017	GR0128015725	OXI	CBBT	Ba3	BB+	BB
HELLENIC REPUBLIC / GR / 05/12/2017	GR0124034688	OXI	CBBT	Ba3	BB+	BB
HELLENIC REPUBLIC / GR / 18/06/2020	GR0124036709	OXI	CBBT	Ba3	BB+	BB
HELLENIC REPUBLIC / GR / 15/02/2018	GR0118017657	OXI	CBBT	Ba3	BB+	BB
HELLENIC REPUBLIC / GR / 05/02/2021	GR0124037715	OXI	CBBT	Ba3	BB+	BB
GEK Terna Holding Real Estate / GR / 14/12/2021	GRC145121CD2	OXI	CBBT			
Alpha Serv. & Hold SA / GR / 11/03/2021	XS2307437629	OXI	CBBT	B2	CCC	
HELLENIC REPUBLIC / GR / 23/07/2019	GR0118019679	OXI	CBBT	Ba3	BB+	BB
NOVAL PROPERTY REAL / GR / 06/12/2021	GRC824121CD0	OXI	CBBT			
HELLENIC REPUBLIC / GR / 05/12/2017	GR0133011248	OXI	CBBT	Ba3	BB+	BB
HELLENIC REPUBLIC / GR / 24/02/2012	GRR000000010	OXI	CBBT	Ba3	BB+	BB

Ομόλογα Κυμαινόμενου Επιτοκίου

Piraeus Financial Holdings SA / GR / 19/02/2020	XS2121408996	OXI	CBBT	B3	CCC	
Piraeus Financial Holdings SA / GB / 26/06/2019	XS2018638648	OXI	CBBT	B3	CCC	
Alpha Serv. & Hold SA / GR / 13/02/2020	XS2111230285	OXI	CBBT	B2	CCC	

Ομόλογα Zero Coupon

HELLENIC REPUBLIC / GR / 30/09/2022	GR0002237064	OXI	CBBT			
-------------------------------------	--------------	-----	------	--	--	--

* Πηγές Τιμών: Bloomberg Composite Bond Trading (CBBT)

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2022 (N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	22.167.009,16	26.814.029,85	25.606.484,52
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	847,18	847,58	847,09
Καταθέσεις σε τράπεζες	419.111,13	653.055,65	1.223.682,27
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	207.139,14	203.467,19	193.134,01
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	22.794.106,61	27.671.400,27	27.024.147,89
Υποχρεώσεις	-113.139,78	-137.904,86	-404.745,30
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	22.680.966,83	27.533.495,41	26.619.402,59
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	4.714.863,631	4.937.529,393	5.125.727,014
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	4,8105	5,5764	5,1933

Ανάλυση Χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	14.181.415,01	17.205.419,71	16.845.063,34
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	7.985.594,15	9.608.610,14	8.761.421,18
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	847,18	847,58	847,09
Σύνολο	22.167.856,34	26.814.877,43	25.607.331,61

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περίοδος 01.01. έως 31.12.2022
 (Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01.-31.06.22	01.01. -31.12.21	01.01. -31.12.20
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	586.939,76	490.535,65	820.387,44
Λοιπά εισοδήματα	954.269,51	2.097.761,83	-304.825,34
Έξοδα διαχείρισης	-966.423,64	-1.104.177,10	-978.757,64
Έξοδα θεματοφύλακα	-21.870,44	-24.348,33	-22.811,70
Λοιπά έξοδα και φόροι	-161.555,60	-199.797,74	-165.388,76
Καθαρό εισόδημα	391.359,59	1.259.974,31	-651.396,00
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	1.145.935,68	1.251.641,74	1.391.144,97
Εξαγορές μεριδίων	-2.266.057,28	-2.290.013,71	-1.997.702,78
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-4.123.766,57	692.490,48	-1.450.374,46
Σύνολο	-5.243.888,17	-345.881,49	-2.056.932,27
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	-4.852.528,58	914.092,82	-2.708.328,27

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 31/12/2022.
4. Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) αποτιμήθηκαν με βάση το Δελτίο Τιμών της Ηλεκτρονικής Δευτερογενούς Αγοράς Τίτλων (ΗΔΑΤ) στις 31/12/2022.
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 31/12/2022 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 31/12/2022.
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	14.181.415,01	-	847,18	14.182.262,19
Ομόλογα	7.985.594,15	-	-	7.985.594,15
Χρηματικά διαθέσιμα	419.111,13	-	-	419.111,13
Απαιτήσεις	207.139,14	-	-	207.139,14
Σύνολο	22.793.259,43	-	847,18	22.794.106,61

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 01/01/2020 - 31/12/2020 δεν έγιναν Συναλλαγές Χρηματοδότησης Τίτλων & επαναχρησιμοποίησης.

15. Κόστος μισθοδοσίας που καταβλήθηκε από την Allianz A.E.Δ.Α.Κ. 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 2022 (01/01-31/12/2022), όπως ισχύει.

	Σύνολο	Τακτικές Αμοιβές	Έκτακτες Αποδοχές
Διευθυντικά Στελέχη	€ 132.480,46	€ 122.270,79	€ 10.209,67
Διαχειριστές Χαρτοφυλακίων	€ 124.359,55	€ 109.580,42	€ 14.779,13
Υπεύθυνοι Ελέγχου- Κανονιστικής Συμμόρφωσης	€ 62.504,35	€ 56.555,41	€ 5.948,95
Σύνολο	€ 319.344,36	€ 288.406,62	€ 30.937,75

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 01.01.2022-31.12.2022 ανέρχεται σε 112,30%.

18. Ο δείκτης Τρεχουσών Επιβαρύνσεων σύμφωνα με την παραγράφου 2 του άρθρου 10 του Κανονισμού (ΕΕ) 583/2010 για την περίοδο 01.01.2022-31.12.2022 ανέρχεται σε 4,36%.

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

20. Το ξέσπασμα του πολέμου στην Ουκρανία στις αρχές του 2022, οδήγησε σε προβλήματα στις παγκόσμιες αλυσίδες εφοδιασμού, με αποτέλεσμα την αύξηση του πληθωρισμού και του κινδύνου να εξελιχθεί σε στασιμοπληθωρισμό. Λόγω της ενεργειακής κρίσης ο κίνδυνος στασιμοπληθωρισμού αυξήθηκε περαιτέρω με εκτίναξη των τιμών της ενέργειας και του φόβου για ενεργειακή επάρκεια κατά τον επερχόμενο χειμώνα στο βόρειο ημισφαίριο. Οι επιπτώσεις της ενεργειακής κρίσης και η κλιμάκωση των γεωπολιτικών συγκρούσεων είναι απρόβλεπτες και έχουν επηρεάσει σημαντικά τις διεθνείς χρηματοπιστωτικές αγορές και οικονομίες, π.χ. διεύρυνση των πιστωτικών περιθωρίων για εταιρικά ομόλογα και κρατικά ομόλογα χαμηλότερης αξιολόγησης.

Το Α/Κ δεν έχει επενδύσει σε τίτλους που διαπραγματεύονται στις αγορές της Ρωσίας, Λευκορωσίας και Ουκρανίας. Η Εταιρεία συνεχίζει να παρακολουθεί τις εισροές και τις εκροές σε καθημερινή βάση και επιπλέον ελέγχει το πόσο εύκολα μπορούν να ρευστοποιηθούν τα στοιχεία του ενεργητικού σε σχέση με τις συνθήκες της αγοράς (stress tests).

21. Από τον Ιούνιο του 2022, η εταιρεία έχει πλέον υιοθετήσει υβριδικό μοντέλο λειτουργίας συμφωνά με το οποίο οι εργαζόμενοι έχουν την δυνατότητα να εργάζονται εξ' αποστάσεως έως δυο ημέρες την εβδομάδα. Με αυτόν τον τρόπο, μειώνονται οι κίνδυνοι για τους εργαζόμενους από την πανδημία και ταυτόχρονα διασφαλίζεται ότι η λειτουργία της εταιρείας μπορεί να συνεχιστεί ακόμη και αν επιβληθούν αυστηροί περιορισμοί.

Αθήνα 26 Απριλίου 2023

Για το Θεματοφύλακα
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK Α.Ε.
Ε. ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ Ν. ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ

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

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»

ΈΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΠΙ ΤΗΣ ΕΤΗΣΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ UNIT LINKED» (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31ης Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «ALLIANZ Α.Ε.Δ.Α.Κ.» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει την κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισης έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία 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.

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».

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Ανεξαρτησία του Ελεγκτή

Καθ' όλη τη διάρκεια του διορισμού μας έχουμε παραμείνει ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών (Κώδικας ΣΔΠΔΕ) που έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, καθώς και τις απαιτήσεις δεοντολογίας του Ν. 4449/2017, που σχετίζονται

με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης στην Ελλάδα. Έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με το Ν. 4449/2017 και τις απαιτήσεις του Κώδικα ΣΔΠΔΕ.

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 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 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 ουσιώδη 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 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 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 εσωτερικών δικλίδων 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.

Αθήνα, 27 Απριλίου 2023
PWC Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
ΑΜ ΣΟΕΛ 113

Μάριος Ψάλτης, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 38081

Allianz A/K Μικτό Εσωτερικού Unit Linked

Διάρθρωση Χαρτοφυλακίου 31/12/2022

