

# ΑΛΛΙΑΝΖ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

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

Allianz Α.Ε.Δ.Α.Κ.

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30.06.2023 (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
<strong>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</strong>						
<strong>Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</strong>						
<strong>Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</strong>						
<strong>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α</strong>						
<strong>ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ &amp; ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</strong>						
ΒΙΟΧΑΛΚΟ ΑΕ (ΚΑ)	20.000,000	5,8800		117.600,00	0,91 %	0,92 %
				<strong>117.600,00</strong>	<strong>0,91 %</strong>	<strong>0,92 %</strong>
<strong>ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ</strong>						
LAMDA DEVELOPMENT	60.000,000	6,7400		404.400,00	3,14 %	3,16 %
				<strong>404.400,00</strong>	<strong>3,14 %</strong>	<strong>3,16 %</strong>
<strong>ΕΙΔΗ - ΛΥΣΕΙΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ</strong>						
INFO-QUEST ΑΕΒΕ (ΚΟ)	30.000,000	6,1000		183.000,00	1,42 %	1,43 %
				<strong>183.000,00</strong>	<strong>1,42 %</strong>	<strong>1,43 %</strong>
<strong>ΕΜΠΟΡΙΟ, ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΗ ΟΧΗΜΑΤΩΝ</strong>						
ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ ΑΕΕ	37.000,000	3,4000		125.800,00	0,98 %	0,98 %
				<strong>125.800,00</strong>	<strong>0,98 %</strong>	<strong>0,98 %</strong>
<strong>ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΜΟΡΦΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ</strong>						
TERNA ENERGY	25.000,000	20,2000		505.000,00	3,92 %	3,95 %
				<strong>505.000,00</strong>	<strong>3,92 %</strong>	<strong>3,95 %</strong>
<strong>ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ</strong>						
Δ.Ε.Η. Α.Ε. (ΚΟ)	60.000,000	10,4500		627.000,00	4,87 %	4,90 %
ΑΔΜΗΕ	10.000,000	2,2950		22.950,00	0,18 %	0,18 %
				<strong>649.950,00</strong>	<strong>5,05 %</strong>	<strong>5,08 %</strong>
<strong>ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ &amp; ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ</strong>						
J&P ΑΒΑΞ ΑΕ (ΚΟ)	80.000,000	1,2520		100.160,00	0,78 %	0,78 %
TITC GA	15.000,000	17,3400		260.100,00	2,02 %	2,03 %
INTRAKAT S.A TECHNICAL & STE	180.000,000	2,3000		414.000,00	3,22 %	3,24 %
				<strong>774.260,00</strong>	<strong>6,01 %</strong>	<strong>6,05 %</strong>
<strong>ΚΛΩΣΤΟΥΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ</strong>						
ΒΙΟΚΑΡΡΕΤ SA	40.000,000	2,6400		105.600,00	0,82 %	0,83 %
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ ΑΒΕΕ (ΚΑ)	30.000,000	5,4900		164.700,00	1,28 %	1,29 %
				<strong>270.300,00</strong>	<strong>2,10 %</strong>	<strong>2,11 %</strong>

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
<b>ΠΕΤΡΕΛΑΙΟ &amp; ΑΕΡΙΟ</b>						
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ (HELLAS) SA	20.000,000	23,2000		464.000,00	3,60 %	3,63 %
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ ΑΕ (ΚΟ)	35.000,000	7,8300		274.050,00	2,13 %	2,14 %
				<b>738.050,00</b>	<b>5,73 %</b>	<b>5,77 %</b>
<b>ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ &amp; ΟΙΚΙΑΚΑ ΑΓΑΘΑ</b>						
JUMBO SA	20.000,000	25,2000		504.000,00	3,92 %	3,94 %
ΓΡ.ΣΑΡΑΝΤΗΣ ΑΒΕΕ (ΚΟ)	30.000,000	7,4800		224.400,00	1,74 %	1,75 %
FOURLIS SA	20.000,000	4,6600		93.200,00	0,72 %	0,73 %
				<b>821.600,00</b>	<b>6,38 %</b>	<b>6,42 %</b>
<b>ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ</b>						
ΜΥΤΙΛΙΝΕΟΣ ΗΛΔΓΣ	25.000,000	32,3400		808.500,00	6,28 %	6,32 %
CENER HOLDINGS	55.500,000	6,0200		334.110,00	2,60 %	2,61 %
				<b>1.142.610,00</b>	<b>8,88 %</b>	<b>8,93 %</b>
<b>ΤΑΞΙΔΙΑ &amp; ΑΝΑΨΥΧΗ</b>						
ΟΠΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)	25.000,000	15,9800		399.500,00	3,10 %	3,12 %
ΑΥΤΟΗΕΛΛΑΣ Α.Τ.Ε.Ε.	20.000,000	14,0000		280.000,00	2,18 %	2,19 %
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Α.Ε	40.000,000	10,8000		432.000,00	3,36 %	3,38 %
				<b>1.111.500,00</b>	<b>8,63 %</b>	<b>8,69 %</b>
<b>ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ</b>						
ENTERSOFT SA SOFTWARE	50.000,000	5,1200		256.000,00	1,99 %	2,00 %
PERFORMANCE TECHNOLOGIES IT	57.497,000	4,6800		269.085,96	2,09 %	2,10 %
				<b>525.085,96</b>	<b>4,08 %</b>	<b>4,11 %</b>
<b>ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ</b>						
ΟΤΕ ΑΕ (ΚΟ)	30.000,000	15,7100		471.300,00	3,66 %	3,68 %
				<b>471.300,00</b>	<b>3,66 %</b>	<b>3,68 %</b>
<b>ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>						
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ (ΚΟ)(SR)	175.000,000	5,9540		1.041.950,00	8,09 %	8,15 %
EUROBANK ERGASIAS SERVICES ΑΕ	480.000,000	1,5090		724.320,00	5,63 %	5,66 %
ALPHA SERV.& HOLD. (ΚΟ)	720.000,000	1,5000		1.080.000,00	8,39 %	8,44 %
PIRAEUS FIN. HOLDINGS	360.000,000	3,0060		1.082.160,00	8,41 %	8,46 %
				<b>3.928.430,00</b>	<b>30,52 %</b>	<b>30,71 %</b>
<b>ΤΡΟΦΙΜΑ &amp; ΠΟΤΑ</b>						
COCA-COLA HBC AG-DI	8.200,000	27,3400		224.188,00	1,74 %	1,75 %
				<b>224.188,00</b>	<b>1,74 %</b>	<b>1,75 %</b>
<b>ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>						
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε (ΚΟ)	40.000,000	5,1500		206.000,00	1,60 %	1,61 %
ΓΕΚ Α.Ε (ΚΟ)	29.000,000	14,3400		415.860,00	3,23 %	3,25 %
				<b>621.860,00</b>	<b>4,83 %</b>	<b>4,86 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α</b>				12.614.933,96	97,99 %	98,63 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>				<b>12.614.933,96</b>	<b>97,99 %</b>	<b>98,63 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>				<b>12.614.933,96</b>	<b>97,99 %</b>	<b>98,63 %</b>
<b>Β. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>						
<b>Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>						
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ</b>						
<b>ΜΤΧ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ</b>						
PROBANK Α.Ε.	100.800,000	0,0100		1.008,00	0,01 %	0,01 %
				1.008,00	0,01 %	0,01 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ</b>				<b>1.008,00</b>	<b>0,01 %</b>	<b>0,01 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>				<b>1.008,00</b>	<b>0,01 %</b>	<b>0,01 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>				<b>1.008,00</b>	<b>0,01 %</b>	<b>0,01 %</b>

## 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
---------	--	----------------------------	-----------------------------	---	---

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>			<b>12.615.941,96</b>	<b>98,00 %</b>	<b>98,64 %</b>
<b>ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>					
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			51.672,18	0,40 %	0,40 %
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ			95.885,80	0,74 %	0,75 %
MARGIN ACCOUNTS EURO			1.211,00	0,01 %	0,01 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>			<b>148.768,98</b>	<b>1,16 %</b>	<b>1,16 %</b>
<b>ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ</b>					
<b>ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ</b>					
Eurobank Ergasias Serv. SA EUR			108.733,31	0,84 %	0,85 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ</b>			<b>108.733,31</b>	<b>0,84 %</b>	<b>0,85 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ</b>			<b>108.733,31</b>	<b>0,84 %</b>	<b>0,85 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>			<b>12.873.444,25</b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,65 %</b>
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>					
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			-78.133,76		-0,61 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ			-4.865,37		-0,04 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>			<b>-82.999,13</b>	<b>-0,64 %</b>	<b>-0,65 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>			<b>12.790.445,12</b>		<b>100,00 %</b>

(Μερίδια 1,993,330.593 \* 6.4166 EUR)

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ  
ΜΕΤΑΞΥ 30.06.2023 ΚΑΙ 31.12.2022**

	30/06/23	31/12/22	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>12.790.445,12</b>	<b>9.212.345,21</b>	
<b>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>	<b>98,64 %</b>	<b>98,17 %</b>	<b>0,47 %</b>
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	98,63 %	98,16 %	0,47 %
B. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ	0,01 %	0,01 %	0,00 %

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ  
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023**

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
<b>A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ</b>		
I. Μερισίματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α	211.483,67	<b>211.483,67</b>
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
I. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	-118.276,00	
II. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	649.073,95	<b>530.797,95</b>
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-134.642,75	
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-5.672,15	
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-8.581,91	
IV. Φόροι	-26.715,63	
V. Αμοιβή ελεγκτών	-3.871,28	
VII. Λοιπά Έξοδα	-4.588,24	
		<b>-184.071,96</b>
<b>Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ</b>		<b>0,00</b>
<b>ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023</b>		<b>558.209,66</b>

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ  
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 30.06.2023**

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ
<b>I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ</b>		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2022	2.056.128,269	8.198.523,77
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023	81.407,039	434.694,90
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2023 - 30/06/2023	-144.204,715	-766.671,76
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2023	<b>1.993.330,593</b>	<b>7.866.546,91</b>
Κέρδη Περιόδου 01.01.2023 - 30.06.2023		<b>558.209,66</b>
<b>Σύνολο Αξίας Μεριδίων</b>		<b>8.424.756,57</b>
<b>II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ</b>		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2023	8.250.257,41	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2023	12.615.941,96	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)		<b>4.365.684,550</b>
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2023	174.503,16	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2023	174.503,16	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού		<b>0,000</b>
<b>Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) &amp; Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού</b>		<b>4.365.684,55</b>
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>		<b>12.790.441,12</b>
(Μερίδια 1,993,330.593 * 6.4166 EUR)		

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023**

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	558.209,66
Κέρδη εις Κεφάλαιο	558.209,66

**ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ**

	ΧΡΗΣΗ 2022 01.01. -31.12.22	ΧΡΗΣΗ 2021 01.01. -31.12.21	ΧΡΗΣΗ 2020 01.01. -31.12.20
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	9.212.345,21	9.178.981,96	8.241.332,53
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ</b>	2.056.128,269	2.100.479,184	2.211.599,098
<b>ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12</b>	4,4804	4,3699	3,7264

**I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 30.06.2023  
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	30.06.2023	31.12.2022	31.12.21
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	12.614.933,96	9.042.441,85	8.924.735,46
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	1.008,00	1.008,00	1.008,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	108.733,31	200.274,46	290.064,64
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	148.768,98	1.211,00	1.211,00
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>12.873.444,25</b>	<b>9.244.935,31</b>	<b>9.217.019,10</b>
Υποχρεώσεις	-82.999,13	-32.590,10	-38.037,14
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>12.790.445,12</b>	<b>9.212.345,21</b>	<b>9.178.981,96</b>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	1.993.330,593	2.056.128,269	2.100.479,184
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	6,4166	4,4804	4,3699

**Ανάλυση Χαρτοφυλακίου**

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	12.614.933,96	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
<b>Σύνολο</b>	<b>12.615.941,96</b>	<b>9.043.449,85</b>	<b>8.925.743,46</b>

**II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 30.06.2023  
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)**

	01.01.-30.06.23	01.01. -31.12.22	01.01. -31.12.21
<b>A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις	211.483,67	127.861,67	69.150,98
Λοιπά εισοδήματα	530.797,95	155.071,34	460.190,70
Έξοδα διαχείρισης	-134.642,75	-113.484,03	-108.228,66
Έξοδα θεματοφύλακα	-5.672,15	-5.105,42	-4.526,23
Λοιπά έξοδα και φόροι	-43.757,06	-28.078,76	-22.319,76
<b>Καθαρό εισόδημα</b>	<b>558.209,66</b>	<b>136.264,80</b>	<b>394.267,03</b>
<b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Έκδοση νέων μεριδίων	434.694,90	1.236.302,86	553.198,78
Εξαγορές μεριδίων	-766.671,76	-1.459.416,72	-775.107,19
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	3.351.867,11	-1.228.787,32	802.333,44
<b>Σύνολο</b>	<b>3.019.890,25</b>	<b>-1.451.901,18</b>	<b>580.425,03</b>
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-30.06</b>	<b>3.578.099,91</b>	<b>-1.315.636,38</b>	<b>974.692,06</b>
<b>Γ. Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.07-31.12</b>	<b>1.348.999,63</b>	<b>-37.042,63</b>	
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B+Γ)</b>	<b>3.578.099,91</b>	<b>33.363,25</b>	<b>937.649,43</b>

**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 30/06/2023.
4. Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε Ευρώ έγινε με βάση το δελτίο ισοτιμιών αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30/06/2023.
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	12.614.933,96	-	1.008,00	12.615.941,96
Χρηματικά διαθέσιμα	108.733,31	-	-	108.733,31
Απαιτήσεις	148.768,98	-	-	148.768,98
<b>Σύνολο</b>	<b>12.872.436,25</b>	<b>-</b>	<b>1.008,00</b>	<b>12.873.444,25</b>

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

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

	Σύνολο	Τακτικές Αμοιβές	Έκτακτες Αποδοχές
Διευθυντικά Στελέχη	€ 80.015,54	€ 70.342,19	€ 9.673,35
Διαχειριστές Χαρτοφυλακίων	€ 59.564,84	€ 51.983,09	€ 7.581,75
Υπεύθυνοι Ελέγχου- Κανονιστικής Συμμόρφωσης	€ 26.641,77	€ 23.674,44	€ 2.967,33
<b>Σύνολο</b>	<b>€ 166.222,15</b>	<b>€ 145.999,72</b>	<b>€ 20.222,43</b>

13. Κατ' επιταγή του ν. 4706/2022, γνωστοποιείται στους θεσμικούς επενδυτές ότι στην ιστοσελίδα της Εταιρείας Allianz A.E.Δ.Α.Κ. 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 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

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.

14 . Η συνέχιση του πόλεμου στην Ουκρανία και η ενεργειακή κρίση που αυτός προκάλεσε μπορούν να επηρεάσουν την λειτουργία της εταιρείας. Το ξέσπασμα του πολέμου στις αρχές του 2022, οδήγησε σε προβλήματα στις παγκόσμιες αλυσίδες εφοδιασμού, με αποτέλεσμα την αύξηση του πληθωρισμού και του κινδύνου να εξελιχθεί σε στασιμοπληθωρισμό.

Παρά την υποχώρηση των τιμών της ενέργειας κατά τους θερινούς μήνες του 2023 ο κίνδυνος στασιμοπληθωρισμού παραμένει με κίνδυνο εκτίναξης των τιμών της ενέργειας και του φόβου για ενεργειακή επάρκεια κατά τον επερχόμενο χειμώνα στο βόρειο ημισφαίριο. Οι επιπτώσεις της ενεργειακής κρίσης και η ενδεχόμενη κλιμάκωση των γεωπολιτικών συγκρούσεων επηρεάζουν σημαντικά τις διεθνείς χρηματοπιστωτικές αγορές και οικονομίες (διεύρυνση των πιστωτικών περιθωρίων για εταιρικά ομόλογα και κρατικά ομόλογα χαμηλότερης αξιολόγησης). Σε αυτήν την περίπτωση τα υπό διαχείριση κεφάλαια της εταιρείας θα επηρεασθούν αρνητικά και κατά συνέπεια και το συνολικό αποτέλεσμα.

Η Εταιρεία διαθέτει πλήρως αναπτυγμένα πλάνα διαχείρισης κρίσεων και πλάνα επιχειρησιακής συνέχειας, στα οποία έχουν αξιολογηθεί όλες οι κρίσιμες λειτουργίες ανά διεύθυνση της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων των πόρων που απαιτούνται (άνθρωποι και υλικοτεχνική υποδομή). 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.

Ως εκ τούτου, η Διοίκηση έχει καταλήξει ότι η βάση της αρχής της συνέχισης της επιχειρηματικής δραστηριότητας είναι η κατάλληλη για τις παρούσες συνοπτικές ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, καθώς (α) το σύνολο του κυκλοφορούντος ενεργητικού υπερβαίνει κατά πολύ το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων, (β) υπάρχουν επαρκή διαθέσιμα για να καλύψουν τις ταμειακές ανάγκες για δαπάνες στο εγγύς μέλλον και για τουλάχιστο δώδεκα μήνες και (γ) σε περίπτωση ανάγκης για άμεση ρευστότητα υπάρχει η δυνατότητα άμεσης ρευστοποίησης των Χρεογράφων εμπορικού χαρτοφυλακίου.

15. Στις 11 Φεβρουαρίου 2022, ο όμιλος Allianz ανακοίνωσε τη σύναψη ορισμένων Συμβάσεων Αγοραπωλησίας Μετοχών ("SPAs") προκειμένου να αποκτήσει το 72% της Ευρωπαϊκή Πίστη Ανώνυμος Εταιρία Γενικών Ασφαλίσεων ("Ευρωπαϊκή Πίστη"). Ο όμιλος Allianz στη συνέχεια απέκτησε όλες τις μετοχές της Ευρωπαϊκής Πίστης μέσω των SPAs και της συνδυασμένης Προαιρετικής Δημόσιας Πρότασης (ΠΔΠ). Η συναλλαγή εντάσσεται στη στρατηγική του Ομίλου Allianz για την ανάπτυξη του δικτύου του αξιοποιώντας το μέγεθος και την τεχνογνωσία του. Σε συνέχεια των εγκρίσεων από την Τράπεζα της Ελλάδος, την Επιτροπή Ανταγωνισμού και την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, η Allianz SE προχώρησε στις 23 Δεκεμβρίου 2022 στη σύμβαση σχεδίου συγχώνευσης της Allianz ΑΑΕ με την Ευρωπαϊκή Πίστη ΑΕΓΑ. Στις 21 Ιουλίου 2023 δημοσιεύτηκε στο ΓΕΜΗ το σχέδιο συγχώνευσης της Allianz Α.Ε.Δ.Α.Κ. με την Ευρωπαϊκή πίστη asset management ΑΕΔΑΚ μαζί με όλα τα απαραίτητα νομιμοποιητικά έγγραφα.

#### **Αθήνα 30 Αυγούστου 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 μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

### ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΠΙ ΤΗΣ ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

#### Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 30ης Ιουνίου 2023, 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 Διαχείρισεως 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 Διαχείρισεως».

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 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 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 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 ουσιώδη 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 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, 31 Αυγούστου 2023**

PWC Ανώνυμη Ελεγκτική Εταιρεία  
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές  
ΑΜ ΣΟΕΛ 113

Μάριος Ψάλτης, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής  
ΑΜ ΣΟΕΛ 38081

## Allianz A/K Μετοχών Εσωτερικού

Διάρθρωση Χαρτοφυλακίου 30/06/2023

