

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 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 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	6,0000		105.000,00	0,76 %	0,76 %
ELVALHALKOR SA	35.000,000	1,6200		56.700,00	0,41 %	0,41 %
				161.700,00	1,17 %	1,17 %
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ						
LAMDA DEVELOPMENT	70.000,000	5,8500		409.500,00	2,96 %	2,97 %
BRIQ PROPERTIES REAL ESTATE	25.000,000	1,9450		48.625,00	0,35 %	0,35 %
PREMIA SA	25.000,000	1,0850		27.125,00	0,20 %	0,20 %
				485.250,00	3,51 %	3,52 %
ΕΙΔΗ - ΛΥΣΕΙΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ						
INFO-QUEST ΑΕΒΕ (ΚΟ)	100.000,000	4,7100		471.000,00	3,41 %	3,42 %
				471.000,00	3,41 %	3,42 %
ΕΜΠΟΡΙΟ, ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΚΑΙ ΕΠΙΣΚΕΥΗ ΟΧΗΜΑΤΩΝ						
ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ ΑΕΕ	130.000,000	2,0900		271.700,00	1,96 %	1,97 %
				271.700,00	1,96 %	1,97 %
ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΜΟΡΦΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ						
TERNA ENERGY	30.000,000	20,3800		611.400,00	4,42 %	4,44 %
				611.400,00	4,42 %	4,44 %
ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
Δ.Ε.Η. Α.Ε. (ΚΟ)	100.000,000	6,5550		655.500,00	4,74 %	4,76 %
				655.500,00	4,74 %	4,76 %
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ						
J&P ΑΒΑΞ ΑΕ (ΚΟ)	290.000,000	0,7600		220.400,00	1,59 %	1,60 %
Ι. ΚΛΟΥΚΙΝΑΣ - Ι. ΛΑΠΠΑΣ Α.Ε.	100.415,000	0,5120		51.412,48	0,37 %	0,37 %
TITC GA	40.000,000	12,0600		482.400,00	3,49 %	3,50 %
INTRAKAT S.A TECHNICAL & STE RIGHTS	100.000,000	0,3302		33.020,00	0,24 %	0,24 %
INTRAKAT S.A TECHNICAL & STE	100.000,000	1,4600		146.000,00	1,06 %	1,06 %
				933.232,48	6,75 %	6,77 %
ΚΛΩΣΤΟΨΦΑΝΤΟΥΡΓΙΑ						
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ ΑΒΕΕ (ΚΑ)	25.000,000	3,9600		99.000,00	0,72 %	0,72 %
ΒΙΟΚΑΡΡΕΤ SA	90.000,000	1,5700		141.300,00	1,02 %	1,03 %
				240.300,00	1,74 %	1,74 %

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
ΠΕΤΡΕΛΑΙΟ & ΑΕΡΙΟ						
MOTOR OIL (HELLAS) SA	30.000,000	21,8200		654.600,00	4,73 %	4,75 %
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ ΑΕ (ΚΟ)	55.000,000	7,5900		417.450,00	3,02 %	3,03 %
				1.072.050,00	7,75 %	7,78 %
ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ & ΟΙΚΙΑΚΑ ΑΓΑΘΑ						
JUMBO SA	26.000,000	15,9800		415.480,00	3,00 %	3,01 %
ΓΡ.ΣΑΡΑΝΤΗΣ ΑΒΕΕ (ΚΟ)	34.000,000	6,4900		220.660,00	1,60 %	1,60 %
FOURLIS SA	35.000,000	3,2500		113.750,00	0,82 %	0,83 %
				749.890,00	5,42 %	5,44 %
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ						
ΜΥΤΙΛΙΝΕΟΣ ΗΛΔΓΣ	43.000,000	20,3000		872.900,00	6,31 %	6,33 %
CENER HOLDINGS	30.000,000	3,0200		90.600,00	0,66 %	0,66 %
				963.500,00	6,97 %	6,99 %
ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ						
ΟΠΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)	45.000,000	13,2300		595.350,00	4,30 %	4,32 %
ΑΥΤΟHELLAS Α.Τ.Ε.Ε.	40.000,000	10,3600		414.400,00	3,00 %	3,01 %
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Α.Ε	60.000,000	5,2900		317.400,00	2,29 %	2,30 %
				1.327.150,00	9,60 %	9,63 %
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ						
PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE	91.870,000	2,8550		262.288,85	1,90 %	1,90 %
ENTERSOFT SA SOFTWARE	95.000,000	3,8100		361.950,00	2,62 %	2,63 %
PERFORMANCE TECHNOLOGIES IT	61.000,000	3,4700		211.670,00	1,53 %	1,54 %
				835.908,85	6,04 %	6,06 %
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ						
ΟΤΕ ΑΕ (ΚΟ)	7.000,000	14,5900		102.130,00	0,74 %	0,74 %
IDEAL GROUP S.A	50.000,000	3,5900		179.500,00	1,30 %	1,30 %
				281.630,00	2,04 %	2,04 %
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ (ΚΟ)(SR)	225.000,000	3,7470		843.075,00	6,10 %	6,12 %
EUROBANK ERGASIAS SERVICES ΑΕ	900.000,000	1,0550		949.500,00	6,87 %	6,89 %
ALPHA SERV.& HOLD. (ΚΟ)	970.000,000	1,0000		970.000,00	7,01 %	7,04 %
PIRAEUS FIN. HOLDINGS	675.000,000	1,4380		970.650,00	7,02 %	7,04 %
				3.733.225,00	26,99 %	27,08 %
ΤΡΟΦΙΜΑ & ΠΟΤΑ						
ΚΡΙ-ΚΡΙ ΒΙΟΜ.ΓΑΛΛΤΟΣ	27.500,000	6,2000		170.500,00	1,23 %	1,24 %
				170.500,00	1,23 %	1,24 %
ΧΗΜΙΚΑ						
ELTON CHEMICALS - REG	40.000,000	2,2600		90.400,00	0,65 %	0,66 %
				90.400,00	0,65 %	0,66 %
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
ΓΕΚ Α.Ε (ΚΟ)	45.000,000	10,9000		490.500,00	3,55 %	3,56 %
				490.500,00	3,55 %	3,56 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
				13.544.836,33	97,93 %	98,27 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΙΜ ΛΟΝΔΙΝΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΑΙΜ LONDON						
HELES1 PLC	86.200,000	0,0001	8,62	9,72	0,00 %	0,00 %
				9,72	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΙΜ ΛΟΝΔΙΝΟΥ				9,72	0,00 %	0,00 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ						
IDNA GENOMICS PUBLIC LTD	8.000,000	27,2000		217.600,00	1,57 %	1,58 %
				217.600,00	1,57 %	1,58 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ				217.600,00	1,57 %	1,58 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				217.609,72	1,57 %	1,58 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				13.762.446,05	99,51 %	99,85 %

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
Β. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ						
ΜΤΧ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ						
PROBANK Α.Ε.	142.800,000	0,0100		1.428,00	0,01 %	0,01 %
				1.428,00	0,01 %	0,01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ						
ΛΟΙΠΑ ΑΞΙΟΓΡΑΦΑ						
ΥΠΟ ΑΝΑΣΤΟΛΗ						
FF GROUP	21.000,000	0,0100		210,00	0,00 %	0,00 %
				210,00	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΑΞΙΟΓΡΑΦΑ						
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
				13.764.084,05	99,52 %	99,86 %
ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
MARGIN ACCOUNTS EURO				289,27	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΆΛΛΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
				289,27	0,00 %	0,00 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
Eurobank Ergasias Serv. SA EUR				66.439,93	0,48 %	0,48 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ						
				66.439,93	0,48 %	0,48 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
				66.439,93	0,48 %	0,48 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
				13.830.813,25	100,00 %	100,34 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				-43.689,61		-0,32 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ				-3.478,47		-0,03 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ						
				-47.168,08	-0,34 %	-0,34 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
				13.783.645,17		100,00 %

(Μερίδια 3.995.105,107 * 3.4501 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	13.783.645,17	17.319.852,03	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	99,86 %	97,98 %	1,88 %
A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
I. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	98,27 %	97,97 %	0,30 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΙΜ ΛΟΝΔΙΝΟΥ	0,00 %	0,00 %	0,00 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜ. ΣΤΟ ΧΑ ΚΥΠΡΟΥ	1,58 %	0,00 %	1,58 %
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 01.01.2022 - 31.12.2022**

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
IV. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α		368.483,36
		368.483,36
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		-193.434,66
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		1.814.454,95
		1.621.020,29
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-357.372,75
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-14.815,41
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων		-22.476,44
IV. Φόροι		-34.661,43
V. Αμοιβή ελεγκτών		-7.440,00
VII. Λοιπά Έξοδα		-13.984,23
		-450.750,26
Δ. ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
Συναλλαγματικές Διαφορές		-1,03
		-1,03
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 31.12.2022		1.538.752,36

**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	5.151.823,647	14.603.239,84
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2022 - 31/12/2022	299.739,802	1.006.102,74
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2022 - 31/12/2022	-1.456.458,342	-4.931.939,21
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2022	3.995.105,11	10.677.403,37
Κέρδη Περιόδου 01.01.2022 - 31.12.2022		1.538.752,36
Σύνολο Αξίας Μεριδίων		12.216.155,73
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2022	12.196.594,61	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2022	13.764.084,05	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)		1.567.489,44
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2022	19.561,12	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2022	19.561,12	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού		0,000
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού/Παθητικού		1.567.489,44
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		13.783.645,17
(Μερίδια 3.995.105,107 * 3.4501 EUR)		

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 31.12.2022

Καθαρά αποτελέσματα (Κέρδη) περιόδου	1.538.752,36
Μεταφορά κερδών στο κεφάλαιο	1.538.752,36

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	13.783.645,17	17.319.852,03	17.880.597,87
ΜΕΡΙΔΙΑ	3.995.105,107	5.151.823,647	6.696.378,943
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31/12	3,4501	3,3619	2,6702

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

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Μεταβιβάσιμο τίτλοι	13.762.436,33	16.968.150,90	17.653.695,46
Μη μεταβιβάσιμο τίτλοι	1.647,72	1.648,26	1.647,59
Καταθέσεις σε τράπεζες	66.439,93	410.626,56	464.900,14
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	289,27	289,27	173.896,87
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	13.830.813,25	17.380.714,99	18.294.140,06
Υποχρεώσεις	-47.168,08	-60.862,96	-413.542,19
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	13.783.645,17	17.319.852,03	17.880.597,87
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	3.995.105,107	5.151.823,647	6.696.378,943
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	3,4501	3,3619	2,6702
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμο τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	13.762.436,33	16.968.161,16	17.653.695,46
2. Μεταβιβάσιμο τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0,00	0,00	0,00
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	1.647,72	1.638,00	1.647,59
Σύνολο	13.764.084,05	16.969.799,16	17.655.343,05

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

	01.01.-31.12.22	01.01. -31.12.21	01.01. -31.12.20
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	368.483,36	277.736,74	476.279,57
Λοιπά εισοδήματα	1.621.020,29	2.231.844,37	-774.389,80
Έξοδα διαχείρισης	-357.372,75	-446.100,34	-363.350,78
Έξοδα θεματοφύλακα	-14.815,41	-19.049,62	-14.905,64
Λοιπά έξοδα και φόροι	-78.563,13	-100.948,33	-62.050,66
Καθαρό εισόδημα	1.538.752,36	1.943.482,82	-738.417,31
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	1.006.102,74	4.184.752,83	4.351.935,59
Εξαγορές μεριδίων	-4.931.939,21	-8.991.335,46	-2.368.767,00
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-1.149.122,75	2.302.353,97	-759.228,86
Σύνολο	-5.074.959,22	-2.504.228,66	1.223.939,73
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	-3.536.206,86	-560.745,84	485.522,42

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 31/12/2022.
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 31/12/2022.
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	13.762.436,33	-	1.647,72	13.764.084,05
Χρηματικά διαθέσιμα	66.439,93	-	-	66.439,93
Απαιτήσεις	289,27	-	-	289,27
Σύνολο	13.829.165,53	-	1.647,72	13.830.813,25

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 01/01/2022 - 31/12/2022 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 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

15. 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 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.

16. 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 24,26%.

17. 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 2,88%.

18. 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).

19. 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 A.E.
Ε. ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ Ν. ΚΟΝΤΖΙΑΛΗΣ

Για τη Διαχειρίστρια Εταιρεία
Allianz A.E.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 ΕΠΙΘΕΤΙΚΗΣ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»

ΈΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΕΠΙ ΤΗΣ ΕΤΗΣΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΠΙΘΕΤΙΚΗΣ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» (η Έκθεση Διαχειρίσεως) 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 Διαχειρίσεως 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 Διαχειρίσεως».

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

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 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 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 ουσιώδη 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 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 Επιθετικής Στρατηγικής Μετοχών Εσωτερικού

Διάρθρωση Χαρτοφυλακίου 31/12/2022

