

ALLIANZ ΑΕΔΑΚ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
της 30 Ιουνίου 2017

Βάσει των Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Λ.Π. 34)

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

www.allianz.gr

Αρ.Γ.Ε.ΜΗ 942001000

Περιεχόμενα

Έκθεση Επισκόπησης Ενδιάμεσης Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης Ανεξάρτητου
Ορκωτού Ελεγκτή..... -

Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις

Κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης	1
Κατάσταση συνολικών εσόδων	2
Κατάσταση μεταβολής ιδίων κεφαλαίων	3
Κατάσταση ταμειακών ροών	4
Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων	5-11



KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές ΑΕ
Στρατηγού Τόμπρα 3
153 42 Αγία Παρασκευή
Ελλάδα
Τηλέφωνο: +30 210 60 62 100
Φαξ: +30 210 60 62 111

Έκθεση Επισκόπησης Ενδιάμεσης Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή

Προς τους Μετόχους της
ALLIANZ Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων

Εισαγωγή

Επισκοπήσαμε τη συνημμένη συνοπτική κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης της ALLIANZ Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων (η «Εταιρεία») της 30 Ιουνίου 2017 και τις σχετικές συνοπτικές καταστάσεις συνολικών εσόδων, μεταβολών ιδίων κεφαλαίων και ταμειακών ροών της εξάμηνης περιόδου που έληξε αυτήν την ημερομηνία, καθώς και τις επιλεγμένες επεξηγηματικές σημειώσεις, που συνθέτουν την ενδιάμεση χρηματοοικονομική πληροφόρηση. Η Διοίκηση της Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και παρουσίαση αυτής της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση και συγκεκριμένα με το Δ.Λ.Π. 34 «Ενδιάμεση Χρηματοοικονομική Αναφορά». Δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε συμπέρασμα επί αυτής της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης με βάση την επισκόπησης μας.

Εύρος Επισκόπησης

Διενεργήσαμε την επισκόπησης μας σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Επισκόπησης 2410 «Επισκόπηση ενδιάμεσης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης που διενεργείται από τον ανεξάρτητο ελεγκτή της οντότητας». Η επισκόπησης της ενδιάμεσης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης συνίσταται στη διενέργεια διερευνητικών ερωτημάτων, κυρίως προς πρόσωπα που είναι υπεύθυνα για χρηματοοικονομικά και λογιστικά θέματα και στην εφαρμογή αναλυτικών και άλλων διαδικασιών επισκόπησης. Το εύρος της επισκόπησης είναι ουσιαδώς μικρότερο από αυτό του ελέγχου που διενεργείται σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα της Ελεγκτικής και συνεπώς δεν μας δίδει τη δυνατότητα να αποκτήσουμε τη διασφάλιση ότι έχουν περιέλθει στην αντίληψή μας όλα τα σημαντικά θέματα τα οποία θα μπορούσαν να εντοπιστούν σε έναν έλεγχο. Κατά συνέπεια, δεν εκφράζουμε γνώμη ελέγχου

Συμπέρασμα

Με βάση την επισκόπησης μας, δεν έχει περιέλθει στην αντίληψή μας οτιδήποτε το οποίο θα μας οδηγούσε στο συμπέρασμα ότι η συνημμένη ενδιάμεση χρηματοοικονομική πληροφόρηση δεν έχει καταρτισθεί από κάθε ουσιώδη άποψη, σύμφωνα με το Δ.Λ.Π. 34 «Ενδιάμεση Χρηματοοικονομική Αναφορά».

Αθήνα, 4 Αυγούστου 2017

KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές ΑΕ
ΑΜ ΣΟΕΛ 114

Αναστάσιος Κυριακούλης, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 39291

Κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης 30 Ιουνίου 2017
(Ποσά σε Ευρώ)

<u>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</u>	Σημείωση	30 Ιουνίου 2017	31 Δεκεμβρίου 2016
Πάγια περιουσιακά στοιχεία		5.249	5.249
Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις	9	252.029	252.029
Αναβαλλόμενοι φόροι		19.657	27.459
Σύνολο μη κυκλοφορούντος ενεργητικού		276.935	284.737
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	9	302.529	356.236
Χρεόγραφα εμπορικού χαρτοφυλακίου	10	858.043	809.887
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	11	212.850	188.472
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού		1.373.422	1.354.595
Σύνολο ενεργητικού		1.650.357	1.639.332
<u>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</u>			
Μετοχικό Κεφάλαιο		1.002.000	1.002.000
Αποθεματικά		245.132	245.132
Κέρδη/(Ζημίες) εις νέον		91.168	15.083
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων		1.338.300	1.262.215
<u>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</u>			
Παροχές προς το προσωπικό		67.781	94.686
Προβλέψεις	12	62.966	62.966
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων		130.747	157.652
Προμηθευτές		10.366	4.675
Λοιπές υποχρεώσεις	13	170.944	214.790
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		181.310	219.465
Σύνολο υποχρεώσεων		312.057	377.117
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων		1.650.357	1.639.332

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις που αναφέρονται στις σελίδες από 5 έως 11 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.

Κατάσταση συνολικών εσόδων
Για την περίοδο που έληξε στις 30 Ιουνίου 2017
(Ποσά σε Ευρώ)

	Σημείωση	30 Ιουνίου 2017	30 Ιουνίου 2016
Αμοιβές από προμήθειες	7	1.133.648	1.007.357
Χρηματοοικονομικά έσοδα		48.962	17.410
Λοιπά έσοδα		12.684	385
Σύνολο εσόδων		1.195.294	1.025.152
Έξοδα προμηθειών	7	610.696	541.083
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	8	253.461	239.003
Αποσβέσεις		-	740
Λοιπά έξοδα		239.131	243.623
Σύνολο εξόδων		1.103.288	1.024.449
Κέρδη/(Ζημίες) προ φόρων		92.007	703
Φόρος εισοδήματος	6	15.922	-
Κέρδη/(Ζημίες) μετά από φόρους		76.085	703
Λοιπά συνολικά έσοδα		-	-
Συγκεντρωτικά συνολικά αποτελέσματα		76.085	703

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις που αναφέρονται στις σελίδες από 5 έως 11 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.

Κατάσταση μεταβολής ιδίων κεφαλαίων
Για την περίοδο που έληξε στις 30 Ιουνίου 2017
(Ποσά σε Ευρώ)

	Μετοχικό Κεφάλαιο	Αποθεματικά	Κέρδη εις νέον	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2016	1.002.000	244.600	(48.011)	1.198.589
Συγκεντρωτικά συνολικά αποτελέσματα	-	-	703	703
Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2016	1.002.000	244.600	(47.308)	1.199.292
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2017	1.002.000	245.132	15.083	1.262.215
Συγκεντρωτικά συνολικά αποτελέσματα	-	-	76.085	76.085
Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2017	1.002.000	245.132	91.168	1.338.300

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις που αναφέρονται στις σελίδες από 5 έως 11 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.

Κατάσταση ταμειακών ροών
Για την περίοδο που έληξε στις 30 Ιουνίου 2017
(Ποσά σε Ευρώ)

	30 Ιουνίου 2017	30 Ιουνίου 2016
Λειτουργικές Δραστηριότητες		
Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων	92.007	703
Πλέον ή μείον προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις	-	740
Προβλέψεις	-	13.710
Κέρδη από αποτίμηση εμπορικού χαρτοφυλακίου	<u>(48.156)</u>	<u>70.075</u>
	<u>43.851</u>	<u>85.228</u>
Πλέον ή μείον μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης:		
Καταβολή αποζημίωσης προσωπικού	(26.905)	-
Μεταβολή απαιτήσεων	45.587	88.174
Μεταβολή υποχρεώσεων	<u>(48.155)</u>	<u>(604.850)</u>
Σύνολο εισροών/(εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες	<u>14.378</u>	<u>(431.448)</u>
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Πώληση αμοιβαίων κεφαλαίων	-	612.869
Σύνολο εκροών από επενδυτικές δραστηριότητες	-	<u>612.869</u>
Καθαρή αύξηση/(μείωση) ταμειακών ροών	<u>14.378</u>	<u>181.421</u>
Ταμείο και ταμειακά διαθέσιμα 1 Ιανουαρίου	<u>188.472</u>	<u>103.498</u>
Ταμείο και ταμειακά διαθέσιμα 30 Ιουνίου	<u>202.850</u>	<u>284.919</u>

Οι επισυναπτόμενες σημειώσεις που αναφέρονται στις σελίδες από 5 έως 11 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτών των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων.

1. Γενικές Πληροφορίες για την Εταιρεία

Η Allianz ΑΕΔΑΚ (η Εταιρεία) ιδρύθηκε τον Ιανουάριο του 1992 έχοντας ως αποκλειστικό σκοπό τη διαχείριση αμοιβαίων κεφαλαίων.

Τον Ιούλιο του 2006, και ύστερα από έγκριση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, η Εταιρεία διεύρυνε το σκοπό λειτουργίας της και πλέον δραστηριοποιείται και στη διαχείριση κεφαλαίων ιδιωτών (Asset Management). Σκοπός της νέας δραστηριότητας είναι η παροχή υψηλής ποιότητας υπηρεσιών, συμβουλευτικής ή διακριτικής διαχείρισης χαρτοφυλακίων, σύμφωνα με τις ειδικές ανάγκες κάθε επενδυτή (φυσικό ή νομικό πρόσωπο).

Η Allianz ΑΕΔΑΚ ακολουθώντας τις διατάξεις του Νόμου 4099/2012 διαχειρίζεται 7 αμοιβαία κεφάλαια που καλύπτουν ένα ευρύ φάσμα επενδυτικών προϊόντων. Ανάλυση των υπό διαχείριση αμοιβαίων κεφαλαίων ως προς το είδος των επενδύσεων και του ύψους του ενεργητικού τους παρέχεται στη σημείωση 17.

Η Εταιρεία είναι μέλος του Ασφαλιστικού Ομίλου της Allianz, κύριος μέτοχος (100%) είναι η Allianz Ελλάς Α.Α.Ε., οι δε οικονομικές καταστάσεις της περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της Allianz SE.

Η Εταιρεία για σκοπούς συμμόρφωσης με την νομοθεσία για τη διαχείριση των αμοιβαίων κεφαλαίων εποπτεύεται από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς στην οποία και υποβάλλει σε τακτά χρονικά διαστήματα διάφορες αναφορές.

Η διάθεση μεριδίων των αμοιβαίων κεφαλαίων που διαχειρίζεται η Εταιρεία γίνεται μέσω των υποκαταστημάτων του ασφαλιστικού δικτύου της Allianz Ελλάς Α.Α.Ε.

2. Βάση παρουσίασης

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας έχουν συνταχθεί σύμφωνα με το ΔΛΠ 34 “Ενδιάμεση οικονομική πληροφόρηση” και δεν περιλαμβάνουν όλες τις πληροφορίες που απαιτούνται για τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

Οι λογιστικές αρχές που εφαρμόσε η Εταιρεία για τη σύνταξη των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων της 30 Ιουνίου 2017 είναι ίδιες με αυτές που περιγράφονται στις δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2016.

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο στις 31/7/2017.

3. Εκτιμήσεις και παραδοχές

Η σύνταξη των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων απαιτεί τη διενέργεια εκτιμήσεων και υιοθέτηση παραδοχών από τη Διοίκηση, οι οποίες επηρεάζουν την εφαρμογή των λογιστικών αρχών και τα λογιστικά υπόλοιπα των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων, καθώς επίσης και τα ποσά των εσόδων και εξόδων. Τα πραγματικά αποτελέσματα ενδέχεται να διαφέρουν από αυτές τις εκτιμήσεις.

Για τη σύνταξη αυτών των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων ακολουθήθηκαν οι ίδιες εκτιμήσεις και παραδοχές κατά την εφαρμογή των λογιστικών αρχών που ακολουθήθηκαν κατά τη σύνταξη των οικονομικών καταστάσεων της 31 Δεκεμβρίου 2016.

Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων 30 Ιουνίου 2017

4. Νέα πρότυπα των Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Αναφοράς

Έχουν εκδοθεί νέα πρότυπα και έχουν γίνει τροποποιήσεις στα ισχύοντα πρότυπα και διερμηνείες, με ημερομηνία έναρξης εφαρμογής τους από 1 Ιανουαρίου 2017 και δεν έχουν εφαρμοστεί κατά τη σύνταξη αυτών των οικονομικών καταστάσεων γιατί η επίδραση δεν είναι σημαντική.

5. Διαχείριση χρηματοοικονομικών κινδύνων

Οι στόχοι της Εταιρείας ως προς τους κινδύνους χρηματοοικονομικής φύσης και οι ακολουθούμενες πολιτικές διαχείρισης των κινδύνων αυτών είναι συνεπείς με αυτά που αναφέρονται στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε την 31 Δεκεμβρίου 2016.

6. Φόρος εισοδήματος

Ο φόρος εισοδήματος αναλύεται ως εξής:

	30 Ιουνίου 2017	30 Ιουνίου 2016
Τρέχων φόρος	(8.120)	-
Αναβαλλόμενος φόρος	(7.802)	-
	(15.922)	-

Η κίνηση των αναβαλλόμενων φορολογικών απαιτήσεων έχει ως εξής:

	Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2016	Καταχώρηση στα αποτελέσματα 2016	Καταχώρηση στην καθαρή θέση 2016	Υπόλοιπο 31 Δεκεμβρίου 2016	Καταχώρηση στα αποτελέσματα περιόδου 2017	Καταχώρηση στην καθαρή θέση 2017	Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2017
Πρόβλεψη για παροχές σε εργαζομένους	27.678	1.812	(2.031)	27.459	(7.802)	-	19.657

Σύμφωνα με την ελληνική φορολογική νομοθεσία, οι ανώνυμες εταιρίες φορολογούνται στα συνολικά τους κέρδη με συντελεστή 29%.

Βάσει φορολογικού νόμου και σχετικής υπουργικής απόφασης που έχει ισχύ για τους ισολογισμούς που κλείνουν από 30 Ιουνίου 2011 και μετά, τα ελεγκτικά γραφεία ή οι νόμιμοι ελεγκτές που διενεργούν υποχρεωτικούς ελέγχους υποχρεούνται στην έκδοση Ετήσιου Πιστοποιητικού Φορολογικής Συμμόρφωσης. Για τις χρήσεις 2011 έως 2015 έχει εκδοθεί Έκθεση Φορολογικής Συμμόρφωσης χωρίς επιφύλαξη ενώ για τη χρήση 2016 ο φορολογικός έλεγχος είναι σε εξέλιξη και δεν αναμένονται ουσιώδη ευρήματα. Για τις χρήσεις από 1 Ιανουαρίου 2016 η έκδοση του φορολογικού πιστοποιητικού καθίσταται προαιρετική.

**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων
30 Ιουνίου 2017**

7. Έσοδα από προμήθειες	30 Ιουνίου 2017	30 Ιουνίου 2016
Διαχείριση αμοιβαίων κεφαλαίων	859.459	758.460
Διάθεση αμοιβαίων κεφαλαίων	59.351	65.471
Διαχείριση χαρτοφυλακίου ιδιωτών	26.015	25.374
Εξαγορά αμοιβαίων κεφαλαίων	33.142	18.517
Συναλλαγές με αμοιβαία κεφάλαια εξωτερικού	155.682	139.535
	<u>1.133.648</u>	<u>1.007.357</u>

Η Εταιρεία διαχειρίζεται επτά αμοιβαία κεφάλαια και εισπράττει προμήθειες διαχείρισης, διάθεσης και εξαγοράς βάσει του εγκεκριμένου κανονισμού κάθε αμοιβαίου κεφαλαίου. Επίσης η Εταιρεία αντιπροσωπεύει τα αμοιβαία κεφάλαια της ALLIANZ GLOBAL INVESTORS EUROPE LTD καθώς και της PIMCO EUROPE LTD στην Ελλάδα.

Έξοδα προμηθειών

	30 Ιουνίου 2017	30 Ιουνίου 2016
Προμήθειες πώλησης αμοιβαίων κεφαλαίων	<u>610.696</u>	<u>541.083</u>

Οι προμήθειες πώλησης αφορούν προμήθειες σε συνεργάτες και στην ασφαλιστική εταιρεία Allianz Ελλάς Α.Α.Ε. Η Εταιρεία βάσει σύμβασης χρησιμοποιεί τα δίκτυα καταστημάτων της Allianz Ελλάς Α.Α.Ε. για την πώληση των αμοιβαίων κεφαλαίων.

8. Αμοιβές και έξοδα προσωπικού

	30 Ιουνίου 2017	30 Ιουνίου 2016
Μισθοί και ημερομίσθια	199.998	187.723
Εργοδοτικές εισφορές	47.043	44.731
Λοιπά	6.420	6.549
	<u>253.461</u>	<u>239.003</u>

Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού της Εταιρείας κατά την 30 Ιουνίου 2017 ήταν 9 άτομα (30 Ιουνίου 2016: 10).

**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων
30 Ιουνίου 2017**

9. Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις

	30 Ιουνίου 2017	31 Δεκεμβρίου 2016
Μακροπρόθεσμες απαιτήσεις		
Δοσμένες εγγυήσεις	2.029	2.029
Συνεγγυητικό Ταμείο	250.000	250.000
	<u>252.029</u>	<u>252.029</u>
Βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις		
Αμοιβές διαχείρισης	190.253	196.363
Λοιπές απαιτήσεις	111.969	147.997
Έξοδα επομένων χρήσεων / Προκαταβολές	307	11.876
	<u>302.529</u>	<u>356.236</u>

Το ποσό ΕΥΡΩ 250.000 αφορά καταβολή ως εγγύηση εισφορών στο Συνεγγυητικό Κεφάλαιο Εξασφάλισης Επενδυτικών Υπηρεσιών σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2533/1997.

**10. Χρεόγραφα εμπορικού
χαρτοφυλακίου**

Τα χρεόγραφα εμπορικού χαρτοφυλακίου εμφανίζονται στην εύλογη αξία τους και αφορούν τα κάτωθι αμοιβαία κεφάλαια:

	30 Ιουνίου 2017	31 Δεκεμβρίου 2016
Allianz A/K Ομολογιών Εσωτερικού	345.168	300.063
Allianz A/K Διαχείρισης Διαθεσίμων	<u>512.875</u>	<u>509.824</u>
	<u>858.043</u>	<u>809.887</u>

11. Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

	30 Ιουνίου 2017	31 Δεκεμβρίου 2016
Ταμείο	887	592
Καταθέσεις όψεως σε Τράπεζες	201.963	187.880
Ταμείο και διαθέσιμα εταιρείας	<u>202.850</u>	<u>188.472</u>
Καταθέσεις για λογαριασμό τρίτων	10.000	-
	<u>212.850</u>	<u>188.472</u>

Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων 30 Ιουνίου 2017

Οι καταθέσεις της Εταιρείας διατηρούνται σε ελληνικά πιστωτικά ιδρύματα, και υπόκεινται στους περιορισμούς ανάληψης μετρητών και μεταφοράς κεφαλαίων κίνησης, όπως αυτοί θεσπίστηκαν με την ΠΝΠ 65/28.6.2015 και εφαρμόζονται βάσει των σχετικών υπουργικών αποφάσεων.

12. Προβλέψεις

Η κίνηση της πρόβλεψης έχει ως εξής:

	30 Ιουνίου 2017	31 Δεκεμβρίου 2016
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου	62.966	157.252
Πρόβλεψη περιόδου	-	13.710
Χρησιμοποίηση πρόβλεψης	<u>-</u>	<u>(107.996)</u>
	<u>62.966</u>	<u>62.966</u>

13. Λοιπές υποχρεώσεις

	30 Ιουνίου 2017	31 Δεκεμβρίου 2016
Προμήθειες πληρωτές	110.616	110.816
Φόροι-τέλη	14.893	20.728
Πελάτες-χρηματιστές (Σημ.11)	10.000	-
Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	12.781	22.012
Δεδουλευμένα Έξοδα	1.110	4.916
Λοιπά	<u>21.544</u>	<u>56.318</u>
	<u>170.944</u>	<u>214.790</u>

14. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις και δεσμεύσεις

14.1 Δικαστικές υποθέσεις

Υπάρχουν εκκρεμείς δικαστικές υποθέσεις στα πλαίσια λειτουργίας της εταιρείας, οι οποίες σύμφωνα με τις εκτιμήσεις των Νομικών της Συμβούλων δεν αναμένεται να έχουν σημαντική επίδραση στη χρηματοοικονομική θέση της εταιρείας.

14.3 Λειτουργικές μισθώσεις

Οι υποχρεώσεις της Εταιρείας (ως μισθώτριας) από μισθώματα αφορούν κατά κύριο λόγο τα κτίρια που χρησιμοποιεί. Τα ελάχιστα μελλοντικά μισθώματα είναι:

Ευρώ

Έως 1 έτος	60.264
Από 1 έως 5 έτη	233.040

Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων 30 Ιουνίου 2017

15. Συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη

Ως συνδεδεμένα μέρη θεωρούνται οι θυγατρικές εταιρείες του Ομίλου Allianz και τα διευθυντικά στελέχη και τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

(α) Συναλλαγές με θυγατρικές εταιρείες του Ομίλου Allianz:

	30 Ιουνίου 2017	31 Δεκεμβρίου 2016
Πελάτες και λοιπές απαιτήσεις	27.197	70.804
Λοιπές υποχρεώσεις	109.459	110.378
	30 Ιουνίου 2017	30 Ιουνίου 2016
Έξοδα προμηθειών	605.784	536.677
Λοιπά διοικητικά έξοδα	28.976	39.000
Έσοδα προμηθειών	179.913	163.330
Λοιπά έσοδα	9.858	-

Όλες οι συναλλαγές με συνδεδεμένα μέρη πραγματοποιήθηκαν σύμφωνα με τους γενικά αποδεκτούς εμπορικούς όρους.

(β) Σε διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης

Οι αμοιβές των διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης οι οποίες επιβάρυναν τα αποτελέσματα της κλειόμενης περιόδου ανέρχονται σε ΕΥΡΩ 53.653 (30 Ιουνίου 2016: ΕΥΡΩ 55.657).

16. Εύλογη αξία

Για την απεικόνιση των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων σε εύλογες αξίες χρησιμοποιήθηκαν οι τρέχουσες τιμές της αγοράς για κάθε ένα χρηματοοικονομικό στοιχείο. Για όσα περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις της Εταιρείας οι τρέχουσες αγοραίες τιμές δεν είναι διαθέσιμες, οι αξίες προέκυψαν βάσει μεθόδων εκτίμησης και δεν διαφέρουν σημαντικά από τις αξίες με τις οποίες εμφανίζονται στις λογιστικές καταστάσεις. Ειδικότερα:

Οι επενδύσεις σε Αμοιβαία Κεφάλαια που δε διαπραγματεύονται σε οργανωμένες χρηματαγορές αποτιμώνται στην εύλογη αξία τους, η οποία προσδιορίζεται με βάση την τρέχουσα τιμή μεριδίου την ημέρα κλεισίματος των οικονομικών καταστάσεων.

Η Εταιρεία κατατάσσει τα χρεόγραφα εμπορικού χαρτοφυλακίου που αφορούν μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων στο επίπεδο 1 της ταξινόμησης της εύλογης αξίας καθώς αυτά αποτιμώνται καθημερινά σε τρέχουσες αξίες και δημοσιεύονται στον ημερήσιο τύπο.

**Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων
30 Ιουνίου 2017**

17. Κεφάλαια υπό διαχείριση

Τα αμοιβαία κεφάλαια που διαχειρίζεται η Εταιρεία καθώς και τα κεφάλαια των ιδιωτών πελατών βάσει του ενεργητικού αυτών έχουν ως εξής:

<u>Αμοιβαία κεφάλαια</u>	Σύνολο Ενεργητικού 30 Ιουνίου 2017	Σύνολο Ενεργητικού 31 Δεκεμβρίου 2016
1. ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	7.145.017	5.887.605
2. ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΠΙΘΕΤΙΚΗΣ ΣΤΡΑΤΗΓΙΚΗΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	9.115.799	7.344.119
3. ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ UNIT LINKED	27.899.682	24.685.781
4. ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	9.556.831	8.034.035
5. ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΕΜΕΑ	835.623	810.350
6. ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΟΜΟΛΟΓΙΩΝ ΕΥΡΩ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ	20.502.422	17.853.728
7. ALLIANZ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ	3.429.879	3.369.431
	<u>78.485.253</u>	<u>67.985.049</u>
<u>Κεφάλαια ιδιωτών πελατών</u>		
Κεφάλαια υπό διαχείριση ιδιωτών πελατών	<u>482.893.269</u>	<u>482.328.772</u>

Αθήνα, 31 Ιουλίου 2017

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ &
ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΦΙΛΙΠΠΑ ΜΙΧΑΛΗ
Α.Δ.Τ. Π 676267

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΧΡΥΣΙΚΟΣ
Α.Δ.Τ. Χ 548137

ΑΓΓΕΛΙΚΗ ΓΚΟΤΣΟΠΟΥΛΟΥ
Α.Δ.Τ. Φ 004809
ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ Α' 19898