

**ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ALPHA TRUST
ECLECTIC BALANCED FUND**

Άδεια σύστασης: Απόφ. Ε.Κ 29η/10.1.1995/5, Φ.Ε.Κ 45/Β/26.1.1995
ISINs : Class R : GRF000065000, Class I : GRF000303005

**ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2023 (Περίοδος 01.01.2023- 31.12.2023)
Αρ. 77 Ν.4099/12 - Φ.Ε.Κ. 250/Α/ 20.12.2012 , Ν.4308/2014**

**ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ : ALPHA TRUST ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ
ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ : ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.**

1. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡ. ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΣΥΝ/ΓΜΑ	ΤΡ. ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ EURO	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	% ΕΠΙ ΣΥΝ.ΕΝΕΡ.	% ΕΠΙ ΚΑΘ.ΕΝ.
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ						
ΕΓΕΔ 01/12/2023-31/05/2024 - GR0002253228	20.000,00		98,290	1.965.800,00		
ΕΓΕΔ 03/11/2023-02/02/2024 - GR0000228347	10.000,00		99,580	995.800,00		
ΕΓΕΔ 06/10/2023-05/01/2024 - GR0000227331	10.000,00		99,950	999.500,00		
ΕΓΕΔ 08/09/2023-06/09/2024 - GR0004133592	10.000,00		97,400	974.000,00		
ΕΓΕΔ 08/12/2023-06/12/2024 - GR0004134608	10.000,00		96,490	964.900,00		
ΕΓΕΔ 09/06/2023-07/06/2024 - GR0004132586	5.000,00		98,300	491.500,00		
ΕΓΕΔ 10/03/2023-08/03/2024 - GR0004131570	10.000,00		99,190	991.900,00		
ΕΓΕΔ 25/08/2023-23/02/2024 - GR0002250190	10.000,00		99,320	993.200,00		
ΕΓΕΔ 27/10/2023-26/04/2024 - GR0002252212	10.000,00		98,680	986.800,00		
ΕΓΕΔ 28/07/2023-26/01/2024 - GR0002249184	10.000,00		99,660	996.600,00		
ΕΓΕΔ 29/09/2023-29/03/2024 - GR0002251206	5.000,00		99,040	495.200,00		
ΕΓΕΔ 29/12/2023-28/06/2024 - GR0002254234	10.000,00		98,030	980.300,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ				11.835.500,00	22,19%	22,78%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΤΟ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ						
AEGEAN AIRLINES SA 12/03/2019-12/03/2026 - GRC4951193D4	1.000,00		97,4333	97.433,30		
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΑΛΛΟΔΑΠΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ						
ALPHA BANK 01/11/2022-01/11/2025 - XS2549772924	2.000,00		102,171	204.342,00		
ALPHA BANK 11/03/2021-11/06/2031 - XS2307437629	5.000,00		97,135	485.675,00		
ALPHA BANK 13/02/2020-13/02/2030 - XS2111230285	3.000,00		97,352	292.056,00		
ALPHA BANK 16/12/2022-16/06/2027 - XS2562213145	10.000,00		106,006	1.060.060,00		
EUROBANK 05/05/2021-05/05/2027 - XS2338193019	6.000,00		94,456	566.736,00		
EUROBANK 26/01/2023-26/01/2029 - XS2579816146	5.000,00		107,789	538.945,00		
NBG 08/10/2020-08/10/2026 - XS2237982769	6.500,00		97,588	634.322,00		
NBG 18/07/2019-18/07/2029 - XS2028846363	2.500,00		101,339	253.347,50		
PIRAEUS 03/11/2021-03/11/2027 - XS2400040460	5.000,00		95,747	478.735,00		
PIRAEUS BANK 05/12/2023-05/12/2029 - XS2728486536	6.000,00		104,744	628.464,00		
PUBLIC POWER 18/03/2021-30/03/2026 - XS2314265237	5.000,00		99,466	497.330,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ				5.737.445,80	10,76%	11,04%
ΤΙΤΛΟΙ Α.Ε.Π.						
ΤΙΤΛΟΙ Α.Ε.Π. 24/2/2012-15/10/2042 - GRR000000010	2.677,00		0,34	910,18		
ΣΥΝΟΛΟ ΤΙΤΛΩΝ ΑΕΠ				910,18	0,00%	0,00%
Κινητές Αξίες Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών						
ΜΕΤΟΧΕΣ						
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
ALPHA ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	229.020		1,539	352.461,78		
EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	160.000		1,610	257.600,00		
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.	65.815		6,290	413.976,35		
ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS Α.Ε.	28.000		3,200	89.600,00		
ΤΡΑΠΕΖΑ ΟΡΤΙΜΑ BANK ΑΕ	11.528		7,800	89.918,40		
ΣΥΝΟΛΟ				1.203.556,53	2,26%	2,32%
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
ALPHA TRUST - ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ Α.Ε.Ε.Χ.	69.549		6,460	449.286,54		
ΣΥΝΟΛΟ				449.286,54	0,84%	0,86%
ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ						
ALPHA ΑΣΤΙΚΑ ΑΚΙΝΗΤΑ Α.Ε.	18.250		8,420	153.665,00		
BRIQ PROPERTIES Α.Ε.Ε.Α.Π.	27.169		1,890	51.349,41		
LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε.	48.000		6,760	324.480,00		
ORILINA PROPERTIES ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ						
ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	270.000		0,951	256.878,00		
ΣΥΝΟΛΟ				786.372,41	1,47%	1,51%
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
FLEXORACK Α.Ε.Β.Ε.Π.	42.536		7,800	331.780,80		
ΕΛΤΟΝ ΔΙΕΘΝΟΥΣ ΕΜΠΟΡΙΟΥ ΑΕΒΕ	67.000		2,140	143.380,00		
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε.	3.800		36,700	139.460,00		
ΠΕΤΡΟΣ ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΣ Α.Ε.Β.Ε.	36.500		9,540	348.210,00		
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.Ε.	85.615		4,190	358.726,85		
ΣΥΝΟΛΟ				1.321.557,65	2,48%	2,54%

ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ				
IDEAL HOLDINGS A.E.	39.750		6,320	251.220,00
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	140.400		5,620	789.048,00
ΣΥΝΟΛΟ				1.040.268,00
				1,95%
				2,00%
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ				
ΕΛΛΑΚΤΩΡ Α.Ε.	118.000		2,550	300.900,00
ΣΥΝΟΛΟ				300.900,00
				0,56%
				0,58%
ΠΡΟΣΩΠΙΚΗ ΦΡΟΝΤΙΔΑ , ΦΑΡΜΑΚΑ & ΠΑΝΤΟΠΩΛΕΙΑ				
ΓΡ. ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Β.Ε.Ε.	43.000		8,380	360.340,00
ΠΑΠΟΥΤΣΑΝΗΣ ΑΒΕΕ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΩΝ ΑΓΑΘΩΝ	34.050		2,290	77.974,50
ΣΥΝΟΛΟ				438.314,50
				0,82%
				0,84%
ΤΑΞΙΔΙΑ ΚΑΙ ΑΝΑΨΥΧΗ				
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε.	35.000		11,340	396.900,00
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΓΝΩΣΤΙΚΩΝ ΑΓΩΝΩΝ ΠΟΔΟΣΦΑΙΡΟΥ Α.Ε.	10.000		15,370	153.700,00
ΣΥΝΟΛΟ				550.600,00
				1,03%
				1,06%
ΑΣΦΑΛΕΙΣ				
ΙΝΤΕΡΛΑΪΦ Α.Α.Ε.Γ.Α.	8.400		4,800	40.320,00
ΣΥΝΟΛΟ				40.320,00
				0,08%
				0,08%
ΕΜΠΟΡΙΟ				
JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ	17.600		25,120	442.112,00
ΣΥΝΟΛΟ				442.112,00
				0,83%
				0,85%
ΕΝΕΡΓΕΙΑ				
HELLENIC ENERGY Ανώνυμη Εταιρεία Συμμετοχών	16.000		7,280	116.480,00
ΣΥΝΟΛΟ				116.480,00
				0,22%
				0,22%
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ				
ΟΤΕ ΑΕ	28.000		12,900	361.200,00
ΣΥΝΟΛΟ				361.200,00
				0,68%
				0,70%
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ				
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ ΑΕ	46.900		11,160	523.404,00
ΣΥΝΟΛΟ				523.404,00
				0,98%
				1,01%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ				
				7.574.371,63
				14,20%
				14,58%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ				
				25.148.227,61
				47,16%
				48,40%
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ				
Μερίδια ΟΣΕΚΑ Εσωτερικού				
Ομολογιακά σε EURO (ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ)				
ALPHA TRUST STRATEGIC BOND FUND CLASS I	1.812.518		104,543	189.486,61
ΣΥΝΟΛΟ				189.486,61
				0,36%
				0,36%
Διαθεσίμων σε EURO				
ALPHA TRUST EURO MONEY MARKET FUND - SHORT TERM	321.296,441		5,859	1.882.572,24
ΣΥΝΟΛΟ				1.882.572,24
				3,53%
				3,62%
ΜΕΤΟΧΕΣ				
ΠΕΤΡΟ Α.Ε.	95.105		0,584825	55.619,78
ΣΥΝΟΛΟ				55.619,78
				0,10%
				0,11%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ				
				2.127.678,63
				3,99%
				4,09%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				
				27.275.906,24
				51,15%
				52,50%
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				
ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				
ΜΕΤΟΧΕΣ Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο:				
Νέας Υόρκης (σε USD) (Ισοτιμία 1,105)				
ALPHABET INC-CL A	3.540	139,6900	126,416	447.513,67
APPLE INC	400	192,5300	174,235	69.694,12
BOOKING HOLDINGS INC	20	3.547,2200	3.210,154	64.203,08
INTEL CORP	7.500	50,2500	45,475	341.063,35
BERKSHIRE HATHAWAY INC	1.000	356,6600	322,769	322.769,23
BLACKROCK INC	210	811,8000	734,661	154.278,73
EQUITY COMMONWEALTH	13.000	19,2000	17,376	225.882,35
INVESCO LTD	34.500	17,8400	16,145	556.995,48
NORTHROP GRUMMAN CORP	320	468,1400	423,656	135.569,95
OCCIDENTAL PETROLEUM CORP	7.640	59,7100	54,036	412.836,56
PALANTIR TECHNOLOGIES INC-A	18.550	17,1700	15,538	288.238,46
PIONEER NATURAL RESOURCES CO	2.210	224,8800	203,511	449.760,00
SPOTIFY TECHNOLOGY SA	900	187,9100	170,054	153.048,87
META PLATFORMS INC CLASS A	420	353,9600	320,326	134.536,83
ΣΥΝΟΛΟ				3.756.390,68
				7,04%
				7,23%
Παρισίου (σε EUR)				
SECHE ENVIRONNEMENT	2.000		110,000	220.000,00
ΣΥΝΟΛΟ				220.000,00
				0,41%
				0,42%
Φρανκφούρτης (σε EUR)				
RHEINMETALL ORD SHS	700		287,000	200.900,00
ΣΥΝΟΛΟ				200.900,00
				0,38%
				0,39%
Μαδρίτης (σε EUR)				
STELLANTIS NV	4.000		21,150	84.600,00
ΣΥΝΟΛΟ				84.600,00
				0,16%
				0,16%

ALPHA TRUST

Λονδίου (σε GBP) Ισοτιμία 0,86905					
ASTON MARTIN LAGONDA GLOBAL	100.000	2,2560	2,596	259.593,81	
BLACKROCK WORLD MINING	6.169	5,8700	6,755	41.668,52	
RATHBONES GROUP PLC	13.000	17,4200	20,045	260.583,40	
RIT CAPITAL PARTNERS PLC	6.421	18,8200	21,656	139.052,09	
WORLDWIDE HEALTHCARE TRUST PLC	147.150	3,1100	3,579	526.593,98	
ΣΥΝΟΛΟ				1.227.491,80	2,30% 2,36%
Τόκιο (σε JPY) ΙΣΟΤΙΜΙΑ 156,33					
KEYENCE CORP	800	62.120	397,365	317.891,64	
MITSUBISHI UFJ FINANCIAL GROUP	41.000	1.212	7,750	317.734,92	
ΣΥΝΟΛΟ				635.626,56	1,19% 1,22%
Χονγκ Κονγκ (σε HKD) ΙΣΟΤΙΜΙΑ 8,6316					
BYD CO LTD H	13.000	214	24,840	322.914,01	
ΣΥΝΟΛΟ				322.914,01	0,61% 0,62%
Αθηνών (σε EUR)					
CENERGY HOLDINGS S.A.	33.400		7,1600	239.144,00	
COCA-COLA HBC AG	3.000		26,420	79.260,00	
TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A.	31.000		21,450	664.950,00	
VIOHALCO SA/NV	96.000		5,260	504.960,00	
ΣΥΝΟΛΟ				1.488.314,00	2,79% 2,86%
Κύπρου (σε EUR)					
BANK OF CYPRUS HOLDINGS PLC	81.000		3,350	271.350,00	
ΣΥΝΟΛΟ				271.350,00	0,51% 0,52%
Παγκόσμιοι Αποθετήριοι Τίτλοι -GDR- ΣΤΟ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΠΑΡΙΣΙΟΥ (ΣΕ EUR)					
SOC EUROPEENEE SATELLITE GLOBAL	48.000		5,960	286.080,00	
ΣΥΝΟΛΟ				286.080,00	0,54% 0,55%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ & ΑΠΟΘΕΤΗΡΙΩΝ ΤΙΤΛΩΝ			8.493.667,05	15,93%	16,35%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΑΛΛΟΔΑΠΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ					
BANK OF CYPRUS 24/06/2021-24/06/2027 - XS2355059168	2.500		91,840	229.600,00	
BANK OF CYPRUS 25/07/2023-25/07/2028 - XS2648493570	2.500		102,520	256.300,00	
BOOKING HOLDINGS INC 12/05/2023-12/11/2028 - XS2621007231	6.000		102,694	616.164,00	
COCA-COLA HBC 10/03/2016-11/11/2024 - XS1377682676	5.000		98,294	491.470,00	
COCA-COLA HBC 14/05/2019-14/05/2027 - XS1995781546	6.000		93,628	561.768,00	
DUFREY ONE BV 15/10/2017-15/10/2024 - XS1699848914	7.400		98,270	727.198,00	
ENI SPA 19/05/2023-19/05/2027 - XS2623957078	7.000		101,464	710.248,00	
HELLENIC PETROLEUM 04/10/2019-04/10/2024 - XS2060691719	1.000		97,032	97.032,00	
SANI/IKOS FINANCIAL HLDG 22/07/2021-15/12/2026 - XS2367107	8.500		93,751	796.883,50	
TITAN GLOBAL 16/11/2017-16/11/2024 - XS1716212243	5.000		98,318	491.590,00	
TOYOTA MOTOR FIN 02/10/23-02/04/27 - XS2696749626	5.000		103,018	515.090,00	
ΣΥΝΟΛΟ				5.493.343,50	10,30% 10,57%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΑΛΛΟΔΑΠΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ (ΣΕ USD) ΙΣΟΤΙΜΙΑ 1,105					
TURKYE PETROL RAFINERI 18/10/2017-18/10/2024 - XS1686704	2.000	98,037	88,721	177.442,53	
JPN BANK INTL COOP 23/05/19-23/05/24 - US471048BY30	9.000	98,842	89,450	805.047,96	
US TREASURY 31/05/2022-31/05/2024 - US91282CER88	9.000	98,859	89,465	805.189,48	
ΣΥΝΟΛΟ				1.787.679,97	3,35% 3,44%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			7.281.023,47	13,65%	14,01%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			15.774.690,52	29,58%	30,36%
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ					
ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					
ΟΣΕΚΑ					
Μετοχές σε EURO					
ARCUS FD SIC-JAPAN FD -A ACC EUR HDG	1.678,93200		274,310	460.547,84	
ΣΥΝΟΛΟ				460.547,84	0,86% 0,89%
Μετοχικοί σε USD (Ισοτιμία 1,105)					
HEREFORD BIN YUAN GREATER CHINA-L2 USD	5.017,02900	103,7800	93,919	471.192,10	
HEREFORD FUNDS BIN YUAN HEALTHCARE FUND CLASS L1	2.220,54900	67,5500	61,131	135.744,87	
INVESCO CHINA FOC - Z USD ACC	72.519,08400	7,8600	7,113	515.837,10	
VIETNAM EQUITY (UCITS) FUND	5.942,33000	28,3400	25,647	152.403,29	
ΣΥΝΟΛΟ				1.275.177,36	2,39% 2,45%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΙΚΩΝ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			1.735.725,20	3,25%	3,34%
Λοιπα UCITS σε EURO					
MONTLAKE ORIEL UC PLATF ICAV-ALKEON UC FD-P- EUR	184,40360		1.310,504	241.661,66	
SCHRODER GAIA FELIX E HEDGED EUR CAP	1.977,37000		106,670	210.926,06	
ΣΥΝΟΛΟ				452.587,72	0,85% 0,87%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ UCITS ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			452.587,72	0,85%	0,87%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ / ΟΣΕΚΑ			2.188.312,92	4,10%	4,21%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			17.963.003,44	33,68%	34,57%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ			45.238.909,68	84,83%	87,07%

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε euro	1.359.736,76		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε USD (ισοτιμία 1,105)	596.306,97		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε GBP (ισοτιμία 0,86905)	479,98		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε CHF (ισοτιμία 0,926)	12,07		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε HKD (ισοτιμία 8,6314)	59.403,85		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε SEK (ισοτιμία 11,096)	0,72		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε JPY (ισοτιμία 156,33)	1.756.073,93		
Καταθέσεις όψεως Τρ.ALPHA BANK σε EUR	1.100.861,85		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Eurobank σε EUR	999.980,00		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Εθνικής σε EUR	1.500.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ	7.372.856,13	13,83%	14,19%

ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Μερίσματα εισπρακτέα	5.705,93		
Χρεώστες Διάφοροι	501.074,32		
Μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού	208.667,49		
ΣΥΝΟΛΟ	715.447,74	1,34%	1,38%

ΑΞΙΑ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

53.327.213,55 100,00% 102,63%

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Πιστωτές διάφοροι	-1.246.838,78		
Φόροι - Τέλη	-119.837,00		
Μεταβατικοί Λογαριασμοί Παθητικού	-2.039,89		
ΣΥΝΟΛΟ	-1.368.715,67		-2,63%

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

51.958.497,88 100,00%

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ CLASS R	49.422.618,86		
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΟΝΑΔΩΝ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ CLASS R	3.427.319,681		
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΤΑ ΜΟΝΑΔΑ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ) CLASS R	14,4202		
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ CLASS I	2.535.879,02		
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΟΝΑΔΩΝ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ CLASS I	19.789,909		
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΤΑ ΜΟΝΑΔΑ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ) CLASS I	128,1400		

ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑΣ ΔΙΑΡΘΡΩΣΗΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΤΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ

(Αρ.77 Ν. 4099/12 - Φ.Ε.Κ. 250/Α/20.12.12 & άρθρο 4 παρ.5 απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012)

Μετοχές εκδοτών εσωτερικού	7.629.991,41	14,31%	14,68%
Ομόλογα Εσωτερικού	17.572.945,80	32,95%	33,82%
Τίτλοι ΑΕΠ	910,18	0,00%	0,00%
ΟΣΕΚΑ εσωτερικού	2.072.058,85	3,89%	3,99%
Μετοχές εκδοτών εξωτερικού	8.207.587,05	15,39%	15,80%
Αποθετήριος Τίτλοι	286.080,00	0,54%	0,55%
Ομόλογα Εξωτερικού	7.281.023,47	13,65%	14,01%
ΟΣΕΚΑ εξωτερικού	2.188.312,92	4,10%	4,21%
Καταθέσεις σε πιστωτικά ιδρύματα	7.372.856,13	13,83%	14,19%
Απαιτήσεις - Υποχρεώσεις	-653.267,93	-1,23%	-1,26%
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	51.958.497,88		100,00%

ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

(Αρ.77 Ν. 4099/12 - Φ.Ε.Κ. 250/Α/20.12.12 & άρθρο 4 παρ.5 απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012)

	2023	2022	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
Σύνολο μετοχών εσωτερικού	14,68%	12,48%	2,21%
Σύνολο μετοχών εξωτερικού	16,35%	16,49%	-0,15%
Σύνολο ομολογιακών δανείων εσωτερικού	33,82%	16,50%	17,32%
Σύνολο ομολογιακών δανείων εξωτερικού	14,01%	15,97%	-1,96%
Σύνολο ΟΣΕΚΑ εσωτερικού	3,99%	4,66%	-0,67%
Σύνολο ΟΣΕΚΑ εξωτερικού	4,21%	3,44%	0,77%

**2. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ - ΕΚΡΩΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΚΑΙ ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
Ι.ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ****RETAIL CLASS**

Μερίδια σε κυκλοφορία 31.12.2022	3.169.585,909	42.317.452,24
Έκδοση νέων μεριδίων (1.1.2023-31.12.2023) Retail class	632.652,229	8.799.223,79
Εξαγορές μεριδίων (1.1.2023-31.12.2023) Retail class	-374.918,457	-5.232.683,63
Κέρδη / (Ζημιές) σε κεφάλαιο		1.104.769,50
Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως 31.12.2023 Retail class	3.427.319,681	46.988.761,90

INSTITUTIONAL CLASS

Μερίδια σε κυκλοφορία 31.12.2022	19.789,909	2.499.894,33
Έκδοση νέων μεριδίων (1.1.2023-31.12.2023) Institutional Class	0,000	0,00
Εξαγορές μεριδίων (1.1.2023-31.12.2023) Institutional Class	0,000	0,00
Κέρδη / (Ζημιές) σε κεφάλαιο		69.300,02
Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως 31.12.2023 Institutional class	19.789,909	2.569.194,35

II. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ**Εισόδημα από επενδύσεις**

Μερίσματα μετοχών	387.935,49
Τόκοι Καταθέσεων Όψεως	9.699,09
Τόκοι Καταθέσεων Προθεσμίας	12.493,49
Τόκοι Χρεωγράφων Εσωτερικού/ΕΓΕΔ	399.023,07
Τόκοι Χρεωγράφων Εξωτερικού/T-BILLS	198.236,81
Κέρδη από αγοραπωλησίες κινητών αξιών	1.671.989,29
Ζημιές από αγοραπωλησίες κινητών αξιών	-295.380,63
Σύνολο	2.383.996,61

Λοιπά Εισοδήματα

13.835,51

Έξοδα διαχείρισης

Προμήθεια διαχειρίσεως σταθερή	-721.282,34
Προμήθεια διαχειρίσεως μεταβλητή Class R	-64.323,31
Προμήθεια διαχειρίσεως μεταβλητή Class I	-7.629,85
Σύνολο	-793.235,50

Έξοδα θεματοφύλακα

-49.228,59

Λοιπά έξοδα και φόροι

Αμοιβή ορκωτών ελεγκτών	-9.920,00
Εισφορά Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς	-4.079,78
Φόροι - Τέλη	-241.864,59
Έξοδα ενημέρωσης μεριδιούχων	-9.422,34
Λοιπά έξοδα	-90.705,31
Σύνολο	-355.992,02

Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου

-25.306,49

Καθαρό Εισόδημα

1.174.069,52

III. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΕΩΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αξία Καθαρού ενεργητικού σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	51.958.497,88
Αξία καθαρού ενεργητικού σε τιμές κτήσεως 31.12.2023	49.557.956,25
	2.400.541,63

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2023

51.958.497,88

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Αποτελέσματα Κέρδη/ (Ζημιές) Χρήσης	1.174.069,52
Κέρδη / (Ζημιές) σε κεφάλαιο	1.174.069,52

3. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ**ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ**

	2023	2022	2021
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΣΕ EURO	51.958.497,88	44.310.035,52	47.623.939,69
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ R CLASS ΣΕ EURO	14,4202	13,2489	14,0698
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ I CLASS ΣΕ EURO	128,1400	117,0618	123,5897

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023

(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / Φ.Ε.Κ. 251/Α/24.11.2014)

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	45.238.909,68	30.813.121,93	28.946.520,39
Καταθέσεις σε τράπεζες	7.372.856,13	14.125.759,63	19.495.872,70
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	715.447,74	78.001,71	97.016,19
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	53.327.213,55	45.016.883,27	48.539.409,28
Υποχρεώσεις	-1.368.715,67	-706.847,75	-915.469,59
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	51.958.497,88	44.310.035,52	47.623.939,69
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία R Class	3.427.319,681	3.169.585,909	3.211.008,744
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	14,4202	13,2489	14,0698
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία I Class	19.789,909	19.789,9090	19.789,9090
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	128,1400	117,0618	123,5897
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	29.086.507,95	18.673.518,27	27.214.252,18
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	11.836.410,18	8.497.284,97	231.172,07
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)	4.315.991,55	3.642.318,69	1.501.096,14
Σύνολο	45.238.909,68	30.813.121,93	28.946.520,39

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

Περίοδος 01.01.2023 έως 31.12.2023

(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. Υπόδειγμα Β.11. / Φ.Ε.Κ. 251/Α/24.11.2014)

A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου	1.1.23-31.12.23	1.1.22-31.12.22	1.1.20-31.12.21
Εισόδημα από επενδύσεις	2.383.996,61	3.733.853,02	6.048.962,16
Λοιπά εισοδήματα	13.835,51	102.547,45	28.452,14
Έξοδα διαχείρισης	-793.235,50	-1.207.880,04	-1.479.269,81
Έξοδα θεματοφύλακα	-49.228,59	-45.678,80	-45.434,75
Λοιπά έξοδα και φόροι	-355.992,02	-253.728,00	-140.518,41
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-25.306,49	-72.125,68	-89.459,12
Καθαρό εισόδημα	1.174.069,52	2.256.987,95	4.322.732,21
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων R class	8.799.223,79	5.280.007,21	6.733.571,54
Εξαγορές μεριδίων R class	-5.232.683,63	-5.808.027,39	-2.565.063,49
Ποσό από συγχώνευση 31.12.2021	0,00	0,00	17.865.693,78
Έκδοση νέων μεριδίων I class	0,00	0,00	0,00
Εξαγορές μεριδίων I class	0,00	0,00	0,00
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	2.400.541,63	-507.311,05	4.535.560,89
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
	5.967.081,79	-1.035.331,23	26.569.762,72
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	7.141.151,31	1.221.656,72	30.892.494,93
Αξία καθαρού ενεργητικού σε τιμές κτήσης 31/12/2022	44.817.346,57		
Πλέον συνόλου μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων	7.141.151,31		
Αξία καθαρού ενεργητικού 31/12/2023	51.958.497,88		

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ - ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1. Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την ετήσια Έκθεση 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
2. Η κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (Περιουσιακή Κατάσταση) και η Κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσης, συντάχθηκαν κατά την κρίση της Διοίκησης της Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014 (Παράρτημα Β) και τις σχετικές αποφάσεις των αρμόδιων αρχών.
3. Στις 7 Σεπτεμβρίου 2023, το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας «Alpha Trust Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων» (Διασπώμενη) αποφάσισε την έναρξη της διαδικασίας διάσπασης με απόσχιση του κλάδου διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων και οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων και παροχής επενδυτικών υπηρεσιών διαχείρισης χαρτοφυλακίου, συμβουλών και λήψης και διαβίβασης εντολών με σύσταση νέας εταιρείας (Επωφελούμενη).
Στις 18 Δεκεμβρίου 2023, ολοκληρώθηκε η διάσπαση της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «Alpha Trust Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων» (Διασπώμενη), δι' απόσχισης του κλάδου διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων και οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων και παροχής επενδυτικών υπηρεσιών διαχείρισης χαρτοφυλακίου, επενδυτικών συμβουλών και λήψης και διαβίβασης εντολών (Κλάδος) με σύσταση νέας εταιρείας, ήτοι της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «Alpha Trust Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων» (Επωφελούμενη). (Κ.Α.Κ. Γ.Ε.ΜΗ./3943282 της 18ης Δεκεμβρίου 2023).
Σε συνέχεια των ανωτέρω, η εταιρική επωνυμία της Διασπώμενης τροποποιήθηκε σε «Alpha Trust Συμμετοχών Ανώνυμη Εταιρεία». Την ανωτέρω ημερομηνία:
- Η Διασπώμενη έγινε μοναδικός μέτοχος της Επωφελούμενης μέσω της απόκτησης του συνόλου των μετοχών εκδόσεως της
- Η Επωφελούμενη υποκαθίσταται αυτοδικαίως ως καθολική διάδοχος στο σύνολο των περιουσιακών στοιχείων (ενεργητικού και παθητικού) του Κλάδου.
4. Τα αποτελέσματα της χρήσης 2023 μεταφέρθηκαν στον λογαριασμό "Κεφάλαιο" και διαμόρφωσαν το υπόλοιπό του.
5. Η μετατροπή σε ευρώ της τρέχουσας αξίας των αξιογράφων και των χρηματικών διαθεσίμων σε νόμισμα εκτός Ευρωζώνης έγινε με βάση τη τιμή του Δελτίου Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 29.12.2023.
6. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. αποτιμά τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που αποτελούν στοιχεία του ενεργητικού του Α/Κ στην εύλογη αξία τους, σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στον ν. 4308/2014 και τις αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Ο προσδιορισμός των εύλογων αξιών και οι σχετικές γνωστοποιήσεις γίνονται με βάση τα Δ.Π.Χ.Α.
Ειδικότερα :
α) Η αποτίμηση των εισηγμένων στο Χρηματιστήριο Αθηνών κινητών αξιών έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος της αγοράς κατά την 29.12.2023.
β) Η αποτίμηση των εισηγμένων αξιογράφων στα χρηματιστήρια εξωτερικού έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος της αγοράς κατά την 29.12.2023 όπως αντλήθηκαν από το BLOOMBERG .

γ) Οι Ομολογίες εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών αποτιμήθηκαν με την τιμή κλεισίματος της αγοράς της 29.12.2023 . Οι δεδουλευμένοι τόκοι, μείον οι τόκοι που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023.

δ) Τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) αποτιμήθηκαν με βάση το Δελτίο Τιμών της Ηλεκτρονικής Δευτερογενούς Αγοράς Τίτλων (ΗΔΑΤ) της 29.12.2023.

ε) Οι Ομολογίες εισηγμένες σε αλλοδαπά χρηματιστήρια αποτιμήθηκαν στην τελευταία τιμή ζήτησης της 29.12.2023 ή στην αντίστοιχη διαθέσιμη προηγούμενης ημερομηνίας όπως όπως αναφέρονται στο BLOOMBERG BGN.

Οι δεδουλευμένοι τόκοι, μείον οι τόκοι που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023.

στ) Οι παραστατικοί τίτλοι δικαιωμάτων κτήσης (warrant) των τίτλων Α.Ε.Π. του Ελληνικού Δημοσίου, αποτιμήθηκαν στην τελευταία τιμή κλεισίματος της 29.12.2023 με βάση τις τιμές BLOOMBERG BGN .

ζ) Η αποτίμηση των μεριδίων ΟΣΕΚΑ εσωτερικού - εξωτερικού έγινε στην καθαρή τιμή μεριδίου τους κατά την 29.12.2023, ή στην αντίστοιχη διαθέσιμη προηγούμενης ημερομηνίας όπως αντλήθηκαν από το BLOOMBERG και στις ιστοσελίδες των εταιριών διαχείρισης.

η) Η αποτίμηση των εισηγμένων Παγκόσμιων Αποθετήρων Τίτλων (GDR) σε χρηματιστήρια εξωτερικού, έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος της αγοράς κατά την 29.12.2023 όπως αντλήθηκαν από το BLOOMBERG .

7. Το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων που περιλαμβάνεται στο ενεργητικό του Α/Κ έχει επιμετρηθεί σε εύλογες αξίες με βάση δημοσιευμένες τιμές πλην ποσού 55.619,78 ευρώ της εταιρείας ΠΕΤΡΟ, που έχει επιμετρηθεί βάσει τεχνικής επιμέτρησης με χρήση δεδομένων/εισορών που δεν έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.

8. Η αποτίμηση των μη εισηγμένων στο Χ.Α. μετοχών της εταιρείας ΠΕΤΡΟ Α.Ε. πραγματοποιήθηκε βάσει τεχνικής επιμέτρησης λαμβάνοντας υπόψη την Καθαρή Θέση της εταιρείας από τις τελευταίες δημοσιευμένες Οικονομικές Καταστάσεις της εταιρείας, ήτοι της 31.12.21 και τυχόν παρατηρήσεων. Στην ανάλυση ευαισθησίας σε επίπεδα του 1%,5% και 10% στα ίδια κεφάλαια της εταιρείας η μεταβολή της αξίας της μετοχής έχει ελάχιστη επίδραση στο συνολικό ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και στον προσδιορισμό της καθαρής τιμής ανά μερίδιο η οποία στο ALPHA TRUST ECLECTIC BALANCED FUND στην κατηγορία μεριδίων R κυμαίνεται από 14,4187 ευρώ μέχρι 14,4217 ευρώ, όταν η μεταβολή της τιμής της μετοχής είναι -10% και +10% αντίστοιχα και στην κατηγορία μεριδίων I κυμαίνεται από 128,1263 ευρώ μέχρι 128,1537 ευρώ, όταν η μεταβολή της τιμής της μετοχής είναι -10% και +10% αντίστοιχα.

9. Η λογιστική αξία των προθεσμιακών καταθέσεων και των καταθέσεων όψεως που περιλαμβάνονται στις καταθέσεις σε πιστωτικά ιδρύματα την 31.12.2023 δεν διαφέρει από την εύλογη αξία τους. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των προθεσμιακών καταθέσεων έχουν υπολογισθεί μέχρι 31.12.2023 με το συμφωνηθέν επιτόκιο και έχουν προκύψει καθαροί τόκοι οι οποίοι έχουν συμπεριληφθεί στα αποτελέσματα της περιόδου 01.01.2023 - 31.12.2023.

10. Αντίκτυπος μεταβλητής αμοιβής διαχείρισης.

Τα πραγματικά ποσά μεταβλητής αμοιβής διαχείρισης που καταλογίσθηκαν για την περίοδο 1.1.2023-31.12.2023 παρουσιάζονται ανά κατηγορία μεριδίων (share class) στην Ενότητα «2.ΙΙ-Αποτελέσματα Περιόδου» της παρούσας Έκθεσης και επιβάρυναν την κατηγορία μεριδίων R και I του ΟΣΕΚΑ σε ποσοστό 0,14% και 0,31%, αντίστοιχα, στη βάση μέσου καθαρού ενεργητικού έτους.

Περατέρω λεπτομέρειες αναφορικά με το μοντέλο μεταβλητής αμοιβής απόδοσης και τη σχετική μεθοδολογία υπολογισμού περιλαμβάνονται στις ενότητες «Επενδυτικές και Οικονομικές Πληροφορίες» και «Γνωστοποίηση πληροφοριών με βάση τις Κατευθυντήριες Γραμμές της Ευρωπαϊκής Αρχής Κινητών Αξιών και Αγορών (ESMA) με αρ. 34-39-992, σχετικά με τις αμοιβές επίδοσης στους ΟΣΕΚΑ και σε ορισμένους τύπους ΟΕΕ» του Ενημερωτικού Δελτίου του ΟΣΕΚΑ, που είναι διαθέσιμο σε ηλεκτρονική μορφή από την ιστοσελίδα της Εταιρείας <https://www.alphatruster.gr>.

11. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει σύμφωνα με τα οριζόμενα επενδυτικά όρια των άρθρων 61-65 του Ν.4099/2012.

12. Κατά την 31.12.2023 οι επενδύσεις σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς εταιριών του ίδιου ομίλου (Αρ.61, παρ.8 Ν.4099/2012), συμπεριλαμβανομένων των δεδουλευμένων τόκων των ομολόγων, αναλύονται στον παρακάτω πίνακα:

<u>Όμιλος:</u>	<u>Εταιρίες ομίλου</u>	<u>Ποσοστό</u>
AEGEAN AIRLINES S.A.	AEGEAN AIRLINES SA 12/03/2019-12/03/2026	0,19%
	ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε.	0,76%
	ΣΥΝΟΛΟ	0,95%
ALPHA SERVICES AND HOLDINGS SA	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ - ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΣΕ ALPHA BANK	2,12%
	ALPHA BANK 13/02/2020-13/02/2030	0,58%
	ALPHA BANK 01/11/2022-01/11/2025	0,40%
	ALPHA BANK 16/12/2022-16/06/2027	2,12%
	ALPHA BANK 11/03/2021-11/06/2031	0,96%
	ALPHA ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ	0,68%
	ALPHA ΑΣΤΙΚΑ ΑΚΙΝΗΤΑ Α.Ε. (ΚΟ)	0,30%
	ΣΥΝΟΛΟ	7,16%
BANK OF CYPRUS HOLDINGS PLC	BANK OF CYPRUS 24/06/2021-24/06/2027	0,45%
	BANK OF CYPRUS 25/07/2023-25/07/2028	0,51%
	BANK OF CYPRUS HOLDINGS PLC	0,52%
	ΣΥΝΟΛΟ	1,48%

BOOKING HOLDINGS INC	BOOKING HOLDINGS INC	0,12%
	BOOKING HOLDINGS INC 12/05/2023-12/11/2028	1,19%
	ΣΥΝΟΛΟ	1,31%
COCA-COLA HBC AG	COCA-COLA HBC 14/05/2019-14/05/2027	1,09%
	COCA-COLA HBC 10/03/2016-11/11/2024	0,95%
	Coca Cola HBC AG	0,15%
	ΣΥΝΟΛΟ	2,19%
EUROBANK ERGASIAS SA	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ - ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΣΕ EUROBANK ERGASIA:	1,92%
	EUROBANK 26/01/2023-26/01/2029	1,10%
	EUROBANK 05/05/2021-05/05/2027	1,11%
	EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧ	0,50%
	ΣΥΝΟΛΟ	4,63%
HELLENIC PETROLEUM S.A.	HELLENIC PETROLEUM 04/10/2019-04/10/2024	0,19%
	HELLENiQ ENERGY Ανώνυμη Εταιρεία Συμμετοχών	0,22%
	ΣΥΝΟΛΟ	0,41%
NATIONAL BANK OF GREECE	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ - ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΣΕ ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ	2,89%
	NBG 08/10/2020-08/10/2026	1,23%
	NBG 18/07/2019-18/07/2029	0,50%
	ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.	0,80%
	ΣΥΝΟΛΟ	5,42%
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ - ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	7,26%
	PIRAEUS 03/11/2021-03/11/2027	0,93%
	PIRAEUS 05/12/2023-05/12/2029	1,21%
	ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS A.E.	0,17%
	ΣΥΝΟΛΟ	9,57%
PUBLIC POWER CORPORATION	PUBLIC POWER 18/03/2021-30/03/2026	0,97%
	ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ ΑΕ	1,01%
	ΣΥΝΟΛΟ	1,98%
TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A.	TITAN GLOBAL 16/11/2017-16/11/2024	0,95%
	TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A.	1,28%
	ΣΥΝΟΛΟ	2,23%
VIOCHALCO S.A.	CENERGY HOLDINGS S.A.	0,46%
	VIOHALCO SA/NV	0,97%
	ΣΥΝΟΛΟ	1,43%

13. Οι μέγιστες προμήθειες διαχείρισης που βαρύνουν τους Ο.Σ.Ε.Κ.Α. στους οποίους έχει επενδύσει το Α/Κ παρατίθενται στον παρακάτω πίνακα.

(Αρ. 63 παρ. 2 Ν.4099/12)

Αμοιβαίο κεφάλαιο - ΟΣΕΚΑ	Προμήθεια	Προμήθεια
	Διαχείρισης	Απόδοσης
	Μέγιστη	Μέγιστη
ALPHA TRUST STRATEGIC BOND FUND I CLASS	0,80%	20,00%
ALPHA TRUST Euro Money Market Fund (Πρότυπο ΑΚΧΑ Κυμαινόμενης ΚΑΕ)	0,20%	0,00%
MONTLAKE ORIEL UC PLATF ICAV-ALKEON UC FD-P- EUR	2,00%	20,00%
SCHRODER GAIA FELIX E HEDGED EUR CAP	0,75%	15,00%
ARCUS FD SIC-JAPAN FD -A ACC EUR HDG	1,00%	20,00%
HEREFORD BIN YUAN GREATER CHINA-L2 USD	0,25%	15,00%
HEREFORD FUNDS BIN YUAN HEALTHCARE FUND CLASS L1	0,50%	0,00%
VIETNAM EQUITY (UCITS) FUND	2,00%	0,00%
INVESCO CHINA FOC - Z USD ACC	0,88%	0,00%

14. ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΧΡΗΣΗΣ

Η επενδυτική δραστηριότητα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου κυμάνθηκε μέσα στα πλαίσια της επενδυτικής του πολιτικής όπως αυτή περιγράφεται στον κανονισμό του.

Συγκεκριμένα η αξία των επενδυτικών κινήσεων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου κυμάνθηκε στα επίπεδα των 48.830.067,52 € (38.725.095,91 € αγορές, πλέον 10.104.971,61 € πωλήσεις).

Σημειώνεται ότι στο ενημερωτικό δελτίο και στις Βασικές Πληροφορίες για τους Επενδυτές (ΚΙΙΔ) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, αναφέρονται λεπτομερώς η επενδυτική του πολιτική, ο σκοπός του, ο Δείκτης Αναφοράς του και λοιπές αναλυτικές πληροφορίες.

15. ΜΕΤΡΗΣΗ ΚΙΝΔΥΝΩΝ

(Άρθ.20, Αποφ. Επ.Κεφ. 3/645/30.4.2013, ΦΕΚ 1647/Β/13.7.2013 & 10/733/20.12.2016)

Η Διαχειρίστρια εταιρεία για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο του ΟΣΕΚΑ έχει επιλέξει τη μέθοδο της σχετικής δυνητικής ζημιάς (Relative Value-at-Risk).

Δείκτης αναφοράς : 30% MSCI AC World Index EUR (NDEEWPR)
35% Barclays Euro Agg Total Return (LBEATREU)
35% Bloomberg Euro TSY-Bills 0-3 Months Index TR Index Unhedged EUR (LEB2TREU)

Χρησιμοποιείται η μεθοδολογία της Ιστορικής Αξίας σε Κίνδυνο (Historical Value at Risk).

Οι παράμετροι του μοντέλου είναι :

· διάστημα εμπιστοσύνης ενενήντα-εννέα τοις εκατό (99%),

· πραγματική περίοδος παρατηρήσεων των παραγόντων κινδύνου τουλάχιστον ενός (1) έτους (διακόσες πενήντα (250) εργάσιμες ημέρες).
· επενδυτικός οριζοντας ενός (1) μήνα (είκοσι (20) εργάσιμες μέρες, υπολογιζόμενο ως την ημερήσια εκτιμηθείσα αξία σε κίνδυνο πολλαπλασιασόμενη με την τετραγωνική ρίζα του 20).

Μέγιστη, ελάχιστη και μέση τιμή δυνητικής ζημιάς του χαρτοφυλακίου ΟΣΕΚΑ και του δείκτη αναφοράς κατά τη διάρκεια του έτους (ως ποσοστιαίες μονάδες) παρουσιάζονται παρακάτω:

A/K - Χαρτοφυλακιο Αναφοράς	ΜΕΓΙΣΤΗ VaR	ΕΛΑΧΙΣΤΗ VaR	ΜΕΣΗ ΤΙΜΗ VaR
A/K ALPHA TRUST ECLECTIC BALANCED FUND	-3,84%	-2,21%	-2,68%
30% MSCI AC World Index (EUR) + 35% LBEATREU Index+ 35% L	-4,86%	-2,50%	-4,04%

** ο χαρακτηρισμός μέγιστη/ελάχιστη VaR γίνεται με κριτήριο την απόλυτη τιμή, επειδή η VaR είναι εξ'ορισμού αρνητικό μέγεθος*

16. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

(Άρθ.4 Αποφ. Επ.Κεφ. 17/633/20.12.2012), ως διαμορφώθηκε με το(Άρθ.1,παρ.ΙΙ Απόφ. Επ.Κεφ. 18/775/31.1.2017)

Το συνολικό ύψος των αποδοχών τις οποίες κατέβαλε η διαχειρίστρια Εταιρεία "ALPHA TRUST" στο προσωπικό της κατά τη διάρκεια της χρήσης 2023, ανέρχεται στο ποσό των € 3.021.538 και αφορά 56 δικαιούχους.

Η Εταιρεία είναι διευρυμένου σκοπού και η διαχείριση ΟΣΕΚΑ αφορά μέρος των δραστηριοτήτων της. Για το έτος 2023 κατεβλήθησαν μεταβλητές αποδοχές.

Το συνολικό ποσό αποδοχών κατά κατηγορία υπαλλήλων ή άλλων μελών του προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 23α παρ.3 του Ν.4099/2012 και στο άρθρο14α παρ.3 της Οδηγίας 2009/65/ΕΚ, ως τροποποιήθηκε με την Οδηγία 2014/91/ΕΕ, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΣΥΝΟΛΙΚΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανωτέρα Διοικητικά Στελέχη	788.471	91.408	879.879
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	431.101	82.387	513.488
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	113.045	23.459	136.504
ΣΥΝΟΛΟ	1.332.617	197.254	1.529.871

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τον ΟΣΕΚΑ, αλλά μόνο την Εταιρεία Διαχείρισης. Σημειώνεται επίσης ότι οι καταβληθείσες εντός του 2023 αποδοχές έχουν αποφασιστεί αφενός με βάση την Πολιτική Αποδοχών της -προ εταιρικού μετασχηματισμού- προηγούμενης εταιρίας διαχείρισης (παλαιά ΑΕΔΑΚ), όπως αυτή είχε εγκριθεί δυνάμει της από 24.05.2023 απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της, για τα οριζόμενα σε αυτήν πρόσωπα, αφετέρου με βάση την Πολιτική Αποδοχών των λοιπών εργαζομένων, για τους υπόλοιπους υπαλλήλους της Εταιρείας.

Οι γενικές αρχές της Πολιτικής Αποδοχών της νεοσύστατης Εταιρείας Διαχείρισης (νέα ΑΕΔΑΚ) που προέκυψε από τον μετασχηματισμό σε επίπεδο Ομίλου, ως αναφέρεται στην υπό ανωτέρω 3 σχετική σημείωση, εξετάστηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιό της, το οποίο διαπίστωσε, μετά και από σχετική γνώμη των μη εκτελεστικών μελών του, ότι η νέο-εγκριθείσα Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας είναι σε συμμόρφωση με το νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο που διέπει τη λειτουργία της (άρθρα 23α και 23β του Ν.4099/2012 και άρθρο 13 του Ν.4209/2013).

Η Πολιτική Αποδοχών περιλαμβάνει σταθερές και μεταβλητές συνιστώσες. Η γενική πολιτική για τον καθορισμό των αμοιβών τείνει περισσότερο προς τις σταθερές αμοιβές και λιγότερο προς τις μεταβλητές.

Η Πολιτική Αποδοχών ισχύει για όλους τους εργαζόμενους της Εταιρείας και ποικίλει ανά κατηγορία εργαζομένων ιδίως για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας καθώς και για εκείνες τις κατηγορίες προσωπικού, των οποίων οι επαγγελματικές δραστηριότητες έχουν ουσιαστική αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου της Εταιρείας ή των διαχειριζόμενων ΟΣΕΚΑ/ΟΕΕ, συμπεριλαμβανομένων των διευθυντικών στελεχών και ανώτερων διοικητικών στελεχών, των στελεχών που αναλαμβάνουν κινδύνους και εκείνων που ασκούν διαχείριση κινδύνων, των στελεχών που ασκούν καθήκοντα ελέγχου, και οποιωνδήποτε υπαλλήλων των οποίων οι συνολικές αποδοχές τους εντάσσονται στην ίδια κατηγορία αποδοχών με τα διευθυντικά στελέχη και τα στελέχη που ασκούν διαχείριση κινδύνων.

Περίληψη της Πολιτικής Αποδοχών είναι διαθέσιμη στη σχετική ενότητα του Ενημερωτικού Δελτίου του ΟΣΕΚΑ, ενώ οι λεπτομέρειες της επικαιροποιημένης Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας, όπου περιλαμβάνεται, μεταξύ άλλων, η περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές και η ταυτότητα των προσώπων που είναι υπεύθυνα για τη χορήγηση των αποδοχών και παροχών, είναι διαθέσιμες στην ελληνική γλώσσα μέσω της ιστοσελίδας της Εταιρείας : <https://www.alphatrust.gr>. Αντίγραφο σε έντυπη μορφή μπορεί να διατεθεί χωρίς επιβάρυνση, κατόπιν σχετικού αιτήματος.

17. Τα μερίδια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δύναται να διακρίνονται σε διαφορετικές κατηγορίες (Classes ή Σειρές Μεριδίων), που δημιουργούνται σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 6 του Ν.4099/2012, όπως τροποποιημένος ισχύει και το άρθρο 5 του Κανονισμού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, οι οποίες παρέχουν διαφορετικά δικαιώματα, ιδίως όσον αφορά σε θέματα όπως οι προμήθειες διάθεσης και εξαγοράς, η κατηγορία των επενδυτών στους οποίους απευθύνονται, η αμοιβή της Α.Ε. Διαχείρισης, το ελάχιστο ποσό επένδυσης ή οποιοσδήποτε συνδυασμός των ανωτέρω, όπως περιγράφονται αναλυτικά στο σχετικό Ενημερωτικό Δελτίο του Α/Κ. Τα μερίδια της ίδιας κατηγορίας μεριδίων είναι ίσης αξίας και παρέχουν ίδια δικαιώματα στους μεριδιούχους τους. Η τιμή του μεριδίου υπολογίζεται ξεχωριστά για κάθε κατηγορία μεριδίων. Τα μερίδια του παρόντος Αμοιβαίου Κεφαλαίου διακρίνονται σε δύο κατηγορίες (classes) : α) Κατηγορία μεριδίων R ή «Retail Share Class», η οποία διατίθεται στο σύνολο των υποψηφίων επενδυτών, χωρίς περιορισμούς. β) Κατηγορία μεριδίων I ή «Institutional Share Class», η οποία διατίθεται αποκλειστικά σε Θεσμικούς επενδυτές, όπως αναλυτικά εξειδικεύεται στο σχετικό Ενημερωτικό Δελτίο του Α/Κ.

18. Στον Πίνακα Ισολογισμού και στον Πίνακα κατάστασης εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων, περιλαμβάνονται στοιχεία των εκθέσεων των δύο προηγούμενων ετών.

Στην ιστοσελίδα της διαχειρίστριας εταιρείας είναι αναρτημένες και προς τη διάθεση του κοινού, οι ετήσιες εκθέσεις των προηγούμενων ετών.

19. Γνωστοποίηση πληροφοριών με βάση τον Κανονισμό (ΕΕ) 2019/2088 (SFDR) και τον Κανονισμό (ΕΕ) 2020/852 (Taxonomy Regulation ή Κανονισμός Ταξινόμησης)

Κατηγοριοποίηση

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ή συνδυασμό αυτών ούτε έχει ως στόχο τις αιεφόρες επενδύσεις και, κατ' επέκταση, δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 ή 9, αντίστοιχα, του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088.

Η Ταξινόμηση της ΕΕ είναι ένα σύστημα ταξινόμησης που προβλέπεται στον Κανονισμό (ΕΕ) 2020/852 για τη θέσπιση καταλόγου περιβαλλοντικά βιώσιμων οικονομικών δραστηριοτήτων. Ο εν λόγω Κανονισμός δεν περιλαμβάνει κατάλογο κοινωνικά βιώσιμων οικονομικών δραστηριοτήτων. Οι αιεφόρες επενδύσεις με περιβαλλοντικό στόχο ενδέχεται να είναι ή να μην είναι ευθυγραμμισμένες με την Ταξινόμηση.

Οι υποκείμενες επενδύσεις του παρόντος χρηματοπιστωτικού προϊόντος δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Η ALPHA TRUST έχει θεσπίσει και διατηρεί ESG Επενδυτική Πολιτική επί περιβαλλοντικών, κοινωνικών και εταιρικής διακυβέρνησης θεμάτων τα οποία σχετίζονται με τις επιχειρηματικές δραστηριότητες της Εταιρείας. Η ESG Επενδυτική Πολιτική της Εταιρείας είναι διαθέσιμη στην ιστοσελίδα της (<https://www.alphatrust.gr/sustainability/>) και ενημερώνεται χωρίς προειδοποίηση όποτε αυτό κρίνεται σκόπιμο ή απαραίτητο. Στην ως ανωτέρω ηλεκτρονική διεύθυνση, μπορούν να αντληθούν περισσότερες πληροφορίες περί αιεφορίας και δυσμενών επιπτώσεων στη βιωσιμότητα, ενσωμάτωσης κινδύνων βιωσιμότητας στην επενδυτική διαδικασία και της σχετικής διαφάνειας πολιτικής αποδοχών, πολιτικής ενεργού συμμετοχής και άσκησης δικαιωμάτων ψήφου, ενώ ειδικές σχετικές ενότητες περιέχονται στο επικαιροποιημένο ενημερωτικό δελτίο του ΟΣΕΚΑ, που είναι διαθέσιμο στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (<https://www.alphatrust.gr/upresies/idiotes-funds/amoivaia-kefalaia/>).

Κηφισιά 25 Απριλίου 2024

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ALPHA TRUST ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ
ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

ΕΥΘ. ΞΥΔΗΣ

Θ. ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ

Ι. ΠΑΠΑΔΟΓΙΑΝΝΗΣ

Σ. ΖΕΥΚΙΑΗ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της “ALPHA TRUST Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων” για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA TRUST ECLECTIC BALANCED FUND”

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA TRUST ECLECTIC BALANCED FUND”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA TRUST ECLECTIC BALANCED FUND” (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 31ης Δεκεμβρίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του “ALPHA TRUST Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει την κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσης, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισεως παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA TRUST ECLECTIC BALANCED FUND” κατά την 31η Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για το έτος που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση Γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ), που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας «Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως». Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία καθ' όλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, όπως αυτός έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του προαναφερόμενου Κώδικα Δεοντολογίας. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Έμφαση Θέματος

Επιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση (2) της Έκθεσης Διαχείρισεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.

Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με το θέμα αυτό.

Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχείρισεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχείρισεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς όπως ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισεως απαλλαγμένης από 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, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτή την Έκθεση Διαχείρισεως.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στην Έκθεση Διαχείρισεως, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου.

Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών πολιτικών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχείρισεως, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισεως απεικονίζει τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.

Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

A.M. Σ.Ο.Ε.Λ. 22001



Grant Thornton

Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Λ. Κατεχάκη 58, 115 25 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 127