

ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ
ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΙΚΤΟ
 Άδεια σύστασης : Απόφ. Επιτρ. Κεφαλαιαγοράς 24/840/16.7.2008
 ISIN : GRF000067006

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 EURO	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	% ΕΠΙ ΣΥΝ.ΕΝΕΡ.	% ΕΠΙ ΚΑΘ.ΕΝ.
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				
ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				
ΟΜΟΛΟΓΑ				
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ				
ΟΕΔ 04/02/2020-04/02/2035 -GR0128016731	3.000,00	86.509	259.527,00	
ΟΕΔ 05/02/2021-18/06/2031 -GR0124037715	9.000,00	85.400	768.600,00	
ΟΕΔ 05/04/2023-15/06/2028 -GR0114033583	7.000,00	105.581	739.067,00	
ΟΕΔ 12/03/2019-12/03/2029 -GR0124035693	6.000,00	106.541	639.246,00	
ΟΕΔ 12/05/2021-12/02/2026 0.00% -GR0114032577	5.000,00	95.134	475.670,00	
ΟΕΔ 15/2/2018-15/2/2025 -GR0118017657	3.000,00	100.604	301.812,00	
ΟΕΔ 18/06/2020-18/06/2030 -GR0124036709	7.000,00	91.975	643.825,00	
ΟΕΔ 22/04/2020-22/04/2027 -GR0118020685	2.000,00	99.372	198.744,00	
ΟΕΔ 24/01/2023-15/06/2033 -GR0124039737	7.000,00	109.611	767.277,00	
ΟΕΔ 5/12/2017-30/1/2028 -GR0124034688	6.829,73	104.769	715.543,98	
ΟΕΔ 5/12/2017-30/1/2033 -GR0128015725	2.850,55	106.152	302.591,58	
ΟΕΔ 5/12/2017-30/1/2037 -GR0133011248	1.950,46	105.261	205.307,37	
ΟΕΔ 5/12/2017-30/1/2042 -GR0138015814	2.006,23	106.737	214.138,97	
ΣΥΝΟΛΟ ΟΕΔ		6.231.349,90	30,48%	30,58%
ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ				
ΕΓΕΔ 08/09/2023-06/09/2024-GR0004133592	5.000,00	97.400	487.000,00	
ΕΓΕΔ 25/08/2023-23/02/2024-GR0002250190	4.000,00	99.320	397.280,00	
ΕΓΕΔ 28/07/2023-26/01/2024-GR0002249184	5.000,00	99.660	498.300,00	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΓΕΔ		1.382.580,00	6,76%	6,78%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΤΟ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ				
ΑΤΤΙΣΑ GROUP 26/07/2019-26/07/2024-GRC1441197B3	1.180,00	99,25	117.115,00	
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ 23/03/2021-23/03/2028 -GRC4261213D5	1.890,00	91,99	173.861,10	
ΟΠΑΠ 27/10/2020-27/10/2027 -GRC419120AD7	2.120,00	92,016	195.074,34	
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΑΛΛΟΔΑΠΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ				
ALPHA BANK 01/11/2022-01/11/2025- XS2549772924	1.000,00	102,171	102.171,00	
ALPHA BANK 11/03/2021-11/06/2031-XS2307437629	3.000,00	97,135	291.405,00	
ALPHA BANK 13/02/2020-13/02/2030 -XS2111230285	3.000,00	97,352	292.056,00	
EUROBANK 26/01/2023-26/01/2029 -XS2579816146	2.000,00	107,789	215.578,00	
ΜΥΤΙΛΙΝΕΟΣ 28/04/2021-30/10/2026-XS2337604479	1.000,00	94,975	94.975,00	
NBG 08/10/2020-08/10/2026 -XS2237982769	5.000,00	97,588	487.940,00	
NBG 18/07/2019-18/07/2029 -XS2028846363	2.000,00	101,339	202.678,00	
PIRAEUS 03/11/2021-03/11/2027 -XS2400040460	1.000,00	95,747	95.747,00	
PIRAEUS BANK 13/07/2023-13/07/2028 -XS2644936259	3.000,00	104,601	313.803,00	
PIRAEUS BANK 26/06/2019-26/06/2029-XS2018638648	3.000,00	101,179	303.537,00	
PUBLIC POWER 18/03/2021-30/03/2026-XS2314265237	3.000,00	99,466	298.398,00	
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΤΑΙΡΙΩΝ		3.184.338,44	15,58%	15,63%
ΤΙΤΛΟΙ Α.Ε.Π.				
ΤΙΤΛΟΙ Α.Ε.Π. - GRR000000010	2.203,00	0,34	749,02	
ΣΥΝΟΛΟ ΤΙΤΛΩΝ Α.Ε.Π.		749,02	0,00%	0,00%
Κινητές Αξίες Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών				
ΜΕΤΟΧΕΣ				
ΤΡΑΠΕΖΕΣ				
ALPHA ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	250.585	1,539	385.650,32	
EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	219.288	1,610	353.053,68	
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.	91.608	6,290	576.214,32	
ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS Α.Ε.	180.000	3,200	576.000,00	
ΣΥΝΟΛΟ		1.890.918,32	9,25%	9,28%

ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ					
BRIQ PROPERTIES A.E.E.A.Π.	24.350	1,890	46.021,50		
LAMDA DEVELOPMENT A.E.	12.300	6,760	83.148,00		
ΣΥΝΟΛΟ			129.169,50	0,63%	0,63%
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ					
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε.	18.600	36,700	682.620,00		
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.	13.000	23,200	301.600,00		
ΣΥΝΟΛΟ			984.220,00	4,81%	4,83%
ΕΝΕΡΓΕΙΑ					
HELLENIC ENERGY Ανώνυμη Εταιρεία Συμμετοχών	11.400	7,280	82.992,00		
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ	2.500	23,760	59.400,00		
ΣΥΝΟΛΟ			142.392,00	0,70%	0,70%
ΕΜΠΟΡΙΟ					
JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ (ΚΟ)	20.100	25,120	504.912,00		
ΣΥΝΟΛΟ			504.912,00	2,47%	2,48%
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ					
ΑΥΤΟHELLAS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	2.500	12,780	31.950,00		
ΣΥΝΟΛΟ			31.950,00	0,16%	0,16%
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ ΚΑΙ ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ					
ΑΒΑΞ Α.Ε.	98.960	1,860	184.065,60		
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε.	31.900	13,160	419.804,00		
ΣΥΝΟΛΟ			603.869,60	2,95%	2,96%
ΤΑΞΙΔΙΑ ΚΑΙ ΑΝΑΨΥΧΗ					
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε.	5.000	11,340	56.700,00		
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΓΝΩΣΤΙΚΩΝ ΑΓΩΝΩΝ ΠΟΔΟΣΦΑΙΡΟΥ Α.Ε.	48.756	15,370	749.379,72		
ΣΥΝΟΛΟ			806.079,72	3,94%	3,96%
ΠΡΟΣΩΠΙΚΗ ΦΡΟΝΤΙΔΑ , ΦΑΡΜΑΚΑ & ΠΑΝΤΟΠΩΛΕΙΑ					
ΓΡ. ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Β.Ε.Ε.	12.500	8,380	104.750,00		
ΣΥΝΟΛΟ			104.750,00	0,51%	0,51%
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ					
IDEAL HOLDINGS Α.Ε.	15.513	6,320	98.042,16		
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	39.500	5,620	221.990,00		
ΣΥΝΟΛΟ			320.032,16	1,57%	1,57%
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ					
ΟΤΕ Α.Ε. (ΚΟ)	16.900	12,900	218.010,00		
ΣΥΝΟΛΟ			218.010,00	1,07%	1,07%
ΤΡΟΦΙΜΑ ΚΑΙ ΠΟΤΑ					
ΚΡΙ-ΚΡΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΓΑΛΑΚΤΟΣ ΑΒΕΕ (ΚΟ)	11.000	9,580	105.380,00		
ΣΥΝΟΛΟ			105.380,00	0,52%	0,52%
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ					
ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	78.800	2,220	174.936,00		
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ ΑΕ	51.106	11,160	570.342,96		
Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε.	14.500	6,090	88.305,00		
ΣΥΝΟΛΟ			833.583,96	4,08%	4,09%
ΠΑΡΑΓΩΓΗ & ΕΜΠΟΡΙΑ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ, ΛΥΣΕΩΝ & ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ					
PERFORMANCE TECHNOLOGIES Α.Ε. (ΚΟ)	11.714	4,755	55.700,07		
ΣΥΝΟΛΟ			55.700,07	0,27%	0,27%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ					
			6.730.967,33	32,93%	33,03%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ					
			17.529.984,69	85,75%	86,02%
ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					
Κινητές Αξίες Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών					
ΜΕΤΟΧΕΣ					
CAIRO MEZZ PLC (ENA)	25.315	0,182	4.607,33		
CENERGY HOLDINGS S.A.	26.000	7,160	186.160,00		
COCA-COLA HBC AG	28.650	26,420	756.933,00		
GALAXY COSMOS MEZZ PLC	6.392	0,502	3.208,78		
PHOENIX VEGA MEZZ PLC	118.264	0,047	5.570,23		
TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A.	6.650	21,450	142.642,50		
ΣΥΝΟΛΟ			1.099.121,84	5,38%	5,39%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ					
			1.099.121,84	5,38%	5,39%
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ					
Ομόλογα σε EUR					
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΤΟ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ					
COSTAMARE 25/5/21-25/5/26 -GRC5211214B5	580	96,5000	55.970,00		
CPLP SHIPPING HOLDINGS 22/10/21-22/10/26 -GRC823121AB9	550	93,5971	51.478,41		
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΑΛΛΟΔΑΠΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ					
HELLENIC PETROLEUM 04/10/2019-04/10/2024 -XS2060691719	1.000	97,0320	97.032,00		
MYTILINEOS FINANCIAL PARTNERS SA 29/11/19-1/12/2024 -XS2010C	7.000	98,2390	687.673,00		
TITAN GLOBAL 09/07/2020-09/07/2027 -XS2199268470	1.000	97,6960	97.696,00		
TITAN GLOBAL 16/11/2017-16/11/2024 -XS1716212243	1.500	98,3180	147.477,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ			1.137.326,41	5,56%	5,58%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					
			1.137.326,41	5,56%	5,58%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					
			2.236.448,25	10,94%	10,97%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ					
			19.766.432,94	96,69%	97,00%

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣΚαταθέσεις όψεως Τρ. Πειραιώς σε ευρο
ΣΥΝΟΛΟ

470.268,17		
470.268,17	2,30%	2,31%

ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑΜεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού
ΣΥΝΟΛΟ

206.375,34		
206.375,34	1,01%	1,01%

ΑΞΙΑ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

20.443.076,45	100,00%	100,32%
----------------------	----------------	----------------

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣΠιστωτές διάφοροι
Φόροι - Τέλη
Μεταβατικοί Λογαριασμοί Παθητικού
ΣΥΝΟΛΟ

-14.107,10		
-50.029,97		
-839,25		
-64.976,32		-0,32%

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

20.378.100,13		100,00%
----------------------	--	----------------

ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΟΝΑΔΩΝ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ

877.049,390

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΤΑ ΜΟΝΑΔΑ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ)

23,2348

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)

Ομόλογα Εσωτερικού	9.415.688,34	46,06%	46,20%
Τίτλοι ΑΕΠ	749,02	0,00%	0,00%
ΕΓΕΔ	1.382.580,00	6,76%	6,78%
Μετοχές εκδοτών εσωτερικού	6.730.967,33	32,93%	33,03%
Μετοχές εκδοτών εξωτερικού	1.099.121,84	5,38%	5,39%
Ομόλογα Εξωτερικού	1.137.326,41	5,56%	5,58%
Καταθέσεις σε πιστωτικά ιδρύματα	470.268,17	2,30%	2,31%
Απαιτήσεις - Υποχρεώσεις	141.399,02	0,69%	0,69%
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	20.378.100,13		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 ομολογιακών δανείων εσωτερικού	46,21%	34,34%	11,87%
Σύνολο εντόκων γραμματίων ελληνικού δημοσίου	6,78%	13,53%	-6,75%
Σύνολο εισηγμένων κινητών αξιών εσωτερικού	33,03%	28,97%	4,06%
Σύνολο εισηγμένων κινητών αξιών εξωτερικού	5,39%	4,02%	1,37%
Σύνολο ομολογιακών δανείων εξωτερικού	5,58%	6,14%	-0,56%

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

Μερίδια σε κυκλοφορία 31.12.2022	940.603,359	17.154.601,06
Έκδοση νέων μεριδίων (1.1.2023-31.12.2023)	60.531,231	1.287.537,36
Εξαγορές μεριδίων (1.1.2023-31.12.2023)	-124.085,200	-2.738.138,86
Κέρδη / (Ζημιές) σε κεφάλαιο		846.035,07
Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως 31.12.2023	877.049,390	16.550.034,63

II. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ**Εισόδημα από επενδύσεις**

Μερίσματα μετοχών	249.857,06
Τόκοι Καταθέσεων Όψεως	2.699,75
Τόκοι Καταθέσεων Προθεσμίας	6.231,93
Τόκοι Χρεωγράφων Εσωτερικού/ΕΓΕΔ	353.105,25
Τόκοι Χρεωγράφων Εξωτερικού	28.880,34
Κέρδη από αγοραπωλησίες κινητών αξιών	452.805,22
Ζημιές από αγοραπωλησίες κινητών αξιών	-490,96
Σύνολο	1.093.088,59

Λοιπά Εισοδήματα

0,00

Έξοδα διαχείρισης

-131.759,43

Έξοδα θεματοφύλακα

-18.243,59

Λοιπά έξοδα και φόροι

Αμοιβή ορκωτών ελεγκτών	-2.480,00
Εισφορά Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς	-1.678,48
Φόροι - Τέλη	-88.660,46
Έξοδα ενημέρωσης μεριδιούχων	-127,51
Λοιπά Έξοδα	-100,01
Σύνολο	-93.046,46

Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου

-4.004,04

Καθαρό Εισόδημα

846.035,07

III. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΕΩΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αξία Καθαρού ενεργητικού σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	20.378.100,13
Αξία καθαρού ενεργητικού σε τιμές κτήσεως 31.12.2023	16.550.034,63
	<u>3.828.065,50</u>

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2023	20.378.100,13
--	----------------------

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Αποτελέσματα Κέρδη/ (Ζημιές) Χρήσης	846.035,07
Κέρδη / (Ζημιές) σε κεφάλαιο	846.035,07

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

	2023	2022	2021
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΣΕ EURO	20.378.100,13	18.289.732,79	19.558.704,41
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΣΕ EURO	23,2348	19,4447	20,8008

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023

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

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	19.766.432,94	15.914.016,91	14.451.636,64
Καταθέσεις σε τράπεζες	470.268,17	2.259.784,85	4.981.166,02
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	206.375,34	142.349,89	146.648,69
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	20.443.076,45	18.316.151,65	19.579.451,35
Υποχρεώσεις	-64.976,32	-26.418,86	-20.746,94
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	20.378.100,13	18.289.732,79	19.558.704,41
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	877.049,390	940.603,359	940.284,658
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	23,2348	19,4447	20,8008

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	12.151.754,02	9.546.388,67	10.368.039,71
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	7.614.678,92	6.367.628,24	4.083.596,93
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
Σύνολο	19.766.432,94	15.914.016,91	14.451.636,64

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

Περίοδος 01.01.2023 έως 31.12.2023

(N.4308/14 Παράρτημα Β. Υπόδειγμα Β.11. / Φ.Ε.Κ. 251/A/24.11.2014)

	1.1.23-31.12.23	1.1.22-31.12.22	1.1.21-31.12.21
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	1.093.088,59	603.159,09	1.604.949,76
Λοιπά εισοδήματα	0,00	98,26	39,43
Έξοδα διαχείρισης	-131.759,43	-120.013,63	-125.781,18
Έξοδα θεματοφύλακα	-18.243,59	-16.617,28	-17.415,85
Λοιπά έξοδα και φόροι	-93.046,46	-25.258,63	-21.952,98
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-4.004,04	-7.310,10	-12.695,69
Καθαρό εισόδημα	846.035,07	434.057,71	1.427.143,49
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων	1.287.537,36	1.041.970,22	1.061.670,66
Εξαγορές μεριδίων	-2.738.138,86	-1.046.006,72	-1.127.832,67
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	3.828.065,50	1.135.131,73	2.834.124,56
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
	2.377.464,00	1.131.095,23	2.767.962,55
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	3.223.499,07	1.565.152,94	4.195.106,04
Αξία καθαρού ενεργητικού σε τιμές κτήσεως 31/12/2022	17.154.601,06		
Πλέον συνόλου μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων	3.223.499,07		
Αξία καθαρού ενεργητικού 31/12/2023	20.378.100,13		

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 Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύει.
2. Η κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (Ισολογισμός) 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 (Επωφελοούμενη).
- 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» (Επωφελοούμενη). (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 Επωφελοούμενης μέσω της απόκτησης του συνόλου των μετοχών εκδόσεως της Επωφελοούμενης.
 - Η Επωφελοούμενη υποκαθίσταται αυτοδικαίως ως καθολική διάδοχος στο σύνολο των περιουσιακών στοιχείων (ενεργητικού και παθητικού) του Κλάδου.
3. Τα αποτελέσματα της χρήσης 2023 μεταφέρθηκαν στον λογαριασμό "Κεφάλαιο" και διαμόρφωσαν το υπόλοιπό του.
4. 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 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) Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου αποτιμήθηκαν στην τελευταία τιμή ζήτησης της 29.12.2023 ή στην αντίστοιχη διαθέσιμη προηγούμενης ημερομηνίας 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.
- γ) Τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) αποτιμήθηκαν με βάση το Δελτίο Τιμών της Ηλεκτρονικής Δευτερογενούς Αγοράς Τίτλων (ΗΔΑΤ) της 29.12.2023.
- δ) 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.
- 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.
5. Η λογιστική αξία των προθεσμιακών καταθέσεων και 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.
6. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει σύμφωνα με τα οριζόμενα επενδυτικά όρια των άρθρων 61-65 του Ν.4099/2012.
7. Κατά την 31.12.2023 οι επενδύσεις σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς εταιριών του ίδιου ομίλου (Αρ.61, παρ.8 Ν.4099/2012),

<u>Όμιλος:</u>	<u>Εταιρίες ομίλου</u>	<u>Ποσοστό</u>
ALPHA BANK	ALPHA ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΚ	1,89%
	ALPHA BANK 13/02/2030	1,49%
	ALPHA BANK 01/11/2025	0,51%
	ALPHA BANK 11/06/2031	1,47%
	ΣΥΝΟΛΟ	5,36%
EUROBANK	EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥ	1,73%
	EUROBANK 26/01/2029	1,12%
	ΣΥΝΟΛΟ	2,85%
NBG	ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)	2,83%
	NBG 18/07/2029	1,03%
	NBG 08/10/2026	2,41%
	ΣΥΝΟΛΟ	6,27%
BANK OF PIRAEUS	ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS A.E.	2,83%

	PIRAEUS BANK 03/11/2027	0,47%
	PIRAEUS BANK 13/07/2028	1,59%
	PIRAEUS BANK 26/06/2029	1,56%
	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ - ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΣΕ ΤΡ. ΠΕΙΡΑΙΩ:	2,31%
	ΣΥΝΟΛΟ	8,76%
MOTOR OIL	ΜΟΤΟΡ ΟΪΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘ	0,29%
	MOTOR OIL 23/03/2028	0,86%
	ΣΥΝΟΛΟ	1,15%
MYTILINEOS	ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)	3,35%
	ΜΥΤΙΛΙΝΕΟΣ FINANCIAL 01/12/2024	3,38%
	ΜΥΤΙΛΙΝΕΟΣ 30/10/2026	0,47%
	ΣΥΝΟΛΟ	7,20%
ΟΠΑΠ	ΟΠΑΠ ΑΕ (ΚΟ)	3,68%
	ΟΠΑΠ 27/10/2027	0,96%
	ΣΥΝΟΛΟ	4,64%
ΔΕΗ	ΔΕΗ ΑΕ (ΚΟ)	2,80%
	PUBLIC POWER 30/03/2026	1,48%
	ΣΥΝΟΛΟ	4,28%
TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A.	TITAN CEMENT INTERNATIONAL SA	0,70%
	TITAN GLOBAL 09/07/2027	0,49%
	TITAN GLOBAL 16/11/2024	0,73%
	ΣΥΝΟΛΟ	1,92%
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ	HELLENiQ ENERGY Holdings A.E.(ΚΟ)	0,41%
	HELLENIC PETROLEUM 04/10/2024	0,48%
	ΣΥΝΟΛΟ	0,89%

8. 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 8.902.607,79€ (6.016.975,59€ αγορές, πλέον 2.885.632,20€ πωλήσεις, συμπεριλαμβανομένων των προμηθειών).

Σημειώνεται ότι στο ενημερωτικό δελτίο και στις Βασικές Πληροφορίες για τους Επενδυτές (ΚΙΙΔ) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου,

9. ΜΕΤΡΗΣΗ ΚΙΝΔΥΝΩΝ

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% ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΕΙΚΤΗΣ Χ.Α

30% Bloomberg Barclays Greece Govt All Bonds Total Return (BCEC1T Index)

40% 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 ορίζοντας ενός (1) μήνα (είκοσι (20) εργάσιμες μέρες, υπολογιζόμενο ως την ημερήσια εκτιμηθείσα αξία σε κίνδυνο πολλαπλασιαζόμενη 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:

Α/Κ - Χαρτοφυλάκιο Αναφοράς	ΜΕΓΙΣΤΗ VaR	ΕΛΑΧΙΣΤΗ VaR	ΜΕΣΗ ΤΙΜΗ VaR
ΕΠΙΔΙΕΥΜΑΤΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΙΚΤΟ	-9,35%	-4,37%	-6,05%
30% Τ.Δ. Χ.Α. + 30% BCEC1T + 40% LEB2TREU	-7,59%	-3,69%	-5,02%

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

10. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

(Αρθ.4 Απόφ.Επ.Κεφ.17/633/20.12.2012, ως διαμορφώθηκε με το (Αρθ.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 άρθρο 14α παρ.3 της Οδηγίας 2009/65/ΕΚ, ως τροποποιήθηκε με την Οδηγία 2014/91/ΕΕ, έχει ως εξής:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΜΕΤΑΒΛΗΤΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ	ΣΥΝΟΛΙΚΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ
Ανώτερα 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 εταιρείας διαχείρισης (παιαία 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 Συμβούλιο 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 ουσιώδη 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 τούς εντάσσουν 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

11. Στον Πίνακα Ισολογισμού και στον Πίνακα κατάσταση 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.

12. 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 αειφόρες 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 αειφόρες 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 αειφορίας 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/upiresies/diotes-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. ΖΕΥΚΙΛΗ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της “ALPHA TRUST Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων” για λογαριασμό των μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΙΚΤΟ”

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΙΚΤΟ”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΙΚΤΟ” (η Έκθεση Διαχειρίσεως) 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 Διαχειρίσεως παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΙΚΤΟ” 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 Διαχειρίσεως». 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 Διαχειρίσεως 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 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 και εύλογη παρουσίαση 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 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 Διαχειρίσεως 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

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 22001

