

**ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ
ΤΕΑ ΓΕΩΤΕΧΝΙΚΩΝ ΜΙΚΤΟ**

Άδεια σύστασης: Απόφ. Επιτρ. Κεφαλαιαγοράς 373/16.02.2021
ISIN : GRF000341005

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΗΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2023
Αρ. 77 Ν.4099/12 - Φ.Ε.Κ. 250/Α/ 20.12.2012 , Ν.4308/2014

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

1. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡ. ΤΙΜΗ	ΤΡ. ΤΙΜΗ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ	% ΕΠΙ ΣΥΝ.ΕΝΕΡ.	% ΕΠΙ ΚΑΘ.ΕΝ.
	ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΣΥΝ/ΓΜΑ	ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ EURO	ΑΞΙΑ ΣΕ EURO		
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ					
ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ					
ΟΜΟΛΟΓΑ					
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ					
ΟΕΔ 04/02/2020-04/02/2035 - GR0128016731	2.000,00	81,978	163.956,00		
ΟΕΔ 05/02/2021-18/06/2031 - GR0124037715	2.000,00	80,134	160.268,00		
ΟΕΔ 05/04/2023-15/06/2028 - GR0114033583	1.000,00	101,548	101.548,00		
ΟΕΔ 12/03/2019-12/03/2029 - GR0124035693	2.000,00	101,564	203.128,00		
ΟΕΔ 18/06/2020-18/06/2030 - GR0124036709	1.000,00	86,467	86.467,00		
ΟΕΔ 24/01/2023-15/06/2033 - GR0124039737	2.000,00	104,750	209.500,00		
ΟΕΔ 5/12/2017-30/1/2028 - GR0124034688	2.000,00	100,924	201.848,00		
ΟΕΔ 5/12/2017-30/1/2033 - GR0128015725	1.000,00	102,426	102.426,00		
ΟΕΔ 5/12/2017-30/1/2042 - GR0138015814	1.000,00	102,953	102.953,00		
ΟΕΔ 5/2/2019-2/4/2024 - GR0114031561	2.000,00	99,997	199.994,00		
ΟΕΔ FRN 28/07/2022-15/12/2027 - GR0514024216	2.000,00	102,324	204.648,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΟΕΔ			1.736.736,00	23,21%	23,27%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΑΛΛΟΔΑΠΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ					
ALPHA BANK 11/03/2021-11/06/2031 - XS2307437629	2.000,00	90,0030	180.006,00		
EUROBANK 05/05/2021-05/05/2027 - XS2338193019	1.000,00	87,7780	87.778,00		
ΜΥΤΙΛΙΝΕΟΣ 28/04/2021-30/10/2026 - XS2337604479	1.000,00	93,7830	93.783,00		
NBG 08/10/2020-08/10/2026 - XS2237982769	2.000,00	93,337	186.674,00		
PIRAEUS BANK 26/06/2019-26/06/2029 - XS2018638648	1.000,00	100,416	100.416,00		
PUBLIC POWER 18/03/2021-30/03/2026 - XS2314265237	1.600,00	97,207	155.531,20		
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΤΑΙΡΙΩΝ			804.188,20	10,75%	10,78%
ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ					
ΕΓΕΔ 24/02/2023-25/08/2023 - GR0002243120	2.000,00	99,380	198.760,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ			198.760,00	2,66%	2,66%
Κινητές Αξίες Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών					
ΜΕΤΟΧΕΣ					
ΤΡΑΠΕΖΕΣ					
ALPHA ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	41.456	1,500	62.184,00		
EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	38.700	1,509	58.398,30		
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.	13.000	5,954	77.402,00		
ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS Α.Ε.	31.000	3,006	93.186,00		
ΣΥΝΟΛΟ			291.170,30	3,89%	3,90%
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ					
ΟΤΕ Α.Ε. (ΚΟ)	3.200	15,710	50.272,00		
ΣΥΝΟΛΟ			50.272,00	0,67%	0,67%
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ					
ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	12.250	2,295	28.113,75		
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ ΑΕ	10.473	10,450	109.442,85		
Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε.	2.500	6,930	17.325,00		
ΣΥΝΟΛΟ			154.881,60	2,07%	2,08%
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ					
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε.	4.220	32,340	136.474,80		
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.	800	20,750	16.600,00		
ΣΥΝΟΛΟ			153.074,80	2,05%	2,05%
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ					
IDEAL HOLDINGS Α.Ε.	2.587	5,100	13.193,70		
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	3.140	6,100	19.154,00		
ΣΥΝΟΛΟ			32.347,70	0,43%	0,43%
ΤΑΞΙΔΙΑ ΚΑΙ ΑΝΑΨΥΧΗ					
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε.	1.000	10,800	10.800,00		
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΓΝΩΣΤΙΚΩΝ ΑΓΩΝΩΝ ΠΟΔΟΣΦΑΙΡΟΥ Α.Ε.	8.925	15,980	142.621,50		
ΣΥΝΟΛΟ			153.421,50	2,05%	2,06%

ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ

ΑΥΤΟΗΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	500	14,000	7.000,00		
JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ	5.660	25,200	142.632,00		
ΣΥΝΟΛΟ			149.632,00	2,00%	2,01%

ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ ΚΑΙ ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ

ΑΒΑΞ Α.Ε.	17.700	1,252	22.160,40		
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ	3.080	14,340	44.167,20		
ΣΥΝΟΛΟ			66.327,60	0,89%	0,89%

ΕΝΕΡΓΕΙΑ

HELLENIQ ENERGY Ανώνυμη Εταιρεία Συμμετοχών	3.650	7,830	28.579,50		
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ	3.400	23,200	78.880,00		
ΣΥΝΟΛΟ			107.459,50	1,44%	1,44%

ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ

LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε.	2.150	6,740	14.491,00		
ΣΥΝΟΛΟ			14.491,00	0,19%	0,19%

ΠΑΡΑΓΩΓΗ & ΕΜΠΟΡΙΑ ΠΡΟΙΟΝΤΩΝ, ΛΥΣΕΩΝ & ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ

PERFORMANCE TECHNOLOGIES Α.Ε.	1.884	4,680	8.817,12		
ΣΥΝΟΛΟ			8.817,12	0,12%	0,12%

ΠΡΟΣΩΠΙΚΗ ΦΡΟΝΤΙΔΑ , ΦΑΡΜΑΚΑ & ΠΑΝΤΟΠΩΛΕΙΑ

ΓΡ. ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Β.Ε.Ε.	2.300	7,480	17.204,00		
ΣΥΝΟΛΟ			17.204,00	0,23%	0,23%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ

1.199.099,12 16,02% 16,07%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ

3.938.783,32 52,64% 52,78%

ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**ΜΕΤΟΧΕΣ****Παρισίου (σε EUR)**

BNP PARIBAS SA	300	57,720	17.316,00		
EUROAPI ORD SHS	6	10,495	62,97		
LVMH MOET HENESSY LOUIS VUITTON SE	25	863,000	21.575,00		
SANOFI	140	98,200	13.748,00		
SCHNEIDER ELECTRIC S.A.	140	166,460	23.304,40		
TOTALENERGIES SE	300	52,550	15.765,00		
ΣΥΝΟΛΟ			91.771,37	1,23%	1,23%

Άμστερνταμ (σε EUR)

ASML Holding NV	20	663,000	13.260,00		
KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE NV	500	31,260	15.630,00		
ΣΥΝΟΛΟ			28.890,00	0,39%	0,39%

Φρανκφούρτης (σε EUR)

DEUTSCHE POST AG-REG	320	44,730	14.313,60		
SAP SE	120	125,140	15.016,80		
ΣΥΝΟΛΟ			29.330,40	0,39%	0,39%

Μαδρίτης (σε EUR)

INDITEX SA	460	35,460	16.311,60		
IBERDROLA	1.241	11,950	14.829,95		
ΣΥΝΟΛΟ			31.141,55	0,42%	0,42%

Ζυρίχης (σε CHF) (Ισοτιμία 0,9788)

NESTLE SA	240	107,600	109,931	26.383,33	
ROCHE HOLDING AG-GENUSSSCHEIN	70	273,500	279,424	19.559,66	
ΣΥΝΟΛΟ				45.942,99	0,61% 0,62%

Λονδίνου (σε GBP) (Ισοτιμία 0,85828)

BAE SYSTEMS	35	9,270	10,801	378,02	
VODAFONE GROUP PLC	130	0,7397	0,862	112,04	
ΣΥΝΟΛΟ				490,06	0,01% 0,01%

Κινητές Αξίες Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών

CENERGY HOLDINGS S.A.	5.600		6,020	33.712,00	
COCA-COLA HBC AG	4.890		27,340	133.692,60	
TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A.	1.300		17,340	22.542,00	
GALAXY COSMOS MEZZ PLC	979		0,545	533,56	
PHOENIX VEGA MEZZ PLC	20.970		0,056	1.168,03	
ΣΥΝΟΛΟ				191.648,19	2,56% 2,57%

Νέας Υόρκης (σε USD) (Ισοτιμία 1,0866)

ABBOTT LABORATORIES	140	109,0200	100,331	14.046,38	
ABBVIE INC	150	134,7300	123,992	18.598,84	
ADOBE INC	50	488,9900	450,018	22.500,92	
ALBEMARLE CORP	90	223,0900	205,310	18.477,91	
ALPHABET INC-CL A	300	119,7000	110,160	33.048,04	
AMAZON COM INC	370	130,3600	119,971	44.389,10	
APPLE INC	260	193,9700	178,511	46.412,85	
BERKSHIRE HATHAWAY INC	50	341,0000	313,823	15.691,15	
BOOKING HOLDINGS INC	10	2.700,3300	2.485,119	24.851,19	
BROADCOM INC	30	867,4300	798,297	23.948,92	
CLEAN HARBORS INC	120	164,4300	151,325	18.159,03	
COCA COLA CO/THE	300	60,2200	55,421	16.626,17	
ELECTRONIC ARTS INC	100	129,7000	119,363	11.936,32	
EXXON MOBIL CORP	150	107,2500	98,702	14.805,36	
FEDEX CORP	70	247,9000	228,143	15.970,00	
GENERAL MOTORS CO	250	38,5600	35,487	8.871,71	
HERTZ GLOBAL HLDGS INC	1.160	18,3900	16,924	19.632,25	

HONEYWELL INTERNATIONAL	120	207,5000	190,963	22.915,52		
INVESCO LTD	1.200	16,8100	15,470	18.564,33		
JOHNSON & JOHNSON	150	165,5200	152,328	22.849,25		
JP MORGAN CHASE & CO	310	145,4400	133,849	41.493,10		
MICROSOFT CORP	140	340,5400	313,400	43.875,94		
MONDELEZ INTERNATIONAL INC-A	300	72,9400	67,127	20.138,05		
NEXTERA ENERGY INC	190	74,2000	68,286	12.974,42		
NVIDIA CORP COM	60	423,0200	389,306	23.358,37		
PHILIP MORRIS INTERNATIONAL INC	140	97,6200	89,840	12.577,58		
PROCTER & GAMBLE CO/THE	270	151,7400	139,647	37.704,58		
THERMO FISHER SCIENTIFIC INC	25	521,7500	480,167	12.004,19		
TJX COMPANIES INC	160	84,7900	78,032	12.485,18		
UNITEDHEALTH GROUP INC	30	480,640	442,334	13.270,02		
VISA INC-CLASS A SHARES	100	237,4800	218,553	21.855,33		
ΣΥΝΟΛΟ				684.032,00	9,14%	9,17%

**Αποθετήριοι Τίτλοι Αμερικής -ADR-
ΣΤΟ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΝΕΑΣ ΥΟΡΚΗΣ (ΣΕ USD) ΙΣΟΤΙΜΙΑ 1,0866**

NOVO-NORDISK A/S-SPONS ADR	80	162	148,932	11.914,60		
ΣΥΝΟΛΟ				11.914,60	0,16%	0,16%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ & ΑΠΟΘΕΤΗΡΙΩΝ ΤΙΤΛΩΝ

1.115.161,16 14,90% 14,94%

ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ

Ομόλογα σε EUR

ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΤΟ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

COSTAMARE 25/5/21-25/5/26 - GRC5211214B5	580,00		95,4058	55.335,36		
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΑΛΛΟΔΑΠΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ						
ΒΥΟΝΙ POLIENNALI 1/8/16-1/12/26 - IT0005210650	2.000,00		92,218	184.436,00		
ΒΥΟΝΙ POLIENNALI 1/10/20-1/4/31 - IT0005422891	1.000,00		80,577	80.577,00		
ΒΥΟΝΙ POLIENNALI 13/4/2023-30/10/2031 - IT0005542359	2.000,00		100,828	201.656,00		
OBRIGACOES DO TES 08/04/2020-15/10/2027 - PTOTEMOE0035	3.000,00		91,090	273.270,00		
OBRIGACOES DO TES 16/1/19-15/6/29 - PTOTEXOE0024	1.000,00		94,412	94.412,00		
SPANISH GOV'T 01/03/17-30/07/2033 - ES00000128Q6	1.000,00		91,217	91.217,00		
MYTILINEOS FINANCIAL PARTNERS SA 29/11/19-1/12/2024 - XS2010038144	2.000,00		96,887	193.774,00		
TITAN GLOBAL 09/07/2020-09/07/2027 - XS2199268470	2.000,00		95,104	190.208,00		
ΣΥΝΟΛΟ				1.364.885,36	18,24%	18,29%

ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

1.364.885,36 18,24% 18,29%

ΟΣΕΚΑ

ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΑΛΛΟΔΑΠΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ

Μετοχές σε EURO

ISHARES CORE MSCI EM IMI UCITS ETF	2.960,0000		27,7980	82.282,08		
ISHARES NIKKEI 225 UCITS ETF (DE)	3.800,0000		21,3250	81.035,00		
LYXOR CHINA ESG LEADER ACC	200,0000		83,6340	16.726,80		
LYXOR MSCI AC ASIA PACIFIC EX JAPAN	2.050,0000		58,4830	119.890,15		
ΣΥΝΟΛΟ				299.934,03	4,01%	4,02%

ΣΥΝΟΛΟ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

299.934,03 4,01% 4,02%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

2.779.980,55 37,15% 37,25%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ

6.718.763,87 89,78% 90,03%

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

Καταθέσεις Προθεσμίας Τρ.Πειραιώς σε EURO				542.831,50		
Καταθέσεις Προθεσμίας Τρ.Πειραιώς σε USD (ισοτιμία 1,0866)				19.174,61		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε USD (ισοτιμία 1,0866)				1,55		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε GBP (ισοτιμία 0,85828)				92.817,62		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε CHF (ισοτιμία 0,9788)				65.088,85		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε JPY (ισοτιμία 157,16)				1.546,95		
ΣΥΝΟΛΟ				721.461,08	9,64%	9,67%

ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Μερίσματα εισπρακτέα				12.469,75		
Χρεώστες διάφοροι				1.774,64		
Μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού				28.729,44		
ΣΥΝΟΛΟ				42.973,83	0,57%	0,58%

ΑΞΙΑ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

7.483.198,78 100,00% 100,27%

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Πιστωτές διάφοροι	-7.131,02	
Φόροι - Τέλη	-12.863,27	
Μεταβατικοί Λογαριασμοί Παθητικού	-299,25	
ΣΥΝΟΛΟ	-20.293,54	-0,27%

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	7.462.905,24	100,00%
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΟΝΑΔΩΝ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	722.130,020	
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΤΑ ΜΟΝΑΔΑ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ)	10,3346	

ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑΣ ΔΙΑΡΘΩΣΗΣ 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	1.199.099,12	16,02%	16,07%
Ομόλογα Εσωτερικού	2.540.924,20	33,96%	34,05%
ΕΓΕΔ	198.760,00	2,66%	2,66%
Μετοχές εκδοτών εξωτερικού	1.115.161,16	14,90%	14,94%
Ομόλογα Εξωτερικού	1.364.885,36	18,24%	18,29%
ΟΣΕΚΑ Εξωτερικού	299.934,03	4,01%	4,02%
Καταθέσεις σε πιστωτικά ιδρύματα	721.461,08	9,64%	9,67%
Απαιτήσεις - Υποχρεώσεις	22.680,29	0,30%	0,30%
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	7.462.905,24		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)

	30.06.2023	31.12.2022	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
Σύνολο εισηγμένων κινητών αξιών εσωτερικού	16,07%	15,93%	0,14%
Σύνολο ομολογιακών δανείων εσωτερικού	36,71%	35,32%	1,39%
Σύνολο εισηγμένων κινητών αξιών εξωτερικού	14,94%	12,92%	2,02%
Σύνολο ομολογιακών δανείων εξωτερικού	18,29%	17,34%	0,95%
Σύνολο ΟΣΕΚΑ εξωτερικού	4,02%	3,23%	0,79%

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

Μερίδια σε κυκλοφορία 31.12.2022

Μερίδια σε κυκλοφορία 31.12.2022	703.141,065	7.139.615,97
Έκδοση νέων μεριδίων Α' εξαμήνου 2023	26.573,430	257.911,88
Εξαγορές μεριδίων Α' εξαμήνου 2023	-7.584,475	-73.898,33
Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως 30.06.2023	722.130,020	7.323.629,52

II. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ**Εισοδήμα από επενδύσεις**

Μερίσματα μετοχών	43.846,94
Τόκοι Καταθέσεων Προθεσμίας	580,72
Τόκοι Χρεωγράφων Εσωτερικού/ΕΓΕΔ	45.381,03
Τόκοι Χρεωγράφων Εξωτερικού	12.606,15
Κέρδη από αγοραπωλησίες κινητών αξιών	94.477,92
Ζημιές από αγοραπωλησίες κινητών αξιών	-16.173,45
Σύνολο	180.719,31

Λοιπά Εισοδήματα**2.104,00****Έξοδα διαχείρισης****-24.376,47****Έξοδα θεματοφύλακα****-3.134,12****Λοιπά έξοδα και φόροι**

Αμοιβή ορκωτών ελεγκτών	-1.236,48
Εισφορά Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς	-299,25
Φόροι - Τέλη	-16.947,64
Έξοδα ενημέρωσης μεριδίουχων	-0,63
Λοιπά έξοδα	-1.104,37
Σύνολο	-19.588,37

Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου**-1.842,86****Καθαρό Εισόδημα****133.881,49****III. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΕΩΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**

Αξία Καθαρού ενεργητικού σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2023

7.462.905,24

Αξία καθαρού ενεργητικού σε τιμές κτήσεως 30.06.2023

7.457.511,01

5.394,23

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2023	7.462.905,24
--	---------------------

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Αποτελέσματα Κέρδη/ (Ζημιές) Περιόδου 1.1.2023-30.6.2023

133.881,49**3. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΣΗΜ.5****ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ**

	2022	2021	2020
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΣΕ EURO	6.584.490,55	7.018.983,59	-
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΣΕ EURO	9,3644	10,3647	-

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2023

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

	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	6.718.763,87	5.579.271,05	5.825.412,44
Καταθέσεις σε τράπεζες	721.461,08	961.699,74	1.150.055,90
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	42.973,83	54.315,99	52.354,73
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	7.483.198,78	6.595.286,78	7.027.823,07
Υποχρεώσεις	-20.293,54	-10.796,23	-8.839,48
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	7.462.905,24	6.584.490,55	7.018.983,59
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	722.130,020	703.141,065	677.202,131
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	10,3346	9,3644	10,3647
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	3.857.699,87	3.303.798,05	3.788.529,44
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	2.861.064,00	2.275.473,00	2.036.883,00
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	0,00	0,00	0,00
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1),(2) και (3)	0,00	0,00	0,00
Σύνολο	6.718.763,87	5.579.271,05	5.825.412,44

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

Περίοδος 01.01.2023 έως 30.06.2023

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

	1.1.23-30.06.23	1.1.22-30.06.22	1.21-30.06.21
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου	180.719,31	65.431,21	87.118,95
Εισόδημα από επενδύσεις	180.719,31	65.431,21	87.118,95
Λοιπά εισοδήματα	2.104,00	3.206,66	710,12
Έξοδα διαχείρισης	-24.376,47	-23.592,55	-14.210,54
Έξοδα θεματοφύλακα	-3.134,12	-3.033,34	-1.827,06
Λοιπά έξοδα και φόροι	-19.588,37	-6.960,03	-5.435,13
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-1.842,86	-1.665,13	-4.604,38
Καθαρό εισόδημα	133.881,49	33.386,82	61.751,96
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων	0,00	0,00	0,00
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων	257.911,88	252.982,22	3.950.178,02
Εξαγορές μεριδίων	-73.898,33	-63.189,48	-160.769,30
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	5.394,23	-650.140,40	149.060,85
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
	189.407,78	-460.347,66	3.938.469,57
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	323.289,27	-426.960,84	4.000.221,53
Αξία καθαρού ενεργητικού σε τιμές κτήσης 31.12.2022	7.139.615,97		
Πλέον συνόλου μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων	323.289,27		
Αξία καθαρού ενεργητικού 30.06.2023	7.462.905,24		

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ - ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

- Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την εξαμηνιαία 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.
- 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.
- Ημερομηνία Έναρξης ΟΣΕΚΑ 12.03.2021 Άδεια σύστασης:Απόφ.Επιτρ.Κεφαλαιαγοράς 373/16.02.2021.
Άδεια σύστασης:Απόφ.Επιτρ.Κεφαλαιαγοράς 373/16.02.2021 της Προϊσταμένης της Διεύθυνσης Φορέων.
- 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 30.06.2023.
- 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 :

- Η αποτίμηση των εισηγμένων στο Χρηματιστήριο Αθηνών κινητών αξιών έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος της αγοράς κατά την 30.06.2023.
- Η αποτίμηση των εισηγμένων αξιογράφων στα χρηματιστήρια εξωτερικού έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος της αγοράς κατά την 30.06.2023 όπως αντλήθηκαν από το BLOOMBERG .

γ) Οι Ομολογίες εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών αποτιμήθηκαν με την τιμή κλεισίματος της αγοράς της 30.06.2023 . Οι δεδουλευμένοι τόκοι, μείον οι τόκοι που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2023 - 30.06.2023.

δ) Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου αποτιμήθηκαν στην τελευταία τιμή ζήτησης της 30.06.2023 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 - 30.06.2023.

ε) Τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) αποτιμήθηκαν με βάση το Δελτίο Τιμών της Ηλεκτρονικής Δευτερογενούς Αγοράς Τίτλων (ΗΔΑΤ) της 30.06.2023.

στ) Οι Ομολογίες εισηγμένες σε αλλοδαπά χρηματιστήρια αποτιμήθηκαν στην τελευταία τιμή ζήτησης της 30.06.2023 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 - 30.06.2023.

ζ) Η αποτίμηση των μεριδίων ΟΣΕΚΑ εξωτερικού εισηγμένων στα χρηματιστήρια εξωτερικού έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος της αγοράς κατά την 30.06.2023 όπως αντλήθηκαν από το BLOOMBERG .

6. Η λογιστική αξία των προθεσμιακών καταθέσεων και των καταθέσεων όψεως που περιλαμβάνονται στις καταθέσεις σε πιστωτικά ιδρύματα την 30.06.2023 δεν διαφέρει από την εύλογη αξία τους. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των προθεσμιακών καταθέσεων έχουν υπολογισθεί μέχρι 30.06.2023 με το συμφωνηθέν επιτόκιο και έχουν προκύψει καθαροί τόκοι οι οποίοι έχουν συμπεριληφθεί στα αποτελέσματα της περιόδου 01.01.2023 - 30.06.2023.

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

8. Κατά την 30.06.2023 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>
ALPHA BANK	ALPHA BANK 11/03/2021-11/06/2031	2,42%
	ALPHA ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑ	0,83%
	ΣΥΝΟΛΟ	3,25%
EUROBANK ERGASIAS S.A.	EUROBANK 05/05/2021-05/05/2027	1,18%
	EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	0,78%
	ΣΥΝΟΛΟ	1,96%
MYTILINEOS	MYTILINEOS FINANCIAL PARTNERS SA 29/11/19-1/12/2	2,60%
	MYTILINEOS 28/04/2021-30/10/2026	1,26%
	ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε.	1,90%
	ΣΥΝΟΛΟ	5,76%
NATIONAL BANK OF GREECE	NBG 08/10/2020-08/10/2026	2,55%
	ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.	1,04%
	ΣΥΝΟΛΟ	3,59%
PIRAEUS BANK S.A.	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ - ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	9,66%
	PIRAEUS BANK 26/06/2019-26/06/2029	1,35%
	ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS Α.Ε.	1,25%
	ΣΥΝΟΛΟ	12,26%
PUBLIC POWER CORPORATION S.A.	PUBLIC POWER 18/03/2021-30/03/2026	2,11%
	ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ ΑΕ	1,47%
	ΣΥΝΟΛΟ	3,58%
TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A.	TITAN GLOBAL 09/07/2020-09/07/2027	2,58%
	TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A.	0,31%
	ΣΥΝΟΛΟ	2,89%

9. 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. Στο παρόν Αμοιβαίο Κεφάλαιο έχει ενεργοποιηθεί η Σειρά Μεριδίων του Α/Κ που ονομάζεται «Institutional Share Class»

10. 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.

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

Κατηγοριοποίηση

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ή συνδυασμό αυτών ούτε έχει ως στόχο τις αιφύρες 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 αιφύρες 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 Εταιρείας (<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 αιφύρας 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/idiotes-funds/amoivaia-kefalaia/>).

Κηφισιά 28 Αυγούστου 2023

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ALPHA TRUST 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 Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων” για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΤΕΑ ΓΕΩΤΕΧΝΙΚΩΝ ΜΙΚΤΟ”.

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΤΕΑ ΓΕΩΤΕΧΝΙΚΩΝ ΜΙΚΤΟ”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΤΕΑ ΓΕΩΤΕΧΝΙΚΩΝ ΜΙΚΤΟ” (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 30ης Ιουνίου 2023, που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του “ALPHA TRUST 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 περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισεως έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Βάση γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ). Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην ενότητα 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 τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις άλλες δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις αυτές.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Έμφαση θέματος

Εφιστούμε 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 επί της Έκθεσης Διαχείρισεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχείρισεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισεως, απαλλαγμένης από ουσιώδες 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 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, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, 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 τη γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό τη διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 29 Αυγούστου 2023

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

Α.Μ. ΣΟΕΛ 22001

