

ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ
ΤΕΑ ΑΣΤΥΝΟΜΙΚΩΝ-ΠΥΡΟΣΒΕΣΤΩΝ-ΛΙΜΕΝΙΚΩΝ ΜΙΚΤΟ
Άδεια σύστασης:Απόφ.Επιτρ.Κεφαλαιαγοράς 256/2.6.2016
LEI : 213800QV74E8H5SVMP48
ISIN : GRF000154002

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2024 (Περίοδος 01.01.2024- 31.12.2024)
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
LEI: 213800G7J7NDXVAS3P11
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					
ΟΜΟΛΟΓΑ					
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ					
ΟΕΔ 04/02/2020-04/02/2035-GR0128016731	8.000,00	87,888	703.104,00		
ΟΕΔ 05/02/2021-18/06/2031 -GR0124037715	6.000,00	87,521	525.126,00		
ΟΕΔ 05/04/2023-15/06/2028-GR0114033583	9.000,00	104,851	943.659,00		
ΟΕΔ 05/12/2017-30/01/2028-GR0124034688	4.580,00	104,222	477.336,76		
ΟΕΔ 05/12/2017-30/01/2037-GR0133011248	5.726,24	105,921	606.529,07		
ΟΕΔ 05/12/2017-30/01/2042-GR0138015814	5.298,75	106,032	561.837,06		
ΟΕΔ 05/12/2017-30/1/2033-GR0128015725	617,50	105,617	65.218,50		
ΟΕΔ 12/03/2019-12/03/2029-GR0124035693	6.490,00	105,389	683.974,61		
ΟΕΔ 18/06/2020-18/06/2030-GR0124036709	6.000,00	93,703	562.218,00		
ΟΕΔ 22/04/2020-22/04/2027-GR0118020685	2.000,00	99,564	199.128,00		
ΟΕΔ 24/01/2023-15/06/2033-GR0124039737	4.000,00	108,221	432.884,00		
ΟΕΔ 24/03/2021-24/01/2052-GR0138017836	10.000,00	69,181	691.810,00		
ΟΕΔ FRN 28/07/2022-15/12/2027-GR0514024216	2.000,00	102,9	205.800,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΟΕΔ			6.658.625,00	16,66%	16,76%
ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ					
ΕΓΕΔ 27/12/2024-27/06/2025-GR0002268374	5.000,00	98,670	493.350,00		
ΕΓΕΔ 01/11/2024-31/01/2025-GR0000236423	10.000,00	99,750	997.500,00		
ΕΓΕΔ 06/09/2024-05/09/2025-GR0004137635	15.000,00	98,160	1.472.400,00		
ΕΓΕΔ 08/03/2024-07/03/2025-GR0004135613	20.000,00	99,450	1.989.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΕΓΕΔ			4.952.250,00	12,39%	12,47%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΤΟ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ					
MOTOR OIL 23/03/2021-23/03/2028 -GRC4261213D5	1.890,00	95,8748	181.203,37		
ΟΠΑΠ 27/10/2020-27/10/2027 -GRC419120AD7	2.120,00	97,0001	205.640,21		
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΑΛΛΟΔΑΠΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ					
ALPHA BANK 11/03/2021-11/06/2031-XS2307437629	2.000,00	101,761	203.522,00		
ALPHA BANK 13/06/2024-13/09/2034-XS2835739660	1.000,00	107,892	107.892,00		
ALPHA BANK 16/12/2022-16/06/2027-XS2562213145	2.000,00	106,436	212.872,00		
ALPHA BANK 23/09/2021-23/03/2028-XS2388172855	1.000,00	99,185	99.185,00		
ALPHA SERVICES & HOLDINGS 10/09/2024-10/09/2049 (PERP)-XS2805	2.000,00	105,027	210.054,00		
EUROBANK 05/05/2021-05/05/2027-XS2338193019	2.000,00	98,324	196.648,00		
EUROBANK 14/09/2021-14/03/2028-XS2385386029	3.000,00	98,483	295.449,00		
EUROBANK 26/01/2023-26/01/2029-XS2579816146	1.000,00	110,594	110.594,00		
HELLENIQ ENERGY HOLDINGS 24/07/2024-24/07/2029-XS2867254224	1.000,00	102,657	102.657,00		
MYTILINEOS 28/04/2021-30/10/2026-XS2337604479	1.000,00	98,629	98.629,00		
NBG 08/10/2020-08/10/2026 -XS2237982769	1.000,00	99,658	99.658,00		
PIRAEUS 03/11/2021-03/11/2027 -XS2400040460	2.000,00	101,588	203.176,00		
PIRAEUS FIN HLDGS 17/01/2024-17/04/2034-XS2747093321	2.000,00	110,855	221.710,00		
PUBLIC POWER 18/03/2021-30/03/2026-XS2314265237	3.000,00	99,997	299.991,00		
PUBLIC POWER CORP 30/10/2024-31/10/2031-XS2929387996	2.000,00	101,526	203.052,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΤΑΙΡΙΩΝ			3.051.932,58	7,64%	7,68%
Κινητές Αξίες Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών					
ΜΕΤΟΧΕΣ					
ΤΡΑΠΕΖΕΣ					
ALPHA ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	150.149	1,617	242.790,93		
EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	109.380	2,230	243.917,40		
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.	37.665	7,660	288.513,90		
ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS Α.Ε.	63.340	3,850	243.859,00		
ΣΥΝΟΛΟ			1.019.081,23	2,55%	2,57%
ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ					

BRIQ PROPERTIES A.E.E.A.Π.	11.750	2,140	25.145,00		
LAMDA DEVELOPMENT A.E.	15.610	7,310	114.109,10		
ΝΟΒΑΛ ΠΡΟΠΕΡΤΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΣΕ ΑΚΙΝΗΤΗ	6.042	2,310	13.957,02		
ΣΥΝΟΛΟ			153.211,12	0,38%	0,39%
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ					
METLEN ENERGY & METALS	6.660	33,5200	223.243,20		
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.	2.700	30,000	81.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ			304.243,20	0,76%	0,77%
ΕΜΠΟΡΙΟ					
JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ	9.250	25,560	236.430,00		
ΣΥΝΟΛΟ			236.430,00	0,59%	0,60%
ΕΝΕΡΓΕΙΑ					
HELLENIQ ENERGY Ανώνυμη Εταιρεία Συμμετοχών	20.500	7,560	154.980,00		
ΜΟΤΟΡ ΟΪΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ	8.300	20,640	171.312,00		
ΣΥΝΟΛΟ			326.292,00	0,82%	0,82%
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ					
ΑΥΤΟHELLAS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	1.200	10,180	12.216,00		
ΣΥΝΟΛΟ			12.216,00	0,03%	0,03%
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ ΚΑΙ ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ					
ΑΒΑΞ Α.Ε.	36.499	1,524	55.624,48		
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε.	11.800	18,480	218.064,00		
ΣΥΝΟΛΟ			273.688,48	0,68%	0,69%
ΠΡΟΣΩΠΙΚΗ ΦΡΟΝΤΙΔΑ , ΦΑΡΜΑΚΑ & ΠΑΝΤΟΠΩΛΕΙΑ					
ΓΡ. ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Β.Ε.Ε.	7.500	10,880	81.600,00		
ΣΥΝΟΛΟ			81.600,00	0,20%	0,21%
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ					
IDEAL HOLDINGS ΑΕ	7.700	5,940	45.738,00		
PERFORMANCE TECHNOLOGIES Α.Ε. (ΚΟ)	5.601	5,560	31.141,56		
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	34.100	5,990	204.259,00		
ΣΥΝΟΛΟ			281.138,56	0,70%	0,71%
ΤΑΞΙΔΙΑ ΚΑΙ ΑΝΑΨΥΧΗ					
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε.	6.100	10,120	61.732,00		
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΓΝΩΣΤΙΚΩΝ ΑΓΩΝΩΝ ΠΟΔΟΣΦΑΙΡΟΥ Α.Ε. (ΚΟ)	29.059	15,700	456.226,30		
ΣΥΝΟΛΟ			517.958,30	1,30%	1,30%
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ					
ΟΤΕ Α.Ε. (ΚΟ)	13.790	14,880	205.195,20		
ΣΥΝΟΛΟ			205.195,20	0,51%	0,52%
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ					
ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.(ΚΟ)	96.500	2,575	248.487,50		
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ ΑΕ (ΚΟ)	19.861	12,340	245.084,74		
ΕΥΔΑΠ ΑΕ	6.000	5,910	35.460,00		
ΣΥΝΟΛΟ			529.032,24	1,32%	1,33%
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ					
ΔΙΕΘΝΗΣ ΑΕΡΟΛΙΜΕΝΑΣ ΑΘΗΝΩΝ ΑΕ	14.029	8,000	112.232,00		
ΣΥΝΟΛΟ			112.232,00	0,28%	0,28%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ			4.052.318,33	10,14%	10,20%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			18.715.125,91	46,83%	47,11%
ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					
ΜΕΤΟΧΕΣ					
Παρισίου (σε EUR)					
ACCOR SA	1.460	47,0400	68.678,40		
AIR LIQUIDE SA	280	156,9200	43.937,60		
BNP PARIBAS SA	440	59,2200	26.056,80		
COMPAGNIE DE SAINT GOBAIN SA	750	85,7000	64.275,00		
ESSILOR INTERNATIONAL	140	235,6000	32.984,00		
GROUP DANONE	460	65,1200	29.955,20		
LOREAL (LOR)	130	341,8500	44.440,50		
LVMH MOET HENESSY LOUIS VUITTON SE	130	635,5000	82.615,00		
SANOFI	500	93,7400	46.870,00		
SCHNEIDER ELECTRIC S.A.	250	240,9000	60.225,00		
TOTALENERGIES SE	540	53,3700	28.819,80		
VEOLIA ENVIRONNEMENT	1.250	27,110	33.887,50		
ΣΥΝΟΛΟ			562.744,80	1,41%	1,42%
Άμστερνταμ (σε EUR)					
ADYEN NV	20	1.437,000	28.740,00		
AIRBUS GROUP SE	530	154,780	82.033,40		
ASML Holding NV	80	678,700	54.296,00		
WOLTERS KLUWER	220	160,400	35.288,00		
ΣΥΝΟΛΟ			200.357,40	0,50%	0,50%
Μιλάνου (σε EUR)					
INTESA SANPAOLO SPA	6.000	3,863	23.178,00		
UNICREDIT SPA	1.090	38,525	41.992,25		
ΣΥΝΟΛΟ			65.170,25	0,16%	0,16%
Μαδρίτης (σε EUR)					

IBERDROLA	5.390		13,300	71.687,00		
INDITEX SA	1.010		49,640	50.136,40		
ΣΥΝΟΛΟ				121.823,40	0,30%	0,31%
Φρανκφούρτης (σε EUR)						
ALLIANZ SE-REG	200		295,900	59.180,00		
DEUTSCHE BOERSE AG	100		222,400	22.240,00		
DEUTSCHE TELEKOM AG-REG	1.250		28,890	36.112,50		
INFINEON TECHNOLOGIES AG	1.350		31,400	42.390,00		
SAP SE	360		236,300	85.068,00		
ΣΥΝΟΛΟ				244.990,50	0,61%	0,62%
Δουβλίνου (σε EUR)						
RYANAIR HOLDINGS PLC	3.240		19,065	61.770,60		
ΣΥΝΟΛΟ				61.770,60	0,15%	0,16%
Βρυξελλών (σε EUR)						
ANHEUSER-BUSCH INBEV NV	960		48,250	46.320,00		
ΣΥΝΟΛΟ				46.320,00	0,12%	0,12%
Ζυρίχης (σε CHF) (Ισοτιμία 0,9412)						
NESTLE SA	465	74,8800	79,558	36.994,48		
ROCHE HOLDING AG-GENUSSCHEIN	120	255,5000	271,462	32.575,44		
SANDOZ GROUP AG	80	37,170	39,492	3.159,37		
ΣΥΝΟΛΟ				72.729,29	0,18%	0,18%
Λονδίνου (σε GBP) (Ισοτιμία 0,82918)						
ASTRAZENECA PLC	560	104,6800	126,245	70.697,32		
BP PLC	64	3,9300	4,740	303,34		
Diageo PLC	2.000	25,3750	30,603	61.205,05		
GLENCORE PLC	5.500	3,5340	4,262	23.441,23		
HSBC HOLDINGS PLC	7.800	7,8530	9,471	73.872,26		
RECKITT BENCKISER GROUP PLC	650	48,330	58,286	37.886,22		
RIO TINTO PLC	540	47,2300	56,960	30.758,34		
ΣΥΝΟΛΟ				298.163,76	0,75%	0,75%
Νέας Υόρκης (σε USD) (Ισοτιμία 1,0389)						
ADOBE INC	215	444,6800	428,030	92.026,37		
ALPHABET INC-CL A	960	189,3000	182,212	174.923,48		
AMAZON COM INC	1.300	219,3900	211,175	274.527,87		
APPLE INC	1.380	250,4200	241,043	332.639,91		
BROADCOM INC	340	231,8400	223,159	75.874,10		
CITIGROUP INC	810	70,3900	67,754	54.881,03		
CLEAN HARBORS INC	300	230,1400	221,523	66.456,83		
COCA COLA CO/THE	1.000	62,2600	59,929	59.928,77		
ELI LILLY & CO	160	772,0000	743,094	118.894,99		
EXXON MOBIL CORP	920	107,5700	103,542	95.258,83		
GENERAL ELECTRIC CO	300	166,7900	160,545	48.163,44		
HOME DEPOT INC	90	388,9900	374,425	33.698,24		
HONEYWELL INTERNATIONAL	550	225,8900	217,432	119.587,54		
JOHNSON & JOHNSON	670	144,6200	139,205	93.267,30		
JP MORGAN CHASE & CO	920	239,7100	230,734	212.275,68		
MCDONALDS CORP	110	289,8900	279,036	30.693,91		
MERCK & CO INC	840	99,4800	95,755	80.434,31		
META PLATFORMS INC CLASS A	250	585,5100	563,586	140.896,62		
MICROSOFT CORP	750	421,5000	405,718	304.288,19		
NETFLIX INC	70	891,3200	857,946	60.056,21		
NEXTERA ENERGY INC	400	71,6900	69,006	27.602,27		
NVIDIA CORP COM	1.800	134,2900	129,262	232.671,09		
ORACLE CORP	200	166,6400	160,400	32.080,08		
PEPSICO INC	200	152,0600	146,366	29.273,27		
PROCTER & GAMBLE CO/THE	600	167,6500	161,373	96.823,56		
THERMO FISHER SCIENTIFIC INC	240	520,2300	500,751	120.180,19		
UBER TECHNOLOGIES INC	1.300	60,3200	58,061	75.479,83		
UNITEDHEALTH GROUP INC	190	505,8600	486,919	92.514,58		
VISA INC-CLASS A SHARES	720	316,0400	304,206	219.028,59		
WALMART INC	790	90,3500	86,967	68.703,92		
WR BERKLEY COPR	1.815	58,5200	56,329	102.236,79		
ΣΥΝΟΛΟ				3.565.367,79	8,92%	8,98%

Αθηνών (σε EUR)					
CENERGY HOLDINGS S.A.	11.687		9,4400	110.325,28	
COCA-COLA HBC AG	11.850		33,3200	394.842,00	
TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A.	9.480		40,2000	381.096,00	
ΣΥΝΟΛΟ				886.263,28	2,22% 2,23%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ				6.125.701,07	15,33% 15,42%
Αποθετήριοι Τίτλοι Αμερικής -ADR- στο χρηματιστήριο Νέας Υόρκης (σε USD) (Ισοτιμία 1,0389)					
TAIWAN SEMICONDUCTOR-SP ADR	350	197,4900	190,095	66.533,35	
ZTO EXPRESS CAYMAN INC - ADR	2.500	19,5500	18,818	47.044,95	
				113.578,30	0,28% 0,29%
ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΘΕΤΗΡΙΩΝ ΤΙΤΛΩΝ				113.578,30	0,28% 0,29%
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ					
Ομόλογα σε EUR					
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΤΟ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ					
CPPLP SHIPPING HOLDINGS 22/10/2021-22/10/2026	1.370,00		97,5386	133.627,88	
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΑΛΛΟΔΑΠΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ					
BELGIUM KINGDOM 16/01/2024-22/10/2034-BE0000360694	5.000,00		98,924	494.620,00	
BUONI POLIENNALI 01/10/2020-01/04/2031 -IT0005422891	1.000,00		87,908	87.908,00	
BUONI POLIENNALI 13/04/2023-30/10/2031-IT0005542359	8.000,00		105,836	846.688,00	
FRANCE GOVT 11/04/2022-25/05/2038-FR0014009062	6.000,00		77,123	462.738,00	
OBRIGACOES DO TES 15/01/2020-18/10/2030-PTOTEL0E0028	7.000,00		89,935	629.545,00	
OBRIGACOES DO TES 16/01/2019-15/06/2029 -PTOTEXOE0024	1.000,00		98,767	98.767,00	
REPUBLIC OF CYPRUS 13/04/2023-13/04/2033-XS2610236445	5.400,00		108,310	584.874,00	
REPUBLIC OF POLAND 11/01/2024-11/01/2034-XS2746102479	3.000,00		101,757	305.271,00	
SPANISH GOVT 01/03/17-30/07/2033 -ES00000128Q6	10.000,00		95,708	957.080,00	
SPANISH GOVT 13/02/2024-31/10/2054-ES0000012M93	8.000,00		105,405	843.240,00	
TITAN GLOBAL 09/07/2020-09/07/2027-XS2199268470	1.000,00		99,842	99.842,00	
TOYOTA MOTOR CREDIT CORP 15/07/2024-15/07/2031-XS2857918804	2.000,00		102,025	204.050,00	
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ				5.748.250,88	14,38% 14,47%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				5.748.250,88	14,38% 14,47%
ΟΣΕΚΑ					
Διαπραγματεύσιμοι Μετοχικοί ΟΣΕΚΑ σε EUR					
ISHARES CORE S&P 500 UCITS ETF (XETRA)	1.100		600,7800	660.858,00	
ISHARES NIKKEI 225 UCITS ETF (DE)	11.550		24,1800	279.279,00	
LYXOR MSCI AC ASIA PACIFIC EX JAPAN	5.000		69,6050	348.025,00	
ΣΥΝΟΛΟ				1.288.162,00	3,22% 3,24%
Διαπραγματεύσιμοι Μετοχικοί ΟΣΕΚΑ σε USD (Ισοτιμία 1,0389)					
XTRACKERS S&P 500 EQUAL WEIGHT UCITS ETF	1.810	95,6800	92,0974	166.696,31	
ΣΥΝΟΛΟ				166.696,31	0,42% 0,42%
ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΩΝ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				1.454.858,31	3,64% 3,66%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				13.442.388,56	33,64% 33,84%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ				32.157.514,47	80,47% 80,95%
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ					
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε EURO				2.586.265,06	
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε USD (Ισοτιμία 1,0389)				192.508,23	
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε GBP (Ισοτιμία 0,82918)				49.067,38	
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε CHF (Ισοτιμία 0,9412)				93.573,98	
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε JPY (Ισοτιμία 163,06)				4.541,02	
Καταθέσεις προθεσμίας Τρ.Πειραιώς σε EURO				1.000.000,00	
Καταθέσεις προθεσμίας Τρ.Εθνική σε EURO				1.023.550,02	
Καταθέσεις προθεσμίας Aegean Baltic Bank σε EURO				2.557.823,88	
ΣΥΝΟΛΟ				7.507.329,57	18,79% 18,90%
ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
Μερίσματα εισπρακτέα				3.733,57	
Χρεώστες Διάφοροι				940,91	
Μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού				293.340,27	
ΣΥΝΟΛΟ				298.014,75	0,75% 0,75%
ΑΞΙΑ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				39.962.858,79	100,00% 100,60%

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Πιστωτές διάφοροι	-153.964,71	
Φόροι - Τέλη	-83.808,94	
Μεταβατικοί Λογαριασμοί Παθητικού	-1.562,05	
ΣΥΝΟΛΟ	-239.335,70	-0,60%

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	39.723.523,09	100,00%
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΟΝΑΔΩΝ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	2.736.314,864	
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΤΑ ΜΟΝΑΔΑ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ)	14,5172	

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	4.052.318,33	10,14%	10,20%
Ομόλογα Εσωτερικού	9.710.557,58	24,30%	24,45%
ΕΓΕΔ	4.952.250,00	12,39%	12,47%
Μετοχές εκδοτών εξωτερικού	6.239.279,37	15,61%	15,71%
Ομόλογα Εξωτερικού	5.748.250,88	14,38%	14,47%
ΟΣΕΚΑ Εξωτερικού	1.454.858,31	3,64%	3,66%
Καταθέσεις σε πιστωτικά ιδρύματα	7.507.329,57	18,79%	18,90%
Απαιτήσεις - Υποχρεώσεις	58.679,05	0,15%	0,15%
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	39.723.523,09		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)

	2024	2023	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
Σύνολο εισηγμένων κινητών αξιών εσωτερικού	10,20%	10,60%	-0,40%
Σύνολο ομολογιακών δανείων εσωτερικού	24,45%	26,81%	-2,36%
Σύνολο εντόκων γραμματίων ελληνικού δημοσίου	12,47%	18,58%	-6,11%
Σύνολο εισηγμένων κινητών αξιών εξωτερικού	15,71%	12,88%	2,83%
Σύνολο ομολογιακών δανείων εξωτερικού	14,47%	8,76%	5,71%
Σύνολο ΟΣΕΚΑ εξωτερικού	3,66%	18,20%	-14,54%

2. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΚΑΙ ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

Ι.ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ

Μερίδια σε κυκλοφορία 31.12.2023	2.344.364,624	29.741.544,56
Έκδοση νέων μεριδίων (1.1.2024-31.12.2024)	542.560,749	7.620.434,73
Εξαγορές μεριδίων (1.1.2024-31.12.2024)	-150.610,509	-2.116.785,67
Κέρδη / (Ζημιές) σε κεφάλαιο		988.683,07
Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως 31.12.2024	2.736.314,864	36.233.876,69

II. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ

Εισόδημα από επενδύσεις

Μερίσματα μετοχών	265.873,02
Τόκοι Καταθέσεων Όψεως	29.973,42
Τόκοι Καταθέσεων Προθεσμίας	68.091,39
Τόκοι Χρεωγράφων Εσωτερικού/ΕΓΕΔ	579.723,31
Τόκοι Χρεωγράφων Εξωτερικού	127.655,84
Κέρδη από αγοραπωλησίες κινητών αξιών	540.737,58
Ζημιές από αγοραπωλησίες κινητών αξιών	-153.799,16
Σύνολο	1.458.255,40

Λοιπά Εισοδήματα

	7.258,52
--	----------

Έξοδα διαχείρισης	-227.424,01
-------------------	-------------

Έξοδα θεματοφύλακα	-34.181,32
--------------------	------------

Λοιπά έξοδα και φόροι

Αμοιβή ορκωτών ελεγκτών	-2.653,60
Εισφορά Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς	-2.981,88
Φόροι - Τέλη	-190.163,21
Έξοδα ενημέρωσης μεριδιούχων	-1,93
Λοιπά έξοδα	-5.867,39
Σύνολο	-201.668,01

Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-13.557,51
------------------------------------	------------

Καθαρό Εισόδημα	988.683,07
------------------------	-------------------

III.ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΕΩΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Αξία Καθαρού ενεργητικού σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2024	39.723.523,09
Αξία καθαρού ενεργητικού σε τιμές κτήσεως 31.12.2024	36.233.876,69
	3.489.646,40

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2024	39.723.523,09
--	----------------------

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Αποτελέσματα Κέρδη/ (Ζημιές) Χρήσης
Κέρδη / (Ζημιές) σε κεφάλαιο

988.683,07
988.683,07

3. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ**ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ****ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΣΕ EURO**

2024 **2023** **2022**
39.723.523,09 31.833.448,13 25.751.753,88

ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΣΕ EURO

14,5172 13,5787 12,4200

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2024

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

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	32.157.514,47	25.912.876,26	19.206.592,20
Καταθέσεις σε τράπεζες	7.507.329,57	5.793.275,88	6.443.798,99
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	298.014,75	222.839,90	141.450,45
Σύνολο περουσιακών στοιχείων	39.962.858,79	31.928.992,04	25.791.841,64
Υποχρεώσεις	-239.335,70	-95.543,91	-40.087,76
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	39.723.523,09	31.833.448,13	25.751.753,88
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	2.736.314,864	2.344.364,624	2.073.416,917
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	14,5172	13,5787	12,4200

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	15.235.908,47	13.408.146,86	7.614.251,05
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	16.921.606,00	12.504.729,40	11.592.341,15
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	32.157.514,47	25.912.876,26	19.206.592,20

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

Περίοδος 01.01.2024 έως 31.12.2024

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

A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου	1.1.24-31.12.24	1.1.23-31.12.23	1.1.22-31.12.22
Εισόδημα από επενδύσεις	1.458.255,40	821.412,21	428.415,34
Λοιπά εισοδήματα	7.258,52	3.704,81	64,48
Έξοδα διαχείρισης	-227.424,01	-217.859,10	-195.706,33
Έξοδα θεματοφύλακα	-34.181,32	-28.873,91	-24.463,30
Λοιπά έξοδα και φόροι	-201.668,01	-145.565,01	-32.539,54
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-13.557,51	-13.893,69	-5.064,89
Καθαρό εισόδημα	988.683,07	418.925,31	170.705,76
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων	7.620.434,73	6.399.371,51	4.891.197,39
Εξαγορές μεριδίων	-2.116.785,67	-2.864.831,34	-1.633.511,51
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	3.489.646,40	2.091.903,57	-36.325,20
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
	8.993.295,46	5.626.443,74	3.221.360,68
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	9.981.978,53	6.045.369,05	3.392.066,44
Αξία καθαρού ενεργητικού σε τιμές κτήσης 31/12/2023	29.741.544,56		
Πλέον συνόλου μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων	9.981.978,53		
Αξία καθαρού ενεργητικού 31/12/2024	39.723.523,09		

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ - ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

- 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.
- Η κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, 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 Επωφελούμενης.

- Η Επωφελούμενη υποκαθίσταται αυτοδικαίως ως καθολική διάδοχος στο σύνολο των περιουσιακών στοιχείων (ενεργητικού και παθητικού) του Κλάδου.

4. Τα αποτελέσματα της χρήσης 2024 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 31.12.2024.

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 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 31.12.2024.

β) Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου αποτιμήθηκαν στην τελευταία τιμή ζήτησης της 31.12.2024 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 01.01.2024 - 31.12.2024.

γ) Τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) αποτιμήθηκαν με βάση το Δελτίο Τιμών της Ηλεκτρονικής Δευτερογενούς Αγοράς Τίτλων (ΗΔΑΤ) της 31.12.2024.

δ) Οι Ομολογίες εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών αποτιμήθηκαν με την τιμή κλεισίματος της αγοράς της 31.12.2024. Οι δεδουλευμένοι τόκοι, μείον οι τόκοι που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2024 - 31.12.2024.

ε) Η αποτίμηση των εισηγμένων αξιογράφων στα χρηματιστήρια εξωτερικού έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος της αγοράς κατά την 31.12.2024 όπως αντλήθηκαν από το BLOOMBERG.

στ) Οι Ομολογίες εισηγμένες σε αλλοδαπά χρηματιστήρια αποτιμήθηκαν στην τελευταία τιμή ζήτησης της 31.12.2024 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 01.01.2024 - 31.12.2024.

ζ) Η αποτίμηση των μεριδίων ΟΣΕΚΑ εξωτερικού έγινε στην καθαρή τιμή μεριδίου τους κατά την 31.12.2024, ή στην αντίστοιχη διαθέσιμη προηγούμενης ημερομηνίας όπως αντλήθηκαν από το BLOOMBERG και στις ιστοσελίδες των εταιριών διαχείρισης.

7. Η λογιστική αξία των προθεσμιακών καταθέσεων και καταθέσεων όψεως που περιλαμβάνονται στις καταθέσεις σε πιστωτικά ιδρύματα την 31.12.2024 δεν διαφέρει από την εύλογη αξία τους. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των προθεσμιακών καταθέσεων έχουν υπολογισθεί μέχρι 31.12.2024 με το συμφωνηθέν επιτόκιο και έχουν προκύψει καθαροί τόκοι οι οποίοι έχουν συμπεριληφθεί στα αποτελέσματα της περιόδου 01.01.2024 - 31.12.2024.

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

9. Κατά την 31.12.2024 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 ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	0,61%
	ALPHA BANK 23/03/2028	0,25%
	ALPHA BANK 13/09/2034	0,28%
	ALPHA BANK 10/09/2049 PERP	0,54%
	ALPHA BANK 16/06/2027	0,56%
	ALPHA BANK 11/06/2031	0,53%
	ΣΥΝΟΛΟ	2,77%
NBG	ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)	0,73%
	NBG 08/10/2026	0,25%
	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ - ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΣΕ ΤΡ. ΕΘΝΙΚΗ	2,58%
	ΣΥΝΟΛΟ	3,56%
BANK OF PIRAEUS	ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS Α.Ε.	0,61%
	PIRAEUS BANK 17/04/2034	0,58%
	PIRAEUS BANK 03/11/2027	0,51%
	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ - ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΣΕ ΤΡ. ΠΕΙΡΑΙΩΣ	9,88%
	ΣΥΝΟΛΟ	11,58%
EUROBANK	EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	0,61%
	EUROBANK 26/01/2029	0,29%
	EUROBANK 05/05/2027	0,50%
	EUROBANK 14/03/2028	0,76%
	ΣΥΝΟΛΟ	2,16%
ΟΠΑΠ	ΟΠΑΠ ΑΕ (ΚΟ)	1,15%
	ΟΠΑΠ 27/10/2027	0,52%
	ΣΥΝΟΛΟ	1,67%

MYTILINEOS	METLEN ENERGY & METALS MYTILINEOS 30/10/2026 ΣΥΝΟΛΟ	0,56% 0,25% 0,81%
MOTOR OIL	MOTOR ΟΙΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ MOTOR OIL 23/03/2028 ΣΥΝΟΛΟ	0,44% 0,46% 0,90%
ΔΕΗ	ΔΕΗ ΑΕ (ΚΟ) PUBLIC POWER 31/10/2031 PUBLIC POWER 30/03/2026 ΣΥΝΟΛΟ	0,62% 0,52% 0,76% 1,90%
TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A.	TITAN CEMENT INTERNATIONAL SA TITAN GLOBAL 09/07/2027 ΣΥΝΟΛΟ	0,96% 0,25% 1,21%
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ	HELLENIQ ENERGY Holdings A.E.(ΚΟ) HELLENIC ENERGY 24/07/2029 ΣΥΝΟΛΟ	0,39% 0,26% 0,65%
DEUTSCHE TELEKOM	DEUTSCHE TELEKOM AG OTE (ΚΟ) ΣΥΝΟΛΟ	0,09% 0,52% 0,61%

10. 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 ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΑ ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ (ETF)	Προμήθεια Διαχείρισης	Προμήθεια Απόδοσης
ISHARES CORE S&P 500 UCITS ETF (XETRA)	Μέγιστη 0,07%	Μέγιστη 0,00%
ISHARES NIKKEI 225 UCITS ETF (DE)	0,51%	0,00%
LYXOR MSCI AC ASIA PACIFIC EX JAPAN	0,60%	0,00%
XTRACKERS S&P 500 EQUAL WEIGHT UCITS ETF	-	0,00%

11. 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 39.491.432,93€ (34.833.817,02€ αγορές, πλέον 4.657.615,91€ πωλήσεις, συμπεριλαμβανομένων των προμηθειών).

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.

12. ΜΕΤΡΗΣΗ ΚΙΝΔΥΝΩΝ

(Αρθ.20, Απόφ. 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

Δείκτης αναφοράς : 10% ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΕΙΚΤΗΣ ΧΑ
15% MSCI World EUR
15% Bloomberg Barclays Euro Agg Total Return Index Value Unhedged EUR (LBEATREU)
15% Bloomberg Greece Government (I23150EU)
40% Bloomberg Euro TSY-Bills 0-3 Months Index TR Index Unhedged EUR (LEB2TREU)
5% Bloomberg Pan-European High Yield (Euro) TR Index Value Unhedged EUR(LP02TREU Index)

Για τον υπολογισμό της Αξίας σε Κίνδυνο 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
ΤΕΑ ΑΣΤΥΝΟΜΙΚΩΝ-ΠΥΡΟΣΒΕΣΤΩΝ-ΛΙΜΕΝΙΚΩΝ ΜΙΚΤΟ INSTITUTIONAL SHARE CLASS	-3,11%	-1,99%	-2,54%
10% Γ.Δ. Χ.Α.+ 15% MSCI WORLD (EUR) + 15% I23150EU + 15% LBEATREU Index + 5% LP02TREU Index + 40% LEB2TREU	-2,76%	-1,93%	-2,38%

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

13. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΧΩΝ

(Αρθ.4 Απόφ.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 2024, ανέρχεται στο ποσό των € 2.575.182 και αφορά 52 δικαιούχους.

Η Εταιρεία είναι διευρυμένου σκοπού και η διαχείριση ΟΣΕΚΑ αφορά μέρος των δραστηριοτήτων της. Για το έτος 2024 δεν 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:

Κατηγορίες	Σταθερές αποδοχές	Μεταβλητές αποδοχές	συνολικές αποδοχές
Ανώτερα διοικητικά στελέχη	871.316	0	871.316
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	347.407	0	347.407
Πρόσωπα που ασκούν λειτουργίες ελέγχου	106.433	0	106.433
Σύνολο	1.325.156	0	1.325.156

Επισημαίνεται ότι, τα ποσά των ανωτέρω αναφερόμενων αποδοχών δεν επιβαρύνουν τον ΟΣΕΚΑ, αλλά μόνο την Εταιρεία Διαχείρισης.

Σημειώνεται επίσης ότι οι καταβληθείσες εντός του 2024 αποδοχές έχουν αποφασιστεί με βάση την Πολιτική Αποδοχών, όπως αυτή είχε εγκριθεί δυνάμει της από 21.02.2024 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, για τα οριζόμενα σε αυτήν πρόσωπα.

Οι γενικές αρχές της Πολιτικής Αποδοχών της Εταιρείας είναι σε συμμόρφωση με τις διατάξεις που διέπουν τη λειτουργία της Εταιρείας ως Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων (άρθρα 23α και 23β του ν. 4099/2012) και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων (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 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.

14. 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 επενδύσεων στους οποίους απευθύνονται, η αμοιβή της Α.Ε. Διαχειρίσεως, 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»

15. 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.

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

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ή συνδυασμό αυτών ούτε έχει ως στόχο τις αιφώρες 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 αιφώρες 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 www.alphatrust.gr/h-etairaia/biosimothta και ενημερώνεται χωρίς προειδοποίηση όποτε αυτό κρίνεται σκόπιμο ή απαραίτητο. Στην ως ανωτέρω ηλεκτρονική διεύθυνση, μπορούν να αντληθούν περισσότερες πληροφορίες περί αιφώρας 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, 25 Απριλίου 2025

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.

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

Θ. ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ

ΕΛ. ΣΑΨΑΛΗ

Δ.ΝΤΑΛΙΠΗΣ

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 μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TEA ΑΣΤΥΝΟΜΙΚΩΝ-ΠΥΡΟΣΒΕΣΤΩΝ-ΛΙΜΕΝΙΚΩΝ ΜΙΚΤΟ”

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TEA ΑΣΤΥΝΟΜΙΚΩΝ-ΠΥΡΟΣΒΕΣΤΩΝ-ΛΙΜΕΝΙΚΩΝ ΜΙΚΤΟ”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “TEA ΑΣΤΥΝΟΜΙΚΩΝ-ΠΥΡΟΣΒΕΣΤΩΝ-ΛΙΜΕΝΙΚΩΝ ΜΙΚΤΟ” (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 31ης Δεκεμβρίου 2024, 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 “TEA ΑΣΤΥΝΟΜΙΚΩΝ-ΠΥΡΟΣΒΕΣΤΩΝ-ΛΙΜΕΝΙΚΩΝ ΜΙΚΤΟ” κατά την 31η Δεκεμβρίου 2024 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

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.

Άλλες πληροφορίες

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για τις άλλες πληροφορίες. Οι άλλες πληροφορίες περιλαμβάνουν την Περιοδική γνωστοποίηση για τα χρηματοπιστωτικά προϊόντα που αναφέρονται στο άρθρο 8 παράγραφοι 1,2 και 2α του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και στο άρθρο 6 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 (Παράρτημα), αλλά δεν περιλαμβάνουν την Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και την έκθεση ελέγχου επί αυτής της Έκθεσης.

Η γνώμη μας επί της Έκθεσης Διαχείρισης δεν καλύπτει τις άλλες πληροφορίες και δεν εκφράζουμε γνώμη ελέγχου ή άλλης διασφάλισης επί αυτών.

Σε σχέση με τον έλεγχό μας επί της Έκθεσης Διαχείρισης, η ευθύνη μας είναι να αναγνώσουμε τις άλλες πληροφορίες και, με τον τρόπο αυτό, να εξετάσουμε εάν αυτές είναι ουσιωδώς ασυνεπείς με την Έκθεση Διαχείρισης ή τις γνώσεις που αποκτήσαμε κατά τον έλεγχο, ή αλλιώς φαίνεται να είναι ουσιωδώς εσφαλμένες. Εάν, με βάση τις εργασίες που έχουμε εκτελέσει, καταλήξουμε στο συμπέρασμα ότι υπάρχει ουσιώδες σφάλμα σε αυτές τις άλλες πληροφορίες, είμαστε υποχρεωμένοι να αναφέρουμε το γεγονός αυτό. Δεν έχουμε τίποτα να αναφέρουμε σχετικά 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 Διαχειρίσεως

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως στο σύνολό της είναι απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ, 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 Διαχειρίσεως.

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 Διαχειρίσεως, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαγηνία, 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 Διαχειρίσεως, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως 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, 28 Απριλίου 2025
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 22001
 **Grant Thornton**
Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Λ. Κατεχάκη 58, 115 25 Αθήνα
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 127