

**ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ALPHA TRUST  
GLOBAL LEADERS ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**

Άδεια σύστασης : Απόφ. Ε.Κ. 134η/4.8.1999/6, Φ.Ε.Κ. 1938/Β/27.10.1999

ISINs : Class R : GRF000061009 , Class I : GRF000327004

**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              | ΤΡ. ΤΙΜΗ           | ΤΡΕΧΟΥΣΑ        | % ΕΠΙ<br>ΣΥΝ.ΕΝΕΡ.  | % ΕΠΙ<br>ΚΑΘ.ΕΝ. |
|--|-----------------------|--------------------|-----------------|---------------------|------------------|
|  | ΜΟΝΑΔΟΣ<br>ΣΕ ΣΥΝΓΓΜΑ | ΜΟΝΑΔΟΣ<br>ΣΕ EURO | ΑΞΙΑ<br>ΣΕ EURO |                     |                  |
| <b>ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b> |                       |                    |                 |                     |                  |
| <b>ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>                                  |                       |                    |                 |                     |                  |
| <b>ΜΕΤΟΧΕΣ</b> εισηγμένες στο Χρηματιστήριο:               |                       |                    |                 |                     |                  |
| <b>Νέας Υόρκης (σε USD) (Ισοτιμία 1,105)</b>               |                       |                    |                 |                     |                  |
| AGCO CORP  | 1.100                 | 121,410            | 109,873         | 120.860,63          |                  |
| ALBEMARLE CORP   | 1.000                 | 144,480            | 130,751         | 130.751,13          |                  |
| ALPHABET INC   | 2.600                 | 140,930            | 127,538         | 331.600,00          |                  |
| AMAZON COM INC   | 3.500                 | 151,940            | 137,502         | 481.257,92          |                  |
| APPLE INC  | 2.200                 | 192,530            | 174,235         | 383.317,65          |                  |
| BOOKING HOLDINGS INC                                       | 60                    | 3.547,220          | 3210,154        | 192.609,23          |                  |
| CLEAN HARBORS INC  | 1.400                 | 174,510            | 157,928         | 221.098,64          |                  |
| COCA COLA CO/THE   | 3.300                 | 58,930             | 53,330          | 175.990,05          |                  |
| INTEL CORP   | 9.300                 | 50,250             | 45,475          | 422.918,55          |                  |
| JOHNSON & JOHNSON  | 1.500                 | 156,740            | 141,846         | 212.769,23          |                  |
| MASTERCARD INC   | 500                   | 426,510            | 385,982         | 192.990,95          |                  |
| MICROSOFT CORP   | 650                   | 376,040            | 340,308         | 221.200,00          |                  |
| SPOTIFY TECHNOLOGY SA                                      | 1.450                 | 187,910            | 170,054         | 246.578,73          |                  |
| WALMART INC  | 1.900                 | 157,650            | 142,670         | 271.072,40          |                  |
| WALT DISNEY CO   | 2.400                 | 90,290             | 81,710          | 196.104,98          |                  |
| ΣΥΝΟΛΟ   |                       |                    |                 | <b>3.801.120,09</b> | <b>42,37%</b>    |
| <b>Παρισίου (σε EUR)</b>                                   |                       |                    |                 |                     |                  |
| CAPGEMINI SE   | 1.000                 |                    | 188,750         | 188.750,00          |                  |
| HERMES INTERNATIONAL                                       | 70                    |                    | 1.918,800       | 134.316,00          |                  |
| LVMH MOET HENESSY LOUIS VUITTON SE                         | 160                   |                    | 733,600         | 117.376,00          |                  |
| NEXANS SA  | 3.700                 |                    | 79,250          | 293.225,00          |                  |
| SANOFI   | 2.400                 |                    | 89,760          | 215.424,00          |                  |
| SCHNEIDER ELECTRIC S.A.                                    | 1.000                 |                    | 181,780         | 181.780,00          |                  |
| VEOLIA ENVIRONNEMENT                                       | 9.900                 |                    | 28,560          | 282.744,00          |                  |
| ΣΥΝΟΛΟ   |                       |                    |                 | <b>1.413.615,00</b> | <b>15,76%</b>    |
| <b>Άμστερνταμ (σε EUR)</b>                                 |                       |                    |                 |                     |                  |
| SHELL PLC  | 6.400                 |                    | 29,800          | 190.720,00          |                  |
| UNILEVER PLC   | 5.800                 |                    | 43,855          | 254.359,00          |                  |
| ASML HOLDINGS NV   | 270                   |                    | 681,700         | 184.059,00          |                  |
| ΣΥΝΟΛΟ   |                       |                    |                 | <b>629.138,00</b>   | <b>7,01%</b>     |
| <b>Ζυρίχης (σε CHF) (Ισοτιμία 0,926)</b>                   |                       |                    |                 |                     |                  |
| NESTLE SA  | 3.150                 | 97,510             | 105,302         | 331.702,48          |                  |
| ROCHE HOLDING AG-GENUSSCHEIN                               | 900                   | 244,500            | 264,039         | 237.634,99          |                  |
| ΣΥΝΟΛΟ   |                       |                    |                 | <b>569.337,47</b>   | <b>6,35%</b>     |
| <b>Τόκιο (σε JPY) (Ισοτιμία 156,33)</b>                    |                       |                    |                 |                     |                  |
| KEYENCE CORP   | 400                   | 62.120,000         | 397,365         | 158.945,82          |                  |
| MITSUBISHI ELECTRIC CORP                                   | 14.600                | 1.999,000          | 12,787          | 186.690,97          |                  |
| MITSUBISHI UFJ FINANCIAL GROUP                             | 30.000                | 1.211,500          | 7,750           | 232.488,97          |                  |
| NINTENDO CO LTD  | 5.000                 | 7.359,000          | 47,073          | 235.367,49          |                  |
| Shimano Inc  | 1.200                 | 21.835,000         | 139,672         | 167.606,99          |                  |
| SONY CORP  | 2.300                 | 13.410,000         | 85,780          | 197.294,19          |                  |
| SUNTORY BEVERAGE & FOOD LTD                                | 5.000                 | 4.650,000          | 29,745          | 148.723,85          |                  |
| Toyota Motor Corp  | 19.000                | 2.590,500          | 16,571          | 314.843,60          |                  |
| ΣΥΝΟΛΟ   |                       |                    |                 | <b>1.641.961,88</b> | <b>18,30%</b>    |
| <b>Χονγκ Κονγκ (σε HKD) (Ισοτιμία 8,6314)</b>              |                       |                    |                 |                     |                  |
| BYD CO LTD H   | 9.300                 | 214,400            | 24,840          | 231.007,72          |                  |

|   |         |        |        |                     |                |                 |
|---|---------|--------|--------|---------------------|----------------|-----------------|
| SHANGRI-LA ASIA LTD   | 210.000 | 5,360  | 0,621  | 130.407,58          |                |                 |
| ΣΥΝΟΛΟ  |         |        |        | <b>361.415,30</b>   | <b>4,03%</b>   | <b>4,05%</b>    |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ</b>   |         |        |        | <b>8.416.587,74</b> | <b>93,81%</b>  | <b>94,34%</b>   |
| <b>Αποθετήριοι Τίτλοι Αμερικής -ADR-</b>  |         |        |        |                     |                |                 |
| <b>στο χρηματιστήριο Νέας Υόρκης (σε USD) (Ισοτιμία 1,105)</b>                            |         |        |        |                     |                |                 |
| HDFC BANK LTD - ADR   | 4.900   | 67,110 | 60,733 | 297.591,86          |                |                 |
|   |         |        |        | <b>297.591,86</b>   | <b>3,32%</b>   | <b>3,34%</b>    |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΘΕΤΗΡΙΩΝ ΤΙΤΛΩΝ</b>  |         |        |        | <b>297.591,86</b>   | <b>3,32%</b>   | <b>3,34%</b>    |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>                                     |         |        |        | <b>8.714.179,60</b> | <b>97,13%</b>  | <b>97,68%</b>   |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΠΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΟΝΤΑΙ ΣΕ ΕΠΙΣΗΜΟ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΞΙΩΝ</b>   |         |        |        | <b>8.714.179,60</b> | <b>97,13%</b>  | <b>97,68%</b>   |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ</b>  |         |        |        | <b>8.714.179,60</b> | <b>97,13%</b>  | <b>97,68%</b>   |
| <b>ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>   |         |        |        |                     |                |                 |
| Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε EURO  |         |        |        | 108.723,28          |                |                 |
| Καταθέσεις συμμετοχών AlphaBank σε EURO   |         |        |        | 100,00              |                |                 |
| Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε USD (ισοτιμία 1,105)                                      |         |        |        | 128.095,91          |                |                 |
| Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε GBP (ισοτιμία 0,86905)                                    |         |        |        | 944,13              |                |                 |
| Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε CHF (ισοτιμία 0,926)                                      |         |        |        | 0,23                |                |                 |
| Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε HKD (ισοτιμία 8,6314)                                     |         |        |        | 2.323,59            |                |                 |
| Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε JPY (ισοτιμία 156,33)                                     |         |        |        | 13.449,89           |                |                 |
| Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε NOK (ισοτιμία 11,2405)                                    |         |        |        | 0,37                |                |                 |
| Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε DKK (ισοτιμία 7,4529)                                     |         |        |        | 0,95                |                |                 |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>   |         |        |        | <b>253.638,35</b>   | <b>2,83%</b>   | <b>2,84%</b>    |
| <b>ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>   |         |        |        |                     |                |                 |
| Μερίσματα εισπρακτέα  |         |        |        | 3.405,29            |                |                 |
| Χρεώστες Διάφοροι   |         |        |        | 643,47              |                |                 |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>   |         |        |        | <b>4.048,76</b>     | <b>0,05%</b>   | <b>0,05%</b>    |
| <b>ΑΞΙΑ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>   |         |        |        | <b>8.971.866,71</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,57%</b>  |
| <b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>  |         |        |        |                     |                |                 |
| Πιστωτές διάφοροι   |         |        |        | -26.039,67          |                |                 |
| Φόροι - Τέλη  |         |        |        | -24.019,22          |                |                 |
| Μεταβατικοί Λογαριασμοί Παθητικού   |         |        |        | -381,12             |                |                 |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>   |         |        |        | <b>-50.440,01</b>   |                | <b>-0,57%</b>   |
| <b>ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>   |         |        |        | <b>8.921.426,70</b> |                | <b>100,00%</b>  |
| <b>ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ CLASS R</b>   |         |        |        | 6.918.547,93        |                |                 |
| <b>ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΟΝΑΔΩΝ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ CLASS R</b>                                   |         |        |        | 1.378.593,256       |                |                 |
| <b>ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΤΑ ΜΟΝΑΔΑ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ) CLASS R</b>                            |         |        |        | 5,0186              |                |                 |
| <b>ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ CLASS I</b>   |         |        |        | 2.002.878,77        |                |                 |
| <b>ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΟΝΑΔΩΝ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ CLASS I</b>                                   |         |        |        | 17.079,720          |                |                 |
| <b>ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΤΑ ΜΟΝΑΔΑ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ) CLASS I</b>                            |         |        |        | 117,2665            |                |                 |
| <b>ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑΣ ΔΙΑΡΘΩΣΗΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΤΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ</b>                |         |        |        |                     |                |                 |
| (Αρ.77 Ν. 4099/12 - Φ.Ε.Κ. 250/A/20.12.12 & άρθρο 4 παρ.5 απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012) |         |        |        |                     |                |                 |
| Μετοχές εκδοτών εξωτερικού  |         |        |        | 8.416.587,74        | 93,81%         | 94,34%          |
| Αποθετήριοι Τίτλοι  |         |        |        | 297.591,86          | 3,32%          | 3,34%           |
| Καταθέσεις σε πιστωτικά ιδρύματα  |         |        |        | 253.638,35          | 2,83%          | 2,84%           |
| Απαιτήσεις - Υποχρεώσεις  |         |        |        | -46.391,25          | -0,52%         | -0,52%          |
| <b>ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>   |         |        |        | <b>8.921.426,70</b> |                | <b>100,00%</b>  |
| <b>ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ</b>   |         |        |        |                     |                |                 |
| (Αρ.77 Ν. 4099/12 - Φ.Ε.Κ. 250/A/20.12.12 & άρθρο 4 παρ.5 απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012) |         |        |        |                     |                |                 |
|   |         |        |        | <b>2023</b>         | <b>2022</b>    | <b>ΜΕΤΑΒΟΛΗ</b> |
| Σύνολο εισηγμένων κινητών αξιών εσωτερικού  |         |        |        | 97,68%              | 91,02%         | 6,66%           |

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

|   |                      |                     |
|---|----------------------|---------------------|
| Μερίδια σε κυκλοφορία 31.12.2022  | 1.419.752,297        | 5.530.665,05        |
| Έκδοση νέων μεριδίων (1.1.2023-31.12.2023) Retail class                           | 170.038,159          | 821.477,51          |
| Εξαγορές μεριδίων (1.1.2023-31.12.2023) Retail class                              | -211.197,200         | -1.023.924,46       |
| Κέρδη / (Ζημιές) σε κεφάλαιο  |                      | 389.603,77          |
| <b>Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως 31.12.2023 Retail class</b> | <b>1.378.593,256</b> | <b>5.717.821,87</b> |

**INSTITUTIONAL CLASS**

|  |                   |                     |
|--|-------------------|---------------------|
| Μερίδια σε κυκλοφορία 31.12.2022   | 15.661,239        | 1.793.275,89        |
| Έκδοση νέων μεριδίων (1.10.2023-31.12.2023) Institutional class                      | 1.418,481         | 158.000,00          |
| Εξαγορές μεριδίων (1.10.2023-31.12.2023) Institutional class                         | 0,000             | 0,00                |
| Κέρδη / (Ζημιές) σε κεφάλαιο   |                   | 134.623,36          |
| <b>Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως 31.12.2023 Institutional c</b> | <b>17.079,720</b> | <b>2.085.899,25</b> |

**II. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ****Εισόδημα από επενδύσεις**

|  |                   |
|--|-------------------|
| Μερίσματα μετοχών                      | 181.429,36        |
| Τόκοι Καταθέσεων Όψεως                 | 2.036,68          |
| Τόκοι Καταθέσεων Προθεσμίας            | 3.041,25          |
| Κέρδη από αγοραπωλησίες κινητών αξιών  | 1.055.121,91      |
| Ζημιές από αγοραπωλησίες κινητών αξιών | -413.839,28       |
| <b>Σύνολο</b>                          | <b>827.789,92</b> |

**Λοιπά Εισοδήματα**

39.467,96

**Έξοδα διαχείρισης**

|  |                    |
|--|--------------------|
| Προμήθεια διαχειρίσεως σταθερή           | -159.507,76        |
| Προμήθεια διαχειρίσεως μεταβλητή class R | 0,00               |
| Προμήθεια διαχειρίσεως μεταβλητή class I | 0,00               |
| <b>Σύνολο</b>                            | <b>-159.507,76</b> |

**Έξοδα θεματοφύλακα**

-9.817,29

**Λοιπά έξοδα και φόροι**

|                                 |                    |
|---------------------------------|--------------------|
| Αμοιβή ορκωτών ελεγκτών         | -2.480,00          |
| Εισφορά Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς | -762,22            |
| Φόροι - Τέλη                    | -103.477,86        |
| Έξοδα ενημέρωσης μεριδιούχων    | -875,61            |
| Λοιπά έξοδα                     | -39.584,92         |
| <b>Σύνολο</b>                   | <b>-147.180,61</b> |

**Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου**

-26.525,09

**Καθαρό Εισόδημα**

524.227,13

**III. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΕΩΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**

|  |              |
|--|--------------|
| Αξία Καθαρού ενεργητικού σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023 | 8.921.426,70 |
| Αξία καθαρού ενεργητικού σε τιμές κτήσεως 31.12.2023       | 7.803.721,12 |
|  | 1.117.705,58 |

**ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2023**

8.921.426,70

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ**

|                                     |                   |
|-------------------------------------|-------------------|
| Αποτελέσματα Κέρδη/ (Ζημιές) Χρήσης | 524.227,13        |
| <b>Κέρδη / (Ζημιές) σε κεφάλαιο</b> | <b>524.227,13</b> |

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

|   | 2023         | 2022         | 2021          |
|---|--------------|--------------|---------------|
| <b>ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΣΕ EURO</b>     | 8.921.426,70 | 8.284.626,94 | 10.284.376,69 |
| <b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ R CLASS ΣΕ EURO</b> | 5,0186       | 4,6490       | 5,6369        |
| <b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ I CLASS ΣΕ EURO</b> | 117,2665     | 107,54       | 129,0810      |

**I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 31ης Δεκεμβρίου 2023**

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

|  | 31.12.2023          | 31.12.2022          | 31.12.2021           |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|
| Μεταβιβάσιμοι τίτλοι   | 8.714.179,60        | 7.540.676,67        | 9.401.107,89         |
| Καταθέσεις σε τράπεζες   | 253.638,35          | 763.206,82          | 901.420,06           |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία   | 4.048,76            | 7.512,99            | 8.047,33             |
| <b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>   | <b>8.971.866,71</b> | <b>8.311.396,48</b> | <b>10.310.575,28</b> |
| Υποχρεώσεις  | -50.440,01          | -26.769,54          | -26.198,59           |
| <b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>   | <b>8.921.426,70</b> | <b>8.284.626,94</b> | <b>10.284.376,69</b> |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία R Class   | 1.378.593,256       | 1.419.752,297       | 1.412.777,750        |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)  | <b>5,0186</b>       | <b>4,6490</b>       | <b>5,6369</b>        |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία I Class   | 17.079,720          | 15.661,239          | 17.978,016           |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)  | <b>117,2665</b>     | <b>107,5397</b>     | <b>129,0810</b>      |
| <b>Ανάλυση χαρτοφυλακίου</b>   |                     |                     |                      |
| 1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών   | 8.714.179,60        | 7.540.676,67        | 9.401.107,89         |
| 2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές   | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| 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                 |
| <b>Σύνολο</b>  | <b>8.714.179,60</b> | <b>7.540.676,67</b> | <b>9.401.107,89</b>  |

**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/Α/24.11.2014)

|   | 1.1.23-31.12.23     | 1.1.22-31.12.22     | 1.1.21-31.12.21     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου</b>                          |                     |                     |                     |
| Εισόδημα από επενδύσεις   | 827.789,92          | 756.887,33          | 556.298,77          |
| Λοιπά εισοδήματα  | 39.467,96           | 132.031,43          | 13.080,27           |
| Έξοδα διαχείρισης   | -159.507,76         | -158.485,97         | -168.256,85         |
| Έξοδα θεματοφύλακα  | -9.817,29           | -9.738,15           | -10.494,13          |
| Λοιπά έξοδα και φόροι   | -147.180,61         | -183.759,22         | -76.453,49          |
| Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου                                  | -26.525,09          | -15.312,49          | -5.922,56           |
| <b>Καθαρό εισόδημα</b>  | <b>524.227,13</b>   | <b>521.622,93</b>   | <b>308.252,01</b>   |
| <b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b> |                     |                     |                     |
| Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος                             | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Έκδοση νέων μεριδίων R class  | 821.477,51          | 1.421.665,57        | 1.728.658,42        |
| Εξαγορές μεριδίων R class   | -1.023.924,46       | -1.395.798,08       | -1.207.681,13       |
| Έκδοση νέων μεριδίων I class  | 158.000,00          | 70.000,00           | 802.000,00          |
| Εξαγορές μεριδίων I class   | 0,00                | -338.841,44         | -1.683.228,81       |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων                                     | 1.117.705,58        | 960.686,00          | 3.239.084,73        |
| Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|   | <b>1.073.258,63</b> | <b>717.712,05</b>   | <b>2.878.833,21</b> |
| <b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)</b>        | <b>1.597.485,76</b> | <b>1.239.334,98</b> | <b>3.187.085,22</b> |
| <b>Αξία καθαρού ενεργητικού σε τιμές κτήσης 31/12/2022</b>          | <b>7.323.940,94</b> |                     |                     |
| <b>Πλέον συνόλου μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>       | <b>1.597.485,76</b> |                     |                     |
| <b>Αξία καθαρού ενεργητικού 31/12/2023</b>                          | <b>8.921.426,70</b> |                     |                     |

**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 (Περιουσιακή Κατάσταση) και η Κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσης, συντάχθηκαν κατά την κρίση της Διοίκησης της Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014 (Παράρτημα Β) και τις σχετικές αποφάσεις των αρμόδιων αρχών.

3. Στις 7 Σεπτεμβρίου 2023, το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας «Alpha Trust Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων» (Διασπώμενη) αποφάσισε την έναρξη της διαδικασίας διάσπασης με απόσχιση του κλάδου διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων και οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων και παροχής επενδυτικών υπηρεσιών διαχείρισης χαρτοφυλακίου, συμβουλών και λήψης και διαβίβασης εντολών με σύσταση νέας εταιρείας (Επωφελομένη).

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» (Επωφελομένη). (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 Επωφελομένης μέσω της απόκτησης του συνόλου των μετοχών εκδόσεως της Επωφελομένης.

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

4. Τα αποτελέσματα της χρήσης 2023 μεταφέρθηκαν στον λογαριασμό "Κεφάλαιο" και διαμόρφωσαν το υπόλοιπό του.

5. Η μετατροπή σε ευρώ της τρέχουσας αξίας των αξιογράφων και των χρηματικών διαθεσίμων σε νόμισμα εκτός Ευρωζώνης έγινε με βάση τη τιμή του Δελτίου Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 29.12.2023.

6. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. αποτιμά τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που αποτελούν στοιχεία του ενεργητικού του Α/Κ στην εύλογη αξία τους, σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στον ν. 4308/2014 και τις αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Ο προσδιορισμός των εύλογων αξιών και οι σχετικές γνωστοποιήσεις γίνονται με βάση τα Δ.Π.Χ.Α.

Ειδικότερα :

α) Η αποτίμηση των εισηγμένων αξιογράφων στα χρηματιστήρια εξωτερικού έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος της αγοράς κατά την 29.12.2023 όπως αντλήθηκαν από το BLOOMBERG .

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

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

## 8. Αντίκτυπος μεταβλητής αμοιβής διαχείρισης

Τα πραγματικά ποσά μεταβλητής αμοιβής διαχείρισης που καταλογίσθηκαν κατά την περίοδο 01.01.2023 - 31.12.2023 παρουσιάζονται ανά κατηγορία μεριδίων (share class) στην Ενότητα «2.ΙΙ-Αποτελέσματα Περιόδου» της παρούσας Έκθεσης και επιβάρυναν την κατηγορία μεριδίων R και I του ΟΣΕΚΑ σε ποσοστό 0% και 0%, αντίστοιχα, στη βάση μέσου καθαρού ενεργητικού έτους .

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

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

10. Κατά την 31.12.2023 το χαρτοφυλάκιο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, δεν είχε επενδύσεις σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς εταιριών του ίδιου ομίλου (Αρ.61, παρ.8 Ν.4099/2012).

## 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 21.261.832,39€ (10.817.590,91€ αγορές, πλέον 10.444.241,48€ 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, Αποφ. Επ.Κεφ. 3/645/30.4.2013, ΦΕΚ 1647/Β/13.7.2013 & 10/733/20.12.2016)

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

Δείκτης αναφοράς : MSCI World EUR (MSERWI)

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 πολλαπλασιασζόμενη με την τετραγωνική ρίζα του 20).

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

| A/K - Χαρτοφυλάκιο Αναφοράς                                | ΜΕΓΙΣΤΗ VaR | ΕΛΑΧΙΣΤΗ VaR | ΜΕΣΗ ΤΙΜΗ VaR |
|--|-------------|--------------|---------------|
| A/K ALPHA TRUST GLOBAL LEADERS ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ - R | -12,17%     | -6,22%       | -10,05%       |
| MSCI World EUR (MSERWI)                                    | -14,72%     | -7,25%       | -12,24%       |

\* 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

(Άρθ.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 2023, ανέρχεται στο ποσό των € 3.021.538 και αφορά 56 δικαιούχους.

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

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

| ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ                   | ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΑΠΟΔΟΧΕΣ | 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            |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                          | <b>1.332.617</b>  | <b>197.254</b>      | <b>1.529.871</b>   |

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

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

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

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

Η Πολιτική Αποδοχών ισχύει για όλους τους εργαζόμενους της Εταιρείας και ποικίλει ανά κατηγορία εργαζομένων ιδίως για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας καθώς και για εκείνες τις κατηγορίες προσωπικού, των οποίων οι επαγγελματικές δραστηριότητες έχουν 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 κινδύνου, 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 κινδύνου.

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 επενδυτών στους οποίους απευθύνονται, η αμοιβή της Α.Ε. Διαχείρισεως, το ελάχιστο ποσό επένδυσης ή οποιοσδήποτε συνδυασμός των ανωτέρω, όπως περιγράφονται αναλυτικά στο σχετικό Ενημερωτικό Δελτίο του Α/Κ. Τα μερίδια της ίδιας κατηγορίας μεριδίων είναι ίσης αξίας και παρέχουν ίδια δικαιώματα στους μεριδιούχους τους. Η τιμή του μεριδίου υπολογίζεται ξεχωριστά για κάθε κατηγορία μεριδίων. Τα μερίδια του παρόντος Αμοιβαίου Κεφαλαίου διακρίνονται σε δύο κατηγορίες (classes) : α) Κατηγορία μεριδίων R ή «Retail Share Class», η οποία διατίθεται στο σύνολο των υποψήφιων επενδυτών, χωρίς περιορισμούς. β) Κατηγορία μεριδίων I ή «Institutional Share Class», η οποία διατίθεται αποκλειστικά σε Θεσμικούς επενδυτές, όπως αναλυτικά εξειδικεύεται στο σχετικό Ενημερωτικό Δελτίο του Α/Κ.

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 Κανονισμός Ταξινόμησης)

Κατηγοριοποίηση

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο, εμπίπτει στο άρθρο 8 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 καθώς ενέχει, μεταξύ άλλων, προώθηση περιβαλλοντικών ή κοινωνικών χαρακτηριστικών ή συνδυασμό αυτών και οι εταιρείες-εκδότριες, στα μέσα των οποίων πραγματοποιούνται οι επενδύσεις του, ακολουθούν ορθές πρακτικές διακυβέρνησης.

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

Επί του παρόντος, λόγω της έλλειψης διαθέσιμων αξιόπιστων δεδομένων και αδυναμίας ακριβούς προσδιορισμού της ευθυγράμμισης των επενδύσεων του Α/Κ με τον Κανονισμό Ταξινόμιας, το Α/Κ δεν δεσμεύεται για ένα ελάχιστο ποσοστό επενδύσεων που πληρούν τις προϋποθέσεις ως περιβαλλοντικά βιώσιμες βάσει του Κανονισμού Ταξινόμιας και που συμβάλλουν στους περιβαλλοντικούς στόχους μετριασμού της κλιματικής αλλαγής και προσαρμογής στην κλιματική αλλαγή.

Ωστόσο, είναι πιθανό ένα περιορισμένο μέρος του Αμοιβαίου Κεφαλαίου να επενδύσει σε δραστηριότητες που συμβάλλουν στους περιβαλλοντικούς στόχους μετριασμού της κλιματικής αλλαγής ή/και προσαρμογής στην κλιματική αλλαγή.

Είναι στις προθέσεις της Εταιρείας να επαναξιολογήσει την προαναφερόμενη προσέγγιση μόλις τα δεδομένα καταστούν διαθέσιμα και αξιολογηθούν ως αξιόπιστα. Αναλόγως, θα ακολουθήσουν περαιτέρω επικαιροποιήσεις του Ενημερωτικού Δελτίου του ΟΣΕΚΑ.

**Η απαίτηση “εφόσον δεν βλάπτουν σοβαρά” εφαρμόζεται μόνο σε εκείνες τις υποκείμενες επενδύσεις του χρηματοπιστωτικού προϊόντος οι οποίες λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.**

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

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

**ΠΕΡΙΣΣΟΤΕΡΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΑ ή ΚΟΙΝΩΝΙΚΑ ΧΑΡΑΚΤΗΡΙΣΤΙΚΑ ΤΟΥ ΟΣΕΚΑ, ΚΑΤΑ ΤΙΣ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΤΟΥ ΚΑΤ’ ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ (ΕΕ) 2022/1288 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ, ΕΙΝΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΕΣ ΣΤΟ ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι ΤΗΣ ΠΑΡΟΥΣΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ.**

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

**ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι**

*(Unaudited)*

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



**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**

**Αειφόρος επένδυση:**  
επένδυση σε οικονομική δραστηριότητα που συμβάλλει στην επίτευξη περιβαλλοντικού ή κοινωνικού στόχου, εφόσον η επένδυση δεν προκαλεί σημαντική βλάβη σε κανέναν περιβαλλοντικό ή κοινωνικό στόχο και οι εταιρείες στις οποίες πραγματοποιούνται οι επενδύσεις ακολουθούν ορθές πρακτικές διακυβέρνησης.

**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.

**Όνομασία προϊόντος:** ALPHA TRUST  
GLOBAL LEADERS ESG Μετοχικό Εξωτερικού

**Αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας:**  
213800TN7NFAMC248N88

## Περιβαλλοντικά και/ή κοινωνικά χαρακτηριστικά

**Είχε ως στόχο του αειφόρες επενδύσεις αυτό το χρηματοπιστωτικό προϊόν;**



**Ναι**



**Όχι**

Πραγματοποίησε αειφόρες επενδύσεις με περιβαλλοντικό στόχο: \_\_\_%

σε οικονομικές δραστηριότητες που χαρακτηρίζονται περιβαλλοντικά βιώσιμες βάσει της ταξινόμησης της ΕΕ

σε οικονομικές δραστηριότητες που δεν χαρακτηρίζονται περιβαλλοντικά βιώσιμες βάσει της ταξινόμησης της ΕΕ

Προώθησε περιβαλλοντικά/κοινωνικά (Π/Κ) χαρακτηριστικά και παρότι δεν είχε ως στόχο του αειφόρο επένδυση, παρουσίασε ποσοστό αειφόρων επενδύσεων \_\_\_%

με περιβαλλοντικό στόχο σε οικονομικές δραστηριότητες που χαρακτηρίζονται περιβαλλοντικά βιώσιμες βάσει της ταξινόμησης της ΕΕ

με περιβαλλοντικό στόχο σε οικονομικές δραστηριότητες που δεν χαρακτηρίζονται περιβαλλοντικά βιώσιμες βάσει της ταξινόμησης της ΕΕ

με κοινωνικό στόχο

Πραγματοποίησε αειφόρες επενδύσεις με κοινωνικό στόχο: \_\_\_%

Προώθησε Π/Κ χαρακτηριστικά, αλλά δεν πραγματοποίησε αειφόρες επενδύσεις



**Σε ποιον βαθμό επιτεύχθηκαν τα περιβαλλοντικά και/ή κοινωνικά χαρακτηριστικά που προωθεί αυτό το χρηματοπιστωτικό προϊόν;**

Τα στοιχεία που αποτυπώνουν την ποιότητα της εταιρικής διακυβέρνησης και ενσωματώνουν περιβαλλοντικά και κοινωνικά κριτήρια (ESG) διαμορφώνουν σχετικούς δείκτες που προσμετρώνται στην επενδυτική αξιολόγηση και συνυπολογίζονται μαζί με τις υπόλοιπες παραμέτρους (χρηματοοικονομικά και λοιπά θεμελιώδη στοιχεία) στη λήψη επενδυτικών αποφάσεων. Η Εταιρεία λαμβάνει υπόψη μία σειρά από δείκτες, μεταξύ άλλων, το «ESG Score», χρησιμοποιώντας εξειδικευμένες βάσεις δεδομένων και πηγές πληροφόρησης.

Οι βαθμολογίες ESG (ESG score) έχουν σχεδιαστεί για να μετρούν διαφανώς και αντικειμενικά τη σχετική απόδοση, τη δέσμευση και την αποτελεσματικότητα ESG μιας εταιρείας, με βάση τα στοιχεία που αναφέρονται από την εταιρεία, καλύπτοντας 10 κύριους τομείς, συμπεριλαμβανομένων των εκπομπών, της καινοτομίας περιβαλλοντικών προϊόντων, των ανθρωπίνων δικαιωμάτων, των μετόχων και άλλους.

Η Εταιρεία χρησιμοποιεί από τη βάση δεδομένων της LSEG (μετονομασία Refinitiv) ένα πλήθος δεικτών, δίνοντας ιδιαίτερη σημασία στο ESG Score ("ESGS") και ESG Combined Score ("ESGCS"), το οποίο είναι ένας συνδυασμός των ακόλουθων μετρήσεων: ESG Score, το οποίο συνυπολογίζει τα 186 πιο σχετικά μέτρα ESG με βάση εκτιμήσεις σχετικά με τη σημαντικότητα, τη διαθεσιμότητα δεδομένων και τη συνάφεια του κλάδου & ESG Controversy Score, το οποίο μειώνει τη βαθμολογία ESG επιδόσεων βάσει αρνητικών δημοσιευμάτων.

**Οι δείκτες βιωσιμότητας** μετρούν τον τρόπο με τον οποίο επιτυγχάνονται τα περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά που προωθεί το χρηματοπιστωτικό προϊόν.

● **Ποια ήταν η απόδοση των δεικτών βιωσιμότητας;**

Με βάση τα κριτήρια αξιολόγησης που εφαρμόστηκαν προκρίθηκαν επενδύσεις με θετικό ESG αντίκτυπο, χαμηλό κίνδυνο βιωσιμότητας και εξαιρέθηκαν επενδύσεις που δεν πληρούσαν σε απόλυτους ή σχετικούς όρους σχετικά προκαθορισμένα κριτήρια.

Ειδικότερα, κατά την περίοδο αναφοράς (01/01/2023-31/12/2023) το ESG score του Α/Κ με βάση τα διαθέσιμα στοιχεία της LSEG και οι επιδόσεις ανά θέμα περιβάλλοντος (E), κοινωνίας (S) και εταιρικής διακυβέρνησης (G) που αξιολογήθηκαν, αποτυπώνονται στον παρακάτω πίνακα.

| <b>Βαθμολογία ESG</b> | <b>01/01/2023 - 31/12/2023(*)</b> | <b>31/12/2022</b> |
|-----------------------|-----------------------------------|-------------------|
| ESG Score             | 75,81/100                         | 79,62/100         |
| ESG Combined          | 54,26/100                         | 55,96/100         |
| ESG Controversy Score | 38,72/100                         | 38,24/100         |
| Environmental Pillar  | 76,10/100                         | 78,58/100         |
| Social Pillar         | 77,54/100                         | 82,37/100         |
| Governance Pillar     | 72,53/100                         | 74,82/100         |

(\*) Μέσος όρος των στοιχείων στο τέλος των τριμήνων της περιόδου αναφοράς

● **...και σε σύγκριση με προηγούμενες περιόδους;**

Οι πληροφορίες είναι διαθέσιμες στον παραπάνω πίνακα.

● **Ποιοι ήταν οι στόχοι των αιφώρων επενδύσεων που πραγματοποίησε εν μέρει το χρηματοπιστωτικό προϊόν και με ποιον τρόπο οι αιφώρες επενδύσεις συνέβαλαν στην επίτευξη των στόχων αυτών;**

Δεν εφαρμόζεται

● **Με ποιον τρόπο οι αιφώρες επενδύσεις τις οποίες πραγματοποίησε εν μέρει το χρηματοπιστωτικό προϊόν δεν προκάλεσαν σημαντική βλάβη σε κανέναν περιβαλλοντικό ή κοινωνικό στόχο των αιφώρων επενδύσεων;**

— Με ποιον τρόπο λήφθηκαν υπόψη οι δείκτες για τις δυσμενείς επιπτώσεις στους παράγοντες αιφορίας;

Δεν εφαρμόζεται

— Ήταν οι αιφώρες επενδύσεις ευθυγραμμισμένες με τις κατευθυντήριες γραμμές του ΟΟΣΑ για τις πολυεθνικές επιχειρήσεις και με τις κατευθυντήριες αρχές των Ηνωμένων Εθνών για τις επιχειρήσεις και τα ανθρώπινα δικαιώματα; Λεπτομερή στοιχεία:

Δεν εφαρμόζεται

**Οι κύριες δυσμενείς επιπτώσεις** είναι οι σημαντικότερες αρνητικές επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αιφορίας όσον αφορά περιβαλλοντικά, κοινωνικά ζητήματα και ζητήματα προσωπικού, σεβασμού των ανθρωπίνων δικαιωμάτων και καταπολέμησης της διαφθοράς και της δωροδοκίας.

Η ταξινόμηση της ΕΕ ορίζει την αρχή της «μη πρόκλησης σημαντικής βλάβης», σύμφωνα με την οποία οι ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμηση επενδύσεις δεν θα πρέπει να βλάπτουν σημαντικά τους στόχους της ταξινόμησης της ΕΕ και συνοδεύεται από ειδικά κριτήρια της Ένωσης.

Η αρχή της «μη πρόκλησης σημαντικής βλάβης» εφαρμόζεται μόνο σε εκείνες τις υποκείμενες επενδύσεις του χρηματοπιστωτικού προϊόντος οι οποίες λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες. Οι υποκείμενες επενδύσεις του εναπομένου τμήματος αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Οποιαδήποτε άλλη αιφώρος επένδυση πρέπει επίσης να μην προκαλεί σημαντική βλάβη σε περιβαλλοντικούς ή κοινωνικούς στόχους.



Με ποιον τρόπο αυτό το χρηματοπιστωτικό προϊόν έλαβε υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις στους παράγοντες αειφορίας;

Δεν εφαρμόζεται



Ποιες ήταν οι κορυφαίες επενδύσεις αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος;

Ο κατάλογος περιλαμβάνει τις επενδύσεις που αποτελούν **το μεγαλύτερο ποσοστό των επενδύσεων** του χρηματοπιστωτικού προϊόντος κατά την περίοδο αναφοράς **01/01/2023-31/12/2023** που είναι: **44,16%**

| Μεγαλύτερες επενδύσεις | Τομέας   | % στοιχείων ενεργητικού (*) | Χώρα            |
|------------------------|--|-----------------------------|-----------------|
| AMAZON.COM INC         | ΧΟΝΔΡΙΚΟ ΚΑΙ ΛΙΑΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ   | 4,27%                       | ΗΠΑ             |
| NESTLE SA              | ΜΕΤΑΠΟΙΗΣΗ   | 3,42%                       | ΕΛΒΕΤΙΑ         |
| APPLE INC              | ΜΕΤΑΠΟΙΗΣΗ   | 3,38%                       | ΗΠΑ             |
| INTEL CORP             | ΜΕΤΑΠΟΙΗΣΗ   | 3,34%                       | ΗΠΑ             |
| ALPHABET INC           | ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ, ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΩΝ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΩΝ, ΠΑΡΟΧΗ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ, ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΥΠΟΔΟΜΗ ΚΑΙ ΑΛΛΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΣ | 3,05%                       | ΗΠΑ             |
| ΤΟΥΥΟΤΑ ΜΟΤΟΡ CORP     | ΜΕΤΑΠΟΙΗΣΗ   | 3,05%                       | ΙΑΠΩΝΙΑ         |
| VEOLIA ENVIRONNEMENT   | ΠΑΡΟΧΗ ΝΕΡΟΥ· ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑ ΛΥΜΑΤΩΝ, ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΚΑΙ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΕΞΥΓΙΑΝΣΗΣ  | 2,80%                       | ΓΑΛΛΙΑ          |
| NEXANS S.A.            | ΜΕΤΑΠΟΙΗΣΗ   | 2,75%                       | ΓΑΛΛΙΑ          |
| HDFC BANK LTD - ADR    | ΧΡΗΜΑΤΟΠΙΣΤΩΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ  | 2,74%                       | ΙΝΔΙΑ           |
| ROCHE HOLDING AG       | ΜΕΤΑΠΟΙΗΣΗ   | 2,64%                       | ΕΛΒΕΤΙΑ         |
| UNILEVER PLC - XAMS    | ΜΕΤΑΠΟΙΗΣΗ   | 2,61%                       | ΜΕΓΑΛΗ ΒΡΕΤΑΝΙΑ |
| WALMART INC            | ΧΟΝΔΡΙΚΟ ΚΑΙ ΛΙΑΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ   | 2,59%                       | ΗΠΑ             |
| BOOKING HOLDINGS INC   | ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΥΠΟΣΤΗΡΙΚΤΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ  | 2,59%                       | ΗΠΑ             |
| BYD CO LTD - H         | ΜΕΤΑΠΟΙΗΣΗ   | 2,52%                       | ΚΙΝΑ            |
| NINTENDO CO LTD        | ΜΕΤΑΠΟΙΗΣΗ   | 2,42%                       | ΙΑΠΩΝΙΑ         |

(\*) Μέσος όρος των στοιχείων στο τέλος των τριμήνων της περιόδου αναφοράς



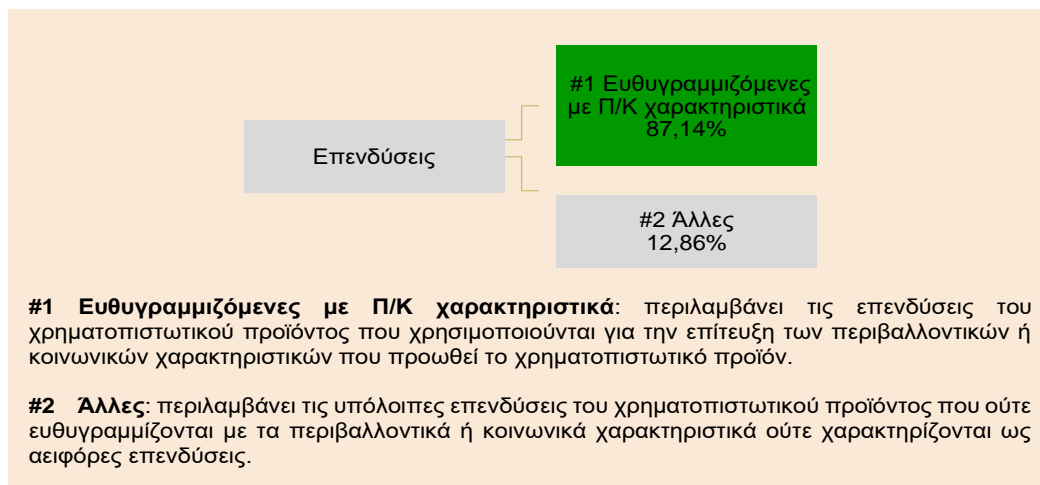
## Ποιο ήταν το ποσοστό των σχετικών με την αειφορία επενδύσεων;

Δεν εφαρμόζεται

Η κατανομή των στοιχείων ενεργητικού περιγράφει το μερίδιο των επενδύσεων σε συγκεκριμένα στοιχεία ενεργητικού

### Ποια ήταν η κατανομή των στοιχείων ενεργητικού;

- Τα ποσοστά που αποτελούν τον μέσο όρο των στοιχείων στο τέλος των τριμήνων της περιόδου αναφοράς (01/01/2023-31/12/2023) ακολουθούν:



### Σε ποιους οικονομικούς τομείς πραγματοποιήθηκαν οι επενδύσεις;

Οι οικονομικοί τομείς, στις οποίους κατά την περίοδο αναφοράς (01/01/2023-31/12/2023) πραγματοποιήθηκαν επενδύσεις, ακολουθούν:

| Τομέας   | % στοιχείων ενεργητικού (*) |
|--|-----------------------------|
| ΟΡΥΧΕΙΑ ΚΑΙ ΛΑΤΟΜΕΙΑ   | 1,92%                       |
| ΠΑΡΟΧΗ ΝΕΡΟΥ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑ ΛΥΜΑΤΩΝ, ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΑΠΟΒΛΗΤΩΝ ΚΑΙ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΕΞΥΓΙΑΝΣΗΣ   | 4,96%                       |
| ΜΕΤΑΠΟΙΗΣΗ   | 50,70%                      |
| ΧΟΝΔΡΙΚΟ ΚΑΙ ΛΙΑΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ   | 8,81%                       |
| ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΚΑΙ ΑΠΟΘΗΚΕΥΣΗ  | 1,65%                       |
| ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΠΑΡΟΧΗΣ ΚΑΤΑΛΥΜΑΤΟΣ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΕΣΤΙΑΣΗΣ  | 1,43%                       |
| ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΕΚΔΟΣΗΣ, ΡΑΔΙΟΤΗΛΕΟΠΤΙΚΩΝ ΜΕΤΑΔΟΣΕΩΝ ΚΑΙ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΔΙΑΝΟΜΗΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟΥ  | 7,49%                       |
| ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ, ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΩΝ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΩΝ, ΠΑΡΟΧΗ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ, ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΥΠΟΔΟΜΗ ΚΑΙ ΑΛΛΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΣ | 4,30%                       |
| ΧΡΗΜΑΤΟΠΙΣΤΩΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ  | 9,68%                       |
| ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΚΑΙ ΥΠΟΣΤΗΡΙΚΤΙΚΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ  | 3,43%                       |
| ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΚΑΙ ΑΛΛΑ   | 7,35%                       |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>  | <b>100,00%</b>              |

(\*) Μέσος όρος των στοιχείων στο τέλος των τριμήνων της περιόδου αναφοράς



**Ποιος ήταν ο βαθμός ευθυγράμμισης των αιφώρων επενδύσεων που έχουν περιβαλλοντικό στόχο με την ταξινόμια της ΕΕ;**

Δεν εφαρμόζεται

- **Επένδυσε το χρηματοπιστωτικό προϊόν σε δραστηριότητες οι οποίες σχετίζονται με το ορυκτό αέριο και/ή την πυρηνική ενέργεια και συμμορφώνονται με την ταξινόμια της ΕΕ<sup>1</sup>;**



Ναι:

Σε ορυκτό αέριο

Σε πυρηνική ενέργεια



Όχι

Για τη συμμόρφωση με την ταξινόμια τα ΕΕ, τα κριτήρια για το **ορυκτό αέριο** περιλαμβάνουν περιορισμούς στις εκπομπές και τη μετάβαση σε ενέργεια αποκλειστικά από ανανεώσιμες πηγές ή σε καύσιμα χαμηλών εκπομπών διοξειδίου του άνθρακα έως το τέλος του 2035. Για την **πυρηνική ενέργεια**, τα κριτήρια περιλαμβάνουν ολοκληρωμένους κανόνες ασφάλειας και διαχείρισης των αποβλήτων.

**Οι ευνοϊκές δραστηριότητες** διαμορφώνουν με άμεσο τρόπο ευνοϊκές συνθήκες ώστε άλλες δραστηριότητες να μπορούν να συμβάλλουν σημαντικά σε έναν περιβαλλοντικό στόχο.

**Οι μεταβατικές δραστηριότητες** είναι δραστηριότητες για τις οποίες δεν υπάρχουν ακόμη εναλλακτικές λύσεις χαμηλών εκπομπών διοξειδίου του άνθρακα και, μεταξύ άλλων διαθέτουν επίπεδα εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου που αντιστοιχούν στις καλύτερες επιδόσεις.

- **Ποιο ήταν το μερίδιο των επενδύσεων που πραγματοποιήθηκαν σε μεταβατικές και ευνοϊκές δραστηριότητες;**

Το μερίδιο των επενδύσεων που πραγματοποιήθηκαν σε μεταβατικές δραστηριότητες ήταν 0%.

Το μερίδιο των επενδύσεων που πραγματοποιήθηκαν σε ευνοϊκές δραστηριότητες ήταν 0%.

- **Με ποιον τρόπο πραγματοποιήθηκε η σύγκριση του ποσοστού των ευθυγραμμισμένων με την ταξινόμια της ΕΕ επενδύσεων με προηγούμενες περιόδους αναφοράς;**

Δεν εφαρμόζεται.



**Ποιο ήταν το μερίδιο των μη ευθυγραμμισμένων με την ταξινόμια της ΕΕ αιφώρων επενδύσεων με περιβαλλοντικό στόχο;**

Το μερίδιο των μη ευθυγραμμισμένων με την ταξινόμια της ΕΕ αιφώρων επενδύσεων με περιβαλλοντικό στόχο ήταν 0%.



**Ποιο ήταν το μερίδιο των κοινωνικά βιώσιμων επενδύσεων;**

Το μερίδιο των κοινωνικά βιώσιμων επενδύσεων ήταν 0%.



**Ποιες επενδύσεις συμπεριλήφθηκαν στην κατηγορία «Άλλες», ποιος ήταν ο σκοπός τους και υπήρχαν ελάχιστες περιβαλλοντικές ή κοινωνικές διασφαλίσεις;**

Οι «Άλλες» επενδύσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου κατά την περίοδο αναφοράς (01/01/2023-31/12/2023) ανήλθαν σε ποσοστό 12,86%, εκ του οποίου το 5,51% αφορούσε σε μέσα με χαμηλή «ESG βαθμολογία» (ESG score). Για τα εν λόγω επενδυτικά μέσα, η ALPHA TRUST εκτιμά ότι δεδομένης της μη σημαντικής έκθεσης δεν επηρεάστηκε αρνητικά η προώθηση των Π/Κ χαρακτηριστικών του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Το υπόλοιπο 7,35% αφορούσε κυρίως σε διαθέσιμα για σκοπούς διασφάλισης ρευστότητας, που δεν αξιολογούνται έναντι περιβαλλοντικών ή κοινωνικών κριτηρίων. Για το σύνολο των «Άλλων» επενδύσεων, δεν υπήρχαν ελάχιστες περιβαλλοντικές ή κοινωνικές διασφαλίσεις.

Τα ανωτέρα ποσοστά αφορούν σε μέσο όρο των στοιχείων στο τέλος των τριμήνων της περιόδου αναφοράς.

<sup>1</sup> Οι δραστηριότητες που σχετίζονται με το ορυκτό αέριο και/ή την πυρηνική ενέργεια θα συμμορφώνονται με την ταξινόμια της ΕΕ μόνο όταν συμβάλλουν στον περιορισμό της κλιματικής αλλαγής («μετριασμός της κλιματικής αλλαγής») και δεν προκαλούν σημαντική βλάβη σε κανέναν από τους στόχους της ταξινόμιας της ΕΕ (βλ. επεξηγηματική σημείωση στο περιθώριο αριστερά). Τα πλήρη κριτήρια για τις οικονομικές δραστηριότητες ορυκτού αερίου και πυρηνικής ενέργειας που συμμορφώνονται με την ταξινόμια της ΕΕ καθορίζονται στον κατ' εξουσιοδότηση κανονισμό (ΕΕ) 2022/1214.



Τι μέτρα έχουν ληφθεί για την επίτευξη των περιβαλλοντικών και/ή κοινωνικών χαρακτηριστικών κατά την περίοδο αναφοράς;

Η ALPHA TRUST επιδίωξε ενεργά επενδύσεις σε τομείς και επιχειρήσεις με θετικό αντίκτυπο στα θέματα ESG και χαμηλό κίνδυνο βιωσιμότητας.



Ποια ήταν η απόδοση αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος σε σύγκριση με τον δείκτη αναφοράς;

Για την επίτευξη των περιβαλλοντικών ή κοινωνικών χαρακτηριστικών που προωθεί το Α/Κ δεν έχει καθοριστεί συγκεκριμένος δείκτης αναφοράς.

Οι δείκτες αναφοράς είναι δείκτες που χρησιμοποιούνται για τη μέτρηση του βαθμού επίτευξης των περιβαλλοντικών ή κοινωνικών χαρακτηριστικών που προωθεί το χρηματοπιστωτικό προϊόν.

- **Με ποιον τρόπο διαφοροποιείται ο δείκτης αναφοράς από έναν δείκτη ευρείας βάσης;**

Δεν εφαρμόζεται

- **Ποια ήταν η απόδοση αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος όσον αφορά τους δείκτες βιωσιμότητας για τον καθορισμό της ευθυγράμμισης του δείκτη αναφοράς με τα περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά που προωθεί;**

Δεν εφαρμόζεται

- **Ποια ήταν η απόδοση αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος σε σύγκριση με τον δείκτη αναφοράς;**

Δεν εφαρμόζεται

- **Ποια ήταν η απόδοση αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος σε σύγκριση με τον δείκτη ευρείας βάσης;**

Δεν εφαρμόζεται

## Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της “ALPHA TRUST Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων” για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA TRUST GLOBAL LEADERS ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ”

### Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA TRUST GLOBAL LEADERS ESG ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ”

#### Γνώμη

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

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

#### Βάση Γνώμης

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

#### Έμφαση Θέματος

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 Διαχείρισεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχείρισεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς όπως ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισεως απαλλαγμένης από ουσιώδη σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

## Ευθύνες Ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισεως στο σύνολό της είναι απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτή την Έκθεση Διαχείρισεως.

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

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

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



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

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

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

Αθήνα, 26 Απριλίου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 22001



**Grant Thornton**

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