



ALPHA ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ALPHA BANK Α.Ε.

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2023
ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ
ΑΠΡΙΛΙΟΣ 2024

ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ
Αρ.Εγκρ.ΕΚ 20/Θέμα 9Δ/23.9.1994 ΦΕΚ 776/Β/13.10.1994 ΑΠΟΦ.396/5.11/2021
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ: ALPHA ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ. (ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ. 920101000)
ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ALPHA BANK Α.Ε.
ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2023
(Αρ. 77 Ν.4099/12 - Φ.Ε.Κ. 250/Α/ 20.12.2012, Ν.4308/2014)

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ / ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ε.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)						
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ						
AEGEAN AIRLINES SA - GRC4951193D4	362.000	97,4000		352.588,00	0,48 %	0,48 %
PRODEA REAL ESTATE INV / GR / 20/07/2021 - GRC5091217D9	1.000.000	87,5000		875.000,00	1,19 %	1,19 %
ATTICA ENTERPRICE HOLDIN - GRC1441197B3	1.684.000	98,8000		1.663.792,00	2,25 %	2,26 %
TERNA ENERGY FINANCE - GRC813119AD1	434.000	92,3000		400.582,00	0,54 %	0,54 %
				3.291.962,00	4,46 %	4,47 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				3.291.962,00	4,46 %	4,47 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				3.291.962,00	4,46 %	4,47 %
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΕ EUR						
MOTOR OIL (HELLAS) SA - XS2364001151	1.900.000	94,6470		1.798.293,00	2,44 %	2,45 %
MET LIFE GLOB FUNDING I - XS2484586669	100.000	97,5360		97.536,00	0,13 %	0,13 %
PIRAEUS FINANCIAL HLDGS - XS2018638648	1.000.000	101,1790		1.011.790,00	1,37 %	1,38 %
PROSUS NV - XS2363203089	700.000	73,7270		516.089,00	0,70 %	0,70 %
EUROBANK SA - XS2338193019	5.400.000	94,4560		5.100.624,00	6,91 %	6,94 %
MYTILINEOS FINANCIAL - XS2010038144	1.300.000	98,2390		1.277.107,00	1,73 %	1,74 %
GLENCORE CAP FIN DAC - XS2228892860	300.000	91,9770		275.931,00	0,37 %	0,38 %
ENI SPA - XS2344735811	400.000	88,9770		355.908,00	0,48 %	0,48 %
HELLENIC BANK PCL - XS2498640056	500.000	102,1780		510.890,00	0,69 %	0,69 %
ENEL FINANCE INTL NV - XS2531420656	200.000	103,2360		206.472,00	0,28 %	0,28 %
PUBLIC POWER CORP - XS2314265237	1.150.000	99,4660		1.143.859,00	1,55 %	1,56 %
DAIMLER AG 07/2029 1.5% - DE000A2GSCW3	100.000	93,4470		93.447,00	0,13 %	0,13 %
INTESA SANPAOLO SPA - XS2022424993	200.000	90,9790		181.958,00	0,25 %	0,25 %
TITAN GLOBAL FINANCE PLC - XS2199268470	800.000	97,6960		781.568,00	1,06 %	1,06 %
ALLIANZ SE - DE000A30VTT8	500.000	102,3730		511.865,00	0,69 %	0,70 %
INTESA SANPAOLO SPA - XS2081018629	100.000	93,6300		93.630,00	0,13 %	0,13 %
NATIONAL BANK GREECE SA - XS2028846363	200.000	101,3390		202.678,00	0,27 %	0,28 %
IBM CORP - XS2442764747	300.000	88,3570		265.071,00	0,36 %	0,36 %
MYTILINEOS SA - XS2337604479	600.000	94,9750		569.850,00	0,77 %	0,77 %
ALPHA BANK SA - XS2388172855	1.400.000	92,4960		1.294.944,00	1,75 %	1,76 %
NATIONAL BANK GREECE SA - XS2237982769	4.200.000	97,5880		4.098.696,00	5,55 %	5,57 %
TITAN GLOBAL FINANCE PLC - XS1716212243	1.900.000	98,3180		1.868.042,00	2,53 %	2,54 %
GAZPROM (GAZ CAPITAL SA) - XS0906949523	1.000.000	70,0000		700.000,00	0,95 %	0,95 %
HELLENIC PETROLEUM FINAN - XS2060691719	2.950.000	97,0320		2.862.444,00	3,88 %	3,89 %
ALPHA BANK A.E - XS2307437629	900.000	97,1350		874.215,00	1,18 %	1,19 %
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA - XS2400040460	1.800.000	95,7470		1.723.446,00	2,33 %	2,34 %
JOHNSON & JOHNSON - XS1412266907	200.000	89,6440		179.288,00	0,24 %	0,24 %
PIRAEUS BANK SA - XS2559486019	1.800.000	105,9300		1.906.740,00	2,58 %	2,59 %
VONOVIA SE - DE000A3MQS64	600.000	92,2510		553.506,00	0,75 %	0,75 %
EUROBANK ERG SVCS HLDGS - XS2562543442	400.000	111,7760		447.104,00	0,61 %	0,61 %
ALPHA BANK SA - XS2562213145	3.700.000	106,0060		3.922.222,00	5,31 %	5,33 %
BANK OF CYPRUS PCL - XS2355059168	1.400.000	91,8400		1.285.760,00	1,74 %	1,75 %
ASTRAZENECA PLC - XS2593105393	500.000	102,2520		511.260,00	0,69 %	0,70 %
MORGAN STANLEY - XS2548080832	500.000	104,6020		523.010,00	0,71 %	0,71 %
JPMORGAN CHASE & CO - XS1615079974	400.000	94,3920		377.568,00	0,51 %	0,51 %
BNP PARIBAS - FR001400AKP6	300.000	97,3000		291.900,00	0,40 %	0,40 %
AUTOSTRAD PER L'ITALIA - XS2434701616	500.000	91,8370		459.185,00	0,62 %	0,62 %
UBS GROUP AG - CH0595205524	500.000	87,8560		439.280,00	0,59 %	0,60 %
BANCO SANTANDER SA - XS2575952697	500.000	102,3040		511.520,00	0,69 %	0,70 %
				39.824.696,00	53,92 %	54,16 %

ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΚΡΑΤΙΚΑ ΣΕ EUR

EUROPEAN INVESTMENT BANK - XS2484093393	500.000	92,1290	460.645,00	0,62 %	0,63 %
BONOS Y OBLIG DEL ESTADO - ES0000012K20	2.300.000	84,3360	1.939.728,00	2,63 %	2,64 %
BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND - DE0001030724	1.500.000	55,9000	838.500,00	1,14 %	1,14 %
BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND - DE0001102499	1.000.000	89,1370	891.370,00	1,21 %	1,21 %
REPUBLIC OF AUSTRIA - AT0000A1K9F1	500.000	76,6150	383.075,00	0,52 %	0,52 %
FRANCE (GOVT OF) - FR0000571218	850.000	115,8190	984.461,50	1,33 %	1,34 %
REPUBLIC OF AUSTRIA - AT0000A2HLC4	500.000	45,8540	229.270,00	0,31 %	0,31 %
EUROPEAN UNION - EU000A3KWCF4	3.500.000	89,2380	3.123.330,00	4,24 %	4,25 %
BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND - DE0001102465	600.000	92,1230	552.738,00	0,75 %	0,75 %
FRANCE (GOVT OF) - FR0011461037	1.400.000	104,3350	1.460.690,00	1,98 %	1,99 %
EUROPEAN INVESTMENT BANK - XS1503043694	1.000.000	88,5660	885.660,00	1,20 %	1,20 %
FRANCE (GOVT OF) - FR0013154044	1.800.000	84,6350	1.523.430,00	2,06 %	2,07 %
KFW - DE000A168Y48	400.000	84,1230	336.492,00	0,46 %	0,46 %
IRISH TSY - IE00BH3SQB22	300.000	74,9180	224.754,00	0,30 %	0,31 %
BELGIUM KINGDOM - BE0000348574	2.300.000	74,4520	1.712.396,00	2,32 %	2,33 %
IRELAND GOVERNMENT BOND - IE00BDHDP44	300.000	94,6780	284.034,00	0,38 %	0,39 %
NETHERLANDS GOVERNMENT - NL0013332430	2.600.000	90,2230	2.345.798,00	3,18 %	3,19 %
BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND - DE0001102580	700.000	85,5250	598.675,00	0,81 %	0,81 %
EUROPEAN UNION - EU000A3KT6A3	3.500.000	83,5310	2.923.585,00	3,96 %	3,98 %
EUROPEAN UNION - EU000A3K4DG1	1.200.000	74,8140	897.768,00	1,22 %	1,22 %
BUONI POLIENNALI DEL TES - IT0005544082	700.000	105,9620	741.734,00	1,00 %	1,01 %
EUROPEAN UNION - EU000A3KRJQ6	6.000.000	87,6820	5.260.920,00	7,13 %	7,15 %
			28.599.053,50	38,75 %	38,90 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ			68.423.749,50	92,67 %	93,06 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			68.423.749,50	92,67 %	93,06 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			71.715.711,50	97,13 %	97,53 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ			71.715.711,50	97,13 %	97,53 %

	Ξ.Ν.	Τιμή Ξ.Ν.	Τρέχουσα αξία σε EUR		
ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			447,40	0,00 %	0,00 %
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΑΡΑΓΩΓΩΝ ΣΕ EUR			516.186,12	0,70 %	0,70 %
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΑΡΑΓΩΓΩΝ ΣΕ USD	300.882,33	0,906289612	272.686,53	0,37 %	0,37 %
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			934.807,45	1,27 %	1,27 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			1.724.127,50	2,34 %	2,34 %

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ					
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ					
ALPHA BANK EUR			163.299,92	0,22 %	0,22 %
ALPHA BANK USD	754,89	0,906290983	684,15	0,00 %	0,00 %
CITIBANK EUR			229.474,25	0,32 %	0,32 %
CITIBANK USD	943,57	0,906292061	855,15	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ			394.313,47	0,54 %	0,54 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ			394.313,47	0,54 %	0,54 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			73.834.152,47	100,01 %	100,41 %
-------------------------------------	--	--	----------------------	-----------------	-----------------

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			-109.143,20		-0,25 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ			-192.143,27		-0,16 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			-301.286,47		-0,41 %

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			73.532.866,00		100,00 %
--	--	--	----------------------	--	-----------------

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΧΡΗΣΕΩΣ 31.12.2023 Classic			69.269.689,38		
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ Classic			12.478.120,822		
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ Classic			5,5513		

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΧΡΗΣΕΩΣ 31.12.2023 Institutional			2.669.932,89		
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ Institutional			466.911,726		
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ Institutional			5,7183		

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΧΡΗΣΕΩΣ 31.12.2023 Classic D			1.593.243,73		
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ Classic D			287.004,379		
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ Classic D			5,5513		

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ

ΟΝΟΜΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΥ	ΕΙΔΟΣ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΤΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ
EURO-BOBL FUTURE Mar24 (FBOBLMAR24)	Long	175,000	119,2800	20.874.000,00	28,39 %
EURO-BUND FUTURE Mar24 (FBUNDMAR24)	Long	25,000	137,2200	3.430.500,00	4,67 %
EURO-BTP FUT Mar24 (FBTP MAR24)	Short	-60,000	119,1500	-7.149.000,00	-9,72 %

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 31.12.2023 ΚΑΙ 31.12.2022

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

	31.12.2023	31.12.2022	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	73.532.866,00	50.173.898,18	
	97,53 %	88,90 %	8,63 %
ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	4,48 %	5,85 %	-1,37 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	93,05 %	83,05 %	10,00 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2023 - 31.12.2023

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΩΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων	7.449,49	
II. Έσοδα Ομολογιακών Δανείων	<u>2.508.085,85</u>	2.515.535,34
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	283.486,87	
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	<u>-2.779.392,54</u>	-2.495.905,67
Γ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ		
I. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	3.623.908,93	
II. Ζημιές από πράξεις σε Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	-3.605.459,80	
III. Ζημιές από πράξεις Forward	<u>-42.496,39</u>	-24.047,26
Δ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		
I. Συναλλαγματικές Διαφορές	2.713,51	
II. Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έσοδα	<u>280,65</u>	2.994,16
Ε. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ		
I. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	400,00	
II. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	<u>-106,03</u>	293,97
ΣΤ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-673.652,15	
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-69.976,21	
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-18.371,40	
IV. Φόροι	-352.413,93	
V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα	-2.119,95	
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού	<u>-18.821,32</u>	-1.135.354,96
ΖΗΜΙΕΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 31.12.2023		<u>-1.136.484,42</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023

(Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic		
Μεριδία σε κυκλοφορία την 31.12.2022	8.963.857,014	53.460.191,15
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2023 - 31.12.2023	871.879,936	4.657.599,85
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2023 - 31.12.2023	-1.657.992,218	-8.865.997,22
Ζημιές Χρήσεως 01.01.2023 - 31.12.2023		-1.070.595,06
Πλέον: Μεριδία / Ενεργητικό απορροφώμενου Α/Κ ALPHA INCOME PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic	4.300.376,090	23.366.592,09
Μεταφορά από Συγχώνευση Α/Κ ALPHA INCOME PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic		<u>1.004.060,59</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31.12.2023 ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic	<u>12.478.120,822</u>	<u>72.551.851,40</u>
ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Institutional		
Μεριδία σε κυκλοφορία την 31.12.2022	455.457,571	2.679.015,56
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2023 - 31.12.2023	42.578,224	234.637,86
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2023 - 31.12.2023	-1.017.554,959	-5.741.750,08
Ζημιές Χρήσεως 01.01.2023 - 31.12.2023		-41.265,05
Πλέον: Μεριδία / Ενεργητικό απορροφώμενου Α/Κ ALPHA INCOME PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Institutional	986.430,890	5.518.783,71
Μεταφορά από Συγχώνευση Α/Κ ALPHA INCOME PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Institutional		<u>38.700,54</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31.12.2023 ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Institutional	<u>466.911,726</u>	<u>2.688.122,54</u>
ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic D		
Μεριδία σε κυκλοφορία την 31.12.2022	206.931,634	1.063.159,43
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2023 - 31.12.2023	480.426,192	2.560.685,25
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2023 - 31.12.2023	-436.032,757	-2.320.650,22
Ζημιές Χρήσεως 01.01.2023 - 31.12.2023		-24.624,31
Πλέον: Μεριδία / Ενεργητικό απορροφώμενου Α/Κ ALPHA INCOME PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic D	35.679,310	193.867,82
Μεταφορά από Συγχώνευση Α/Κ ALPHA INCOME PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Institutional		<u>23.093,99</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31.12.2023 ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic D	<u>287.004,379</u>	<u>1.495.531,96</u>
Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως την 31.12.2023		<u>76.735.505,90</u>
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	74.913.839,63	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	<u>71.715.711,50</u>	
<u>Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας)</u>		-3.198.128,13
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2023	1.821.666,27	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023	<u>1.817.154,50</u>	
<u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού</u>		<u>-4.511,77</u>
Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού / Παθητικού		<u>-3.202.639,90</u>
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2023		<u>73.532.866,00</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2023 - 31.12.2023

ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	ΧΡΗΣΗ 2023	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021
Καθαρά αποτελέσματα (Ζημιές) χρήσεως			-1.136.484,42
Ζημιές σε Κεφάλαιο			<u>-1.136.484,42</u>
ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ			
ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	69.269.689,38	46.666.373,58	50.951.128,61
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	12.478.120,822	8.963.857,014	8.330.396,818
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	5,5513	5,2061	6,1163
ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Institutional			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	2.669.932,89	2.430.226,37	243.810,95
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	466.911,726	455.457,571	39.094,636
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	5,7183	5,3358	6,2364
ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic D			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	1.593.243,73	1.077.298,23	0,00
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	287.004,379	206.931,634	0,000
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	5,5513	5,2061	0,0000

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΙΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ (Αρ.61, παρ.8 Ν.4099/2012)

Τα ποσοστά Επένδυσης του Αμοιβαίου σε Ομίλους Εταιρειών, κατά την 31.12.2023, ήταν εντός του νόμιμου 20% του Καθαρού Ενεργητικού.

Κατά την 31.12.2023 οι επενδύσεις σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς εταιρειών του ίδιου ομίλου αναλύονται ως εξής:

ΟΜΙΛΟΣ/ΕΤΑΙΡΕΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ %
- Eurobank Ergasias SA	5.171.738,75	7,03
-- Bonds	5.171.738,75	7,03
- CITIBANK	230.329,40	0,31
-- Cash	230.329,40	0,31
- National Bank of Greece SA	4.335.726,46	5,9
-- Bonds	4.335.726,46	5,9
- Alpha Services and Holdings SA	6.460.994,84	8,78
-- Bonds	6.297.010,77	8,56
-- Cash	163.984,07	0,22
- BNP PARIBAS	295.506,56	0,4
-- Bonds	295.506,56	0,4
- Morgan Stanley	527.481,09	0,72
-- Bonds	527.481,09	0,72
- JP MORGAN CHASE & CO	381.649,57	0,52
-- Bonds	381.649,57	0,52
- Daimler AG	94.192,90	0,13
-- Bonds	94.192,90	0,13
- HELLENIC BANK PCL	531.791,64	0,72
-- Bonds	531.791,64	0,72
- EUROPEAN INVESTMENT BANK	1.351.147,90	1,84
-- Bonds	1.351.147,90	1,84
- PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA	4.841.083,28	6,58
-- Bonds	4.841.083,28	6,58
- BANCO SANTANDER	530.098,77	0,72
-- Bonds	530.098,77	0,72
- HSBC BANK PLC (ΠΑΝΤΕΛΑΚΗΣ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΗ Α.Ε.Π.Ε.Υ.)	788.872,66	1,07
-- Cash	788.872,66	1,07
- Aegean Airlines SA	356.606,20	0,48
-- Bonds	356.606,20	0,48
- LAMDA Development SA	734.101,20	1
-- Bonds	734.101,20	1
- Titan Cement Co SA	2.665.834,35	3,63
-- Bonds	2.665.834,35	3,63
- JOHNSON & JOHNSON	181.325,71	0,25
-- Bonds	181.325,71	0,25
- FRANCE (GOVT OF)	4.041.702,40	5,5
-- Bonds	4.041.702,40	5,5
- GEK Terna Holding Real Estate Constructi	402.776,11	0,55
-- Bonds	402.776,11	0,55
- Mytilineos Holdings SA	572.137,50	0,78
-- Bonds	572.137,50	0,78
- Public Power Corp SA	1.156.576,88	1,57
-- Bonds	1.156.576,88	1,57
- GERMANY GOVT	3.221.562,75	4,38
-- Bonds	3.221.562,75	4,38
- AUSTRIA REPUBLIC	620.965,82	0,84
-- Bonds	620.965,82	0,84
- NETHERLANDS GOVERNMENT	2.348.817,13	3,19
-- Bonds	2.348.817,13	3,19
- IRELAND GOVERNMENT BOND	285.738,10	0,39
-- Bonds	285.738,10	0,39
- INTESA SAN PAOLO SPA	277.436,36	0,38
-- Bonds	277.436,36	0,38
- ASTRAZENECA PLC	526.314,64	0,72
-- Bonds	526.314,64	0,72
- ALLIANZ SE	519.149,86	0,71
-- Bonds	519.149,86	0,71
- IRISH GOVERNMENT	227.594,16	0,31
-- Bonds	227.594,16	0,31
- BELGIUM KINGDOM	1.733.014,31	2,36
-- Bonds	1.733.014,31	2,36
- ENI SPA	356.731,77	0,49
-- Bonds	356.731,77	0,49
- VOLKSWAGEN INTL FIN NV	278.669,73	0,38
-- Bonds	278.669,73	0,38

- MOTOR OIL FINANCE PLC	1.816.461,75	2,47
-- Bonds	1.816.461,75	2,47
- EUROPEAN UNION	12.219.205,74	16,62
-- Bonds	12.219.205,74	16,62
- UBS Group AG	440.345,07	0,6
-- Bonds	440.345,07	0,6
- MYTILINEOS FINANCIAL	1.279.815,33	1,74
-- Bonds	1.279.815,33	1,74
- ATTICA ENTERPRISE HOLDIN	1.689.080,07	2,3
-- Bonds	1.689.080,07	2,3
- IBM CORP	267.415,52	0,36
-- Bonds	267.415,52	0,36
- MET LIFE GLOB FUNDING I	98.592,69	0,13
-- Bonds	98.592,69	0,13
- Kingdom of Spain	1.950.549,31	2,65
-- Bonds	1.950.549,31	2,65
- Republic of Italy	746.836,88	1,02
-- Bonds	746.836,88	1,02
- ENEL SPA	212.782,11	0,29
-- Bonds	212.782,11	0,29
- Hellenic Petroleum SA	2.876.790,99	3,91
-- Bonds	2.876.790,99	3,91
- NASPERS LTD	522.618,89	0,71
-- Bonds	522.618,89	0,71
- EUROBANK HOLDINGS	449.945,53	0,61
-- Bonds	449.945,53	0,61
- Castletlake Opportunities Partn	885.541,67	1,2
-- Bonds	885.541,67	1,2
- VONOVIA SE	559.253,95	0,76
-- Bonds	559.253,95	0,76
- BANK OF CYPRUS PCL	1.304.025,03	1,77
-- Bonds	1.304.025,03	1,77
- AUTOSTRAD PER L ITALIA	466.775,75	0,63
-- Bonds	466.775,75	0,63

Πίνακας Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων (31.12.2023)

Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ.	Composite
Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου				
MOTOR OIL FINANCE PLC / GR / 19/07/2021	XS2364001151	OXI	BGN	NR
MET LIFE GLOB FUNDING I / US / 25/05/2022	XS2484586669	OXI	BGN	AA-
EUROPEAN INVESTMENT BANK / 4A / 24/05/2022	XS2484093393	OXI	BGN	AAA
BONOS Y OBLIG DEL ESTADO / ES / 18/01/2022	ES0000012K20	OXI	BGN	BBB+
Aegean Airlines SA / GR / 12/03/2019	GRC4951193D4	OXI	EXCH	NR
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA / GR / 26/06/2019	XS2018638648	OXI	BGN	B-
PROSUS NV / NL / 13/07/2021	XS2363203089	OXI	BGN	BBB-
Eurobank Ergasias SA / GR / 05/05/2021	XS2338193019	OXI	BGN	BB
MYTILINEOS FINANCIAL / LU / 29/11/2019	XS2010038144	OXI	BGN	BB
GLENCORE FINANCE EUROPE / IE / 10/09/2020	XS2228892860	OXI	BGN	BBB+
BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND / DE / 15/08/2020	DE0001030724	OXI	BGN	AAA
ENI SPA / IT / 14/06/2021	XS2344735811	OXI	BGN	BBB+
HELLENIC BANK PCL / CY / 15/07/2022	XS2498640056	OXI	BGN	BB
ENEL FINANCE INTL SA / NL / 09/09/2022	XS2531420656	OXI	BGN	BBB
Public Power Corp SA / GR / 18/03/2021	XS2314265237	OXI	BGN	BB-
Daimler AG / DE / 03/07/2017	DE000A2GSCW3	OXI	BGN	A
INTESA SAN PAOLO SPA / IT / 04/07/2019	XS2022424993	OXI	BGN	BBB
TITAN GLOBAL FINANCE PLC / GB / 09/07/2020	XS2199268470	OXI	BGN	BB
ALLIANZ SE / DE / 07/09/2022	DE000A30VTT8	OXI	BGN	A+
BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND / DE / 10/01/2020	DE0001102499	OXI	BGN	AAA
INTESA SAN PAOLO SPA / IT / 19/11/2019	XS2081018629	OXI	BGN	BBB
National Bank of Greece SA / GR / 18/07/2019	XS2028846363	OXI	BGN	B+
IBM CORP / US / 09/02/2022	XS2442764747	OXI	BGN	A-
AUSTRIA REPUBLIC / AT / 23/02/2016	AT0000A1K9F1	OXI	BGN	AA+
FRANCE (GOVT OF) / FR / 25/04/1998	FR0000571218	OXI	BGN	AA
AUSTRIA REPUBLIC / AT / 30/06/2020	AT0000A2HLC4	OXI	BGN	AA+
EUROPEAN UNION / 4A / 21/09/2021	EU000A3KWCF4	OXI	BGN	AA+
Mytilineos Holdings SA / GR / 28/04/2021	XS2337604479	OXI	BGN	BB
PRODEA REAL ESTATE INV / GR / 20/07/2021	GRC5091217D9	OXI	EXCH	NR
Alpha Services and Holdings SA / GR / 23/09/2021	XS2388172855	OXI	BGN	BB-
National Bank of Greece SA / GR / 08/10/2020	XS2237982769	OXI	BGN	BB
BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND / DE / 11/01/2019	DE0001102465	OXI	BGN	AAA
FRANCE (GOVT OF) / FR / 25/05/2012	FR0011461037	OXI	BGN	AA
EUROPEAN INVESTMENT BANK / 4C / 12/10/2016	XS1503043694	OXI	BGN	AAA
TITAN GLOBAL FINANCE PLC / GB / 16/11/2017	XS1716212243	OXI	BGN	BB

GAZPROM (GAZ CAPITAL SA) / LU / 21/03/2013	XS0906949523	OXI	BGN	NR
FRANCE (GOVT OF) / FR / 25/05/2015	FR0013154044	OXI	BGN	AA
KFW / DE / 04/02/2016	DE000A168Y48	OXI	BGN	AAA
HELLENIC PETROLEUM FINAN / GB / 04/10/2019	XS2060691719	OXI	BGN	NR
ATTICA ENTERPRISE HOLDIN / GR / 26/07/2019	GRC1441197B3	OXI	EXCH	NR
IRISH GOVERNMENT / IE / 16/05/2019	IE00B1H3SQB22	OXI	BGN	AA-
BELGIUM KINGDOM / BE / 05/02/2019	BE0000348574	OXI	BGN	AA
Alpha Services and Holdings SA / GR / 11/03/2021	XS2307437629	OXI	BGN	B-
IRELAND GOVERNMENT BOND / IE / 10/01/2018	IE00BDHDP44	OXI	BGN	AA-
TERNA ENERGY FINANCE / GR / 22/10/2019	GRC813119AD1	OXI	EXCH	NR
NETHERLANDS GOVERNMENT / NL / 14/02/2019	NL0013332430	OXI	BGN	AAA
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA / GR / 03/11/2021	XS2400040460	OXI	BGN	BB-
BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND / DE / 07/01/2022	DE0001102580	OXI	BGN	AAA
JOHNSON & JOHNSON / US / 20/05/2016	XS1412266907	OXI	BGN	AAA
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA / GR / 02/11/2022	XS2559486019	OXI	BGN	BB-
VONOVIA SE / DE / 21/03/2022	DE000A3MQS64	OXI	BGN	BBB+
Eurobank Ergasias SA / GR / 29/11/2022	XS2562543442	OXI	BGN	B+
Alpha Services and Holdings SA / GR / 16/12/2022	XS2562213145	OXI	BGN	BB-
BANK OF CYPRUS PCL / CY / 16/06/2021	XS2355059168	OXI	BGN	BB
ASTRAZENECA PLC / GB / 24/02/2023	XS2593105393	OXI	BGN	A
Morgan Stanley / US / 18/10/2023	XS2548080832	OXI	BGN	A
EUROPEAN UNION / 4A / 13/07/2021	EU000A3KT6A3	OXI	BGN	AA+
JP MORGAN CHASE & CO / US / 11/05/2017	XS1615079974	OXI	BGN	A
EUROPEAN UNION / 4A / 05/04/2022	EU000A3K4DG1	OXI	BGN	AA+
BNP PARIBAS / FR / 18/05/2022	FR001400AKP6	OXI	BGN	A-
AUTOSTRADA PER L ITALIA / IT / 18/01/2022	XS2434701616	OXI	BGN	BBB-
UBS Group AG / CH / 16/02/2021	CH0595205524	OXI	BGN	A-
BUONI POLIENNALI DEL TES / IT / 27/04/2023	IT0005544082	OXI	BGN	BBB
BANCO SANTANDER / ES / 16/01/2023	XS2575952697	OXI	BGN	A
EUROPEAN UNION / / 25/05/2021	EU000A3KRJQ6	OXI	BGN	AA+

ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

ΜΕΘΟΔΟΣ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ	ΣΧΕΤΙΚΗ ΑΞΙΑ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ
ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΔΕΙΚΤΗΣ
MAX VAR 2023	104,9%
MIN VAR 2023	67,3%
AVERAGE VAR 2023	90,5%
ΕΠΙΠΕΔΟ ΜΟΧΛΕΥΣΗΣ 2023 (μέσος όρος έτους)	38,5%

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2023
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	71.715.711,50	44.602.589,50	48.398.347,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	394.313,47	4.984.111,41	2.227.500,75
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	<u>1.724.127,50</u>	<u>707.367,94</u>	<u>643.653,10</u>
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	73.834.152,47	50.294.068,85	51.269.500,85
Υποχρεώσεις	<u>-301.286,47</u>	<u>-120.170,67</u>	<u>-74.561,29</u>
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	<u>73.532.866,00</u>	<u>50.173.898,18</u>	<u>51.194.939,56</u>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία Subfund	13.232.036,927	9.626.246,219	8.369.491,454
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	-	-	-
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία Classic	12.478.120,822	8.963.857,014	8.330.396,818
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	5,5513	5,2061	6,1163
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία Institutional	466.911,726	455.457,571	39.094,636
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	5,7183	5,3358	6,2364
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία Classic D	287.004,379	206.931,634	0,000
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	5,5513	5,2061	0,0000
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	3.291.962,00	0,00	0,00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	68.423.749,50	44.602.589,50	48.398.347,00
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
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Σύνολο	<u>71.715.711,50</u>	<u>44.602.589,50</u>	<u>48.398.347,00</u>

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Χρήσεως 01.01.2023 έως 31.12.2023
 (N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01.-31.12.23	01.01.-31.12.22	01.01.-31.12.21
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Χρήσεως			
Εισόδημα από επενδύσεις	2.515.535,34	1.204.367,41	965.051,77
Κέρδη / (Ζημιές) από αγοραπωλησίες κινητών αξιών / μέσων χρηματαγοράς	-2.519.952,93	-3.396.766,48	550.076,94
Λοιπά εισοδήματα	3.288,13	104.329,00	9.336,46
Έξοδα διαχείρισης	-673.652,15	-562.754,83	-547.327,09
Έξοδα θεματοφύλακα	-69.976,21	-57.667,27	-54.841,73
Λοιπά έξοδα και φόροι	-391.726,60	-64.936,73	-23.715,77
Καθαρό εισόδημα	-1.136.484,42	-2.773.428,90	898.580,58
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων χρήσεως			
Έκδοση νέων μεριδίων	7.452.922,96	7.376.711,63	12.328.143,15
Εξαγορές μεριδίων	-16.928.397,52	-18.816.188,96	-16.455.997,88
Ενεργητικό την 21.01.2022 του απορροφώμενου α/κ ALPHA ΕΥΡΩΠΑΪΚΩΝ ΚΡΑΤΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ	0,00	16.611.569,09	0,00
Ενεργητικό την 21.01.2022 του απορροφώμενου α/κ ALPHA GLOBAL ΑΝΑΔΥΟΜΕΝΩΝ ΑΓΩΡΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	0,00	3.426.786,38	0,00
Ενεργητικό την 01.12.2023 του απορροφώμενου α/κ ALPHA INCOME PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ EUR	29.079.243,62	0,00	0,00
Μεταφορά από Συγχώνευση Α/Κ ALPHA INCOME PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	1.065.855,12	0,00	0,00
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	3.825.828,06	-6.846.490,62	-1.420.708,48
Σύνολο	24.495.452,24	1.752.387,52	-5.548.563,21
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	23.358.967,82	-1.021.041,38	-4.649.982,63

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

- Η σύνταξη της Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθάρων Περιουσιακών Στοιχείων χρήσεως πραγματοποιήθηκε κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη τα υποδείγματα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β) και τις σχετικές αποφάσεις των αρμόδιων αρχών.
- Η αποτίμηση των ομολόγων εσωτερικού και εξωτερικού έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών κλεισίματος BLOOMBERG (όπως ορίζεται στην πηγή ημολόγησης στον Πίνακα Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων) της 29.12.2023 (καθώς η 31.12.2023 ήταν αργία). Η τρέχουσα αξία ορίζεται ως το γινόμενο της ονομαστικής αξίας επί τρέχουσα τιμή /100.
- Η αποτίμηση των παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων που είναι εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παραγώγων εξωτερικού, έγινε καθ'όλη τη διάρκεια της χρήσεως 01.01.2023 - 31.12.2023 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλείσιμο) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα Αποτελέσματα Χρήσεως.
- Οι Δεδουλευμένοι Τόκοι των Ομολογιακών Δανείων (μείον οι τόκοι που καταβλήθηκαν για την αγορά τους) περιλαμβάνονται στα έσοδα της χρήσεως 01.01.2023 - 31.12.2023 και απεικονίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς του Ενεργητικού.
- Οι καταθέσεις ύψους που περιλαμβάνονται στην κατηγορία Καταθέσεις σε Πιστωτικά Ιδρύματα αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία κατά την 31.12.2023, η οποία δε διαφέρει από την εύλογη αξία τους. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των καταθέσεων ύψους έως και την 31.12.2023, περιλαμβάνονται στα έσοδα της χρήσεως 01.01.2023 - 31.12.2023.
- Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το δελτίο συναλλαγματικών ισοτιμιών αναφοράς BGN-BID (ώρα κλεισίματος Χρηματιστηρίου Νέας Υόρκης) της 29.12.2023 (καθώς η 31.12.2023 ήταν αργία).
- Ως πιστοληπτική διαβάθμιση των ομολόγων εσωτερικού και εξωτερικού, λήφθηκε η σύνθεση (composite) των δεικτών των οίκων αξιολόγησης S&P, MOODY'S και FITCH, όπως αυτή δημοσιεύεται στη διεθνώς αναγνωρισμένη πηγή πληροφόρησης Bloomberg. Όπου δεν υπάρχει σύνθεση δεικτών ως πιστοληπτική διαβάθμιση λήφθηκε κατά σειρά αυτή των οίκων αξιολόγησης S&P, MOODY'S και FITCH, με ανάλογη προσαρμογή σε μορφή σύνθεσης (composite) Bloomberg.
- Στον πίνακα προέλευσης καθαρού ενεργητικού και αποτελεσμάτων από 01.01.2023 - 31.12.2023 η αξία των μεριδίων 31.12.2022 εμφανίζεται σε κόστος κτήσεως.
- Τα επί του Καθαρού Ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου ποσοστά επενδύσεων σε ομίλους εταιρειών, δεν υπερβαίνουν τα επιτρεπόμενα επενδυτικά όρια σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 61 έως 65 του Ν.4099/2012.
- Η κατηγοριοποίηση της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου έχει ως εξής:

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Ομολογίες	71.715.711,50	-	-	71.715.711,50
Σύνολο	71.715.711,50	-	-	71.715.711,50

Κατηγορία 1: Στην κατηγορία αυτή περιλαμβάνονται τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών.

Κατηγορία 2: Στην κατηγορία αυτή περιλαμβάνονται τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων που έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.

Κατηγορία 3: Στην κατηγορία αυτή περιλαμβάνονται τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων που δεν έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.

11. Με την υπ'αριθμ.2/1925/17.10.2023 απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς εγκρίθηκε η απορρόφηση του αμοιβαίου κεφαλαίου "ALPHA INCOME PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ" από το αμοιβαίο κεφάλαιο "ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ" με ημερομηνία απορροφήσεως την 01.12.2023. Τα οικονομικά στοιχεία των αμοιβαίων κεφαλαίων που μετέχουν στην πράξη συγχώνευσης της 01.12.2023 έχουν ως εξής:

	«ALPHA INCOME PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»			«ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»		
	ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ CLASSIC	ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ INSTITUTIONAL	ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ CLASSIC D	ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ CLASSIC	ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ INSTITUTIONAL	ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ CLASSIC D
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	23.366.592,09	5.518.783,71	193.867,82	45.014.986,07	2.471.345,58	1.208.675,45
ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ	1.827.108,374	426.958,868	15.159,131	8.284.631,502	441.730,174	222.446,294
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	12,7888	12,9258	12,7888	5,4336	5,5947	5,4336

12. Έκθεση δραστηριότητας Ν.4099/ άρθρο 77

Το 2023, το Α/Κ κατέγραψε απόδοση +6,63% ενώ ο δείκτης αναφοράς απέδωσε +7,19%. Κατά τη διάρκεια του έτους, τα περιθώρια απόδοσης των εταιρικών ομολόγων σε ευρώ μειώθηκαν σημαντικά. Οι προσδοκίες για μείωση επιτοκίων την επόμενη χρονιά από τις κεντρικές τράπεζες παρείχαν σημαντική στήριξη στις τιμές των ομολόγων προς το τέλος του 2023. Οι κυριότερες κλαδικές επενδύσεις του Α/Κ στο τέλος του έτους ήταν σε ευρωπαϊκά κρατικά ομόλογα, ομόλογα του χρηματοπιστωτικού κλάδου και της ενέργειας. Το Α/Κ διατήρησε υπόβαθρη θέση σε ευρωπαϊκά κρατικά ομόλογα και υπέρβαρη θέση σε ευρωπαϊκά εταιρικά ομόλογα σε σχέση με το δείκτη αναφοράς. Στα ομόλογα του κλάδου της ενέργειας και του χρηματοπιστωτικού κλάδου διατήρησε υπέρβαρη θέση. Κατά τη διάρκεια του έτους διατήρησε την έκθεσή μας σε ελληνικά εταιρικά ομόλογα. Το Α/Κ ήταν σε όρους μέσης διάρκειας (duration) υποεπενδυμένο σε σύγκριση με τον δείκτη αναφοράς. Την 1.12.2023 έγινε η απορρόφηση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALPHA INCOME PLUS ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» από το Αμοιβαίο Κεφάλαιο «ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» από το οποίο προέκυψε μεγαλύτερη έκθεση σε ελληνικά εταιρικά ομόλογα βραχυπρόθεσμης διάρκειας.

13. Σύμφωνα με το Αρθ.1, παρ.ΙΙ Αποφ.Ε.Π. Κεφ.18/775/31.1.2017, παρουσιάζεται το συνολικό ύψος των ετήσιων ακαθάριστων αποδοχών (σταθερών και μεταβλητών) για το οικονομικό έτος 2023 που κατέβαλε η εταιρεία διαχείρισης Alpha Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ. στο προσωπικό, το οποίο ανήλθε στα 2.762.005,18 € και ο συνολικός αριθμός των δικαιούχων ανήλθε σε 48 (συμπερ.αποχωρήσεων).

Ακολουθεί ανάλυση των συνολικών αποδοχών ανά κατηγορία προσωπικού:

Κατηγορία Προσωπικού	Ετήσιες σταθερές αποδοχές	Ετήσιες μεταβλητές αποδοχές
Εκτελεστικά Μέλη Διοικητικού Συμβουλίου (MRTs)	450.167,51	52.340,00
Μη Εκτελεστικά Μέλη Διοικητικού Συμβουλίου	77.358,36	-
Πρόσωπα που ασκούν καθήκοντα ελέγχου (MRTs)	126.393,69	12.520,00
Άλλα πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	838.672,60	81.550,00
Υποστηρικτικές λειτουργίες	1.072.723,02	50.280,00
	2.565.315,18	196.690,00

Η Πολιτική Αποδοχών καθορίζει το πλαίσιο αποδοχών της Εταιρείας και εφαρμόζεται σε όλο το Προσωπικό με σύμβαση εξαρτημένης εργασίας. Η Πολιτική είναι ευθυγραμμισμένη με την Πολιτική Αποδοχών της Alpha Bank Α.Ε. και των άλλων εταιρειών του Τραπεζικού Ομίλου, ώστε να διασφαλίζεται η συνέπεια σε ενοποιημένη βάση.

Οι λεπτομέρειες της επικαιροποιημένης Πολιτικής Αποδοχών, όπου περιλαμβάνεται, μεταξύ άλλων, περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές, καθώς και η ταυτότητα των προσώπων που είναι υπεύθυνα για την υιοθέτηση και εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών, είναι διαθέσιμες μέσω της ιστοσελίδας της Εταιρείας πατώντας **εδώ**.

Αθήνα, 26.04.2024

Ο Θεματοφύλακας
ALPHA BANK

Η Εταιρεία Διαχείρισης
ALPHA ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.

Α.Ν. ΑΡΟΤΣΙΔΟΥ

Ε.Α. ΓΡΥΠΑΙΟΥ

Π.Δ. ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ

Π.Δ. ΜΠΙΛΕΤΣΑ
Αρ. Αδείας Ο.Ε.Ε. Α' Τάξεως 114762

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της “ΑΛΦΑ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ” για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ”

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως της χρήσεως που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2023 (από 1.1. έως 31.12.2023) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ” (η Έκθεση Διαχείρισεως), που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του “ΑΛΦΑ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον Ισολογισμό, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων της χρήσεως, 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 EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ” κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση 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), όπως αυτά 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 1 της Έκθεσης Διαχείρισεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.

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

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχείρισεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχείρισεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισεως, απαλλαγμένης από ουσιώδες 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 τη γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των 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, 29 Απριλίου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Θεόδωρος Κ. Τασιούλας

A.M. ΣΟΕΛ: 41061

Deloitte Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών

Φραγκοκκλησιάς 3α & Γρανικού, 151 25 Μαρούσι

A.M. ΣΟΕΛ: E 120



This document has been prepared by Deloitte Certified Public Accountants Societe Anonyme.

Deloitte Certified Public Accountants Societe Anonyme, a Greek company, registered in Greece with registered number 0001223601000 and its registered office at Marousi, Attica, 3a Fragkokklisias & Granikou str., 151 25, is one of the Deloitte Central Mediterranean S.r.l. ("DCM") countries. DCM, a company limited by guarantee registered in Italy with registered number 09599600963 and its registered office at Via Tortona no. 25, 20144, Milan, Italy is one of the Deloitte NSE LLP geographies. Deloitte NSE LLP is a UK limited liability partnership and member firm of DTTL, a UK private company limited by guarantee.

DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL, Deloitte NSE LLP and Deloitte Central Mediterranean S.r.l. do not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more about our global network of member firms.