



ALPHA ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ALPHA BANK Α.Ε.

ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - ΙΟΥΝΙΟΥ 2024

ALPHA GLOBAL BLUE CHIPS ΜΕΤΟΧΙΚΟ

ΑΥΓΟΥΣΤΟΣ 2024

ALPHA GLOBAL BLUE CHIPS ΜΕΤΟΧΙΚΟ
 Αρ.Εγκρ. Ε.Κ. 67/25.8.2010
 ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ: ALPHA ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ. (ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ. 920101000)
 ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ALPHA BANK Α.Ε.
 ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2024 (Περίοδος 01.01.2024 - 30.06.2024)
 (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 Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)						
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΑΛΛΟΔΑΠΗΣ						
ΔΙΑΦΟΡΩΝ ΧΩΡΩΝ ΣΕ CHF						
NOVARTIS AG REGISTERED	9.900	96,1700	952.083,00	989.506,12	0,73 %	0,74 %
NESTLE SA-REG	17.300	91,7200	1.586.756,00	1.649.125,94	1,22 %	1,24 %
(ROCzg.VX)ROCHE HLDGS AG	3.200	249,5000	798.400,00	829.782,37	0,62 %	0,62 %
UBS GROUP AG	18.000	26,4500	476.100,00	<u>494.813,86</u>	0,37 %	0,37 %
				3.963.228,29	2,94 %	2,97 %
ΔΙΑΦΟΡΩΝ ΧΩΡΩΝ ΣΕ EUR						
SANOFI	7.100	89,9400		638.574,00	0,47 %	0,48 %
SCHNEIDER ELECTRIC S.A	7.400	224,3000		1.659.820,00	1,23 %	1,24 %
MUENCHENER RUECKVER AG-REG	3.900	467,0000		1.821.300,00	1,35 %	1,36 %
TOTAL ENERGIES SE	4.600	62,3300		286.718,00	0,21 %	0,21 %
SIEMENS AG-REG	9.300	173,7200		1.615.596,00	1,20 %	1,21 %
ALLIANZ AG VINK	6.600	259,5000		1.712.700,00	1,27 %	1,28 %
LVMH MOET- HENNESSY LOUI	2.500	713,6000		1.784.000,00	1,32 %	1,34 %
L'OREAL	2.400	410,0500		984.120,00	0,73 %	0,74 %
ASM LITHOGRAPHY HOLDING NV	3.100	964,2000		2.989.020,00	2,22 %	2,24 %
AIRBUS GROUP NV	3.500	128,2600		448.910,00	0,33 %	0,34 %
UNILEVER PLC	21.200	51,2800		<u>1.087.136,00</u>	0,81 %	0,81 %
				15.027.894,00	11,14 %	11,25 %
ΔΙΑΦΟΡΩΝ ΧΩΡΩΝ ΣΕ GBP						
DIAGEO PLC	13.500	24,8950	336.082,50	396.847,84	0,29 %	0,30 %
SHELL PLC - NEW	27.000	28,3400	765.180,00	903.528,24	0,67 %	0,68 %
BHP GROUP LTD	5.000	22,6300	113.150,00	133.608,07	0,10 %	0,10 %
ASTRAZENECA	7.300	123,5600	901.988,00	1.065.071,79	0,79 %	0,80 %
RIO TINTO PLC	1.900	52,0100	98.819,00	116.685,95	0,09 %	0,09 %
BP PLC ORD	30.000	4,7520	142.560,00	168.335,54	0,12 %	0,13 %
UNILEVER	4.000	43,4500	173.800,00	<u>205.223,88</u>	0,15 %	0,15 %
				2.989.301,31	2,21 %	2,25 %
ΔΙΑΦΟΡΩΝ ΧΩΡΩΝ ΣΕ USD						
LINDE PLC	2.200	438,8100	965.382,00	901.383,75	0,67 %	0,68 %
AVGO BROADCOM INC	3.550	1.605,5300	5.699.631,50	5.321.784,78	3,95 %	3,99 %
HONEYWELL INTERNATIONAL INC	6.300	213,5400	1.345.302,00	1.256.117,65	0,93 %	0,94 %
NIKE INC	2.500	75,3700	188.425,00	175.933,71	0,13 %	0,13 %
ELI LILLY	3.800	905,3800	3.440.444,00	3.212.366,01	2,38 %	2,41 %
PFIZER INC	12.000	27,9800	335.760,00	313.501,40	0,23 %	0,23 %
COCA-COLA CO/THE	26.800	63,6500	1.705.820,00	1.592.735,76	1,18 %	1,19 %
MORGAN STANLEY GROUP	10.100	97,1900	981.619,00	916.544,35	0,68 %	0,69 %
EMERSON ELECTRIC CO	6.300	110,1600	694.008,00	648.000,00	0,48 %	0,49 %
SHELL PLC-ADR	13.500	72,1800	974.430,00	909.831,93	0,68 %	0,68 %
CHUBB LTD	3.000	255,0800	765.240,00	714.509,80	0,53 %	0,54 %
ASTRAZENECA PLC	14.500	77,9900	1.130.855,00	1.055.887,02	0,78 %	0,79 %
AON PLC	3.600	293,5800	1.056.888,00	986.823,53	0,73 %	0,74 %
RAYTHEON TECHNOLOGIES CORP	17.600	100,3900	1.766.864,00	1.649.732,96	1,22 %	1,24 %
EXXON MOBIL CORP	28.400	115,1200	3.269.408,00	3.052.668,53	2,27 %	2,29 %
SONY CORP-SPONSORED ADR	4.500	84,9500	382.275,00	356.932,77	0,26 %	0,27 %
UNION PACIFIC CORP	2.500	226,2600	565.650,00	528.151,26	0,39 %	0,40 %
PEPSICO INC	9.400	164,9300	1.550.342,00	1.447.564,89	1,07 %	1,08 %
JOHNSON & JOHNSON	14.500	146,1600	2.119.320,00	1.978.823,53	1,47 %	1,48 %
MCDONALD'S CORP	6.400	254,8400	1.630.976,00	1.522.853,41	1,13 %	1,14 %
MICROSOFT CORP	29.000	446,9500	12.961.550,00	12.102.287,58	8,98 %	9,07 %
PROCTER AND GAMBLE CO/THE	14.100	164,9200	2.325.372,00	2.171.215,69	1,61 %	1,63 %
J.P.MORGAN CHASE & CO	20.300	202,2600	4.105.878,00	3.833.686,27	2,85 %	2,87 %
WAL MART STORES INC	40.400	67,7100	2.735.484,00	2.554.140,06	1,90 %	1,91 %

MARSH & MCLENNAN COS INC	6.100	210,7200	1.285.392,00	1.200.179,27	0,89 %	0,90 %
PHILIP MORRIS CO	19.800	101,3300	2.006.334,00	1.873.327,73	1,39 %	1,40 %
TEXAS INSTRUMENTS INC	2.200	194,5300	427.966,00	399.594,77	0,30 %	0,30 %
SAMSUNG ELECR-GDR REGS	1.650	1.480,0000	2.442.000,00	2.280.112,04	1,69 %	1,71 %
MASTERCARD INC-A	3.900	441,1600	1.720.524,00	1.606.464,99	1,19 %	1,20 %
ALPHABET INC-CL A	50.900	182,1500	9.271.435,00	8.656.802,05	6,43 %	6,49 %
NOVO-NORDISK A/S-SPONS ADR	13.000	142,7400	1.855.620,00	1.732.605,04	1,29 %	1,30 %
BERKSHIRE HATHAWAY INC-CL B	1.200	406,8000	488.160,00	455.798,32	0,34 %	0,34 %
VISA INC-CLASS A SHARES	6.900	262,4700	1.811.043,00	1.690.983,19	1,26 %	1,27 %
APPLE COMP INC	51.300	210,6200	10.804.806,00	10.088.521,01	7,49 %	7,56 %
ORACLE SYS CORP	10.700	141,2000	1.510.840,00	1.410.681,61	1,05 %	1,06 %
CITI GROUP INC	4.200	63,4600	266.532,00	248.862,75	0,18 %	0,19 %
MERCK & CO INC	20.100	123,8000	2.488.380,00	2.323.417,37	1,72 %	1,74 %
ABBOTT LABORATORIES	16.300	103,9100	1.693.733,00	1.581.450,05	1,17 %	1,19 %
AMAZON. COM INC	44.400	193,2500	8.580.300,00	8.011.484,59	5,95 %	6,00 %
CHEVRON CORP	13.900	156,4200	2.174.238,00	2.030.100,84	1,51 %	1,52 %
NVIDIA CORP	76.000	123,5400	9.389.040,00	8.766.610,64	6,51 %	6,57 %
ACCENTURE PLC-CL A	4.600	303,4100	1.395.686,00	1.303.161,53	0,97 %	0,98 %
GOLDMAN SACHS GROUP INC	3.900	452,3200	1.764.048,00	1.647.103,64	1,22 %	1,23 %
LOCKHEED MARTIN CORP	100	467,1000	46.710,00	43.613,45	0,03 %	0,03 %
THERMO ELECTRON CORP	3.100	553,0000	1.714.300,00	1.600.653,59	1,19 %	1,20 %
MITSUBISHI UFJ FINL-SPON ADR	163.000	10,8000	1.760.400,00	<u>1.643.697,48</u>	1,22 %	1,23 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ				109.798.702,59	81,49 %	82,29 %
				131.779.126,19	97,78 %	98,75 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				131.779.126,19	97,78 %	98,75 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				131.779.126,19	97,82 %	98,75 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ				131.779.126,19	97,82 %	98,75 %

	Ξ.Ν.	Τιμή Ξ.Ν.	Τρέχουσα αξία σε EUR		
ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ ΣΕ EUR			3.634,00	0,00 %	0,00 %
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ ΣΕ USD	58.190,00	0,933706816	54.332,40	0,04 %	0,04 %
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			2.668,64	0,00 %	0,00 %
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΑΡΑΓΩΓΩΝ ΣΕ EUR			169.591,99	0,13 %	0,13 %
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΑΡΑΓΩΓΩΝ ΣΕ USD	107.999,66	0,933706816	100.840,02	0,07 %	0,07 %
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ ΠΑΡΑΚΡΑΤΗΜΕΝΟΙ ΦΟΡΟΙ			<u>808.388,32</u>	0,60 %	0,60 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			1.139.455,37	0,84 %	0,85 %

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ					
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ					
ALPHA BANK AUD	122,82	0,623733042	76,61	0,00 %	0,00 %
ALPHA BANK CAD	759,03	0,682831566	518,29	0,00 %	0,00 %
ALPHA BANK EUR			1.126.367,84	0,85 %	0,84 %
ALPHA BANK GBP	0,32	1,180804837	0,38	0,00 %	0,00 %
CITIBANK AUD	10.078,91	0,623733042	6.286,55	0,00 %	0,00 %
CITIBANK CAD	7.529,05	0,682831566	5.141,07	0,00 %	0,00 %
CITIBANK CHF	10.100,50	1,039306575	10.497,52	0,01 %	0,01 %
CITIBANK EUR			100.648,93	0,07 %	0,08 %
CITIBANK GBP	22.346,33	1,180804837	26.386,65	0,03 %	0,02 %
CITIBANK USD	553.118,81	0,933706816	<u>516.450,80</u>	0,38 %	0,39 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ			1.792.374,64	1,34 %	1,34 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ			1.792.374,64	1,34 %	1,34 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			134.710.956,20	100,00 %	100,95 %
-------------------------------------	--	--	-----------------------	-----------------	-----------------

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			-967.931,57		-0,73 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ			<u>-299.180,53</u>		-0,22 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		-1.267.112,10			-0,95 %

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		133.443.844,10			100,00 %
--	--	-----------------------	--	--	-----------------

ALPHA GLOBAL BLUE CHIPS METOXIKO Classic

Αξία Καθαρού Ενεργητικού Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024	133.180.704,50
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία	3.812.967,831
Τιμή Μεριδίου	34,9284

ALPHA GLOBAL BLUE CHIPS METOXIKO Institutional

Αξία Καθαρού Ενεργητικού Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024	263.139,60
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία	7.020,109
Τιμή Μεριδίου	37,4837

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 30.06.2024 ΚΑΙ 31.12.2023

(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)

	30.06.2024	31.12.2023	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	133.443.844,10	89.472.091,63	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	98,75 %	98,13 %	0,62 %
ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΑΛΛΟΔΑΠΗΣ	98,75 %	98,13 %	0,62 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024

			ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ			
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων		2.668,64	
II. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής		<u>1.087.637,02</u>	1.090.305,66
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ			
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	1.058.288,00		
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	-328.412,67		
			729.875,33
Γ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ			
I. Συναλλαγματικές Διαφορές	75.654,80		
II. Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έσοδα	20,34		
			75.675,14
Δ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ			
I. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	14,09		
II. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	-1.600,69		
			-1.586,60
Ε. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ			
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-1.082.924,49		
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-81.308,06		
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-35.780,39		
IV. Φόροι	-302.432,78		
V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα	-2.593,78		
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού	-13.989,97		
			-1.519.029,47
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024			<u>375.240,06</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2024 - 30.06.2024 (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
ALPHA GLOBAL BLUE CHIPS ΜΕΤΟΧΙΚΟ Classic			
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2023		3.078.735,188	73.007.360,27
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2024 - 30.06.2024		1.529.865,890	49.256.927,71
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2024 - 30.06.2024		<u>-795.633,247</u>	-25.545.733,52
Κέρδη Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024	374.498,29		
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30.06.2024 ALPHA GLOBAL BLUE CHIPS ΜΕΤΟΧΙΚΟ Classic		<u>3.812.967.831</u>	<u>97.093.052.75</u>
ALPHA GLOBAL BLUE CHIPS ΜΕΤΟΧΙΚΟ Institutional			
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2023		6.762,065	148.778,56
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2024 - 30.06.2024		258,044	8.000,00
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2024 - 30.06.2024		<u>0,000</u>	0,00
Κέρδη Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024	741,77		
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30.06.2024 ALPHA GLOBAL BLUE CHIPS ΜΕΤΟΧΙΚΟ Institutional		<u>7.020.109</u>	<u>157.520.33</u>
Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως την 30.06.2024			<u>97.250.573.08</u>
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ			
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς			
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024	95.593.546,51		
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024	131.779.126,19		
Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας)			36.185.579,68
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού			
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024		1.657.026,57	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024		<u>1.664.717,91</u>	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού			<u>7.691,34</u>
Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού / Παθητικού			<u>36.193.271.02</u>
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2024			<u>133.443.844.10</u>

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2023	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021
ALPHA GLOBAL BLUE CHIPS ΜΕΤΟΧΙΚΟ Classic			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	89.262.734,56	66.970.664,51	52.988.294,20
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	3.078.735,188	2.588.798,399	1.885.831,136
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	28,9933	25,8694	28,0981
ALPHA GLOBAL BLUE CHIPS ΜΕΤΟΧΙΚΟ Institutional			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	209.357,07	197.619,63	183.829,06
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	6.762,065	7.226,212	6.269,407
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	30,9605	27,3476	29,3216

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 30.06.2024, ήταν εντός του νόμιμου 20% του Καθαρού Ενεργητικού.

Κατά την 30.06.2024 οι επενδύσεις σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς εταιρειών του ίδιου ομίλου αναλύονται ως εξής:

ΟΜΙΛΟΣ/ΕΤΑΙΡΕΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ
CITIBANK	665.411,52	0,50 %
- Χρηματικά Διαθέσιμα	665.411,52	0,50 %
Alpha Services and Holdings SA	1.126.963,12	0,84 %
- Χρηματικά Διαθέσιμα	1.126.963,12	0,84 %
Morgan Stanley	916.544,35	0,69 %
- Μετοχές	916.544,35	0,69 %
JP MORGAN CHASE & CO	3.833.686,27	2,87 %
- Μετοχές	3.833.686,27	2,87 %
Citigroup Inc	248.862,75	0,19 %
- Μετοχές	248.862,75	0,19 %
Goldman Sachs Group Inc/The	1.647.103,64	1,23 %
- Μετοχές	1.647.103,64	1,23 %
HSBC BANK PLC (ΠΑΝΤΕΛΑΚΗΣ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΗ Α.Ε.Π.Ε.Υ.)	270.432,01	0,20 %
- Χρηματικά Διαθέσιμα	270.432,01	0,20 %
Exxon Mobil Corp	3.052.668,53	2,29 %
- Μετοχές	3.052.668,53	2,29 %
Microsoft Corp	12.102.287,58	9,07 %
- Μετοχές	12.102.287,58	9,07 %
PepsiCo Inc	1.447.564,89	1,08 %
- Μετοχές	1.447.564,89	1,08 %

JOHNSON & JOHNSON	1.978.823,53	1,48 %
- Μετοχές	1.978.823,53	1,48 %
Sony Corp	356.932,77	0,27 %
- Μετοχές	356.932,77	0,27 %
Siemens AG	1.615.596,00	1,21 %
- Μετοχές	1.615.596,00	1,21 %
Nestle SA	1.649.125,94	1,24 %
- Μετοχές	1.649.125,94	1,24 %
ROCHE HLDGS INC	829.782,37	0,62 %
- Μετοχές	829.782,37	0,62 %
LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	1.784.000,00	1,34 %
- Μετοχές	1.784.000,00	1,34 %
TOTAL ENERGIES SE	286.718,00	0,21 %
- Μετοχές	286.718,00	0,21 %
Unilever NV	1.292.359,88	0,97 %
- Μετοχές	1.292.359,88	0,97 %
SHELL PLC	1.813.360,17	1,36 %
- Μετοχές	1.813.360,17	1,36 %
BP PLC	168.335,54	0,13 %
- Μετοχές	168.335,54	0,13 %
Philip Morris International Inc	1.873.327,73	1,40 %
- Μετοχές	1.873.327,73	1,40 %
UNION PACIFIC CORP	528.151,26	0,40 %
- Μετοχές	528.151,26	0,40 %
Texas Instruments Inc	399.594,77	0,30 %
- Μετοχές	399.594,77	0,30 %
Pfizer Inc	313.501,40	0,23 %
- Μετοχές	313.501,40	0,23 %
ELI LILLY	3.212.366,01	2,41 %
- Μετοχές	3.212.366,01	2,41 %
ABBOTT LABORATORIES	1.581.450,05	1,19 %
- Μετοχές	1.581.450,05	1,19 %
Chevron Corp	2.030.100,84	1,52 %
- Μετοχές	2.030.100,84	1,52 %
LOCKHEED MARTIN CORP	43.613,45	0,03 %
- Μετοχές	43.613,45	0,03 %
Sanofi	638.574,00	0,48 %
- Μετοχές	638.574,00	0,48 %
Novartis AG	989.506,12	0,74 %
- Μετοχές	989.506,12	0,74 %
Diageo PLC	396.847,84	0,30 %
- Μετοχές	396.847,84	0,30 %
ASTRAZENECA PLC	2.120.958,81	1,59 %
- Μετοχές	2.120.958,81	1,59 %
ALLIANZ SE	1.712.700,00	1,28 %
- Μετοχές	1.712.700,00	1,28 %
Schneider Electric SE	1.659.820,00	1,24 %
- Μετοχές	1.659.820,00	1,24 %
McDonald's Corp	1.522.853,41	1,14 %
- Μετοχές	1.522.853,41	1,14 %
Rio Tinto PLC	116.685,95	0,09 %
- Μετοχές	116.685,95	0,09 %
EMERSON ELECTRIC CO	648.000,00	0,49 %
- Μετοχές	648.000,00	0,49 %
Apple Inc	10.088.521,01	7,56 %
- Μετοχές	10.088.521,01	7,56 %
NIKE INC	175.933,71	0,13 %
- Μετοχές	175.933,71	0,13 %
Visa Inc	1.690.983,19	1,27 %
- Μετοχές	1.690.983,19	1,27 %
LINDE AG	901.383,75	0,68 %
- Μετοχές	901.383,75	0,68 %
Amazon.com Inc	8.011.484,59	6,00 %
- Μετοχές	8.011.484,59	6,00 %
ORACLE CORP	1.410.681,61	1,06 %
- Μετοχές	1.410.681,61	1,06 %
BERKSHIRE HATHAWAY INC	455.798,32	0,34 %
- Μετοχές	455.798,32	0,34 %
MASTERCARD INC	1.606.464,99	1,20 %
- Μετοχές	1.606.464,99	1,20 %

L'OREAL SA	984.120,00	0,74 %
- Μετοχές	984.120,00	0,74 %
Alphabet Inc	8.656.802,05	6,49 %
- Μετοχές	8.656.802,05	6,49 %
ACCENTURE PLC-CL A	1.303.161,53	0,98 %
- Μετοχές	1.303.161,53	0,98 %
Muenchener Rueckversicherungs-Gesellscha	1.821.300,00	1,36 %
- Μετοχές	1.821.300,00	1,36 %
Procter & Gamble Co/The	2.171.215,69	1,63 %
- Μετοχές	2.171.215,69	1,63 %
Walmart Inc	2.554.140,06	1,91 %
- Μετοχές	2.554.140,06	1,91 %
COCA COLA HBC AG	1.592.735,76	1,19 %
- Μετοχές	1.592.735,76	1,19 %
HONEYWELL INTERNATIONAL INC	1.256.117,65	0,94 %
- Μετοχές	1.256.117,65	0,94 %
NOVO-NORDISK A/S	1.732.605,04	1,30 %
- Μετοχές	1.732.605,04	1,30 %
NVIDIA CORP	8.766.610,64	6,57 %
- Μετοχές	8.766.610,64	6,57 %
UBS Group AG	494.813,86	0,37 %
- Μετοχές	494.813,86	0,37 %
Merck & Co Inc	2.323.417,37	1,74 %
- Μετοχές	2.323.417,37	1,74 %
Samsung Electronics Co Ltd	2.280.112,04	1,71 %
- Μετοχές	2.280.112,04	1,71 %
AIRBUS GROUP NV	448.910,00	0,34 %
- Μετοχές	448.910,00	0,34 %
AON PLC	986.823,53	0,74 %
- Μετοχές	986.823,53	0,74 %
MARSH & MCLENNAN COS INC	1.200.179,27	0,90 %
- Μετοχές	1.200.179,27	0,90 %
THERMO FISHER SCIENTIFIC INC	1.600.653,59	1,20 %
- Μετοχές	1.600.653,59	1,20 %
CHUBB LTD	714.509,80	0,54 %
- Μετοχές	714.509,80	0,54 %
RAYTHEON TECHNOLOGIES CORP	1.649.732,96	1,24 %
- Μετοχές	1.649.732,96	1,24 %
BHP Group Ltd	133.608,07	0,10 %
- Μετοχές	133.608,07	0,10 %
ASML HOLDING NV	2.989.020,00	2,24 %
- Μετοχές	2.989.020,00	2,24 %
Mitsubishi UF J Financial Group	1.643.697,48	1,23 %
- Μετοχές	1.643.697,48	1,23 %
BROADCOM INC	5.321.784,78	3,99 %
- Μετοχές	5.321.784,78	3,99 %

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 30.06.2024
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	<u>30.06.2024</u>	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	131.779.126,19	87.807.605,78	63.211.464,17
Καταθέσεις σε τράπεζες	1.792.374,64	877.741,27	3.267.007,48
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	<u>1.139.455,37</u>	<u>1.266.676,48</u>	<u>1.103.544,11</u>
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	134.710.956,20	89.952.023,53	67.582.015,76
Υποχρεώσεις	<u>-1.267.112,10</u>	<u>-479.931,90</u>	<u>-413.731,62</u>
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	133.443.844,10	89.472.091,63	67.168.284,14
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία Subfund	3.819.987,940	3.085.497,253	2.596.024,611
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	-	-	-

ALPHA GLOBAL BLUE CHIPS METOXIKO Classic

Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	3.812.967,831	3.078.735,188	2.588.798,399
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	34,9284	28,9933	25,8694

ALPHA GLOBAL BLUE CHIPS METOXIKO Institutional

Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	7.020,109	6.762,065	7.226,212
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	37,4837	30,9605	27,3476

Ανάλυση Χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	131.779.126,19	87.807.605,78	63.211.464,17
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
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Σύνολο	131.779.126,19	87.807.605,78	63.211.464,17

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. 2024 έως 30.06.2024
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	<u>01.01.-30.06.24</u>	<u>01.01.-30.06.23</u>	<u>01.01.-30.06.22</u>
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	1.090.305,66	1.015.829,88	701.480,00
Κέρδη / (Ζημιές) από αγοραπωλησίες κινητών αξιών / μέσων χρηματαγοράς			729.875,33
Λοιπά εισοδήματα	74.088,54	217.041,34	
Έξοδα διαχείρισης			-1.082.924,49
Έξοδα θεματοφύλακα			-81.308,06
Μεταβλητή αμοιβή υπεραπόδοσης			0,00
Λοιπά έξοδα και φόροι			<u>-354.796,92</u>
Καθαρό εισόδημα			<u>375.240,06</u>
			<u>1.424.985,99</u>
			<u>1.811.329,38</u>
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	49.264.927,71	21.474.492,50	24.602.981,33
Εξαγορές μεριδίων	-25.545.733,52	-14.788.607,23	-15.460.731,07
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων		19.877.318,22	
Σύνολο			<u>5.568.191,18</u>
			<u>-7.538.203,77</u>
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-30.06			<u>43.971.752,47</u>
			<u>13.679.062,44</u>
			<u>3.415.375,87</u>
Γ. Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.07-31.12		<u>0,00</u>	<u>8.624.745,05</u>
			<u>10.580.785,01</u>
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B+Γ)		<u>43.971.752,47</u>	<u>22.303.807,49</u>
			<u>13.996.160,88</u>

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

1. Η σύνταξη της Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών 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.
2. Η αποτίμηση των μετοχών εταιρειών εξωτερικού εισηγμένων σε ενεργό αγορά, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των τιμών κλεισίματος της 28.06.2024 (καθώς η 30.06.2024 ήταν αργία).
3. Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το δελτίο συναλλαγματικών ισοτιμιών αναφοράς BGN-BID (ώρα κλεισίματος Χρηματιστηρίου Νέας Υόρκης) της 28.06.2024 (καθώς η 30.06.2024 ήταν αργία).
4. Οι καταθέσεις όψεως που περιλαμβάνονται στην κατηγορία Καταθέσεις σε Πιστωτικά Ιδρύματα αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία κατά την 30.06.2024, η οποία δε διαφέρει από την εύλογη αξία τους. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των καταθέσεων όψεως έως και την 30.06.2024, περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024 και απεικονίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς του Ενεργητικού.
5. 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.
6. Στον πίνακα προέλευσης καθαρού ενεργητικού και αποτελεσμάτων από 01.01.2024 - 30.06.2024 η αξία των μεριδίων 31.12.2023 εμφανίζεται σε κόστος κτήσεως.
7. Η κατηγοριοποίηση της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου έχει ως εξής:

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Μετοχές	131.779.126,19	-	-	131.779.126,19
Σύνολο	131.779.126,19	0,00	0,00	131.779.126,19

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.

Αθήνα, 29.08.2024

Ο Θεματοφύλακας
ALPHA BANK

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

Π.Σ. ΡΑΥΤΟΠΟΥΛΟΣ

Ε.Α. ΓΡΥΠΑΙΟΥ

Π.Δ. ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ

Π.Δ. ΜΠΛΕΤΣΑ
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 GLOBAL BLUE CHIPS ΜΕΤΟΧΙΚΟ”

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA GLOBAL BLUE CHIPS ΜΕΤΟΧΙΚΟ”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης της εξάμηνης περιόδου που έληξε την 30^η Ιουνίου 2024 (01.01.2024-30.06.2024) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA GLOBAL BLUE CHIPS ΜΕΤΟΧΙΚΟ” (η Έκθεση Διαχείρισης), που καταρτίστηκε από τη διαχειρίστρια της περιουσίας του εταιρεία “ΑΛΦΑ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και περιλαμβάνει την Χρηματοοικονομική θέση (Ισολογισμό), την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του ως άνω Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισης παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA GLOBAL BLUE CHIPS ΜΕΤΟΧΙΚΟ” κατά την 30^η Ιουνίου 2024 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για την εξάμηνη περίοδο 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 Διαχείρισης”.

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 Διαχείρισης 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 Διαχείρισης όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.

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

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης 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 ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης, απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 Διαχείρισης.

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 Διαχείρισης, 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 Διαχείρισης, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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, 30 Αυγούστου 2024

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Φωτεινή Γιαννοπούλου

A.M. ΣΟΕΛ: 24031

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.