



ALPHA ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ALPHA BANK Α.Ε.

ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - ΙΟΥΝΙΟΥ 2024

ALPHA ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ

ΑΥΓΟΥΣΤΟΣ 2024

ALPHA ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ
 Αποφ. ΕΚ 114/30.6.1992 ΦΕΚ 468/8/17.7.1992
 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						
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ						
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε (ΚΟ)	148.019	19,4900		<u>2.884.890,31</u>	2,21 %	2,24 %
				2.884.890,31	2,21 %	2,24 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α				<u>2.884.890,31</u>	2,21 %	2,24 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ						
ΟΡΑΡ SA / GRC419120AD7	102.000	93,8461		95.723,02	0,07 %	0,07 %
LAMDA DEVELOPMENT / GRC2451207D1	2.448.000	94,3201		2.308.956,05	1,77 %	1,79 %
CPLP SHIPPING / GRC823121AB9	617.000	94,5001		583.065,62	0,45 %	0,45 %
COSTAMARE PARTICIPATIONS / GRC5211214B5	1.900.000	95,3000		1.810.700,00	1,39 %	1,41 %
PRODEA REAL ESTATE INV / GRC5091217D9	4.574.000	89,8800		4.111.111,20	3,15 %	3,19 %
ELVALHALCOR HELLENIC COP / GRC281121BD8	1.773.000	91,0000		1.613.430,00	1,24 %	1,25 %
GEK TERNA HLD ESTATE / GRC1451184D4	1.651.000	99,6000		1.644.396,00	1,26 %	1,28 %
ATTICA ENTERPRICE HOLDIN / GRC1441197B3	4.538.000	99,2502		4.503.974,08	3,45 %	3,49 %
TERNA ENERGY FINANCE / GRC813119AD1	4.339.000	94,5000		4.100.355,00	3,14 %	3,18 %
AUTOHELLAS TOURIST AND / GRC3371241B9	1.669.000	99,5100		1.660.821,90	1,27 %	1,29 %
INTRALOT SA / GRC3431242B5	1.682.000	100,9000		1.697.138,00	1,30 %	1,32 %
AEGEAN AIRLINES SA / GRC4951193D4	4.479.000	97,8000		<u>4.380.462,00</u>	3,36 %	3,40 %
				28.510.132,87	21,86 %	22,12 %
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΚΡΑΤΙΚΑ						
HELLENIC REPUBLIC / GR0128016731	2.000.000	82,5760		1.651.520,00	1,27 %	1,28 %
HELLENIC REPUBLIC / GR0124035693	1.000.000	102,6120		1.026.120,00	0,79 %	0,80 %
HELLENIC REPUBLIC / GR0124039737	1.000.000	104,7530		1.047.530,00	0,80 %	0,81 %
HELLENIC REPUBLIC / GR0138018842	2.000.000	95,8090		<u>1.916.180,00</u>	1,47 %	1,49 %
				5.641.350,00	4,33 %	4,38 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				<u>34.151.482,87</u>	26,19 %	26,50 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				<u>37.036.373,18</u>	28,40 %	28,74 %
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΕ EUR						
SAFE BULKERS PARTICIP / GRC8261222B1	400.000	93,0000		372.000,00	0,29 %	0,29 %
MOTOR OIL (HELLAS) SA / XS2364001151	4.700.000	95,9540		4.509.838,00	3,46 %	3,50 %
HELLENIC BANK PCL / XS2498640056	1.000.000	100,1880		1.001.880,00	0,77 %	0,78 %
PUBLIC POWER CORP / XS2314265237	4.400.000	99,8470		4.393.268,00	3,37 %	3,41 %
TITAN GLOBAL FINANCE PLC / XS2199268470	1.850.000	97,9490		1.812.056,50	1,39 %	1,41 %
MYTILINEOS SA / XS2337604479	4.700.000	95,6920		4.497.524,00	3,45 %	3,49 %
TITAN GLOBAL FINANCE PLC / XS1716212243	2.300.000	98,5210		2.265.983,00	1,74 %	1,76 %
HELLENIC PETROLEUM FINAN / XS2060691719	4.503.000	98,7680		4.447.523,04	3,41 %	3,45 %
ALPHA BANK A.E / XS2307437629	4.800.000	99,1050		4.757.040,00	3,65 %	3,69 %
SANI/IKOS FINANCIAL HLDG / XS2367107856	3.650.000	98,7610		3.604.776,50	2,76 %	2,80 %
EUROBANK ERG SVCS HLDGS / XS2562543442	4.500.000	113,7760		5.119.920,00	3,93 %	3,97 %
FRIGO DEBTO PLC / XS2603999264	1.268.107	30,2880		384.084,25	0,29 %	0,30 %
EUROBANK SA / XS2579816146	1.400.000	108,4530		1.518.342,00	1,16 %	1,18 %
HELLENIC BANK PCL / XS2597995112	2.500.000	114,5170		2.862.925,00	2,20 %	2,22 %
NATIONAL BANK GREECE SA / XS2595343059	3.000.000	110,0430		3.301.290,00	2,53 %	2,56 %
BANK OF CYPRUS PCL / XS2648493570	2.670.000	107,2370		2.863.227,90	2,20 %	2,22 %
PIRAEUS BANK SA / XS2644936259	100.000	106,7210		106.721,00	0,08 %	0,08 %
BANK OF CYPRUS HOLDINGS / XS2333239692	8.000.000	101,1270		8.090.160,00	6,20 %	6,28 %
EUROBANK ERG SVCS HLDGS / XS2752471206	3.700.000	101,8500		3.768.450,00	2,89 %	2,92 %
PIRAEUS FINANCIAL HLDGS / XS2747093321	1.000.000	103,6360		1.036.360,00	0,79 %	0,80 %
ALPHA SERV & HLDGS / XS2835739660	4.400.000	100,0160		4.400.704,00	3,37 %	3,41 %
NATIONAL BANK GREECE SA / XS2790334184	2.000.000	100,8080		2.016.160,00	1,55 %	1,56 %
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA / XS2121408996	5.000.000	99,1820		<u>4.959.100,00</u>	3,80 %	3,85 %
				72.089.333,19	55,28 %	55,94 %
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΕ USD						
DANAOS CORP / USY1968PAA31	5.000.000	101,8080	5.090.400,00	<u>4.752.941,18</u>	3,64 %	3,69 %
				4.752.941,18	3,64 %	3,69 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ				<u>76.842.274,37</u>	58,93 %	59,63 %

ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ TREASURY-BILLS

FRENCH DISCOUNT T-BILL / FR0128379429	4.000.000	99,4130	<u>3.976.520,00</u>	3,05 %	3,09 %
			3.976.520,00	3,05 %	3,09 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			<u>3.976.520,00</u>	3,05 %	3,09 %

ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

80.818.794,37 **61,98 %** **62,72 %**

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ

117.855.167,55 **90,38 %** **91,46 %**

ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ

ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ

ΔΙΑΦΟΡΩΝ ΧΩΡΩΝ ΣΕ EUR

FRIGO NEWCO 1 LIMITED	2.000	0,0010	2,00	0,00 %	0,00 %
			2,00	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ			<u>2,00</u>	0,00 %	0,00 %

ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

2,00 **0,00 %** **0,00 %**

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ

2,00 **0,00 %** **0,00 %**

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ

117.855.169,55 **90,38 %** **91,46 %**

	Ξ.Ν.	Τιμή Ξ.Ν.	Τρέχουσα αξία σε EUR		
ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			1.984.690,91	1,52 %	1,54 %
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΑΡΑΓΩΓΩΝ ΣΕ EUR			360.503,44	0,28 %	0,28 %
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΑΡΑΓΩΓΩΝ ΣΕ USD	511.249,04	0,933706816	<u>477.356,71</u>	0,37 %	0,37 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			<u>2.822.551,06</u>	2,16 %	2,19 %

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ

ALPHA BANK EUR			3.059.109,34	2,35 %	2,37 %
ALPHA BANK USD	1.506,56	0,933706816	1.406,69	0,00 %	0,00 %
CITIBANK EUR			6.459.252,61	4,95 %	5,01 %
CITIBANK USD	217.586,67	0,933706816	<u>203.162,16</u>	0,16 %	0,16 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ			<u>9.722.930,80</u>	7,46 %	7,54 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ

9.722.930,80 **7,46 %** **7,54 %**

ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

130.400.651,41 **100,00 %** **101,19 %**

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			-1.236.363,73		-0,97 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ			<u>-289.915,18</u>		-0,22 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		-1.526.278,91			-1,19 %

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

128.874.372,50 **=====** **100,00 %**

ALPHA ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ Classic

Αξία Καθαρού Ενεργητικού Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024		61.609.511,94
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία	11.432.353,814	
Τιμή Μεριδίου	5,3890	

ALPHA ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ Institutional

Αξία Καθαρού Ενεργητικού Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024		64.321.135,27
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία	11.401.597,318	
Τιμή Μεριδίου	5,6414	

ALPHA ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ Classic D

Αξία Καθαρού Ενεργητικού Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024		2.943.725,29
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία	546.242,773	
Τιμή Μεριδίου	5,3890	

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ							
ΟΝΟΜΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΥ	ΕΙΔΟΣ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν.	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΤΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	
US ULTRA BOND CBT Sep24 (FULTRA30YRTNSEP24)	Long	40	125,3438	5.013.750,00	4.681.372,55	3,63 %	

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	128.874.372,50	109.041.781,18	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	91,46 %	96,14 %	-4,68 %
ΕΙΣΗΓΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	2,24 %	0,00 %	2,24 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	26,50 %	27,31 %	-0,81 %
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			0,00 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	59,63 %	67,00 %	-7,37 %
ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	3,09 %	1,83 %	1,26 %
ΜΗ ΕΙΣΗΓΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00 %	0,00 %	0,00 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024

			ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ			
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων		5.281,07	
II. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων		<u>2.908.661,81</u>	
			2.913.942,88
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ			
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	305.982,95		
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	-263.655,92		
			42.327,03
Γ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ			
I. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	489.531,83		
II. Ζημιές από πράξεις σε Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	-313.034,96		
			176.496,87
Δ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ			
I. Συναλλαγματικές Διαφορές	-1.469,92		
II. Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έσοδα	161,00		
			-1.308,92
Ε. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ			
I. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	73,11		
II. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	-284,86		
			-211,75
ΣΤ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ			
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-508.279,17		
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-42.724,37		
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων		-7.031,31	
IV. Φόροι	-290.109,01		
V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα	-402,10		
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού	-5.879,49		
			-854.425,45
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024			<u>2.276.820,66</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΥΣΕΩΣ 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 ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ Classic		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2023	11.515.631,237	63.506.360,22
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2024 - 30.06.2024	1.845.359,633	9.792.749,44
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2024 - 30.06.2024	<u>-1.928.637,056</u>	-10.260.781,21
Κέρδη Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024	1.088.453,87	
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30.06.2024 ALPHA ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ Classic	<u>11.432.353,814</u>	<u>64.126.782,32</u>
ALPHA ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ Institutional		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2023	8.724.399,870	47.456.179,01
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2024 - 30.06.2024	3.104.601,963	17.105.808,13
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2024 - 30.06.2024	<u>-427.404,515</u>	-2.368.394,80
Κέρδη Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024	1.136.360,06	
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30.06.2024 ALPHA ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ Institutional	<u>11.401.597,318</u>	<u>63.329.952,40</u>
ALPHA ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ Classic D		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2023	282.476,412	1.463.708,66
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2024 - 30.06.2024	428.236,809	2.284.529,56
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2024 - 30.06.2024	<u>-164.470,448</u>	-876.377,75
Κέρδη Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024	52.006,73	
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30.06.2024 ALPHA ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ Classic D	<u>546.242,773</u>	<u>2.923.867,20</u>
Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως την 30.06.2024		<u>130.380.601,92</u>

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς

Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024

119.367.234,39

Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024

117.855.169,55

Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)

-1.512.064,84

β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού

Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024

11.013.367,53

Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024

11.019.202,95

Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού

5.835,42

Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού / Παθητικού

-1.506.229,42

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2024

128.874.372,50

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2023	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021
ALPHA ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ Classic			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	60.062.234,25	61.778.570,87	116.793.735,88
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	11.516.631,237	12.917.962,184	22.632.570,331
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	5,2157	4,7824	5,1604
ALPHA ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ Institutional			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	47.506.229,57	38.862.416,27	40.077.377,19
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	8.724.399,870	7.826.775,383	7.532.763,081
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	5,4452	4,9653	5,3204
ALPHA ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ Classic D			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	1.473.317,36	582.315,16	0,00
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	282.476,412	121.762,694	0,000
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	5,2157	4,7824	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 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
Eurobank Ergasias SA	1.559.844,73	1,21 %
- Ομολογίες	1.559.844,73	1,21 %
CITIBANK	6.662.414,77	5,17 %
- Χρηματικά Διαθέσιμα	6.662.414,77	5,17 %
National Bank of Greece SA	5.434.493,23	4,22 %
- Ομολογίες	5.434.493,23	4,22 %
Alpha Services and Holdings SA	12.242.851,81	9,50 %
- Ομολογίες	9.182.335,78	7,13 %
- Χρηματικά Διαθέσιμα	3.060.516,03	2,37 %
HELLENIC BANK PCL	3.961.401,39	3,07 %
- Ομολογίες	3.961.401,39	3,07 %
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA	6.222.678,53	4,83 %
- Ομολογίες	6.222.678,53	4,83 %
HSBC BANK PLC (ΠΑΝΤΕΛΑΚΗΣ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΗ Α.Ε.Π.Ε.Υ.)	837.860,15	0,65 %
- Χρηματικά Διαθέσιμα	837.860,15	0,65 %
Autohellas SA	4.429.283,10	3,44 %
- Ομολογίες	4.429.283,10	3,44 %
OPAP SA	96.085,97	0,07 %
- Ομολογίες	96.085,97	0,07 %
HELLENIC REPUBLIC	5.672.675,46	4,40 %
- Ομολογίες	5.672.675,46	4,40 %
Titan Cement Co SA	4.108.610,59	3,19 %
- Ομολογίες	4.108.610,59	3,19 %
Viohalco SA	1.618.739,15	1,26 %
- Ομολογίες	1.618.739,15	1,26 %
FRANCE (GOVT OF)	3.976.520,00	3,09 %
- Ομολογίες	3.976.520,00	3,09 %
GEK Terna Holding Real Estate Constructi	8.666.529,64	6,73 %
- Μετοχές	2.884.890,31	2,24 %
- Ομολογίες	5.781.639,33	4,49 %
Mytilineos Holdings SA	4.514.855,25	3,50 %
- Ομολογίες	4.514.855,25	3,50 %
Public Power Corp SA	4.440.858,28	3,45 %
- Ομολογίες	4.440.858,28	3,45 %
SAFE BULKERS INC	376.523,33	0,29 %
- Ομολογίες	376.523,33	0,29 %
MOTOR OIL FINANCE PLC	4.554.226,89	3,53 %
- Ομολογίες	4.554.226,89	3,53 %
Costamare Inc	1.815.402,50	1,41 %
- Ομολογίες	1.815.402,50	1,41 %

DANAOS CORP		4.883.011,73	3,79 %
- Ομολογίες		4.883.011,73	3,79 %
ATTICA ENTERPRISE HOLDIN		4.570.405,36	3,55 %
- Ομολογίες		4.570.405,36	3,55 %
SANI/IKOS FINANCIAL HLDG		3.698.307,75	2,87 %
- Ομολογίες		3.698.307,75	2,87 %
INTRALOT SA - INTEGRATED LOTTERY		1.731.619,00	1,34 %
- Ομολογίες		1.731.619,00	1,34 %
Hellenic Petroleum SA		4.468.684,68	3,47 %
- Ομολογίες		4.468.684,68	3,47 %
Capital Product Partners LP		586.154,05	0,45 %
- Ομολογίες		586.154,05	0,45 %
Consolidated Lamda Holdings SA		2.345.716,85	1,82 %
- Ομολογίες		2.345.716,85	1,82 %
EUROBANK HOLDINGS		9.182.830,20	7,13 %
- Ομολογίες		9.182.830,20	7,13 %
Castlelake Opportunities Partn		4.157.575,42	3,23 %
- Ομολογίες		4.157.575,42	3,23 %
BANK OF CYPRUS PCL		3.046.152,08	2,36 %
- Ομολογίες		3.046.152,08	2,36 %
FRIGO DEBTCO PLC		390.215,43	0,30 %
- Μετοχές		2,00	0,00 %
- Ομολογίες		390.213,43	0,30 %
BANK OF CYPRUS HOLDINGS PLC		8.452.181,86	6,56 %
- Ομολογίες		8.452.181,86	6,56 %
AUTOHELLAS TOURIST AND		1.691.953,39	1,31 %
- Ομολογίες		1.691.953,39	1,31 %

Πίνακας Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων (30.06.2024)

Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ.	Composite
Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου				
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA / GR / 19.02.2020	XS2121408996	OXI	BGN	B-
Aegean Airlines SA / GR / 12.03.2019	GRC4951193D4	OXI	EXCH	NR
SAFE BULKERS INC / CY / 11.02.2022	GRC8261222B1	OXI	EXCH	NR
OPAP SA / GR / 27.10.2020	GRC419120AD7	OXI	EXCH	BB
MOTOR OIL FINANCE PLC / GR / 19.07.2021	XS2364001151	OXI	BGN	NR
LAMDA Development SA / GR / 21.07.2020	GRC2451207D1	OXI	EXCH	NR
DANAOS CORP / MH / 11.02.2021	USY1968PAA31	OXI	BGN	BB
HELLENIC BANK PCL / CY / 15.07.2022	XS2498640056	OXI	BGN	BB
Public Power Corp SA / GR / 18.03.2021	XS2314265237	OXI	BGN	BB-
TITAN GLOBAL FINANCE PLC / GB / 09.07.2020	XS2199268470	OXI	BGN	BB
CPLP SHIPPING / CY / 22.10.2021	GRC823121AB9	OXI	EXCH	NR
Mytilineos Holdings SA / GR / 28.04.2021	XS2337604479	OXI	BGN	BB+
Costamare Inc / CY / 25.05.2021	GRC5211214B5	OXI	EXCH	NR
PRODEA REAL ESTATE INV / GR / 20.07.2021	GRC5091217D9	OXI	EXCH	NR
HELLENIC REPUBLIC / GR / 04.02.2020	GR0128016731	OXI	BGN	BB+
ELVALHALCOR HELLENIC COPPER & ALLUM.S.A / GR / 16.11.2021	GRC281121BD8	OXI	EXCH	NR
GEK Terna Holding Real Estate Constructi / GR / 04.04.2018	GRC1451184D4	OXI	EXCH	NR
TITAN GLOBAL FINANCE PLC / GB / 16.11.2017	XS1716212243	OXI	BGN	BB
HELLENIC PETROLEUM FINAN / GB / 04.10.2019	XS2060691719	OXI	BGN	NR
ATTICA ENTERPRISE HOLDIN / GR / 26.07.2019	GRC1441197B3	OXI	EXCH	NR
Alpha Services and Holdings SA / GR / 11.03.2021	XS2307437629	OXI	BGN	B
TERNA ENERGY FINANCE / GR / 22.10.2019	GRC813119AD1	OXI	EXCH	NR
SANI/IKOS FINANCIAL HLDG / LU / 22.07.2021	XS2367107856	OXI	BGN	CCC+
HELLENIC REPUBLIC / GR / 12.03.2019	GR0124035693	OXI	BGN	BB+
EUROBANK HOLDINGS / GR / 29.11.2022	XS2562543442	OXI	BGN	BB-
FRIGO DEBTCO PLC / GB / 17.04.2023	XS2603999264	OXI	BVAL	NR
Eurobank Ergasias SA / GR / 19.01.2023	XS2579816146	OXI	BGN	BB+
HELLENIC REPUBLIC / GR / 17.01.2023	GR0124039737	OXI	BGN	BB+
HELLENIC BANK PCL / CY / 07.03.2023	XS2597995112	OXI	BGN	BB-
National Bank of Greece SA / GR / 26.09.2023	XS2595343059	OXI	BGN	BB
BANK OF CYPRUS PCL / CY / 18.07.2023	XS2648493570	OXI	BGN	BB
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA / GR / 06.07.2023	XS2644936259	OXI	BGN	BB-
BANK OF CYPRUS HOLDINGS PLC / IE / 16.04.2021	XS2333239692	OXI	BGN	B
EUROBANK HOLDINGS / GR / 18.01.2024	XS2752471206	OXI	BGN	BB-
AUTOHELLAS TOURIST AND / GR / 16.01.2024	GRC3371241B9	OXI	EXCH	NR
INTRALOT SA - INTEGRATED LOTTERY / GR / 23.02.2024	GRC3431242B5	OXI	EXCH	CCC+
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA / GR / 09.01.2024	XS2747093321	OXI	BGN	B
HELLENIC REPUBLIC / GR / 24.04.2024	GR0138018842	OXI	BGN	BB+
Alpha Services and Holdings SA / GR / 04.06.2024	XS2835739660	OXI	BGN	B
National Bank of Greece SA / GR / 19.03.2024	XS2790334184	OXI	BGN	BB
Ομόλογα Zero Coupon				
FRANCE (GOVT OF) / FR / 27.05.2024	FR0128379429	OXI	BGN	AA-

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

	30.06.2024	31.12.2023	31.12.2022
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	117.855.167,55	104.816.122,12	89.733.345,83
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	2,00	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	9.722.930,80	1.762.415,22	9.869.919,34
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	<u>2.822.551,06</u>	<u>2.822.398,79</u>	<u>1.933.136,22</u>
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	130.400.651,41	109.400.936,13	101.536.401,39
Υποχρεώσεις	<u>-1.526.278,91</u>	<u>-359.154,95</u>	<u>-313.099,09</u>
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	128.874.372,50	109.041.781,18	101.223.302,30
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία Subfund	23.380.193,905	20.522.507,519	20.866.500,261
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	-	-	-

ALPHA ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ Classic			
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	11.432.353,814	11.515.631,237	12.917.962,184
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	5,3890	5,2157	4,7824

ALPHA ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ Institutional			
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	11.401.597,318	8.724.399,870	7.826.775,383
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	5,6414	5,4452	4,9653

ALPHA ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ Classic D			
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	546.242,773	282.476,412	121.762,694
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	5,3890	5,2157	4,7824

Ανάλυση Χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	31.395.023,18	0,00	0,00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	86.460.144,37	104.816.120,12	89.733.345,83
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>2,00</u>	<u>2,00</u>	<u>0,00</u>
Σύνολο	117.855.169,55	104.816.122,12	89.733.345,83

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01.2024 έως 30.06.2024
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01.-30.06.24	01.01.-30.06.23	01.01.-30.06.22
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	2.913.942,88	2.146.696,85	2.556.281,04
Κέρδη / (Ζημιές) από αγοραπωλησίες κινητών αξιών / μέσων χρηματαγοράς			218.823,90
Λοιπά εισοδήματα	-1.520,67	-6.612,76	-
Έξοδα διαχείρισης	-508.279,17	-437.294,48	-824.073,25
Έξοδα θεματοφύλακα	-42.724,37	-34.777,77	-45.259,22
Λοιπά έξοδα και φόροι	-303.421,91		
Καθαρό εισόδημα	2.276.820,66	825.297,85	449.455,17
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	29.183.087,13	6.396.278,55	8.152.383,62
Εξαγορές μεριδίων	-13.505.553,76	-12.284.506,95	-42.797.248,31
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	1.878.237,29		
Σύνολο	17.555.770,66	-1.685.700,81	-48.191.001,21
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-30.06	19.832.591,32	-860.402,96	-47.741.546,04
Γ. Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.07-31.12	0,00	8.678.881,84	-7.906.264,73
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B+Γ)	19.832.591,32	7.818.478,88	-55.647.810,77

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 Treasury-Bills εξωτερικού έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών κλεισίματος Bloomberg (όπως ορίζεται στην πηγή τιμολόγησης στον Πίνακα Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων) της 28.06.2024 (καθώς η 30.06.2024 ήταν αργία). Η τρέχουσα αξία ορίζεται ως το γινόμενο της ονομαστικής αξίας επί τρέχουσα τιμή /100.
3. Η αποτίμηση των ομολόγων εσωτερικού και εξωτερικού έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών κλεισίματος Bloomberg (όπως ορίζεται στην πηγή τιμολόγησης στον Πίνακα Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων) της 28.06.2024 (καθώς η 30.06.2024 ήταν αργία). Η τρέχουσα αξία ορίζεται ως το γινόμενο της ονομαστικής αξίας επί τρέχουσα τιμή /100.
4. Η αποτίμηση των μετοχών εταιρειών εσωτερικού εισηγμένων σε ενεργό αγορά, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των τιμών κλεισίματος της 28.06.2024 (καθώς η 30.06.2024 ήταν αργία).
5. Η μη εισηγμένη σε ενεργό αγορά εξωτερικού μετοχή FRIGO DEBTCO αποτιμήθηκε σε αξία μνείας 0,001, λαμβάνοντας υπόψη τις πρόνοιες της απόφασης της Ε.Κ.13/350/31.08.2005 και του γεγονότος ότι πρόκειται για νεοιδρυθείσα εταιρεία (06.03.2023), η οποία προήλθε από τη διάσπαση της αρχικής εταιρείας (λόγω αναδιάρθρωσης ομολογιακού δανείου) και για την οποία δεν υπάρχουν πρόσφατες δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις.
6. Η αποτίμηση των παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων που είναι εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παραγώγων εξωτερικού, έγινε καθ'όλη τη διάρκεια της περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλείσιμο) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα Αποτελέσματα περιόδου.
7. 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).
8. Οι Δεδουλευμένοι Τόκοι των Ομολογιακών Δανείων (μείον οι τόκοι που καταβλήθηκαν για την αγορά τους) περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024 και απεικονίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς του Ενεργητικού.
9. 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.
10. Ως πιστοληπτική διαβάθμιση των ομολόγων εσωτερικού και εξωτερικού καθώς και των Treasury Bills 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.
11. 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.
12. 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.
13. Η κατηγοριοποίηση της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου έχει ως εξής:

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Ομολογίες	110.993.757,24	-	-	110.993.757,24
Μέσα Χρηματαγοράς	3.976.520,00	-	-	3.976.520,00
Μετοχές	2.884.890,31	-	2,00	2.884.892,31
Σύνολο	117.855.167,55	0,00	2,00	117.855.169,55

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 μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ”

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ”

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 ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ” (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 ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ” 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.