



**ALPHA ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ**

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ALPHA BANK Α.Ε.

**ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - ΙΟΥΝΙΟΥ 2024**

**ALPHA BANCASSURANCE ΕΕ107 ΣΥΝΘΕΤΟ  
ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ**

**ΑΥΓΟΥΣΤΟΣ 2024**

ALPHA BANCASSURANCE ΕΕ107 ΣΥΝΘΕΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ  
ΑΠΟΦΑΣΗ Ε.Κ. 512/28.12.2023  
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 19.01.2024 - 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
<b>ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ</b> (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)						
<b>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>						
<b>ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>						
<b>ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>						
<b>ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>						
<b>ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ</b>						
PRODEA REAL ESTATE INV / GRC5091217D9	135.000	89,8800		121.338,00	0,33 %	0,33 %
ELVALHALCOR HELLENIC COP / GRC281121BD8	318.000	91,0000		<u>289.380,00</u>	0,79 %	0,79 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>				<b>410.718,00</b>	<b>1,12 %</b>	<b>1,13 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>				<b>410.718,00</b>	<b>1,12 %</b>	<b>1,13 %</b>
<b>ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>						
<b>ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ</b>						
<b>ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΕ EUR</b>						
HELLENIC BANK PCL / XS2498640056	200.000	100,1880		200.376,00	0,55 %	0,55 %
UNICAJA BANCO SA / ES0280907033	1.100.000	103,4740		1.138.214,00	3,10 %	3,12 %
EUROBANK SA / XS2579816146	3.000.000	108,4530		3.253.590,00	8,87 %	8,92 %
MORGAN STANLEY / XS2548080832	500.000	103,4720		517.360,00	1,41 %	1,42 %
BANCO COMERC PORTUGUES / PTBCPEOM0069	1.500.000	94,1420		1.412.130,00	3,85 %	3,87 %
PIRAEUS BANK SA / XS2728486536	3.000.000	106,8630		3.205.890,00	8,74 %	8,79 %
STANDARD CHARTERED PLC / XS2407969885	1.500.000	87,5430		1.313.145,00	3,58 %	3,60 %
NATIONAL BANK GREECE SA / XS2756298639	1.300.000	99,7370		1.296.581,00	3,53 %	3,55 %
DEUTSCHE BANK AG / DE000A30VT06	1.400.000	102,9460		1.441.244,00	3,93 %	3,95 %
ALPHA BANK SA / XS2761146468	3.300.000	100,0890		3.302.937,00	9,00 %	9,05 %
UBS GROUP AG / CH1214797172	1.100.000	112,8370		1.241.207,00	3,38 %	3,40 %
ING GROEP NV / XS2281155254	1.500.000	85,1280		1.276.920,00	3,48 %	3,50 %
COMMERZBANK AG / DE000CZ43ZN8	1.300.000	103,8660		1.350.258,00	3,68 %	3,70 %
SOCIETE GENERALE / FR0014001GA9	1.500.000	87,1100		1.306.650,00	3,56 %	3,58 %
BARCLAYS PLC / XS2373642102	1.500.000	87,4850		1.312.275,00	3,58 %	3,60 %
UNICREDIT SPA / XS2588885025	1.200.000	101,3370		1.216.044,00	3,31 %	3,33 %
PUBLIC POWER CORP / XS2359929812	1.500.000	95,3690		1.430.535,00	3,90 %	3,92 %
SANTAN CONSUMER FINANCE / XS2747776487	1.000.000	100,2700		1.002.700,00	2,73 %	2,75 %
NATWEST GROUP PLC / XS2307853098	1.500.000	86,7310		1.300.965,00	3,55 %	3,57 %
CAIXABANK SA / XS2649712689	1.200.000	104,0220		1.248.264,00	3,40 %	3,42 %
MEDIOBANCA DI CRED FIN / IT0005586893	1.300.000	98,7750		1.284.075,00	3,50 %	3,52 %
BANK OF CYPRUS PCL / XS2801451571	3.300.000	99,3300		<u>3.277.890,00</u>	8,94 %	8,98 %
<b>ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΚΡΑΤΙΚΑ ΣΕ EUR</b>				<b>34.329.250,00</b>	<b>93,58 %</b>	<b>94,09 %</b>
BUONI POLIENNALI DEL TES / IT0005566408	1.000.000	102,5000		<u>1.025.000,00</u>	2,79 %	2,81 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ</b>				<b>35.354.250,00</b>	<b>96,37 %</b>	<b>96,90 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>				<b>35.354.250,00</b>	<b>96,37 %</b>	<b>96,90 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>				<b>35.764.968,00</b>	<b>97,49 %</b>	<b>98,03 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>				<b>35.764.968,00</b>	<b>97,49 %</b>	<b>98,03 %</b>
<b>ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ</b>						
<b>ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>						
SWAP ALPHA BANK 06.03.24-06.03.34 BANCASSURANCE 107	36.500.000,000	-0,0175		<u>-640.397,57</u>	-1,75 %	-1,76 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ</b>				<b>-640.397,57</b>	<b>-1,75 %</b>	<b>-1,76 %</b>
<b>ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>						
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				<u>619.422,02</u>	1,69 %	1,70 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>				<b>619.422,02</b>	<b>1,69 %</b>	<b>1,70 %</b>

<b>ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ</b>			
<b>ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ</b>			
ALPHA BANK EUR	565.265,78	1,54 %	1,55 %
CITIBANK EUR	<u>376.443,64</u>	1,03 %	1,03 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΦΕΩΣ</b>	<b><u>941.709,42</u></b>	<b>2,57 %</b>	<b>2,58 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ</b>	<b><u>941.709,42</u></b>	<b>2,57 %</b>	<b>2,58 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b><u>36.685.701,87</u></b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,55 %</b>
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>			
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	-139.757,44		-0,38 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ	<u>-63.468,75</u>		-0,17 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>-203.226,19</b>		<b>-0,55 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b><u>36.482.475,68</u></b>		<b>100,00 %</b>
<b>ALPHA BANCASSURANCE ΕΕ107 ΣΥΝΘΕΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ</b>			
Αξία Καθαρού Ενεργητικού Περιόδου 19.01.2024 - 30.06.2024	36.482.475,68		
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία	3.683.118,212		
Τιμή Μεριδίου	9,9053		

**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
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>36.482.475,68</b>	<b>0,00</b>	
<b>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>	<b>98,03 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>98,03 %</b>
ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,13 %	0,00 %	1,13 %
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			0,00 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	96,90 %	0,00 %	96,90 %
<b>ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ</b>	<b>-1,76 %</b>	<b>0,00 %</b>	<b>-1,76 %</b>
ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ	-1,76 %	0,00 %	-1,76 %

**ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ**  
**ΠΕΡΙΟΔΟΥ 19.01.2024 - 30.06.2024**

			<b>ΑΞΙΑ ΣΕ EUR</b>
<b>A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ</b>			
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων		1.578,86	
II. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων		<u>464.123,92</u>	
			<b>465.702,78</b>
<b>B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ</b>			
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	35.436,12		
			<b>35.436,12</b>
<b>Γ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ</b>			
I. Έξοδα εξωχρηματιστηριακών παραγώγων	-107.852,43		
			<b>-107.852,43</b>
<b>Δ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ</b>			
I. Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έσοδα	82,64		
			<b>82,64</b>
<b>ΣΤ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ</b>			
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-114.001,36		
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-11.400,00		
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-331,55		
IV. Φόροι	-63.468,75		
V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα	-151,10		
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού	-1.832,49		
			<b>-191.185,25</b>
<b>ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 19.01.2024 - 30.06.2024</b>			<b><u>202.183,86</u></b>

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**  
**ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 19.01.2024 - 30.06.2024 (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)**

<b>I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ</b>	<b>ΜΕΡΙΔΙΑ</b>	<b>ΑΞΙΑ ΣΕ EUR</b>
<b>ALPHA BANCASSURANCE ΕΕ107 ΣΥΝΘΕΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ</b>		
Μεριδία σε κυκλοφορία την 31.12.2023	0,000	0,00
Πλέον Πωληθείσες μεριδίων 19.01.2024 - 30.06.2024	3.714.408,809	37.281.148,10
Μείον Εξαγορές μεριδίων 19.01.2024 - 30.06.2024	<u>-31.290.597</u>	-310.582,04
Κέρδη Περιόδου 19.01.2024 - 30.06.2024	202.183,86	_____
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30.06.2024 ALPHA BANCASSURANCE ΕΕ107 ΣΥΝΘΕΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	<b>3.683.118.212</b>	<b>37.172.749.92</b>
<b>Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως την 30.06.2024</b>		<b><u>37.172.749.92</u></b>
<b>II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ</b>		
<b>α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς</b>		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024	35.814.844,67	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024	35.764.968,00	_____
Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας)		-49.876,67
<b>β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού</b>		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024	1.357.905,25	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024	<u>717.507,68</u>	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού		<u>-640.397,57</u>
<b>Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας) &amp; Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού / Παθητικού</b>		<b><u>-690.274,24</u></b>
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2024</b>		<b><u>36.482.475,68</u></b>

**ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ**

	<b>ΧΡΗΣΗ 2023</b>	<b>ΧΡΗΣΗ 2022</b>	<b>ΧΡΗΣΗ 2021</b>
<b>ALPHA BANCASSURANCE ΕΕ107 ΣΥΝΘΕΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ</b>			
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12</b>	0,00	0,00	0,00
<b>ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12</b>	0,000	0,000	0,000
<b>ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12</b>	0,0000	0,0000	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:

<b>ΟΜΙΛΟΣ/ΕΤΑΙΡΕΙΑ</b>	<b>ΑΞΙΑ ΣΕ EURO</b>	<b>ΠΟΣΟΣΤΟ</b>
<b>Eurobank Ergasias SA</b>	<b>3.342.524,43</b>	<b>9,16 %</b>
- Ομολογίες	3.342.524,43	9,16 %
<b>CITIBANK</b>	<b>376.443,64</b>	<b>1,03 %</b>
- Χρηματικά Διαθέσιμα	376.443,64	1,03 %
<b>National Bank of Greece SA</b>	<b>1.320.876,08</b>	<b>3,62 %</b>
- Ομολογίες	1.320.876,08	3,62 %
<b>Alpha Services and Holdings SA</b>	<b>3.249.503,84</b>	<b>8,90 %</b>
- Ομολογίες	3.324.635,63	9,11 %
- Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	-640.397,57	-1,76 %
- Χρηματικά Διαθέσιμα	565.265,78	1,55 %
<b>Morgan Stanley</b>	<b>533.666,34</b>	<b>1,46 %</b>
- Ομολογίες	533.666,34	1,46 %
<b>HELLENIC BANK PCL</b>	<b>217.589,11</b>	<b>0,60 %</b>
- Ομολογίες	217.589,11	0,60 %
<b>PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA</b>	<b>3.320.418,69</b>	<b>9,10 %</b>
- Ομολογίες	3.320.418,69	9,10 %
<b>Viohalco SA</b>	<b>290.332,23</b>	<b>0,80 %</b>
- Ομολογίες	290.332,23	0,80 %
<b>Public Power Corp SA</b>	<b>1.451.488,13</b>	<b>3,98 %</b>
- Ομολογίες	1.451.488,13	3,98 %
<b>DEUTSCHE BANK</b>	<b>1.498.238,54</b>	<b>4,11 %</b>
- Ομολογίες	1.498.238,54	4,11 %
<b>UBS Group AG</b>	<b>1.269.234,40</b>	<b>3,48 %</b>
- Ομολογίες	1.269.234,40	3,48 %
<b>Societe Generale SA</b>	<b>1.306.999,32</b>	<b>3,58 %</b>
- Ομολογίες	1.306.999,32	3,58 %
<b>Republic of Italy</b>	<b>1.041.782,97</b>	<b>2,86 %</b>
- Ομολογίες	1.041.782,97	2,86 %
<b>ING Groep NV</b>	<b>1.278.446,64</b>	<b>3,50 %</b>
- Ομολογίες	1.278.446,64	3,50 %
<b>Castlelake Opportunities Partn</b>	<b>122.709,38</b>	<b>0,34 %</b>
- Ομολογίες	122.709,38	0,34 %
<b>BANK OF CYPRUS PCL</b>	<b>3.304.109,18</b>	<b>9,06 %</b>
- Ομολογίες	3.304.109,18	9,06 %

<b>UNICREDIT SPA</b>	<b>1.235.594,82</b>	<b>3,39 %</b>
- Ομολογίες	1.235.594,82	3,39 %
<b>BANCO COMERC PORTUGUES</b>	<b>1.418.099,18</b>	<b>3,89 %</b>
- Ομολογίες	1.418.099,18	3,89 %
<b>SANTAN CONSUMER FINANCE</b>	<b>1.019.503,28</b>	<b>2,79 %</b>
- Ομολογίες	1.019.503,28	2,79 %
<b>UNICAJA BANCO SA</b>	<b>1.158.083,88</b>	<b>3,17 %</b>
- Ομολογίες	1.158.083,88	3,17 %
<b>STANDARD CHARTERED PLC</b>	<b>1.320.522,05</b>	<b>3,62 %</b>
- Ομολογίες	1.320.522,05	3,62 %
<b>NATWEST GROUP PLC</b>	<b>1.304.928,93</b>	<b>3,58 %</b>
- Ομολογίες	1.304.928,93	3,58 %
<b>CAIXABANK SA</b>	<b>1.304.985,31</b>	<b>3,58 %</b>
- Ομολογίες	1.304.985,31	3,58 %
<b>COMMERZBANK AG</b>	<b>1.379.929,79</b>	<b>3,78 %</b>
- Ομολογίες	1.379.929,79	3,78 %
<b>BARCLAYS PLC</b>	<b>1.319.960,45</b>	<b>3,62 %</b>
- Ομολογίες	1.319.960,45	3,62 %
<b>MEDIOBANCA DI CRED FIN</b>	<b>1.298.152,40</b>	<b>3,56 %</b>
- Ομολογίες	1.298.152,40	3,56 %

## Πίνακας Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων (30.06.2024)

Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ.	Composite
<b>Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου</b>				
HELLENIC BANK PCL / CY / 15.07.2022	XS2498640056	OXI	BGN	BB
UNICAJA BANCO SA / ES / 13.02.2023	ES0280907033	OXI	BGN	BBB-
PRODEA REAL ESTATE INV / GR / 20.07.2021	GRC5091217D9	OXI	EXCH	NR
ELVALHALCOR HELLENIC COPPER & ALLUM.S.A / GR / 16.11.2021	GRC281121BD8	OXI	EXCH	NR
Eurobank Ergasias SA / GR / 19.01.2023	XS2579816146	OXI	BGN	BB+
Morgan Stanley / US / 18.10.2023	XS2548080832	OXI	BGN	A
BANCO COMERC PORTUGUES / PT / 29.09.2021	PTBCPEOM0069	OXI	BGN	BBB-
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA / GR / 28.11.2023	XS2728486536	OXI	BGN	BB-
STANDARD CHARTERED PLC / GB / 10.11.2021	XS2407969885	OXI	BGN	A-
National Bank of Greece SA / GR / 22.01.2024	XS2756298639	OXI	BGN	BB+
DEUTSCHE BANK / DE / 25.08.2022	DE000A30VT06	OXI	BGN	BBB+
Alpha Services and Holdings SA / GR / 05.02.2024	XS2761146468	OXI	BGN	BB
UBS Group AG / CH / 09.11.2022	CH1214797172	OXI	BGN	A-
BUONI POLIENNALI DEL TES / IT / 28.09.2023	IT0005566408	OXI	BGN	BBB
ING Groep NV / NL / 04.01.2021	XS2281155254	OXI	BGN	A-
COMMERZBANK AG / DE / 11.01.2023	DE000C243ZN8	OXI	BGN	BBB-
Societe Generale SA / FR / 05.01.2021	FR0014001GA9	OXI	BGN	BBB
BARCLAYS PLC / GB / 02.08.2021	XS2373642102	OXI	BGN	BBB+
UNICREDIT SPA / IT / 09.02.2023	XS2588885025	OXI	BGN	BBB-
SANTAN CONSUMER FINANCE / ES / 09.01.2024	XS2747776487	OXI	BGN	A
NATWEST GROUP PLC / GB / 23.02.2021	XS2307853098	OXI	BGN	A-
CAIXABANK SA / ES / 11.07.2023	XS2649712689	OXI	BGN	BBB
MEDIOBANCA DI CRED FIN / IT / 12.03.2024	IT0005586893	OXI	BGN	BBB-
BANK OF CYPRUS PCL / CY / 24.04.2024	XS2801451571	OXI	BGN	BB
Public Power Corp SA / GR / 21.07.2021	XS2359929812	OXI	BGN	BB-

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 30.06.2024  
(N.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	35.764.968,00	0,00	0,00
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	-640.397,57	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	941.709,42	0,00	0,00
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	<u>619.422,02</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>36.685.701,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Υποχρεώσεις	<u>-203.226,19</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b><u>36.482.475,68</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία Subfund	3.683.118,212	0,000	0,000
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	9,9053	0,0000	0,0000

## Ανάλυση Χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών		410.718,00	0,00	0,00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές		35.354.250,00	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	-640.397,57		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Σύνολο</b>		<b><u>35.124.570,43</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

## II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 19.01.2024 έως 30.06.2024

(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

			<u>19.01.-30.06.24</u>	<u>01.01.-30.06.23</u>	<u>01.01.-30.06.22</u>
<b>A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου</b>					
Εισόδημα από επενδύσεις	465.702,78	0,00			0,00
Κέρδη / (Ζημιές) από αγοραπωλησίες κινητών αξιών / μέσω χρηματαγοράς			-72.416,31	0,00	0,00
Λοιπά εισοδήματα			82,64	0,00	0,00
Έξοδα διαχείρισης			-114.001,36	0,00	0,00
Έξοδα θεματοφύλακα			-11.400,00	0,00	0,00
Λοιπά έξοδα και φόροι			<u>-65.783,89</u>	0,00	0,00
<b>Καθαρό εισόδημα</b>			<b><u>202.183,86</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου</b>					
Έκδοση νέων μεριδίων	37.281.148,10	0,00	0,00		
Εξαγορές μεριδίων	-310.582,04	0,00	0,00		
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων		-690.274,24		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Σύνολο</b>			<b><u>36.280.291,82</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 19.01-30.06</b>			<b><u>36.482.475,68</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>Γ. Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.07-31.12</b>			<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B+Γ)</b>			<b><u>36.482.475,68</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

## ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

- 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.
- 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.
- Οι Δεδουλευμένοι Τόκοι των Ομολογιακών Δανείων (μείον οι τόκοι που καταβλήθηκαν για την αγορά τους) περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 19.01.2024 - 30.06.2024 και απεικονίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς του Ενεργητικού.
- 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 19.01.2024 - 30.06.2024 και απεικονίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς του Ενεργητικού.

5. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έχει συνάψει συμφωνία ανταλλαγής συνολικής απόδοσης ονομαστικής αξίας 36.500.000,00 Ευρώ με την Alpha Bank, λήξης 06.03.2034, με υποκείμενο δείκτη μετοχικού δείκτη MSCI EMU Select Profitability Leaders Decrement 5%.

- Σε θετική απόδοση του δείκτη ίση ή μεγαλύτερη του 25% θα λάβουμε απόδοση το 10 % της ονομαστικής αξίας που έχει συμφωνηθεί (EUR 36,500,000).

- Σε θετική απόδοση του δείκτη ίση ή μεγαλύτερη του 15% θα λάβουμε απόδοση το 5 % της ονομαστικής αξίας που έχει συμφωνηθεί (EUR 36,500,000).

- Σε αρνητική απόδοση ή σε θετική απόδοση του δείκτη έως 15% η απόδοση θα είναι μηδενική.

<b>Κανονισμός (ΕΕ) 2015 /2365 Της 25.11.2015 - Τμήμα Α — Πληροφορίες που πρέπει να παρέχονται στις ετήσιες εκθέσεις των ΟΣΕΚΑ.</b>	
<b>Συνολικά δεδομένα:</b>	
— το ποσό των τίτλων και εμπορευμάτων που αφορά ο δανεισμός ως ποσοστό των συνολικών δανείσμων περιουσιακών στοιχείων οριζόμενων εκτός των ταμειακών διαθεσίμων και των ταμειακών ισοδυνάμων.	-
— το ποσό των περιουσιακών στοιχείων που περιλαμβάνει κάθε τύπος ΣΧΤ και συμφωνίας ανταλλαγής συνολικής απόδοσης, εκφραζόμενο ως απόλυτο ποσό (στο νόμισμα του οργανισμού συλλογικών επενδύσεων) και ως ποσοστό των υπό διαχείριση περιουσιακών στοιχείων του οργανισμού αυτού (ΥΔΠΣ).	Τρέχουσα Αξία 35.859.602,43 Ευρώ ήτοι ποσοστό 98,29 % επί του συνόλου του ενεργητικού
<b>Δεδομένα συγκέντρωσης:</b>	
— οι δέκα σημαντικότεροι εκδότες ασφαλειών σε όλες τις ΣΧΤ και τις συμφωνίες ανταλλαγής συνολικής απόδοσης (κατανομή όγκων των εμπράγματων ασφαλειών και βασικών εμπορευμάτων που λαμβάνονται ανά εκδότη).	Italian Republic
— οι δέκα σημαντικότεροι αντισυμβαλλόμενοι για κάθε τύπο ΣΧΤ και συμφωνίας ανταλλαγής συνολικής απόδοσης χωριστά (όνομα του αντισυμβαλλόμενου και συνολικός όγκος των εκκρεμών συναλλαγών).	Alpha Bank (Συμφωνία Ανταλλαγής συνολικής απόδοσης ονομαστικής αξίας 36.500.000,00 Ευρώ)
<b>Συγκεντρωτικά δεδομένα σχετικά με τις συναλλαγές για κάθε τύπο ΣΧΤ και συμφωνίας ανταλλαγής συνολικής απόδοσης χωριστά —καταμεμημένα βάσει των ακόλουθων κατηγοριών:</b>	
— τύπος και ποιότητα της ασφάλειας.	Ομόλογο Ιταλικής Κυβέρνησης
— διάρκεια ληκτότητας της ασφάλειας βάσει των ακόλουθων κλιμακίων διάρκειας: λιγότερο από μία ημέρα, μία ημέρα έως μία εβδομάδα, μία εβδομάδα έως ένας μήνας, ένας μήνας έως τρεις μήνες, τρεις μήνες έως ένα έτος, άνω του ενός έτους, ανοικτή ληκτότητα.	άνω του ενός έτους
— νόμισμα της ασφάλειας.	Ευρώ
— διάρκεια ληκτότητας της ΣΧΤ και των συμφωνιών ανταλλαγής συνολικής απόδοσης βάσει των ακόλουθων κλιμακίων διάρκειας: λιγότερο από μία ημέρα, μία ημέρα έως μία εβδομάδα, μία εβδομάδα έως ένας μήνας, ένας μήνας έως τρεις μήνες, τρεις μήνες έως ένα έτος, άνω του ενός έτους, ανοικτές συναλλαγές.	άνω του ενός έτους
— χώρα στην οποία είναι εγκατεστημένοι οι αντισυμβαλλόμενοι.	Ελλάδα
— διακανονισμός και συμψηφισμός (π.χ. τριμερής, κεντρικός αντισυμβαλλόμενος, διμερής).	Διμερής
<b>Δεδομένα σχετικά με την επαναχρησιμοποίηση της ασφάλειας:</b>	
— ποσοστό της εισπραχθείσας ασφάλειας το οποίο επαναχρησιμοποιείται, σε σύγκριση με το ανώτατο ποσό που καθορίζεται στο ενημερωτικό δελτίο ή στην πληροφόρηση των επενδυτών.	-
— απόδοση της επανεπένδυσης της ασφάλειας σε μετρητά για τον οργανισμό συλλογικών επενδύσεων.	-
<b>Διακράτηση της ασφάλειας που εισπράττει ο οργανισμός συλλογικών επενδύσεων ως μέρος της ΣΧΤ και των συμφωνιών ανταλλαγής συνολικής απόδοσης:</b>	
Αριθμός και ονόματα των θεματοφυλάκων και ποσό των περιουσιακών στοιχείων που προσκομίζονται ως ασφάλειες και τα οποία διακρατεί κάθε θεματοφύλακας.	-
<b>Διακράτηση της ασφάλειας που παρέχει ο οργανισμός συλλογικών επενδύσεων ως μέρος της ΣΧΤ και των συμφωνιών ανταλλαγής συνολικής απόδοσης:</b>	
Το ποσοστό των ασφαλειών που τηρούνται είτε σε διαχωρισμένους είτε σε ομαδοποιημένους λογαριασμούς ή σε οποιουδήποτε άλλους λογαριασμούς.	Ομόλογο Ιταλικής Κυβέρνησης Τρέχουσα Αξία 1.041.782,97 Ευρώ ήτοι ποσοστό 2,86 % επί του ενεργητικού
Δεδομένα σχετικά με την απόδοση και το κόστος για κάθε τύπο ΣΧΤ και συμφωνιών ανταλλαγής συνολικής απόδοσης, καταμεμημένα μεταξύ οργανισμού συλλογικών επενδύσεων, διαχειριστή τέτοιου οργανισμού και τρίτων (π.χ. φορέα δανεισμού) σε απόλυτους αριθμούς και ως ποσοστό επί του συνόλου των αποδόσεων που προέρχονται από τον συγκεκριμένο τύπο ΣΧΤ και συμφωνιών ανταλλαγής συνολικής απόδοσης.	Απόδοση: -640.397,57 Ευρώ Alpha Bank (Συμφωνία Ανταλλαγής Συνολικής Απόδοσης ) (100%) Κόστος : 109.728,13 Ευρώ

6. 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 διεθνή 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.

7. Με την υπ' αριθμ. 512/28.12.2023 απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς χορηγήθηκε άδεια σύστασης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου ALPHA BANCASSURANCE EE107 ΣΥΝΘΕΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ, το οποίο σύμφωνα με απόφαση της διοίκησης ξεκίνησε τη δραστηριότητα του την 19.01.2024. Επενδυτικός σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η δημιουργία εισοδήματος και κεφαλαιακής υπεραξίας. Για την επίτευξη του σκοπού του το Αμοιβαίο Κεφάλαιο θα επενδύσει σε ομόλογα, μέσα χρηματογοράς και λοιπά αξιόγραφα, καθώς και σε συμβάσεις εξωχρηματοπιστηρικών παραγώγων.

8. 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.

9. Στον πίνακα προέλευσης καθαρού ενεργητικού και αποτελεσμάτων από 19.01.2024 - 30.06.2024 η αξία των μεριδίων 31.12.2023 εμφανίζεται σε κόστος κτήσεως.

10. Η κατηγοριοποίηση της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου έχει ως εξής :

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Ομολογίες	35.764.968,00	-	-	35.764.968,00
Swap	-	-	-640.397,57	-640.397,57
<b>Σύνολο</b>	<b>35.764.968,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-640.397,57</b>	<b>35.124.570,43</b>

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 Διαχειρίσεως  
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 BANCASSURANCE ΕΕ107 ΣΥΝΘΕΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ”

### Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA BANCASSURANCE ΕΕ107 ΣΥΝΘΕΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ”

#### Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης της εξάμηνης περιόδου που έληξε την 30<sup>η</sup> Ιουνίου 2024 (01.01.2024-30.06.2024) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA BANCASSURANCE ΕΕ107 ΣΥΝΘΕΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ” (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 BANCASSURANCE ΕΕ107 ΣΥΝΘΕΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ” κατά την 30<sup>η</sup> 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](http://www.deloitte.com/about) to learn more about our global network of member firms.