



ALPHA ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ALPHA BANK Α.Ε.

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2022

ALPHA MELLON ΜΙΚΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

ΑΠΡΙΛΙΟΣ 2023

ALPHA MELLON ΜΙΚΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ
 Αρ. Εγκρ. Ε.Κ. 1/817/27.03.2008
 ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ: ALPHA ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ. (ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ. 920101000)
 ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ: ALPHA BANK Α.Ε.
 ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2022
 (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 ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)						
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΚΡΑΤΙΚΑ						
HELLENIC REPUBLIC -GR0114030555	2.500.000	99,8760		<u>2.496.900,00</u>	2,56 %	2,56 %
				2.496.900,00	2,56 %	2,56 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				<u>2.496.900,00</u>	2,56 %	2,56 %
ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ						
ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ Ε.Γ.Ε.Δ.						
HELLENIC T-BILL -GR0002239086	200.000	98,8300		197.660,00	0,20 %	0,20 %
HELLENIC T-BILL -GR0000220260	9.000.000	99,7000		8.973.000,00	9,19 %	9,20 %
HELLENIC T-BILL -GR0000219254	10.000.000	99,8700		9.987.000,00	10,23 %	10,24 %
HELLENIC T-BILL -GR0004127537	100.000	99,5300		99.530,00	0,10 %	0,10 %
HELLENIC T-BILL -GR0004128543	100.000	99,0400		99.040,00	0,10 %	0,10 %
HELLENIC T-BILL -GR0002236058	2.500.000	99,6400		2.491.000,00	2,55 %	2,55 %
HELLENIC T-BILL -GR0002240092	21.000.000	98,5600		20.697.600,00	21,21 %	21,23 %
HELLENIC T-BILL -GR0002235043	15.000.000	99,7600		<u>14.964.000,00</u>	15,33 %	15,35 %
				57.508.830,00	58,93 %	58,98 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ				<u>57.508.830,00</u>	58,93 %	58,98 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				<u>60.005.730,00</u>	61,49 %	61,54 %
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΑΛΛΟΔΑΠΗΣ						
ΔΙΑΦΟΡΩΝ ΧΩΡΩΝ ΣΕ CHF						
(ROCZg.VX)ROCHE HLDGS AG	2.000	290,5000	581.000,00	588.330,60	0,60 %	0,60 %
NESTLE SA-REG	8.000	107,1400	857.120,00	867.934,46	0,89 %	0,89 %
NOVARTIS AG REGISTERED	7.000	83,5900	585.130,00	<u>592.512,71</u>	0,61 %	0,61 %
				2.048.777,77	2,10 %	2,10 %
ΔΙΑΦΟΡΩΝ ΧΩΡΩΝ ΣΕ EUR						
UNILEVER PLC	2.000	46,8700		93.740,00	0,10 %	0,10 %
SANOFI	2.400	89,8400		215.616,00	0,22 %	0,22 %
BAYER AG	3.000	48,3250		144.975,00	0,15 %	0,15 %
L'OREAL	1.000	333,6000		<u>333.600,00</u>	0,34 %	0,34 %
				787.931,00	0,81 %	0,81 %
ΔΙΑΦΟΡΩΝ ΧΩΡΩΝ ΣΕ GBP						
UNILEVER	5.000	41,8200	209.100,00	236.634,83	0,24 %	0,24 %
ASTRAZENECA	4.600	112,1800	516.028,00	583.979,90	0,60 %	0,60 %
DIAGEO PLC	6.000	36,5000	219.000,00	<u>247.838,49</u>	0,25 %	0,25 %
				1.068.453,22	1,09 %	1,10 %
ΔΙΑΦΟΡΩΝ ΧΩΡΩΝ ΣΕ USD						
JOHNSON & JOHNSON	7.400	176,6500	1.307.210,00	1.222.262,74	1,25 %	1,25 %
BRISTOL MYERS SQUIBB CO	5.000	71,9500	359.750,00	336.372,14	0,34 %	0,34 %
PEPSICO INC	5.000	180,6600	903.300,00	844.600,28	0,87 %	0,87 %
ALPHABET INC-CL A	4.000	88,2300	352.920,00	329.985,97	0,34 %	0,34 %
PHILIP MORRIS CO	6.000	101,2100	607.260,00	567.798,04	0,58 %	0,58 %
ABBOTT LABORATORIES	2.300	109,7900	252.517,00	236.107,53	0,24 %	0,24 %
CHEVRON CORP	3.300	179,4900	592.317,00	553.826,09	0,57 %	0,57 %
MERCK & CO INC	2.600	110,9500	288.470,00	269.724,17	0,28 %	0,28 %
COCA-COLA CO/THE	10.500	63,6100	667.905,00	624.502,10	0,64 %	0,64 %
PFIZER INC	6.000	51,2400	307.440,00	287.461,43	0,29 %	0,29 %
PROCTER AND GAMBLE CO/THE	6.300	151,5600	954.828,00	892.779,80	0,91 %	0,92 %
MICROSOFT CORP	2.500	239,8200	599.550,00	560.589,06	0,57 %	0,57 %
MCDONALD'S CORP	1.050	263,5300	276.706,50	<u>258.725,11</u>	0,27 %	0,27 %
				6.984.734,46	7,16 %	7,16 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ				<u>10.889.896,45</u>	11,16 %	11,17 %

ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ

ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΕ EUR

VOLKSWAGEN FIN SERV AG -XS1972548231	1.000.000	95,6380	956.380,00	0,98 %	0,98 %
WELLS FARGO & COMPANY -XS1074382893	1.000.000	97,9040	979.040,00	1,00 %	1,00 %
BANK OF NOVA SCOTIA -XS1987142673	1.000.000	96,0720	960.720,00	0,98 %	0,99 %
MORGAN STANLEY -XS1180256528	1.000.000	96,2750	962.750,00	0,99 %	0,99 %
ALPHA BANK A.E -XS2307437629	3.000.000	80,9240	2.427.720,00	2,49 %	2,49 %
ALPHA BANK SA -XS1762980065	500.000	100,0160	500.080,00	0,51 %	0,51 %
EUROBANK SA -XS2488092219	8.000.000	97,8150	<u>7.825.200,00</u>	8,02 %	8,03 %
			14.611.890,00	14,97 %	14,99 %

ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΚΡΑΤΙΚΑ ΣΕ EUR

NETHERLANDS GOVERNMENT -NL0010418810	1.000.000	99,4470	994.470,00	1,02 %	1,02 %
ΒΥΟΝΙ POLIENNALI DEL TES -IT0004356843	2.000.000	101,1100	2.022.200,00	2,07 %	2,07 %
BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND -DE0001102325	5.000.000	99,9300	4.996.500,00	5,12 %	5,12 %
EURO STABILITY MECHANISM -EU000A1Z99E3	1.000.000	98,5980	<u>985.980,00</u>	1,01 %	1,01 %
			8.999.150,00	9,22 %	9,23 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ

23.611.040,00 **24,19 %** **24,21 %**

ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

34.500.936,45 **35,35 %** **35,38 %**

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ

94.506.666,45 **96,84 %** **96,92 %**

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ

94.506.666,45 **96,84 %** **96,92 %**

	Ξ.Ν.	Τιμή Ξ.Ν.	Τρέχουσα αξία σε EUR		
ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ ΣΕ USD	15.268,00	0,935016363	14.275,83	0,01 %	0,01 %
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			503.299,34	0,52 %	0,52 %
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΑΡΑΓΩΓΩΝ ΣΕ EUR			266.959,69	0,27 %	0,27 %
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΑΡΑΓΩΓΩΝ ΣΕ USD	1.049.812,41	0,935016363	981.591,78	1,01 %	1,01 %
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ ΠΑΡΑΚΡΑΤΗΜΕΝΟΙ ΦΟΡΟΙ			<u>123.302,68</u>	0,13 %	0,13 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			1.889.429,32	1,94 %	1,94 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ					
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ					
ALPHA BANK EUR			347.800,54	0,36 %	0,36 %
ALPHA BANK USD	699.998,23	0,935016363	654.509,80	0,67 %	0,67 %
ALPHA BANK CHF	0,93	1,01261721	0,94	0,00 %	0,00 %
CITIBANK EUR			114.684,90	0,12 %	0,12 %
CITIBANK USD	41.973,05	0,935016363	39.245,49	0,04 %	0,04 %
CITIBANK CHF	26.489,73	1,01261721	26.823,96	0,03 %	0,03 %
CITIBANK GBP	8.488,87	1,131682586	<u>9.606,71</u>	0,01 %	0,01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ			1.192.672,34	1,22 %	1,22 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ			1.192.672,34	1,22 %	1,22 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			97.588.768,11	100,00 %	100,08 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			-13.786,07		-0,01 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ			<u>-68.063,30</u>		-0,07 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			-81.849,37		-0,08 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			97.506.918,74		100,00 %
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΧΡΗΣΕΩΣ 31.12.2022			97.506.918,74		
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ			6.813.778,314		
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ			14,3103		

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 31.12.2022 ΚΑΙ 31.12.2021

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

	31/12/2022	31/12/2021	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	97.506.918,74	90.441.967,77	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	96,92 %	87,02 %	9,90 %
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	2,56 %	8,85 %	-6,29 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α.		14,37 %	-14,37 %
ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ	58,98 %		58,98 %
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	24,21 %	33,97 %	-9,76 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΑΛΛΟΔΑΠΗΣ	11,17 %	23,12 %	-11,95 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ		6,71 %	-6,71 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2022 - 31.12.2022

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων		5.066,18
II. Έσοδα Ομολογιακών Δανείων		1.117.160,84
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α		189.262,59
IV. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής		<u>318.170,70</u>
		1.629.660,31
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		7.672.679,03
II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα		2.679.281,92
III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		-5.871.129,68
IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα		<u>-1.702.219,49</u>
		2.778.611,78
Γ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		
I. Συναλλαγματικές Διαφορές		1.366.065,82
II. Λοιπά Έκτακτα και Ανόργανα έσοδα		<u>541,93</u>
		1.366.607,75
Δ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-91.206,02
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-18.241,21
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων		-69.615,06
IV. Φόροι		-145.749,45
V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα		-10.649,70
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού		<u>-11.898,34</u>
		-347.359,78
ΚΕΡΔΗ ΧΡΗΣΕΩΣ 31.12.2022		<u>5.427.520,06</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2022 - 31.12.2022

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

		ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ			
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2021 σε αξίες κτήσεως		6.086.210,262	80.953.427,75
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2022 - 31/12/2022		7.197.350,374	104.523.651,38
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2022 - 31/12/2022		-6.469.782,322	-94.181.422,76
Κέρδη Χρήσεως 01.01.2022 - 31.12.2022			<u>5.427.520,06</u>
Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως την 31/12/2022		<u>6.813.778.314</u>	<u>96.723.176.43</u>
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ			
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς			
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2022	93.676.629,08		
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2022	94.506.666,45		
<u>Σύνολο Υπεραξίας / Υποαξίας</u>		830.037,37	
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού			
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2022	3.046.547,35		
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2022	3.000.252,29		
<u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού</u>		-46.295,06	
Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού / Παθητικού			<u>783.742,31</u>
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2022			<u>97.506.918,74</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2022 - 31.12.2022

Καθαρά αποτελέσματα Κέρδη χρήσεως	5.427.520,06
Κέρδη σε Κεφάλαιο	<u>5.427.520,06</u>

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

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

	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021	ΧΡΗΣΗ 2020
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	97.506.918,74	90.441.967,77	74.068.793,97
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΟΝΑΔΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	6.813.778,314	6.086.210,262	5.495.872,284
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΧΡΗΣΕΩΣ 31.12	14,3103	14,8601	13,4772

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

Τα ποσοστά Επένδυσης του Αμοιβαίου σε Ομίλους Εταιρειών, κατά την 31.12.2022, ήταν εντός του νόμιμου 20% του Καθαρού Ενεργητικού.

Κατά την 31.12.2022 οι επενδύσεις σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς εταιρειών του ίδιου ομίλου αναλύονται ως εξής:

ΟΜΙΛΟΣ / ΕΤΑΙΡΕΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ %
- CITIBANK	190.361,06	0,20
-- Cash	190.361,06	0,20
- Alpha Services and Holdings SA	5.178.662,75	5,31
-- Bonds	2.927.800,00	3,00
-- Cash	2.250.862,75	2,31
- Morgan Stanley	962.750,00	0,99
-- Bonds	962.750,00	0,99
- HELLENIC REPUBLIC	60.005.730,00	61,54
-- Bonds	60.005.730,00	61,54
- Microsoft Corp	560.589,06	0,57
-- Equity	560.589,06	0,57
- PepsiCo Inc	844.600,28	0,87
-- Equity	844.600,28	0,87
- Bristol-Myers Squibb Co	336.372,14	0,34
-- Equity	336.372,14	0,34
- JOHNSON & JOHNSON	1.222.262,74	1,25
-- Equity	1.222.262,74	1,25
- Nestle SA	867.934,46	0,89
-- Equity	867.934,46	0,89
- ROCHE HLDGS INC	588.330,60	0,60
-- Equity	588.330,60	0,60
- Unilever NV	330.374,83	0,34
-- Equity	330.374,83	0,34
- Philip Morris International Inc	567.798,04	0,58
-- Equity	567.798,04	0,58
- Pfizer Inc	287.461,43	0,29
-- Equity	287.461,43	0,29
- ABBOTT LABORATORIES	236.107,53	0,24
-- Equity	236.107,53	0,24
- Chevron Corp	553.826,09	0,57
-- Equity	553.826,09	0,57
- NETHERLANDS GOVERNMENT	994.470,00	1,02
-- Bonds	994.470,00	1,02
- Sanofi	215.616,00	0,22
-- Equity	215.616,00	0,22
- Novartis AG	592.512,71	0,61
-- Equity	592.512,71	0,61
- Diageo PLC	247.838,49	0,25
-- Equity	247.838,49	0,25
- ASTRAZENCA PLC	583.979,90	0,60
-- Equity	583.979,90	0,60
- Bayer AG	144.975,00	0,15
-- Equity	144.975,00	0,15
- BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND	4.996.500,00	5,12
-- Bonds	4.996.500,00	5,12
- McDonald's Corp	258.725,11	0,27
-- Equity	258.725,11	0,27
- L'OREAL SA	333.600,00	0,34
-- Equity	333.600,00	0,34
- Alphabet Inc	329.985,97	0,34
-- Equity	329.985,97	0,34
- Procter & Gamble Co/The	892.779,80	0,92
-- Equity	892.779,80	0,92
- COCA COLA HBC AG	624.502,10	0,64
-- Equity	624.502,10	0,64
- Merck & Co Inc	269.724,17	0,28
-- Equity	269.724,17	0,28
- Kingdom of Spain	985.980,00	1,01
-- Bonds	985.980,00	1,01
- ABERDEEN ASSET MGMT PLC	2.022.200,00	2,07
-- Bonds	2.022.200,00	2,07

- VOLKSWAGEN AG	956.380,00	0,98
-- Bonds	956.380,00	0,98
- EUROBANK HOLDINGS	7.825.200,00	8,03
-- Bonds	7.825.200,00	8,03
- BANK OF NOVA SCOTIA	960.720,00	0,99
-- Bonds	960.720,00	0,99
- WELLS FARGO & COMPANY	979.040,00	1,00
-- Bonds	979.040,00	1,00

Πίνακας Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων (31/12/2022)

Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ.	Composite
Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου				
Morgan Stanley / US / 27/01/2015	XS1180256528	OXI	BGN	A
HELLENIC REPUBLIC / GR / 05/12/2017	GR0114030555	OXI	BGN	BB
Eurobank Ergasias SA / GR / 09/06/2022	XS2488092219	OXI	BGN	B+
Alpha Services and Holdings SA / GR / 11/03/2021	XS2307437629	OXI	BGN	CCC+
Alpha Services and Holdings SA / GR / 05/02/2018	XS1762980065	OXI	CBBT	BBB
ΒΥΟΝΙ POLIENNALI DEL TES / IT / 09/04/2008	IT0004356843	OXI	BGN	BBB
NETHERLANDS GOVERNMENT / NL / 20/01/2013	NL0010418810	OXI	BGN	AAA
BANK OF NOVA SCOTIA / CA / 17/04/2019	XS1987142673	OXI	BGN	A
WELLS FARGO & COMPANY / US / 28/05/2014	XS1074382893	OXI	BGN	A
EURO STABILITY MECHANISM / 4A / 24/07/2018	EU000A1Z99E3	OXI	BGN	AAA
BUNDESREPUB. DEUTSCHLAND / DE / 03/09/2013	DE0001102325	OXI	BGN	AAA
VOLKSWAGEN AG / DE / 01/04/2019	XS1972548231	OXI	BGN	BBB+
Ομόλογα Zero Coupon				
HELLENIC REPUBLIC / GR / 02/11/2022	GR0000220260	OXI	BOG	BB
HELLENIC REPUBLIC / GR / 11/03/2022	GR00004127537	OXI	BOG	BB
HELLENIC REPUBLIC / GR / 10/06/2022	GR00004128543	OXI	BOG	BB
HELLENIC REPUBLIC / GR / 28/12/2022	GR0002240092	OXI	BOG	BB
HELLENIC REPUBLIC / GR / 30/11/2022	GR0002239086	OXI	BOG	BB
HELLENIC REPUBLIC / GR / 26/08/2022	GR0002236058	OXI	BOG	BB
HELLENIC REPUBLIC / GR / 07/10/2022	GR0000219254	OXI	BOG	BB
HELLENIC REPUBLIC / GR / 29/07/2022	GR0002235043	OXI	BOG	BB

ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

ΜΕΘΟΔΟΣ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ	ΣΧΕΤΙΚΗ ΑΞΙΑ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ
ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΔΕΙΚΤΗΣ
MAX VAR 2022	116,1%
MIN VAR 2022	23,9%
AVERAGE VAR 2022	63,3%
ΕΠΙΠΕΔΟ ΜΟΧΛΕΥΣΗΣ 2022 (μέσος όρος έτους)	1,4%

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2022
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	94.506.666,45	78.704.098,67	69.208.868,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	1.192.672,34	11.062.952,69	4.140.193,15
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	1.889.429,32	708.338,33	748.891,44
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	97.588.768,11	90.475.389,69	74.097.952,59
Υποχρεώσεις	-81.849,37	-33.421,92	-29.158,62
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	97.506.918,74	90.441.967,77	74.068.793,97
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	6.813.778,314	6.086.210,262	5.495.872,284
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	14,3103	14,8601	13,4772
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	10.889.896,45	39.979.020,68	31.296.105,41
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	83.616.770,00	38.725.077,99	37.912.762,59
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
Σύνολο	94.506.666,45	78.704.098,67	69.208.868,00

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Χρήσεως 01.01. έως 31.12.2022

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

	01.01.-31.12.22	01.01.-31.12.21	01.01.-31.12.20
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Χρήσεως			
Εισόδημα από επενδύσεις	1.629.660,31	1.866.943,19	1.473.268,78
Κέρδη / (Ζημιές) από αγοραπωλησίες κινητών αξιών/μέσων χρηματαγοράς	2.778.611,78	2.267.657,09	1.838.231,33
Λοιπά εισοδήματα	1.366.607,75	-31.896,18	-57.451,86
Έξοδα διαχείρισης	-91.206,02	-80.419,73	-65.771,16
Έξοδα θεματοφύλακα	-18.241,21	-16.083,95	-13.154,23
Λοιπά έξοδα και φόροι	-237.912,55	-72.534,59	-70.443,32
Καθαρό εισόδημα	5.427.520,06	3.933.665,83	3.104.679,54
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων χρήσεως			
Έκδοση νέων μεριδίων	104.523.651,38	16.588.675,29	11.131.746,46
Εξαγορές μεριδίων	-94.181.422,76	-7.985.209,21	-5.705.421,42
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-8.704.797,71	3.836.041,89	-544.146,76
Σύνολο	1.637.430,91	12.439.507,97	4.882.178,28
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	7.064.950,97	16.373.173,80	7.986.857,82

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 ομολόγων έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών κλεισίματος Bloomberg (όπως ορίζεται στην πηγή τιμολόγησης στον Πίνακα Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων) της 30/12/2022 (καθώς η 31/12/2022 ήταν αργία). Η τρέχουσα αξία ορίζεται ως το γινόμενο της ονομαστικής αξίας επί τρέχουσα τιμή /100.
3. Η αποτίμηση των μετοχών εταιρειών εσωτερικού και εξωτερικού εισηγμένων σε ενεργό αγορά, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των τιμών κλεισίματος της 30/12/2022 (καθώς η 31/12/2022 ήταν αργία).
4. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των καταθέσεων όψεως έως και την 30/12/2022, περιλαμβάνονται στα έσοδα της χρήσεως 01/01/2022 - 31/12/2022.
5. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των ομολογιακών δανείων (μείον οι τόκοι που καταβλήθηκαν για την αγορά τους) περιλαμβάνονται στα έσοδα της χρήσεως 01/01/2022 - 31/12/2022 και απεικονίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς του Ενεργητικού.
6. Στην διάρκεια από 01/01/2022 - 31/12/2022 η εταιρεία διαχειρίσεως συμμετείχε με τηλεδιάσκεψη εξ αποστάσεως στις Γενικές Συνελεύσεις των περισσοτέρων από τις εκδότριες εταιρείες των μετοχών του χαρτοφυλακίου του Α/Κ και άσκησε τα δικαιώματα ψήφου.
7. Ως πιστοληπτική διαβάθμιση των ομολόγων εξωτερικού, λήφθηκε η σύνθεση (composite) των δεικτών των οίκων αξιολόγησης S&P, MOODYS 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, MOODYS και FITCH, με ανάλογη προσαρμογή σε μορφή σύνθεσης (composite) Bloomberg.
8. Στον πίνακα προέλευσης καθαρού ενεργητικού και αποτελεσμάτων από 01.01 - 31.12.2022 η αξία των μεριδίων 31/12/2021 εμφανίζεται σε κόστος κτήσεως.
9. 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.
10. Η κατηγοριοποίηση της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου έχει ως εξής:

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Μετοχές	10.889.896,45	-	-	10.889.896,45
Μέσα χρηματαγοράς	57.508.830,00	-	-	57.508.830,00
Ομολογίες	26.107.940,00	-	-	26.107.940,00
Σύνολο	94.506.666,45	-	-	94.506.666,45

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

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

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

11. Έκθεση δραστηριοτήτων Ν.4099/ άρθρο 77

Κατά τη διάρκεια του έτους η απόδοση του Α/Κ ήταν αρνητική κατά 3,70% έναντι πτώσης 7,08% του σύνθετου δείκτη αναφοράς (25% Bloomberg Global G7 Total Return Unhedged Index, 5% Bloomberg Series-E Greece Gov. All >1yr Bond Index, 30% Hellenic Corporate Bond Index, 20% S&P Global 100 Index, 15% Γενικός Δείκτης Τιμών Χ.Α. και 5% Barclays Benchmark Overnight EUR Cash Index). Κατά τη διάρκεια της χρονιάς η θέση του Α/Κ στην αγορά μετοχών μειώθηκε από ελαφρώς υπέρβαρη σε υπόβαρη. Παράλληλα, διατηρήθηκε η υπόβαρη έκθεση του Α/Κ στην αγορά ομολόγων. Στην ομολογιακή αγορά διατηρήθηκε υπόβαρη θέση τόσο στα κρατικά όσο και στα εταιρικά ομόλογα. Στις μετοχικές αγορές, η έκθεση του Α/Κ στους κλάδους των Βασικών Καταναλωτικών και της Υγείας αυξήθηκε σε υπέρβαρη. Όσον αφορά την έκθεση σε μετοχές των κλάδων Τηλεπικοινωνιών, Τεχνολογίας, Βιομηχανίας, Ενέργειας, Χρηματοοικονομικών Οργανισμών και Πρώτων Υλών, μειώθηκε σε υπόβαρη. Στα τέλη του 2022, η διάρθρωση του χαρτοφυλακίου αποτελείτο από Έντοκα Γραμμάτια σε ποσοστό 59%, μετοχές 11%, ομόλογα κατά 27%, ενώ τα χρηματικά διαθέσιμα διαμορφώθηκαν στο 3%.

12. Το 2022 σηματοδεύτηκε από τον πόλεμο στην Ουκρανία με την απροσδόκητη εισβολή της Ρωσίας, την συνακόλουθη επιδείνωση της ενεργειακής κρίσης και τη μεγάλη άνοδο του πληθωρισμού. Το δύσκολο αυτό γεωπολιτικό και οικονομικό περιβάλλον σε διεθνές επίπεδο επηρέασε τις παγκόσμιες κεφαλαιαγορές και τον κλάδο της θεσμικής διαχείρισης κεφαλαίων. Εξωτερικοί κίνδυνοι που συνδέονται με γεωπολιτικές εξελίξεις, ενεργειακή κρίση, υψηλός πληθωρισμός, αυξήσεις επιτοκίων είναι πιθανόν να δημιουργήσουν συνθήκες αβεβαιότητας, ωστόσο ήδη από τα τέλη του 2022 παρατηρούνται σημάδια βελτίωσης της παγκόσμιας οικονομίας και ιδιαίτερα στην Ευρώπη με την αποκλιμάκωση των τιμών ενέργειας και των πληθωριστικών πιέσεων λόγω και της αύξησης των επιτοκίων από την ΕΚΤ. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία παρακολουθεί τις εξελίξεις που σχετίζονται με τις γεωπολιτικές εξελίξεις και τις τυχόν επιπτώσεις που αυτές δύνανται να έχουν στις επενδύσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, και προβαίνει στις κατάλληλες ενέργειες, όταν αυτό κρίνεται απαραίτητο. Σημειώνεται, ότι το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν έχει έκθεση σε αξιόγραφα που διαπραγματεύονται στις αγορές των χωρών Ουκρανίας, Ρωσίας και Λευκορωσίας.

13. Το Μάρτιο του 2023, η κατάρρευση δύο περιφερειακών τραπεζών στις Η.Π.Α., των Silicon Valley Bank και Signature Bank, προκάλεσε έντονες ανησυχίες για τη σταθερότητα του παγκόσμιου χρηματοπιστωτικού συστήματος. Επιπλέον, η κρίση εμπιστοσύνης προς την ελβετική επενδυτική τράπεζα Credit Suisse οδήγησε στην αναγκαστική εξαγορά της από τη UBS. Και στις δύο περιπτώσεις, η έγκαιρη και αποφασιστική παρέμβαση των ρυθμιστικών αρχών, καθώς και τα ιδιосуγκρασιακά φύσεως αίτια κατάρρευσης των εν λόγω τραπεζών, βοήθησαν στο να αποτραπεί μια συστημικού μεγέθους τραπεζική κρίση. Παρόλο που δεν υπάρχει άμεση έκθεση σε αξιόγραφα των εν λόγω τραπεζών στα χαρτοφυλάκια των Αμοιβαίων Κεφαλαίων, μια εκ νέου και εκτεταμένου μεγέθους κρίση στον τραπεζικό τομέα θα μπορούσε να επηρεάσει αρνητικά τις διεθνείς κεφαλαιαγορές και κατ' επέκταση τις αποδόσεις των χαρτοφυλακίων.

14. Το συνολικό ύψος των ετήσιων ακαθάριστων αποδοχών (σταθερών και μεταβλητών) για το οικονομικό έτος 2022 που κατέβαλε η εταιρεία διαχείρισης Alpha Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ. στο προσωπικό, ανήλθε στα 2.203.377,79 € και ο συνολικός αριθμός των δικαιούχων ανήλθε σε 48.

Ακολουθεί ανάλυση των συνολικών αποδοχών ανά κατηγορία προσωπικού:

Κατηγορία Προσωπικού	Ετήσιες σταθερές αποδοχές	Ετήσιες μεταβλητές αποδοχές
Εκτελεστικά Μέλη Διοικητικού Συμβουλίου (MRTs)	407.313,35	50.004,66
Μη Εκτελεστικά Μέλη Διοικητικού Συμβουλίου	77.425,01	-
Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη	416.142,86	46.220,00
Πρόσωπα που ασκούν καθήκοντα ελέγχου (MRTs)	87.499,40	11.108,67
Άλλα πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους	359.420,63	16.700,00
Υποστηρικτικές λειτουργίες	701.843,21	29.700,00
	2.049.644,46	153.733,33

Η Πολιτική Αποδοχών εφαρμόζεται στο σύνολο του Προσωπικού της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων των προσώπων των οποίων οι επαγγελματικές δραστηριότητες ενδέχεται να έχουν ουσιώδη αντίκτυπο στο προφίλ κινδύνου της Εταιρείας ή των ΟΣΕΚΑ που διαχειρίζεται η Εταιρεία (Material Risk Takers - MRTs). Στην εν λόγω κατηγορία εντάσσονται τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι επικεφαλές των ανεξάρτητων λειτουργικών μονάδων ελέγχου, στους οποίους το 50% των μεταβλητών αποδοχών καταβάλλεται σε μετρητά, ενώ το υπόλοιπο 50% καταβάλλεται σε άλλα χρηματοπιστωτικά μέσα. Το 60% των μεταβλητών αποδοχών που χορηγείται στους MRTs καταβάλλεται εντός του έτους κατά το οποίο πραγματοποιείται η κατανομή, ενώ το 40% των αποδοχών αυτών αναβάλλεται για τρία (3) έτη. Επιπλέον, για το 50% που καταβάλλεται σε άλλα χρηματοπιστωτικά μέσα ισχύει περίοδος διακράτησης τουλάχιστον (1) ενός έτους από την κατοχύρωσή τους από τον δικαιούχο.

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

Αθήνα 26/04/2023

Ο Θεματοφύλακας
ALPHA BANK

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

Α.Ν. ΑΡΟΤΣΙΔΟΥ

Ε.Α. ΓΡΥΠΑΙΟΥ

Π.Δ. ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ

Π.Δ.ΜΠΛΕΤΣΑ

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 MELLON ΜΙΚΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ”

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA MELLON ΜΙΚΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA MELLON ΜΙΚΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ” (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του “ΑΛΦΑ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει την χρηματοοικονομική θέση (ισολογισμός), την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων της χρήσεως, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισεως έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία 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.

Βάση γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ). Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην ενότητα της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως”. Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, καθόλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις άλλες δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις αυτές.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Έμφαση θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.

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

Άλλο θέμα

Η Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA MELLON ΜΙΚΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ” για την προηγούμενη χρήση που έληξε την 31.12.2021 ελέγχθηκε από άλλη ελεγκτική εταιρεία. Για την εν λόγω χρήση ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής εξέδωσε την 18.04.2022 έκθεση ελέγχου με σύμφωνη γνώμη.

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχείρισεως

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

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως

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

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, 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 εσωτερικών δικλείδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό τη διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 27 Απριλίου 2023

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Θεόδωρος Κ. Τασιούλας

A.M. ΣΟΕΛ: 41061

Deloitte Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών

Φραγκοκκλησιάς 3α & Γρανικού, 151 25 Μαρούσι

A.M. ΣΟΕΛ: Ε 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.