



ALPHA ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ALPHA BANK Α.Ε.

**ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2023**

ALPHA BLUE CHIPS ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ

**ΑΠΡΙΛΙΟΣ 2024**

**ALPHA BLUE CHIPS ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ**  
**Κοινή Απόφαση ΥΠ.ΕΘ.Ο.-Υ.Ο. 21241/Β.352/14.4.1990 ΦΕΚ 338 Β/31.5.1990**  
**ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ: ALPHA ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ. (ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ. 920101000)**  
**ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ: ALPHA BANK Α.Ε.**  
**ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2023**  
**(άρθρα 11, 77 Ν.4099/12 και Ν.4308/14)**

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
<b>ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ</b> (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)						
<b>ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ</b>						
<b>ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ Ε.Γ.Ε.Δ.</b>						
HELLENIC T-BILL - GR0002249184	2.500.000	99,6600		<u>2.491.500,00</u>	0,70 %	0,70 %
				<b>2.491.500,00</b>	<b>0,70 %</b>	<b>0,70 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ</b>						
				<b><u>2.491.500,00</u></b>	<b>0,70 %</b>	<b>0,70 %</b>
<b>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>						
<b>ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>						
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α</b>						
<b>ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ</b>						
TRADE ESTATES REAL ESTATE IN	290.000	1,7600		510.400,00	0,14 %	0,14 %
DIMAND REAL ESTATE DEVELOPMENT	72.000	10,6000		763.200,00	0,21 %	0,21 %
LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε. (ΚΟ)	1.115.000	6,7600		7.537.400,00	2,10 %	2,12 %
BRIQ PROPERTIES REAL ESTATE	680.000	1,8900		<u>1.285.200,00</u>	0,36 %	0,36 %
				<b>10.096.200,00</b>	<b>2,81 %</b>	<b>2,83 %</b>
<b>ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ</b>						
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε.	623.000	36,7000		22.864.100,00	6,38 %	6,42 %
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ Α.Β.Ε.Ε. (ΚΟ)	470.000	4,1900		1.969.300,00	0,55 %	0,55 %
Π. ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΕΒΕ (ΚΟ)	200.000	9,5400		1.908.000,00	0,53 %	0,54 %
Ο.Λ.Π. Α.Ε (ΚΟ) (ΟΡΓΑΝ.ΛΙΜΕΝ.ΠΕΙΡΑΙΑ)	14.000	23,2000		<u>324.800,00</u>	0,09 %	0,09 %
				<b>27.066.200,00</b>	<b>7,55 %</b>	<b>7,60 %</b>
<b>ΕΜΠΟΡΙΟ</b>						
FOURLIS Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	900.000	4,0000		3.600.000,00	1,00 %	1,01 %
JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (ΚΟ)	630.000	25,1200		<u>15.825.600,00</u>	4,41 %	4,44 %
				<b>19.425.600,00</b>	<b>5,41 %</b>	<b>5,45 %</b>
<b>ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ ΚΑΙ ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ</b>						
ΒΙΟΚΑΡΠΙΕΤ ΑΕ (ΚΟ)	1.000.000	2,8300		2.830.000,00	0,79 %	0,79 %
ΕΛΛΑΚΤΩΡ Α.Ε. (ΚΟ)	1.275.640	2,5500		3.252.882,00	0,91 %	0,91 %
ΓΕΚ-ΤΕΡΝΑ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	1.083.000	13,1600		<u>14.252.280,00</u>	3,98 %	4,00 %
				<b>20.335.162,00</b>	<b>5,68 %</b>	<b>5,70 %</b>
<b>ΠΕΤΡΕΛΑΙΟ ΚΑΙ ΑΕΡΙΟ</b>						
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ(ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛ.ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε.(ΚΟ)	675.000	23,7600		16.038.000,00	4,47 %	4,50 %
HELLENIQ ENERGY Ανωνυμη Εταιρεια Συμμετοχων	1.491.750	7,2800		<u>10.859.940,00</u>	3,03 %	3,05 %
				<b>26.897.940,00</b>	<b>7,50 %</b>	<b>7,55 %</b>
<b>ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ ΚΑΙ ΟΙΚΙΑΚΑ ΑΓΑΘΑ</b>						
ΓΡ.ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Β.Ε.Ε. (ΚΟ)	200.000	8,3800		1.676.000,00	0,47 %	0,47 %
AUTOHELLAS ΑΝΩΝ ΤΟΥΡ & ΕΜΠ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (ΚΟ)	989.000	12,7800		<u>12.639.420,00</u>	3,53 %	3,55 %
				<b>14.315.420,00</b>	<b>4,00 %</b>	<b>4,02 %</b>
<b>ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ</b>						
ELVALHALCOR SA	599.000	1,8500		<u>1.108.150,00</u>	0,31 %	0,31 %
				<b>1.108.150,00</b>	<b>0,31 %</b>	<b>0,31 %</b>
<b>ΤΑΞΙΔΙΑ ΚΑΙ ΑΝΑΨΥΧΗ</b>						
ΟΠΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)	975.000	15,3700		<u>14.985.750,00</u>	4,18 %	4,21 %
				<b>14.985.750,00</b>	<b>4,18 %</b>	<b>4,21 %</b>
<b>ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ</b>						
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε	1.016.000	5,6200		5.709.920,00	1,59 %	1,60 %
ΕΝΤΕΡΣΟΦΤ Α.Ε	324.100	6,3600		2.061.276,00	0,58 %	0,58 %
EPSILON NET SA	175.000	9,5600		1.673.000,00	0,47 %	0,47 %
IDEAL GROUP S.A	275.000	6,3200		1.738.000,00	0,48 %	0,49 %
PROFILE SYSTEMS & SOFTWARE SA	235.000	4,2500		<u>998.750,00</u>	0,28 %	0,28 %
				<b>12.180.946,00</b>	<b>3,40 %</b>	<b>3,42 %</b>
<b>ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ</b>						
ΟΤΕ Α.Ε. (ΚΟ)	600.000	12,9000		<u>7.740.000,00</u>	2,16 %	2,17 %
				<b>7.740.000,00</b>	<b>2,16 %</b>	<b>2,17 %</b>
<b>ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>						
ALPHA ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ	13.170.000	1,5390		20.268.630,00	5,65 %	5,69 %
EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	10.000.000	1,6100		16.100.000,00	4,49 %	4,52 %
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA	8.630.000	3,2000		27.616.000,00	7,70 %	7,75 %
OPTIMA BANK	220.000	7,8000		1.716.000,00	0,48 %	0,48 %
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε (ΚΟ)	4.300.000	6,2900		<u>27.047.000,00</u>	7,54 %	7,59 %
				<b>92.747.630,00</b>	<b>25,86 %</b>	<b>26,03 %</b>

<b>ΤΡΟΦΙΜΑ ΚΑΙ ΠΟΤΑ</b>						
ΚΡΙ-ΚΡΙ Α.Ε.	195.000	9,5800	<u>1.868.100,00</u>	0,52 %	0,52 %	
			<b>1.868.100,00</b>	<b>0,52 %</b>	<b>0,52 %</b>	
<b>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ</b>						
Ε.Υ.Α.Θ. Α.Ε. (ΚΟ)	195.000	3,4000	663.000,00	0,18 %	0,19 %	
Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ)	216.398	6,0900	1.317.863,82	0,37 %	0,37 %	
ΔΕΗ Α.Ε.(ΚΟ)	2.345.000	11,1600	26.170.200,00	7,30 %	7,35 %	
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε (ΚΟ)	730.000	15,9000	11.607.000,00	3,24 %	3,26 %	
ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	1.000.000	2,2200	<u>2.220.000,00</u>	0,62 %	0,62 %	
			<b>41.978.063,82</b>	<b>11,71 %</b>	<b>11,79 %</b>	
<b>ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>						
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε. ΣΥΜ.ΕΚΚΑΘ.ΔΙΑΚ. & ΚΑΤΑΧ.	1.725.000	5,3000	9.142.500,00	2,55 %	2,57 %	
ALPHA TRUST ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ Α.Ε.Ε.Χ.	146.300	6,4600	<u>945.098,00</u>	0,26 %	0,27 %	
			<b>10.087.598,00</b>	<b>2,81 %</b>	<b>2,84 %</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α</b>			<b><u>300.832.759,82</u></b>	<b>83,90 %</b>	<b>84,44 %</b>	
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΑ</b>						
ALPHA ETF FTSE Athex Large Cap ΜΕΤΟΧΙΚΟ	176.610	31,5800	<u>5.577.343,80</u>	1,56 %	1,57 %	
			<b>5.577.343,80</b>	<b>1,56 %</b>	<b>1,57 %</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			<b><u>5.577.343,80</u></b>	<b>1,56 %</b>	<b>1,57 %</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>						
			<b><u>308.901.603,62</u></b>	<b>86,16 %</b>	<b>86,71 %</b>	
<b>ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>						
<b>ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ</b>						
<b>ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ &amp; ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>						
CENERGY HOLDINGS SA	614.000	7,1600	<u>4.396.240,00</u>	1,23 %	1,23 %	
			<b>4.396.240,00</b>	<b>1,23 %</b>	<b>1,23 %</b>	
<b>ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ</b>						
VIOHALCO S.A. GA	304.500	5,2600	<u>1.601.670,00</u>	0,45 %	0,45 %	
			<b>1.601.670,00</b>	<b>0,45 %</b>	<b>0,45 %</b>	
<b>ΤΡΟΦΙΜΑ &amp; ΠΟΤΑ</b>						
COCA-COLA HBC AG	567.000	26,4200	<u>14.980.140,00</u>	4,18 %	4,21 %	
			<b>14.980.140,00</b>	<b>4,18 %</b>	<b>4,21 %</b>	
<b>ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ</b>						
AUSTRIACARD HOLDINGS AG	150.000	6,3000	<u>945.000,00</u>	0,26 %	0,27 %	
			<b>945.000,00</b>	<b>0,26 %</b>	<b>0,27 %</b>	
<b>ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ ΚΑΙ ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ</b>						
TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A.	802.944	21,4500	<u>17.223.148,80</u>	4,80 %	4,84 %	
			<b>17.223.148,80</b>	<b>4,80 %</b>	<b>4,84 %</b>	
<b>ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΗ ΑΓΟΡΑ Χ.Α.</b>						
PHOENIX VEGA MEZZ PLC	3.484.000	0,0471	164.096,40	0,05 %	0,05 %	
CAIROMEZ AA (ΚΟ)	527.955	0,1820	96.087,81	0,03 %	0,03 %	
Galaxy Cosmos Mezz Plc	733.518	0,5020	368.226,04	0,10 %	0,10 %	
SUNRISEMEZZ PLC	657.142	0,2095	<u>137.671,25</u>	0,04 %	0,04 %	
			<b>766.081,50</b>	<b>0,22 %</b>	<b>0,22 %</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΟ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ</b>			<b><u>39.912.280,30</u></b>	<b>11,14 %</b>	<b>11,22 %</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>			<b><u>348.813.883,92</u></b>	<b>97,30 %</b>	<b>97,93 %</b>	
<b>ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>						
ΜΑΡΜΑΡΑ ΚΑΒΑΛΑΣ Α.Ε. (Κ)	65.433	0,0010	65,43	0,00 %	0,00 %	
ΕΚΑΛΗ	29.314	0,3069	8.996,47	0,00 %	0,00 %	
ΑΧΑΙΑ CLAUSS ESTATE Α.Ε.	27.221	0,0010	<u>27,22</u>	0,00 %	0,00 %	
			<b>9.089,12</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			<b><u>9.089,12</u></b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>			<b><u>9.089,12</u></b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>			<b><u>348.822.973,04</u></b>	<b>97,30 %</b>	<b>97,93 %</b>	

<b>ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>				
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ		274.776,83	0,08 %	0,08 %
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ ΠΑΡΑΚΡΑΤΗΜΕΝΟΙ ΦΟΡΟΙ		1.022,74	0,00 %	0,00 %
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΑΡΑΓΩΓΩΝ		<u>6.113,56</u>	<u>0,00 %</u>	<u>0,00 %</u>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>		<b><u>281.913,13</u></b>	<b>0,08 %</b>	<b>0,08 %</b>

	Ξ.Ν.	Τιμή Ξ.Ν.	Τρέχουσα αξία σε EUR		
<b>ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ</b>					
<b>ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ</b>					
ALPHA BANK EUR			9.376.232,17	2,62 %	2,63 %
ALPHA BANK GBP	2,35	1,154214615	<u>2,71</u>	0,00 %	0,00 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ</b>			<b><u>9.376.234,88</u></b>	<b>2,62 %</b>	<b>2,63 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ</b>			<b><u>9.376.234,88</u></b>	<b>2,62 %</b>	<b>2,63 %</b>

<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>			<b><u>358.481.121,05</u></b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,64 %</b>
-------------------------------------	--	--	------------------------------	-----------------	-----------------

<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>					
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			-1.370.024,48		-0,38 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ			<u>-916.767,72</u>		<u>-0,26 %</u>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>			<b><u>-2.286.792,20</u></b>		<b><u>-0,64 %</u></b>

<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>			<b><u>356.194.328,85</u></b>		<b>100,00 %</b>
--	--	--	------------------------------	--	-----------------

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΧΡΗΣΕΩΣ 31.12.2023 Classic	349.369.231,96
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ Classic	23.305.834,796
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ Classic	14,9906

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΧΡΗΣΕΩΣ 31.12.2023 Institutional	6.825.096,89
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ Institutional	417.145,446
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ Institutional	16,3614

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ**  
**ΜΕΤΑΞΥ 31.12.2023 ΚΑΙ 31.12.2022**  
 (Αρ. 77 Ν.4099/12 - Φ.Ε.Κ. 250/Α/ 20.12.2012 & Απ. Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.5)

	31.12.2023	31.12.2022	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>356.194.328,85</b>	<b>243.116.689,87</b>	
<b>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>	<b>97,93 %</b>	<b>96,04 %</b>	<b>1,89 %</b>
ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	84,44 %	83,95 %	0,49 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,57 %	1,90 %	-0,33 %
ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ	0,70 %	0,00 %	0,70 %
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	11,22 %	10,19 %	1,03 %
ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00 %	0,00 %	0,00 %

## ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2023 - 31.12.2023

		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
<b>A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ</b>		
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων		25.956,86
II. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α		8.087.146,86
III. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής		982.153,24
IV. Έσοδο από επιστροφή κεφαλαίου		<u>166.855,86</u>
		<b>9.262.112,82</b>
<b>B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ</b>		
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		28.883.772,61
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		-4.994.783,98
III. Έσοδα από δικαιώματα μετοχών εξωτερικού		<u>0,28</u>
		<b>23.888.988,91</b>
<b>Γ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ</b>		
I. Άμεσα έσοδα - Τόκοι Μεθόδου RA		3.189,38
II. Άμεσα έξοδα - Προμήθειες μεθόδου RA		-263,75
III. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα		1.833.698,50
IV. Ζημιές από πράξεις σε Χρηματοοικονομικά Προϊόντα		<u>-2.671.087,50</u>
		<b>-834.463,37</b>
<b>Δ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ</b>		
I. Συναλλαγματικές Διαφορές		-28.302,67
II. Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έσοδα		<u>0,82</u>
		<b>-28.301,85</b>
<b>Ε. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ</b>		
I. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		0,31
II. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων		<u>-910,94</u>
		<b>-910,63</b>
<b>ΣΤ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ</b>		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-7.798.268,78
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-472.501,84
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων		-389.759,07
IV. Φόροι		-1.663.911,44
V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα		-2.835,37
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού		<u>-62.612,90</u>
		<b>-10.389.889,40</b>
<b>ΚΕΡΔΗ ΧΡΗΣΕΩΣ 31.12.2023</b>		<b><u>21.897.536,48</u></b>

## ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2023 - 31.12.2023

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

		ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
<b>I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ</b>			
<b>ALPHA BLUE CHIPS ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ Classic</b>			
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2022		21.781.646,046	185.716.717,94
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2023 - 31.12.2023		7.344.664,219	103.046.173,37
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2023 - 31.12.2023		-5.820.475,469	-78.377.270,69
Κέρδη Χρήσεως 01.01.2023 - 31.12.2023			<u>21.477.954,26</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31.12.2023 ALPHA BLUE CHIPS ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ Classic		<b><u>23.305.834,796</u></b>	<b><u>231.863.574,88</u></b>
<b>ALPHA BLUE CHIPS ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ Institutional</b>			
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2022		410.004,984	3.314.344,31
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2023 - 31.12.2023		7.140,462	116.400,00
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2023 - 31.12.2023		0,000	0,00
Κέρδη Χρήσεως 01.01.2023 - 31.12.2023			<u>419.582,22</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31.12.2023 ALPHA BLUE CHIPS ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ Institutional		<b><u>417.145,446</u></b>	<b><u>3.850.326,53</u></b>
<b>Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κήσεως την 31.12.2023</b>			<b><u>235.713.901,41</u></b>
<b>II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ</b>			
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς			
Σε τιμές κήσεως την 31.12.2023		228.342.545,60	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023		<u>348.822.973,04</u>	
<u>Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας)</u>			120.480.427,44
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού			
Σε τιμές κήσεως την 31.12.2023		7.371.355,81	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2023		<u>7.371.355,81</u>	
<u>Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού</u>			0,00
<b>Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας) &amp; Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού / Παθητικού</b>			<b><u>120.480.427,44</u></b>
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2023</b>			<b><u>356.194.328,85</u></b>

## ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2023 - 31.12.2023

Καθαρά αποτελέσματα Κέρδη χρήσεως  
Κέρδη σε Κεφάλαιο

21.897.536,48

**21.897.536,48**

## ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2023	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021
<b>ALPHA BLUE CHIPS ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ Classic</b>			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	349.369.231,96	238.282.260,39	253.237.124,78
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	23.305.834,796	21.781.646,046	24.033.462,797
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	14,9906	10,9396	10,5369
<b>ALPHA BLUE CHIPS ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ Institutional</b>			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	6.825.096,89	4.834.429,48	6.777.106,96
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	417.145,446	410.004,984	604.325,835
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	16,3614	11,7911	11,2143

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

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

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

ΟΜΙΛΟΣ/ΕΤΑΙΡΕΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ %
- Eurobank Ergasias SA	16.100.000,00	4,52
-- Equity	16.100.000,00	4,52
- National Bank of Greece SA	27.047.000,00	7,59
-- Equity	27.047.000,00	7,59
- Alpha Services and Holdings SA	29.644.864,88	8,32
-- Equity	20.268.630,00	5,69
-- Cash	9.376.234,88	2,63
- Alpha Bank (ALPHA FINANCE A.E)	6.113,56	0,00
-- Cash	6.113,56	0,00
- OPTIMA BANK	1.716.000,00	0,48
-- Equity	1.716.000,00	0,48
- PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA	27.616.000,00	7,75
-- Equity	27.616.000,00	7,75
- Petros Petropoulos AE	1.908.000,00	0,54
-- Equity	1.908.000,00	0,54
- Athens Water Supply & Sewage Co SA	1.317.863,82	0,37
-- Equity	1.317.863,82	0,37
- OPAP SA	14.985.750,00	4,21
-- Equity	14.985.750,00	4,21
- Motor Oil Hellas Corinth Refineries SA	16.038.000,00	4,50
-- Equity	16.038.000,00	4,50
- Thessaloniki Water Supply & Sewage Co SA	663.000,00	0,19
-- Equity	663.000,00	0,19
- Piraeus Port Authority SA	324.800,00	0,09
-- Equity	324.800,00	0,09
- Profile Systems & Software SA	998.750,00	0,28
-- Equity	998.750,00	0,28
- HELLENIC REPUBLIC	2.491.500,00	0,70
-- Bonds	2.491.500,00	0,70
- Titan Cement Co SA	17.223.148,80	4,84
-- Equity	17.223.148,80	4,84
- Viohalco SA	2.709.820,00	0,76
-- Equity	2.709.820,00	0,76
- Fourtis Holdings SA	3.600.000,00	1,01
-- Equity	3.600.000,00	1,01
- IDEAL GROUP S.A.	1.738.000,00	0,49
-- Equity	1.738.000,00	0,49
- Biokarpet SA	2.830.000,00	0,79
-- Equity	2.830.000,00	0,79
- Ellaktor SA	3.252.882,00	0,91
-- Equity	3.252.882,00	0,91
- Sarantis SA	1.676.000,00	0,47
-- Equity	1.676.000,00	0,47
- GEK Terna Holding Real Estate Constructi	25.859.280,00	7,26
-- Equity	25.859.280,00	7,26
- ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ Α.Β.Ε.Ε	1.969.300,00	0,55
-- Equity	1.969.300,00	0,55
- Mytilineos Holdings SA	22.864.100,00	6,42
-- Equity	22.864.100,00	6,42
- JUMBO SA	15.825.600,00	4,44
-- Equity	15.825.600,00	4,44
- Hellenic Telecommunications Organization	7.740.000,00	2,17
-- Equity	7.740.000,00	2,17
- Hellenic Petroleum Holdings SA	10.859.940,00	3,05

-- Equity	10.859.940,00	3,05
- Quest Holdings SA	<b>5.709.920,00</b>	<b>1,60</b>
-- Equity	5.709.920,00	1,60
- Hellenic Exchanges - Athens Stock Exchan	<b>9.142.500,00</b>	<b>2,57</b>
-- Equity	9.142.500,00	2,57
- Public Power Corp SA	<b>26.170.200,00</b>	<b>7,35</b>
-- Equity	26.170.200,00	7,35
- ALPHA ASSET AEDAK	<b>5.577.343,80</b>	<b>1,57</b>
-- Mutual Funds	5.577.343,80	1,57
- Holding Co ADMIE IPTO SA	<b>2.220.000,00</b>	<b>0,62</b>
-- Equity	2.220.000,00	0,62
- COCA COLA HBC AG	<b>14.980.140,00</b>	<b>4,21</b>
-- Equity	14.980.140,00	4,21
- Kavala Marbles A.E.	<b>65,43</b>	<b>0,00</b>
-- Equity	65,43	0,00
- Ekali Tourist & Hotel A.E.	<b>8.996,47</b>	<b>0,00</b>
-- Equity	8.996,47	0,00
- Axaia Clauss Estate A.E.	<b>27,22</b>	<b>0,00</b>
-- Equity	27,22	0,00
- BriQ Properties Real Estate Investment C	<b>1.285.200,00</b>	<b>0,36</b>
-- Equity	1.285.200,00	0,36
- Kri-Kri Milk Industry SA	<b>1.868.100,00</b>	<b>0,52</b>
-- Equity	1.868.100,00	0,52
- CENERGY HOLDIGS SA	<b>4.396.240,00</b>	<b>1,23</b>
-- Equity	4.396.240,00	1,23
- Entersoft SA Software Developm	<b>2.061.276,00</b>	<b>0,58</b>
-- Equity	2.061.276,00	0,58
- Epsilon Net SA	<b>1.673.000,00</b>	<b>0,47</b>
-- Equity	1.673.000,00	0,47
- CAIRO MEZZ PLC	<b>96.087,81</b>	<b>0,03</b>
-- Equity	96.087,81	0,03
- PHOENIX VEGA MEZZ PLC	<b>164.096,40</b>	<b>0,05</b>
-- Equity	164.096,40	0,05
- Dimand SA	<b>763.200,00</b>	<b>0,21</b>
-- Equity	763.200,00	0,21
- Austriacard AG	<b>945.000,00</b>	<b>0,27</b>
-- Equity	945.000,00	0,27
- Alpha Trust Mutual Fund Manage	<b>945.098,00</b>	<b>0,27</b>
-- Equity	945.098,00	0,27
- Main Stream SA	<b>12.639.420,00</b>	<b>3,55</b>
-- Equity	12.639.420,00	3,55
- Consolidated Lamda Holdings SA	<b>7.537.400,00</b>	<b>2,12</b>
-- Equity	7.537.400,00	2,12
- Sunrisemezz Ltd	<b>137.671,25</b>	<b>0,04</b>
-- Equity	137.671,25	0,04
- Galaxy Cosmos Mezz PLC	<b>368.226,04</b>	<b>0,10</b>
-- Equity	368.226,04	0,10
- Trade Estates Real Estate Inve	<b>510.400,00</b>	<b>0,14</b>
-- Equity	510.400,00	0,14

## Πίνακας Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων (31.12.2023)

Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ.	Composite
<b>Ομόλογα Zero Coupon</b>				
HELLENIC REPUBLIC / GR / 26/07/2023	GR0002249184	OXI	bog	BB+

## ΜΕΓΙΣΤΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ Ο.Σ.Ε.Κ.Α.

Οι προμήθειες διαθέσεως και εξαγοράς των μεριδίων Ο.Σ.Ε.Κ.Α. είναι μηδενικές. Το μέγιστο ποσοστό της αμοιβής διαχείρισης που βαρύνει τους οργανισμούς αυτούς παρατίθεται παρακάτω:

ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	ΑΜΟΙΒΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ALPHA ETF FTSE Athex Large Cap ΜΕΤΟΧΙΚΟΣ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΟΣ ΟΣΕΚΑ	0,275%

## ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

ΜΕΘΟΔΟΣ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ  
ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ ΑΝΑΦΟΡΑΣ  
MAX VAR 2023  
MIN VAR 2023  
AVERAGE VAR 2023  
ΕΠΙΠΕΔΟ ΜΟΧΛΕΥΣΗΣ 2023 (μέσος όρος έτους)

ΣΧΕΤΙΚΗ ΑΞΙΑ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ  
ΔΕΙΚΤΗΣ  
111,2%  
87,8%  
100,5%  
0,6%



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

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	348.813.883,92	233.487.594,04	262.950.165,44
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	9.089,12	0,00	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	9.376.234,88	10.710.901,17	1.571.144,12
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	<u>281.913,13</u>	<u>317.078,69</u>	<u>466.502,04</u>
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>358.481.121,05</b>	<b>244.515.573,90</b>	<b>264.987.811,60</b>
Υποχρεώσεις	<u>-2.286.792,20</u>	<u>-1.398.884,03</u>	<u>-4.973.579,86</u>
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b><u>356.194.328,85</u></b>	<b><u>243.116.689,87</u></b>	<b><u>260.014.231,74</u></b>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία Subfund	<b>23.722.980,242</b>	<b>22.191.651,030</b>	<b>24.637.788,632</b>
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	-	-	-
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία Classic	<b>23.305.834,796</b>	<b>21.781.646,046</b>	<b>24.033.462,797</b>
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	<b>14,9906</b>	<b>10,9396</b>	<b>10,5369</b>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία Institutional	<b>417.145,446</b>	<b>410.004,984</b>	<b>604.325,835</b>
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	<b>16,3614</b>	<b>11,7911</b>	<b>11,2143</b>
<b>Ανάλυση Χαρτοφυλακίου</b>			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	346.322.383,92	233.480.055,63	262.881.563,88
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	2.491.500,00	0,00	0,00
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	0,00	0,00	0,00
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2) και (3)	0,00	0,00	0,00
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	<u>9.089,12</u>	<u>7.538,41</u>	<u>68.601,56</u>
<b>Σύνολο</b>	<b><u>348.822.973,04</u></b>	<b><u>233.487.594,04</u></b>	<b><u>262.950.165,44</u></b>

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

	<u>01.01.-31.12.23</u>	<u>01.01.-31.12.22</u>	<u>01.01.-31.12.21</u>
<b>A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Χρήσεως</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις	9.262.112,82	6.243.236,62	4.334.680,92
Κέρδη / (Ζημιές) από αγοραπωλησίες κινητών αξιών / μέσω χρηματαγοράς	23.054.525,54	18.965.301,15	12.350.842,81
Λοιπά εισοδήματα	-29.212,48	10.507,87	1.507,61
Έξοδα διαχείρισης	-7.798.268,78	-6.026.565,47	-6.196.240,72
Έξοδα θεματοφύλακα	-472.501,84	-366.312,45	-375.399,15
Μεταβλητή αμοιβή υπεραπόδοσης	0,00	0,00	-4.146.915,91
Λοιπά έξοδα και φόροι	<u>-2.119.118,78</u>	<u>-770.380,22</u>	<u>-487.269,21</u>
<b>Καθαρό εισόδημα</b>	<b><u>21.897.536,48</u></b>	<b><u>18.055.787,50</u></b>	<b><u>5.481.206,35</u></b>
<b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων χρήσεως</b>			
Έκδοση νέων μεριδίων	103.162.573,37	32.965.517,22	44.720.417,11
Εξαγορές μεριδίων	-78.377.270,69	-57.897.844,95	-47.708.506,71
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	<u>66.394.799,82</u>	<u>-10.021.001,64</u>	<u>32.464.156,23</u>
<b>Σύνολο</b>	<b><u>91.180.102,50</u></b>	<b><u>-34.953.329,37</u></b>	<b><u>29.476.066,63</u></b>
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)</b>	<b><u>113.077.638,98</u></b>	<b><u>-16.897.541,87</u></b>	<b><u>34.957.272,98</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 Διαχειριστικής Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη τα υποδείγματα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β) και τις σχετικές αποφάσεις των αρμοδίων αρχών.
- Η αποτίμηση των μετοχών εταιρειών εσωτερικού και εξωτερικού εισηγμένων σε ενεργό αγορά, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των τιμών κλεισίματος της 29.12.2023 (καθώς η 31.12.2023 ήταν αργία). Η αποτίμηση των μετοχών εταιρειών εσωτερικού μη εισηγμένων σε ενεργό αγορά, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει της μεθόδου αποτίμησης σύμφωνα με την απόφαση της Ε.Κ.13/350/31.08.2005.
- Η αποτίμηση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των τιμών κλεισίματος ΗΔΑΤ της 29.12.2023 (καθώς η 31.12.2023 ήταν αργία). Η τρέχουσα αξία ορίζεται ως το γινόμενο της ονομαστικής αξίας επί τρέχουσα τιμή/100.
- Η αποτίμηση των μεριδίων των αμοιβαίων κεφαλαίων εσωτερικού (Ο.Σ.Ε.Κ.Α.) που διαπραγματεύονται σε ενεργό αγορά, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των τιμών κλεισίματος της 29.12.2023 (καθώς η 31.12.2023 ήταν αργία).
- Ως πιστοληπτική διαβάθμιση των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ), 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.
- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έχει πραγματοποιήσει σύναψη συμβάσεων επαναγοράς (RA) επί μετοχών εταιρειών εσωτερικού. Η αποτίμηση των συγκεκριμένων συμβάσεων επί των μετοχών, βάσει της σχετικής απόφασης που διέπει τέτοιες συναλλαγές (Αποφ. Ε.Κ.3/645/2013 και αρ.12 Αποφ.Ε.Κ.10/773/2016), έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των τιμών κλεισίματος της 29.12.2023 (καθώς η 31.12.2023 ήταν αργία). Τα έσοδα (τόκο) και τα έξοδα (προμήθειες) της περιόδου που προέκυψαν από τις συναλλαγές δανεισμού ανέρχονται σε EUR 3.189,38 και 263,75 αντίστοιχα, καταχωρήθηκαν στα έσοδα και έξοδα της χρήσεως 31.12.2023. Οι συγκεκριμένες Συναλλαγές Χρηματοδότησης Τίτλων διενεργούνται στην Αγορά Παραγώγων του Χ.Α. κι έτσι η εκκαθάριση διενεργείται από την ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ Α.Ε. που έχει το ρόλο του Κεντρικού Αντισυμβαλλόμενου. Αφορούν σε ανοιχτές συναλλαγές Ελλάδος για τις οποίες δεν υπήρξε είσπραξη ασφάλειας (ρήτρα). (Κανονισμός Ε/Ε/2015/2365 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 25.11.15 περί διαφάνειας των συναλλαγών χρηματοδότησης τίτλων και επαναχρησιμοποίησης και περί τροποποίησης του Κανονισμού Ε.Ε. αρ.648/2012). (Τεχνικές Αποτελεσματικής Διαχείρισης Χαρτοφυλακίου-Αποφ. Ε.Κ.3/645/2013 και αρ.12 Αποφ.Ε.Κ.10/773/2016).



7. Οι καταθέσεις ύψεως που περιλαμβάνονται στην κατηγορία Καταθέσεις σε Πιστωτικά Ιδρύματα αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία κατά την 31.12.2023, η οποία δε διαφέρει από την εύλογη αξία τους. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των καταθέσεων ύψεως έως και την 31.12.2023, περιλαμβάνονται στα έσοδα της χρήσεως 01.01.2023 - 31.12.2023.

8. Στην διάρκεια της χρήσεως από 01.01.2023 έως 31.12.2023, η εταιρεία διαχειρίσθηκε συμμετείχε με τηλεδιάσκεψη εξ αποστάσεως στις Γενικές Συνελεύσεις των περισσότερων από τις εκδότριες εταιρείες των μετοχών του χαρτοφυλακίου του Α/Κ και άσκησε τα δικαιώματα ψήφου.

9. Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το δελτίο συναλλαγματικών ισοτιμιών αναφοράς BGN-BID (ώρα κλεισίματος Χρηματιστηρίου Νέας Υόρκης) της 29.12.2023 (καθώς η 31.12.2023 ήταν αργία).

10. Στον πίνακα προέλευσης καθαρού ενεργητικού και αποτελεσμάτων από 01.01.2023 - 31.12.2023 η αξία των μεριδίων 31.12.2022 εμφανίζεται σε κόστος κτήσεως.

11. 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.

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

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Μέσα Χρηματαγοράς	2.491.500,00	-		2.491.500,00
Μετοχές	340.745.040,12	-	9.089,12	340.754.129,24
Μερίδια	5.577.343,80	-		5.577.343,80
<b>Σύνολο</b>	<b>348.813.883,92</b>	-	<b>9.089,12</b>	<b>348.822.973,04</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.

13. Στις 13.9.2023, το αμοιβαίο κεφάλαιο «ALPHA BLUE CHIPS ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ» έλαβε την έγκριση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, για την τροποποίηση του Κανονισμού του, προκειμένου να αποτελέσει επιλέξιμη επένδυση για πολίτες τρίτων χωρών οι οποίοι εντάσσονται στις διατάξεις του ν. 4251/2014 που αφορούν στη χορήγηση και ανανέωση άδειας παραμονής στην Ελλάδα, για την άσκηση επενδυτικής δραστηριότητας. Για το σκοπό αυτό, προβλέπεται στον Κανονισμό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου η δημιουργία διακριτής κατηγορίας μεριδίων η οποία ωστόσο δεν είχε ενεργοποιηθεί μέχρι και την 31.12.2023.

14. Στο πλαίσιο εναρμόνισης του χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου με τις διατάξεις του ν. 4251/2014, την 28.02.2024 πραγματοποιήθηκε πώληση των μετοχών που κατατάσσονταν στην κατηγορία 3 των μη εισηγμένων μετοχών εταιρειών εσωτερικού.

15. Έκθεση δραστηριότητας Ν.4099/ άρθρο 77

Κατά τη διάρκεια του έτους το ALPHA BLUE CHIPS ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ Α/Κ, κατέγραψε θετική απόδοση +37,04% έναντι +39,08% της απόδοσης του δείκτη αναφοράς - Γενικού Δείκτη Χ.Α. Το Α/Κ αύξησε σημαντικά την έκθεση στον Τραπεζικό κλάδο λόγω υψηλής κερδοφορίας και ισχυρής κεφαλαιακής επάρκειας, της ανάκτησης της επενδυτικής βαθμίδας και των θετικών μακροοικονομικών προοπτικών της χώρας, διατηρώντας παράλληλα σημαντικές θέσεις σε μετοχές με ισχυρά θεμελιώδη (υγιή ισολογισμό, βελτίωση κερδοφορίας, προοπτικές ανάπτυξης). Ειδικότερα, διατηρήσαμε υπέρβαρες θέσεις σε εταιρείες από τον κλάδο της Ενέργειας που παρουσίασαν σημαντική βελτίωση κερδοφορίας και αυξημένη εξωστρέφεια. Υπέρβαρη ήταν η έκθεση και στον κλάδο των Κατασκευών λόγω των θετικών προοπτικών του εγχώριου κλάδου. Αντίθετως, υπόβαρη ήταν η έκθεση στον κλάδο των Τηλεπικοινωνιών λόγω του χαμηλού ρυθμού ανάπτυξης των κερδών και στον κλάδο των Καταναλωτικών Αγαθών. Η μετοχική έκθεση διατηρήθηκε άνω του 95% σε όλη τη διάρκεια του έτους.

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

Ακολουθεί ανάλυση των συνολικών αποδοχών ανά κατηγορία προσωπικού:

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

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

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

Αθήνα, 26.04.2023

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

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 BLUE CHIPS ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ”

### Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA BLUE CHIPS ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ”

#### Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως της χρήσεως που έληξε την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2023 (από 1.1. έως 31.12.2023) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA BLUE CHIPS ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ” (η Έκθεση Διαχείρισεως), που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του “ΑΛΦΑ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον Ισολογισμό, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων της χρήσεως, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισεως παρουσιάζει εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη, την χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA BLUE CHIPS ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ” κατά την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

#### Βάση γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ), όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως”.

Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, καθ’ όλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, όπως αυτός έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του προαναφερόμενου Κώδικα Δεοντολογίας. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

#### Έμφαση θέματος

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

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

#### Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχείρισεως

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

## Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως

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

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στην Έκθεση Διαχειρίσεως, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου.
- Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών πολιτικών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.
- Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχειρίσεως, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως απεικονίζει τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.

Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Αθήνα, 29 Απριλίου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

**Θεόδωρος Κ. Τασιούλας**

A.M. ΣΟΕΛ: 41061

Deloitte Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών

Φραγκοκκλησιάς 3α & Γρανικού, 151 25 Μαρούσι

A.M. ΣΟΕΛ: E 120



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

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

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