



ALPHA ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ALPHA BANK Α.Ε.

ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - ΙΟΥΝΙΟΥ 2024

ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

ΑΥΓΟΥΣΤΟΣ 2024

ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ
 Αρ.Εγκρ.ΕΚ 20/Όεμα 9Δ/23.9.1994 ΦΕΚ 776/Β/13.10.1994 ΑΠΟΦ.396/5.11.2021
 ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ: ALPHA ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ. (ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ. 920101000)
 ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ALPHA BANK Α.Ε.
 ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2024 (Περίοδος 01.01.2024 - 30.06.2024)
 (Αρ. 77 Ν.4099/12 - Φ.Ε.Κ. 250/Α/ 20.12.2012, Ν.4308/2014)

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ / ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)						
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ						
ΑEGEAN AIRLINES SA / GRC4951193D4	362.000	97,8000		354.036,00	0,53 %	0,54 %
PRODEA REAL ESTATE INV / GRC5091217D9	1.000.000	89,8800		898.800,00	1,35 %	1,36 %
ΑTTICA ENTERPRICE HOLDIN / GRC1441197B3	1.684.000	99,2502		1.671.373,37	2,52 %	2,53 %
TERNΑ ENERGY FINANCE / GRC813119AD1	434.000	94,5000		<u>410.130,00</u>	0,62 %	0,62 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				<u>3.334.339,37</u>	5,02 %	5,04 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				<u>3.334.339,37</u>	5,02 %	5,04 %
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΕ EUR						
VOLKSWAGEN FIN SERV AG / XS2837886287	300.000	99,7700		299.310,00	0,45 %	0,45 %
EUROBANK SA / XS2385386029	400.000	94,4610		377.844,00	0,57 %	0,57 %
MOTOR OIL (HELLAS) SA / XS2364001151	1.900.000	95,9540		1.823.126,00	2,75 %	2,76 %
MYTILINEOS FINANCIAL / XS2010038144	400.000	98,5360		394.144,00	0,59 %	0,60 %
GLENCORE CAP FIN DAC / XS2228892860	300.000	90,8880		272.664,00	0,41 %	0,41 %
ENI SPA / XS2344735811	400.000	88,5080		354.032,00	0,53 %	0,54 %
HELLENIC BANK PCL / XS2498640056	500.000	100,1880		500.940,00	0,75 %	0,76 %
PUBLIC POWER CORP / XS2314265237	1.150.000	99,8470		1.148.240,50	1,73 %	1,74 %
ALLIANZ SE / DE000A30VTT8	500.000	101,1000		505.500,00	0,76 %	0,76 %
MYTILINEOS SA / XS2337604479	600.000	95,6920		574.152,00	0,87 %	0,87 %
ALPHA BANK SA / XS2388172855	1.300.000	94,6740		1.230.762,00	1,85 %	1,86 %
TITAN GLOBAL FINANCE PLC / XS1716212243	1.900.000	98,5210		1.871.899,00	2,82 %	2,83 %
GAZPROM (GAZ CAPITAL SA) / XS0906949523	1.000.000	72,8200		728.200,00	1,10 %	1,10 %
HELLENIC PETROLEUM FINAN / XS2060691719	2.050.000	98,7680		2.024.744,00	3,05 %	3,06 %
ALPHA BANK A.E / XS2307437629	900.000	99,1050		891.945,00	1,34 %	1,35 %
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA / XS2400040460	1.800.000	98,1050		1.765.890,00	2,66 %	2,67 %
PROSUS NV / XS2363203089	700.000	78,3700		548.590,00	0,83 %	0,83 %
EUROBANK ERG SVCS HLDGS / XS2562543442	400.000	113,7760		455.104,00	0,69 %	0,69 %
ALPHA BANK SA / XS2562213145	3.000.000	105,6040		3.168.120,00	4,77 %	4,79 %
UBS GROUP AG / CH0595205524	500.000	88,5270		442.635,00	0,67 %	0,67 %
AUTOSTRATE PER L'ITALIA / XS2434701616	500.000	92,0150		460.075,00	0,69 %	0,70 %
EUROBANK SA / XS2724510792	4.600.000	105,2080		4.839.568,00	7,29 %	7,32 %
BANK OF CYPRUS PCL / XS2648493570	1.200.000	107,2370		1.286.844,00	1,94 %	1,95 %
NATIONAL BANK GREECE SA / XS2756298639	3.000.000	99,7370		2.992.110,00	4,51 %	4,53 %
DEUTSCHE BANK AG / DE000DL19VU0	1.500.000	83,1940		1.247.910,00	1,88 %	1,89 %
SANTAN CONSUMER FINANCE / XS2747776487	400.000	100,2700		401.080,00	0,60 %	0,61 %
ING GROEP NV / XS2764264607	500.000	100,4670		502.335,00	0,76 %	0,76 %
GLENCORE CAP FIN DAC / XS2811096267	1.000.000	99,9810		999.810,00	1,51 %	1,51 %
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA / XS2121408996	500.000	99,1820		<u>495.910,00</u>	0,75 %	0,75 %
				32.603.483,50	49,12 %	49,32 %

ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΚΡΑΤΙΚΑ ΣΕ EUR

BONOS Y OBLIG DEL ESTADO / ES0000012K20	2.300.000	82,9710	1.908.333,00	2,88 %	2,89 %
EUROPEAN INVESTMENT BANK / XS2484093393	300.000	89,7070	269.121,00	0,41 %	0,41 %
REPUBLIC OF AUSTRIA / AT0000A1K9F1	500.000	71,6430	358.215,00	0,54 %	0,54 %
FRANCE (GOVT OF) / FR0000571218	850.000	110,7450	941.332,50	1,42 %	1,42 %
REPUBLIC OF AUSTRIA / AT0000A2HLC4	300.000	42,3980	127.194,00	0,19 %	0,19 %
EUROPEAN UNION / EU000A3KWCF4	1.000.000	88,3130	883.130,00	1,33 %	1,34 %
EUROPEAN INVESTMENT BANK / XS1503043694	1.000.000	87,2210	872.210,00	1,31 %	1,32 %
FRANCE (GOVT OF) / FR0013154044	1.800.000	79,4360	1.429.848,00	2,15 %	2,16 %
KFW / DE000A168Y48	400.000	81,7120	326.848,00	0,49 %	0,49 %
IRISH TSY / IE00BH3SQB22	300.000	69,7350	209.205,00	0,32 %	0,32 %
BELGIUM KINGDOM / BE0000348574	2.300.000	68,8180	1.582.814,00	2,38 %	2,39 %
FRANCE (GOVT OF) / FR0011461037	1.400.000	94,8610	1.328.054,00	2,00 %	2,01 %
NETHERLANDS GOVERNMENT / NL0013332430	2.600.000	88,6280	2.304.328,00	3,47 %	3,49 %
EUROPEAN UNION / EU000A3K4DG1	5.200.000	70,1430	3.647.436,00	5,50 %	5,52 %
EUROPEAN UNION / EU000A3KT6A3	3.500.000	81,9590	2.868.565,00	4,32 %	4,34 %
BUONI POLIENNALI DEL TES / IT0005544082	700.000	102,9630	720.741,00	1,09 %	1,09 %
EUROPEAN UNION / EU000A3K4D41	7.200.000	100,8440	7.260.768,00	10,94 %	10,98 %
EUROPEAN UNION / EU000A3K4DD8	600.000	85,7630	514.578,00	0,78 %	0,78 %
			27.552.720,50	41,51 %	41,68 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ**60.156.204,00 90,64 % 91,00 %****ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ****60.156.204,00 90,64 % 91,00 %****ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ****63.490.543,37 95,66 % 96,04 %****ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ****63.490.543,37 95,66 % 96,04 %**

	Ξ.Ν.	Τιμή Ξ.Ν.	Τρέχουσα αξία σε EUR		
ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			3.506,40	0,01 %	0,01 %
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			983.703,45	1,48 %	1,49 %
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΑΡΑΓΩΓΩΝ ΣΕ EUR			467.723,03	0,70 %	0,71 %
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΑΡΑΓΩΓΩΝ ΣΕ USD	988,70	0,933706816	923,16	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			1.455.856,04	2,19 %	2,21 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ					
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ					
ALPHA BANK EUR			252.384,54	0,38 %	0,38 %
ALPHA BANK USD	754,89	0,933706816	704,85	0,00 %	0,00 %
CITIBANK EUR			1.170.959,79	1,77 %	1,77 %
CITIBANK USD	943,57	0,933706816	881,02	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ			1.424.930,20	2,15 %	2,15 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ			1.424.930,20	2,15 %	2,15 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			66.371.329,61	100,00 %	100,40 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			-100.611,32		-0,15 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ			-163.112,83		-0,25 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		-263.724,15			-0,40 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		66.107.605,46			100,00 %

ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic	
Αξία Καθαρού Ενεργητικού Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024	61.843.698,80
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία	11.270.636,523
Τιμή Μεριδίου	5,4872

ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Institutional	
Αξία Καθαρού Ενεργητικού Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024	2.676.389,75
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία	472.344,032
Τιμή Μεριδίου	5,6662

ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic D	
Αξία Καθαρού Ενεργητικού Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024	1.587.516,91
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία	289.315,205
Τιμή Μεριδίου	5,4872

ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ					
ΟΝΟΜΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΥ	ΕΙΔΟΣ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΤΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ
EURO-BOBL FUTURE Sep24(FBOBLSEP24) (Πολλαπλασιαστής 1000)	Long	135	116,4400	15.719.400,00	23,78 %

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ			
ΜΕΤΑΞΥ 30.06.2024 ΚΑΙ 31.12.2023			
(Αρ.77 Ν.4099/12 - Φ.Ε.Κ. 250/Α/20.12.2012 & Απ. Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.5)			

	30.06.2024	31.12.2023	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	66.107.605,46	73.532.866,00	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	96,04 %	97,53 %	-1,49 %
ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	5,04 %	4,48 %	0,56 %
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	91,00 %	93,05 %	-2,05 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024	

Α. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων		5.738,61
II. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων		<u>1.057.926,29</u>
		1.063.664,90
Β. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	409.312,53	
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	-1.108.908,80	
		-699.596,27
Γ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ		
I. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα		2.628.750,00
II. Ζημιές από πράξεις σε Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	-3.317.300,00	
		-688.550,00
Δ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		
I. Συναλλαγματικές Διαφορές	257,58	
II. Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έσοδα	244,81	
		502,39
Ε. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ		
I. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	68,74	
II. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	-503,07	
		-434,33
ΣΤ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-336.807,85	
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-34.339,48	
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-2.775,00	
IV. Φόροι	-163.823,47	
V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα	-791,00	
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού	-4.821,53	
		-543.358,33
ΖΗΜΙΕΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024		<u>-867.771,64</u>

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

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic		
Μεριδία σε κυκλοφορία την 31.12.2023	12.478.120,822	72.551.851,40
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2024 - 30.06.2024	806.522,740	4.435.072,96
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2024 - 30.06.2024	<u>-2.014.007,039</u>	-11.067.229,51
Ζημιές Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024	-811.703,31	_____
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30.06.2024 ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic	11.270.636,523	65.107.991,54
ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Institutional		
Μεριδία σε κυκλοφορία την 31.12.2023	466.911,726	2.688.122,54
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2024 - 30.06.2024	5.432,306	31.000,00
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2024 - 30.06.2024	<u>0,000</u>	0,00
Ζημιές Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024	-35.127,34	_____
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30.06.2024 ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Institutional	472.344,032	2.683.995,20
ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic D		
Μεριδία σε κυκλοφορία την 31.12.2023	287.004,379	1.495.531,96
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2024 - 30.06.2024	227.807,177	1.252.946,37
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2024 - 30.06.2024	<u>-225.496,351</u>	-1.241.994,08
Ζημιές Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024	-20.940,99	_____
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30.06.2024 ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic D	289.315,205	1.485.543,26
Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως την 30.06.2024		69.277.530,00
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024	66.660.534,36	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024	63.490.543,37	
Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας)		-3.169.990,99
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024	2.616.995,64	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024	<u>2.617.062,09</u>	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		66,45
Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού / Παθητικού		-3.169.924,54
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2024		66.107.605,46

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2023	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021
ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	69.269.689,38	46.666.373,58	50.951.128,61
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	12.478.120,822	8.963.857,014	8.330.396,818
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	5,5513	5,2061	6,1163
ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Institutional			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	2.669.932,89	2.430.226,37	243.810,95
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	466.911,726	455.457,571	39.094,636
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	5,7183	5,3358	6,2364
ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic D			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	1.593.243,73	1.077.298,23	0,00
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	287.004,379	206.931,634	0,000
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	5,5513	5,2061	0,0000

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

Τα ποσοστά Επένδυσης του Αμοιβαίου σε Ομίλους Εταιρειών, κατά την 30.06.2024, ήταν εντός του νόμιμου 20% του Καθαρού Ενεργητικού.

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

ΟΜΙΛΟΣ/ΕΤΑΙΡΕΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ
Eurobank Ergasias SA	5.378.065,39	8,14 %
- Ομολογίες	5.378.065,39	8,14 %
CITIBANK	1.171.840,81	1,77 %
- Χρηματικά Διαθέσιμα	1.171.840,81	1,77 %
National Bank of Greece SA	3.048.175,57	4,61 %
- Ομολογίες	3.048.175,57	4,61 %
Alpha Services and Holdings SA	5.563.097,22	8,41 %
- Ομολογίες	5.310.007,83	8,03 %
- Χρηματικά Διαθέσιμα	253.089,39	0,38 %
HELLENIC BANK PCL	543.972,79	0,82 %
- Ομολογίες	543.972,79	0,82 %
EUROPEAN INVESTMENT BANK	1.143.477,64	1,73 %
- Ομολογίες	1.143.477,64	1,73 %
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA	2.317.190,03	3,51 %
- Ομολογίες	2.317.190,03	3,51 %
HSBC BANK PLC (ΠΑΝΤΕΛΑΚΗΣ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΗ Α.Ε.Π.Ε.Υ.)	468.646,19	0,71 %
- Χρηματικά Διαθέσιμα	468.646,19	0,71 %
Autohellas SA	357.981,80	0,54 %
- Ομολογίες	357.981,80	0,54 %
LAMDA Development SA	740.156,16	1,12 %
- Ομολογίες	740.156,16	1,12 %
Titan Cement Co SA	1.877.294,38	2,84 %
- Ομολογίες	1.877.294,38	2,84 %
FRANCE (GOVT OF)	3.714.080,38	5,62 %
- Ομολογίες	3.714.080,38	5,62 %
GEK Terna Holding Real Estate Constructi	412.261,42	0,62 %
- Ομολογίες	412.261,42	0,62 %
Mytilineos Holdings SA	576.364,50	0,87 %
- Ομολογίες	576.364,50	0,87 %
Public Power Corp SA	1.160.678,87	1,76 %
- Ομολογίες	1.160.678,87	1,76 %
GERMANY GOVT	331.779,69	0,50 %
- Ομολογίες	331.779,69	0,50 %
AUSTRIA REPUBLIC	490.615,96	0,74 %
- Ομολογίες	490.615,96	0,74 %
NETHERLANDS GOVERNMENT	2.310.543,85	3,50 %
- Ομολογίες	2.310.543,85	3,50 %
ALLIANZ SE	524.088,96	0,79 %
- Ομολογίες	524.088,96	0,79 %
IRISH GOVERNMENT	209.759,79	0,32 %
- Ομολογίες	209.759,79	0,32 %
BELGIUM KINGDOM	1.583.563,86	2,40 %
- Ομολογίες	1.583.563,86	2,40 %
ENI SPA	354.093,64	0,54 %
- Ομολογίες	354.093,64	0,54 %
VOLKSWAGEN INTL FIN NV	273.690,37	0,41 %
- Ομολογίες	273.690,37	0,41 %
MOTOR OIL FINANCE PLC	1.841.070,44	2,78 %
- Ομολογίες	1.841.070,44	2,78 %
EUROPEAN UNION	15.508.701,05	23,46 %
- Ομολογίες	15.508.701,05	23,46 %
DEUTSCHE BANK	1.255.404,88	1,90 %
- Ομολογίες	1.255.404,88	1,90 %
UBS Group AG	443.065,33	0,67 %
- Ομολογίες	443.065,33	0,67 %
MYTILINEOS FINANCIAL	394.921,78	0,60 %
- Ομολογίες	394.921,78	0,60 %
ATTICA ENTERPRISE HOLDIN	1.696.025,26	2,57 %
- Ομολογίες	1.696.025,26	2,57 %
Kingdom of Spain	1.910.979,58	2,89 %
- Ομολογίες	1.910.979,58	2,89 %
Republic of Italy	725.622,93	1,10 %
- Ομολογίες	725.622,93	1,10 %
ING Groep NV	509.640,33	0,77 %
- Ομολογίες	509.640,33	0,77 %
Hellenic Petroleum SA	2.034.377,88	3,08 %
- Ομολογίες	2.034.377,88	3,08 %

VOLKSWAGEN AG	299.915,14	0,45 %
- Ομολογίες	299.915,14	0,45 %
NASPERS LTD	561.953,50	0,85 %
- Ομολογίες	561.953,50	0,85 %
EUROBANK HOLDINGS	477.617,66	0,72 %
- Ομολογίες	477.617,66	0,72 %
Castlake Opportunities Partn	908.958,33	1,37 %
- Ομολογίες	908.958,33	1,37 %
BANK OF CYPRUS PCL	1.369.057,11	2,07 %
- Ομολογίες	1.369.057,11	2,07 %
GLENCORE CAP FIN DAC	1.006.752,30	1,52 %
- Ομολογίες	1.006.752,30	1,52 %
AUTOSTRAD PER L ITALIA	463.538,11	0,70 %
- Ομολογίες	463.538,11	0,70 %
SANTAN CONSUMER FINANCE	407.801,31	0,62 %
- Ομολογίες	407.801,31	0,62 %

Πίνακας Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων (30.06.2024)

Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ.	Composite
Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου				
BONOS Y OBLIG DEL ESTADO / ES / 18.01.2022	ES0000012K20	OXI	BGN	BBB+
VOLKSWAGEN AG / DE / 03.06.2024	XS2837886287	OXI	BGN	BBB+
Aegean Airlines SA / GR / 12.03.2019	GRC4951193D4	OXI	EXCH	NR
Eurobank Ergasias SA / GR / 14.09.2021	XS2385386029	OXI	BGN	BB+
MOTOR OIL FINANCE PLC / GR / 19.07.2021	XS2364001151	OXI	BGN	NR
EUROPEAN INVESTMENT BANK / 4A / 24.05.2022	XS2484093393	OXI	BGN	AAA
MYTILINEOS FINANCIAL / LU / 29.11.2019	XS2010038144	OXI	BGN	BB+
GLENCORE FINANCE EUROPE / IE / 10.09.2020	XS2228892860	OXI	BGN	BBB+
ENI SPA / IT / 14.06.2021	XS2344735811	OXI	BGN	BBB+
HELLENIC BANK PCL / CY / 15.07.2022	XS2498640056	OXI	BGN	BB
Public Power Corp SA / GR / 18.03.2021	XS2314265237	OXI	BGN	BB-
ALLIANZ SE / DE / 07.09.2022	DE000A30VTT8	OXI	BGN	A+
AUSTRIA REPUBLIC / AT / 23.02.2016	AT0000A1K9F1	OXI	BGN	AA+
FRANCE (GOVT OF) / FR / 25.04.1998	FR0000571218	OXI	BGN	AA-
AUSTRIA REPUBLIC / AT / 30.06.2020	AT0000A2HLC4	OXI	BGN	AA+
EUROPEAN UNION / 4A / 21.09.2021	EU000A3KWCF4	OXI	BGN	AA+
Mytilineos Holdings SA / GR / 28.04.2021	XS2337604479	OXI	BGN	BB+
PRODEA REAL ESTATE INV / GR / 20.07.2021	GRC5091217D9	OXI	EXCH	NR
Alpha Services and Holdings SA / GR / 23.09.2021	XS2388172855	OXI	BGN	BB
EUROPEAN INVESTMENT BANK / 4C / 12.10.2016	XS1503043694	OXI	BGN	AAA
TITAN GLOBAL FINANCE PLC / GB / 16.11.2017	XS1716212243	OXI	BGN	BB
GAZPROM (GAZ CAPITAL SA) / LU / 21.03.2013	XS0906949523	OXI	BVAL	NR
FRANCE (GOVT OF) / FR / 25.05.2015	FR0013154044	OXI	BGN	AA-
KFW / DE / 04.02.2016	DE000A168Y48	OXI	BGN	AAA
HELLENIC PETROLEUM FINAN / GB / 04.10.2019	XS2060691719	OXI	BGN	NR
ATTICA ENTERPRISE HOLDIN / GR / 26.07.2019	GRC1441197B3	OXI	EXCH	NR
IRISH GOVERNMENT / IE / 16.05.2019	IE00BH3SQB22	OXI	BGN	AA-
BELGIUM KINGDOM / BE / 05.02.2019	BE0000348574	OXI	BGN	AA
FRANCE (GOVT OF) / FR / 25.05.2012	FR0011461037	OXI	BGN	AA-
Alpha Services and Holdings SA / GR / 11.03.2021	XS2307437629	OXI	BGN	B
TERNA ENERGY FINANCE / GR / 22.10.2019	GRC813119AD1	OXI	EXCH	NR
NETHERLANDS GOVERNMENT / NL / 14.02.2019	NL0013332430	OXI	BGN	AAA
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA / GR / 03.11.2021	XS2400040460	OXI	BGN	BB-
PROSUS NV / NL / 13.07.2021	XS2363203089	OXI	BGN	BBB-
EUROBANK HOLDINGS / GR / 29.11.2022	XS2562543442	OXI	BGN	BB-
Alpha Services and Holdings SA / GR / 16.12.2022	XS2562213145	OXI	BGN	BB
EUROPEAN UNION / 4A / 05.04.2022	EU000A3K4DG1	OXI	BGN	AA+
EUROPEAN UNION / 4A / 13.07.2021	EU000A3KT6A3	OXI	BGN	AA+
UBS Group AG / CH / 16.02.2021	CH0595205524	OXI	BGN	A-
AUTOSTRAD PER L ITALIA / IT / 18.01.2022	XS2434701616	OXI	BGN	BBB-
Eurobank Ergasias SA / GR / 21.11.2023	XS2724510792	OXI	BGN	BB+
BANK OF CYPRUS PCL / CY / 18.07.2023	XS2648493570	OXI	BGN	BB
BUONI POLIENNALI DEL TES / IT / 27.04.2023	IT0005544082	OXI	BGN	BBB
EUROPEAN UNION / 4A / 07.03.2023	EU000A3K4D41	OXI	BGN	AA+
National Bank of Greece SA / GR / 22.01.2024	XS2756298639	OXI	BGN	BB+
DEUTSCHE BANK / DE / 08.02.2021	DE000DL19VU0	OXI	BGN	BBB+
EUROPEAN UNION / 4A / 22.03.2022	EU000A3K4DD8	OXI	BGN	AA+
SANTAN CONSUMER FINANCE / ES / 09.01.2024	XS2747776487	OXI	BGN	A
ING Groep NV / NL / 06.02.2024	XS2764264607	OXI	BGN	A-
GLENCORE CAP FIN DAC / IE / 23.04.2024	XS2811096267	OXI	BGN	BBB+
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA / GR / 19.02.2020	XS2121408996	OXI	BGN	B-

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

	30.06.2024	31.12.2023	31.12.2022
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	63.490.543,37	71.715.711,50	44.602.589,50
Καταθέσεις σε τράπεζες	1.424.930,20	394.313,47	4.984.111,41
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	<u>1.455.856,04</u>	<u>1.724.127,50</u>	<u>707.367,94</u>
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	66.371.329,61	73.834.152,47	50.294.068,85
Υποχρεώσεις	<u>-263.724,15</u>	<u>-301.286,47</u>	<u>-120.170,67</u>
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	<u>66.107.605,46</u>	<u>73.532.866,00</u>	<u>50.173.898,18</u>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία Subfund	12.032.295,760	13.232.036,927	9.626.246,219
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	-	-	-

ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic			
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	11.270.636,523	12.478.120,822	8.963.857,014
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	5,4872	5,5513	5,2061

ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Institutional			
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	472.344,032	466.911,726	455.457,571
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	5,6662	5,7183	5,3358

ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic D			
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	289.315,205	287.004,379	206.931,634
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	5,4872	5,5513	5,2061

Ανάλυση Χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	3.334.339,37	3.291.962,00	0,00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	60.156.204,00	68.423.749,50	44.602.589,50
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει άρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	0,00	0,00	0,00
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2) και (3)	0,00	0,00	0,00
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Σύνολο	<u>63.490.543,37</u>	<u>71.715.711,50</u>	<u>44.602.589,50</u>

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

	01.01.-30.06.24	01.01.-30.06.23	01.01.-30.06.22
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισοδήμα από επενδύσεις	1.063.664,90	581.915,19	597.777,58
Κέρδη / (Ζημιές) από αγοραπωλησίες κινητών αξιών / μέσων χρηματαγοράς	-1.388.146,27	-1.086.261,88	-2.965.562,57
Λοιπά εισοδήματα	68,06	2.189,67	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-336.807,85	-239.419,60	-301.768,99
Έξοδα θεματοφύλακα	-34.339,48	-24.572,92	-30.947,71
Λοιπά έξοδα και φόροι	<u>-172.211,00</u>	<u>-96.100,16</u>	<u>72.092,01</u>
Καθαρό εισόδημα	<u>-867.771,64</u>	<u>-862.249,70</u>	<u>-2.628.409,68</u>
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	5.719.019,33	3.957.799,12	2.825.738,88
Εξαγορές μεριδίων	-12.309.223,59	-6.223.640,20	-11.271.489,43
Ενεργητικό της 21.01.2022 του απορροφώμενου α/κ ALPHA ΕΥΡΩΠΑΪΚΩΝ ΚΡΑΤΙΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ	0,00	0,00	16.611.569,09
Ενεργητικό της 21.01.2022 του απορροφώμενου α/κ ALPHA GLOBAL ΑΝΑΔΥΟΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ	0,00	0,00	3.426.786,38
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	32.715,36		<u>2.322.586,25</u>
Σύνολο	<u>-6.557.488,90</u>	<u>56.745,17</u>	<u>5.950.544,65</u>
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β) περιόδου 01.01-30.06	<u>-7.425.260,54</u>	<u>-805.504,53</u>	<u>3.322.134,97</u>
Γ. Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.07-31.12	<u>0,00</u>	<u>24.164.472,35</u>	<u>-4.343.176,35</u>
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β+Γ)	<u>-7.425.260,54</u>	<u>23.358.967,82</u>	<u>-1.021.041,38</u>

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

1. Η σύνταξη της Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων χρήσεως πραγματοποιήθηκε κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειριστικής Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη τα υποδείγματα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β) και τις σχετικές αποφάσεις των αρμόδιων αρχών.
2. 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.
3. Η αποτίμηση των παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων που είναι εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παραγώγων εσωτερικού - εξωτερικού, έγινε καθ'όλη τη διάρκεια της χρήσεως 01.01.2024 - 30.06.2024 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλείσιμο) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα Αποτελέσματα περιόδου.
4. Οι Δεδουλευμένοι Τόκοι των Ομολογιακών Δανείων (μειον οι τόκοι που καταβλήθηκαν για την αγορά τους) περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024 και απεικονίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς του Ενεργητικού.
5. Οι καταθέσεις όψεως που περιλαμβάνονται στην κατηγορία Καταθέσεις σε Πιστωτικά Ιδρύματα αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία κατά την 30.06.2024, η οποία δε διαφέρει από την εύλογη αξία τους. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των καταθέσεων όψεως έως και την 30.06.2024, περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024 και απεικονίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς του Ενεργητικού.
6. Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το δελτίο συναλλαγματικών ισοτιμιών αναφοράς BGN-BID (ώρα κλεισίματος Χρηματιστηρίου Νέας Υόρκης) της 28.06.2024 (καθώς η 30.06.2024 ήταν αργία).
7. 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.
8. Στον πίνακα προέλευσης καθαρού ενεργητικού και αποτελεσμάτων από 01.01.2024 - 30.06.2024 η αξία των μεριδίων 31.12.2023 εμφανίζεται σε κόστος κτήσεως.
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
Ομολογίες	63.490.543,37	-	-	63.490.543,37
Σύνολο	63.490.543,37	0,00	0,00	63.490.543,37

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

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

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

Αθήνα, 29.08.2024

Ο Θεματοφύλακας
ALPHA BANK

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

Π.Σ. ΡΑΥΤΟΠΟΥΛΟΣ

Ε.Α. ΓΡΥΠΑΙΟΥ

Π.Δ. ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ

Π.Δ. ΜΠΛΕΤΣΑ
Αρ. Αδείας Ο.Ε.Ε. Α' Τάξεως 114762

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της “ΑΛΦΑ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ” για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ”

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης της εξάμηνης περιόδου που έληξε την 30^η Ιουνίου 2024 (01.01.2024-30.06.2024) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ” (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 EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ” κατά την 30^η Ιουνίου 2024 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για την εξάμηνη περίοδο που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

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

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

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχείρισης

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

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

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

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

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

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

Αθήνα, 30 Αυγούστου 2024

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Φωτεινή Γιαννοπούλου

A.M. ΣΟΕΛ: 24031

Deloitte Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών

Φραγκοκκλησιάς 3α & Γρανικού, 151 25 Μαρούσι

A.M. ΣΟΕΛ: E 120



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

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

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