



ALPHA ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ALPHA BANK Α.Ε.

ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - ΙΟΥΝΙΟΥ 2024

**ALPHA TARGET MATURITY I 2028 ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ
ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ**

ΑΥΓΟΥΣΤΟΣ 2024

ALPHA TARGET MATURITY I 2028 ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

ΑΠΟΦΑΣΗ Ε.Κ. 433 / 22.12.2022

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						
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ						
ΑEGEAN AIRLINES SA / GRC4951193D4	200.000	97,8000		195.600,00	0,05 %	0,05 %
GEK TERNA HLD ESTATE / GRC1451184D4	200.000	99,6000		<u>199.200,00</u>	0,05 %	0,06 %
				394.800,00	0,10 %	0,11 %
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΚΡΑΤΙΚΑ						
HELLENIC REPUBLIC / GR0114032577	50.000	95,5300		47.765,00	0,01 %	0,01 %
HELLENIC REPUBLIC / GR0118019679	50.000	98,0850		49.042,50	0,01 %	0,01 %
HELLENIC REPUBLIC / GR0124034688	21.000.000	102,3720		21.498.120,00	5,85 %	5,88 %
HELLENIC REPUBLIC / GR0124035693	15.000.000	102,6120		15.391.800,00	4,20 %	4,20 %
HELLENIC REPUBLIC / GR0114033583	24.750.000	102,4160		25.347.960,00	6,89 %	6,92 %
HELLENIC REPUBLIC / GR0118020685	50.000	97,3680		<u>48.684,00</u>	0,01 %	0,01 %
				62.383.371,50	16,97 %	17,03 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				<u>62.778.171,50</u>	17,07 %	17,14 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				<u>62.778.171,50</u>	17,07 %	17,14 %
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΕ EUR						
EUROBANK SA / XS2385386029	7.800.000	94,4610		7.367.958,00	2,00 %	2,01 %
TITAN GLOBAL FINANCE PLC / XS2199268470	5.200.000	97,9490		5.093.348,00	1,39 %	1,39 %
MYTILINEOS SA / XS2337604479	7.190.000	95,6920		6.880.254,80	1,87 %	1,88 %
PUBLIC POWER CORP / XS2359929812	16.549.000	95,3690		15.782.615,81	4,29 %	4,29 %
ALPHA BANK SA / XS2388172855	9.900.000	94,6740		9.372.726,00	2,55 %	2,56 %
HELLENIC PETROLEUM FINAN / XS2060691719	300.000	98,7680		296.304,00	0,08 %	0,08 %
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA / XS2400040460	19.000.000	98,1050		18.639.950,00	5,07 %	5,09 %
SANIIKOS FINANCIAL HLDG / XS2367107856	10.000.000	98,7610		9.876.100,00	2,69 %	2,70 %
NATIONAL BANK GREECE SA / XS2558592932	24.513.000	107,3110		26.305.145,43	7,16 %	7,18 %
ALPHA BANK SA / XS2586877446	23.000.000	104,7950		24.102.850,00	6,55 %	6,58 %
EUROBANK SA / XS2579816146	24.021.000	108,4530		26.051.495,13	7,08 %	7,11 %
HSBC HOLDINGS PLC / XS2388491289	6.000.000	87,7760		5.266.560,00	1,43 %	1,44 %
BNP PARIBAS / FR0013508710	11.000.000	90,3070		9.933.770,00	2,70 %	2,71 %
UBS GROUP AG / CH0595205524	8.000.000	88,5270		7.082.160,00	1,93 %	1,93 %
BANCO COMERC PORTUGUES / PTBCEOM0069	11.000.000	94,1420		10.355.620,00	2,82 %	2,83 %
INTESA SANPAOLO SPA / XS1785340172	10.000.000	93,3230		9.332.300,00	2,54 %	2,55 %
DEUTSCHE BANK AG / DE000A30V5C3	15.000.000	103,9030		15.585.450,00	4,24 %	4,25 %
PIRAEUS BANK SA / XS2728486536	11.300.000	106,8630		12.075.519,00	3,28 %	3,30 %
BANK OF CYPRUS PCL / XS2648493570	14.000.000	107,2370		15.013.180,00	4,08 %	4,10 %
PIRAEUS BANK SA / XS2644936259	2.200.000	106,7210		2.347.862,00	0,64 %	0,64 %
MORGAN STANLEY / XS2595028536	13.000.000	103,0130		13.391.690,00	3,64 %	3,66 %
ALPHA BANK SA / XS2640904319	200.000	107,8810		215.762,00	0,06 %	0,06 %
SANTANDER UK GROUP HLDGS / XS2525226622	7.000.000	98,7590		6.913.130,00	1,88 %	1,89 %
TITAN GLOBAL FINANCE PLC / XS2731293168	9.500.000	99,9550		9.495.725,00	2,58 %	2,59 %
NATIONAL BANK GREECE SA / XS2756298639	4.500.000	99,7370		4.488.165,00	1,22 %	1,23 %
ING GROEP NV / XS2258452478	8.000.000	87,8940		<u>7.031.520,00</u>	1,91 %	1,92 %
				278.297.160,17	75,68 %	75,97 %
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΚΡΑΤΙΚΑ ΣΕ EUR						
UNICREDIT SPA / XS2577053825	11.000.000	103,2150		<u>11.353.650,00</u>	3,09 %	3,10 %
				11.353.650,00	3,09 %	3,10 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ				<u>289.650.810,17</u>	78,77 %	79,07 %

ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					
ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ TREASURY-BILLS					
FRENCH DISCOUNT T-BILL / FR0128227792	6.500.000	98,2130	<u>6.383.845,00</u>	1,74 %	1,74 %
			<u>6.383.845,00</u>	<u>1,74 %</u>	<u>1,74 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			<u>6.383.845,00</u>	1,74 %	1,74 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			<u>296.034.655,17</u>	80,51 %	80,81 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			<u>358.812.826,67</u>	97,58 %	97,95 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ			<u>358.812.826,67</u>	97,58 %	97,95 %
ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			219.276,87	0,06 %	0,06 %
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			<u>6.906.628,18</u>	1,88 %	1,89 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			<u>7.125.905,05</u>	1,94 %	1,95 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ					
ALPHA BANK EUR			1.216.985,72	0,33 %	0,33 %
CITIBANK EUR			<u>548.874,52</u>	0,15 %	0,15 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ			<u>1.765.860,24</u>	0,48 %	0,48 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ			<u>1.765.860,24</u>	0,48 %	0,48 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			<u>367.704.591,96</u>	100,00 %	100,38 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			-534.368,16		-0,15 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ			<u>-863.153,34</u>		-0,23 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			<u>-1.397.521,50</u>		-0,38 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			<u>366.307.070,46</u>		100,00 %
ALPHA TARGET MATURITY I 2028 ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ classic D					
Αξία Καθαρού Ενεργητικού Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024			366.307.070,46		
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία			34.388.922,707		
Τιμή Μεριδίου			10,6519		

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	366.307.070,46	379.477.711,63	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	97,95 %	97,26 %	0,69 %
ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	17,14 %	34,45 %	-17,31 %
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	79,07 %	59,02 %	20,05 %
ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,74 %	3,79 %	-2,05 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024

			ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ			
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων			3.240,81
II. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων			<u>7.442.509,55</u>
			7.445.750,36
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ			
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	4.157.401,55		
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	-47.604,12		
			4.109.797,43
Γ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ			
I. Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έσοδα	6.104,99		
			6.104,99
Δ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ			
I. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	60,49		
II. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	-3.447,03		
			-3.386,54
Ε. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ			
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-1.362.873,57		
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-181.716,45		
III. Φόροι	-863.153,34		
IV. Τόκοι και Συναφή Έξοδα	-261,00		
V. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού	-19.502,87		
			<u>-2.427.507,23</u>
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024			<u>9.130.759,01</u>

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

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
ALPHA TARGET MATURITY I 2028 ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ classic D		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2023	36.118.913,978	363.082.464,53
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2024 - 30.06.2024	818.041,094	8.640.071,35
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2024 - 30.06.2024	<u>-2.548.032,365</u>	-26.849.334,01
Κέρδη Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024	9.130.759,01	
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30.06.2024 ALPHA TARGET MATURITY I 2028 ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ classic D	<u>34.388.922,707</u>	<u>354.003.960,88</u>
Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κήσεως την 30.06.2024		<u>354.003.960,88</u>
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κήσεως την 30.06.2024	346.509.717,09	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024	358.812.826,67	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)		12.303.109,58
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κήσεως την 30.06.2024	7.494.243,79	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024	<u>7.494.243,79</u>	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		<u>0,00</u>
Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού / Παθητικού		<u>12.303.109,58</u>
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2024		<u>366.307.070,46</u>

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2023	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021
ALPHA TARGET MATURITY I 2028 ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ classic D			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	379.477.711,63	0,00	0,00
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	36.118.913,978	0,000	0,000
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	10,5063	0,0000	0,0000

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

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

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

ΟΜΙΛΟΣ/ΕΤΑΙΡΕΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ
Eurobank Ergasias SA	34.182.999,03	9,33 %
- Ομολογίες	34.182.999,03	9,33 %
CITIBANK	548.874,52	0,15 %
- Χρηματικά Διαθέσιμα	548.874,52	0,15 %
National Bank of Greece SA	31.945.666,58	8,72 %
- Ομολογίες	31.945.666,58	8,72 %
Alpha Services and Holdings SA	35.555.978,16	9,70 %
- Ομολογίες	34.338.992,44	9,37 %
- Χρηματικά Διαθέσιμα	1.216.985,72	0,33 %
BNP PARIBAS	9.958.520,00	2,72 %
- Ομολογίες	9.958.520,00	2,72 %
Morgan Stanley	13.589.027,86	3,71 %
- Ομολογίες	13.589.027,86	3,71 %
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA	34.128.896,57	9,32 %
- Ομολογίες	34.128.896,57	9,32 %
Autohellas SA	197.780,00	0,05 %
- Ομολογίες	197.780,00	0,05 %
HELLENIC REPUBLIC	62.919.696,09	17,18 %
- Ομολογίες	62.919.696,09	17,18 %
Titan Cement Co SA	14.674.294,70	4,01 %
- Ομολογίες	14.674.294,70	4,01 %
FRANCE (GOVT OF)	6.383.845,00	1,74 %
- Ομολογίες	6.383.845,00	1,74 %
GEK Terna Holding Real Estate Constructi	201.087,22	0,05 %
- Ομολογίες	201.087,22	0,05 %
Mytilineos Holdings SA	6.906.767,93	1,89 %
- Ομολογίες	6.906.767,93	1,89 %
Public Power Corp SA	16.013.784,65	4,37 %
- Ομολογίες	16.013.784,65	4,37 %
INTESA SAN PAOLO SPA	9.380.724,66	2,56 %
- Ομολογίες	9.380.724,66	2,56 %
DEUTSCHE BANK	15.959.937,70	4,36 %
- Ομολογίες	15.959.937,70	4,36 %

HSBC Holdings PLC	5.295.877,87	1,45 %
- Ομολογίες	5.295.877,87	1,45 %
UBS Group AG	7.089.045,25	1,94 %
- Ομολογίες	7.089.045,25	1,94 %
SANIIKOS FINANCIAL HLDG	10.132.350,00	2,77 %
- Ομολογίες	10.132.350,00	2,77 %
ING Groep NV	7.038.733,11	1,92 %
- Ομολογίες	7.038.733,11	1,92 %
Hellenic Petroleum SA	297.713,84	0,08 %
- Ομολογίες	297.713,84	0,08 %
BANK OF CYPRUS PCL	15.972.333,01	4,36 %
- Ομολογίες	15.972.333,01	4,36 %
UNICREDIT SPA	11.590.240,16	3,16 %
- Ομολογίες	11.590.240,16	3,16 %
BANCO COMERC PORTUGUES	10.399.393,97	2,84 %
- Ομολογίες	10.399.393,97	2,84 %
SANTANDER UK GROUP HLDGS	7.121.747,21	1,94 %
- Ομολογίες	7.121.747,21	1,94 %

Πίνακας Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων (30.06.2024)

Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ.	Composite
Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου				
Aegean Airlines SA / GR / 12.03.2019	GRC4951193D4	OXI	EXCH	NR
HELLENIC REPUBLIC / GR / 22.04.2020	GR0118020685	OXI	BGN	BB+
Eurobank Ergasias SA / GR / 14.09.2021	XS2385386029	OXI	BGN	BB+
HELLENIC REPUBLIC / GR / 12.05.2021	GR0114032577	OXI	BGN	BB+
HELLENIC REPUBLIC / GR / 23.07.2019	GR0118019679	OXI	BGN	BB+
TITAN GLOBAL FINANCE PLC / GB / 09.07.2020	XS2199268470	OXI	BGN	BB
Mytilineos Holdings SA / GR / 28.04.2021	XS2337604479	OXI	BGN	BB+
Public Power Corp SA / GR / 21.07.2021	XS2359929812	OXI	BGN	BB-
Alpha Services and Holdings SA / GR / 23.09.2021	XS2388172855	OXI	BGN	BB
GEK Tema Holding Real Estate Constructi / GR / 04.04.2018	GRC1451184D4	OXI	EXCH	NR
HELLENIC REPUBLIC / GR / 05.12.2017	GR0124034688	OXI	BGN	BB+
HELLENIC PETROLEUM FINAN / GB / 04.10.2019	XS2060691719	OXI	BGN	NR
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA / GR / 03.11.2021	XS2400040460	OXI	BGN	BB-
SANIIKOS FINANCIAL HLDG / LU / 22.07.2021	XS2367107856	OXI	BGN	CCC+
HELLENIC REPUBLIC / GR / 12.03.2019	GR0124035693	OXI	BGN	BB+
National Bank of Greece SA / GR / 22.11.2022	XS2558592932	OXI	BGN	BB+
Alpha Services and Holdings SA / GR / 08.02.2023	XS2586877446	OXI	BVAL	BB-
Eurobank Ergasias SA / GR / 19.01.2023	XS2579816146	OXI	BGN	BB+
HELLENIC REPUBLIC / GR / 29.03.2023	GR0114033583	OXI	BGN	BB+
HSBC Holdings PLC / GB / 17.09.2021	XS2388491289	OXI	BGN	A-
BNP PARIBAS / FR / 14.04.2020	FR0013508710	OXI	BGN	A-
UBS Group AG / CH / 16.02.2021	CH0595205524	OXI	BGN	A-
BANCO COMERC PORTUGUES / PT / 29.09.2021	PTBCEOM0069	OXI	BGN	BBB-
INTESA SAN PAOLO SPA / IT / 12.03.2018	XS1785340172	OXI	BGN	BBB
UNICREDIT SPA / IT / 10.01.2023	XS2577053825	OXI	BGN	BBB
DEUTSCHE BANK / DE / 04.01.2023	DE000A30V5C3	OXI	BGN	BBB+
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA / GR / 28.11.2023	XS2728486536	OXI	BGN	BB-
BANK OF CYPRUS PCL / CY / 18.07.2023	XS2648493570	OXI	BGN	BB
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA / GR / 06.07.2023	XS2644936259	OXI	BGN	BB-
Morgan Stanley / US / 28.02.2023	XS2595028536	OXI	BGN	A
Alpha Services and Holdings SA / GR / 20.06.2023	XS2640904319	OXI	BGN	BB
SANTANDER UK GROUP HLDGS / GB / 18.08.2022	XS2525226622	OXI	BGN	BBB+
TITAN GLOBAL FINANCE PLC / GB / 07.12.2023	XS2731293168	OXI	BVAL	BB
National Bank of Greece SA / GR / 22.01.2024	XS2756298639	OXI	BGN	BB+
ING Groep NV / NL / 10.11.2020	XS2258452478	OXI	BGN	A-
Ομόλογα Zero Coupon				
FRANCE (GOVT OF) / FR / 02.01.2024	FR0128227792	OXI	BGN	AA-

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

	30.06.2024	31.12.2023	31.12.2022
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	358.812.826,67	369.118.456,25	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	1.765.860,24	1.741.430,23	0,00
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	7.125.905,05	9.781.414,57	0,00
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	367.704.591,96	380.641.301,05	0,00
Υποχρεώσεις	-1.397.521,50	-1.163.589,42	0,00
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	366.307.070,46	379.477.711,63	0,00
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	34.388.922,707	36.118.913,978	0,000
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	10,6519	10,5063	0,0000
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	394.800,00	392.161,20	0,00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	358.418.026,67	368.726.295,05	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	0,00	0,00	0,00
Σύνολο	358.812.826,67	369.118.456,25	0,00

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

	01.01.-30.06.24	01.01.-30.06.23	01.01.-30.06.22
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	7.445.750,36	5.587.503,85	0,00
Κέρδη / (Ζημιές) από αγοραπωλησίες κινητών αξιών / μέσων χρηματαγοράς	4.109.797,43	0,00	0,00
Λοιπά εισοδήματα	2.718,45	2.903,33	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-1.362.873,57	-1.098.473,24	0,00
Έξοδα θεματοφύλακα	-181.716,45	-146.463,20	0,00
Λοιπά έξοδα και φόροι	-882.917,21	-566.449,24	0,00
Καθαρό εισόδημα	9.130.759,01	3.779.021,50	0,00
B. Κατάσταση Λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	8.640.071,35	380.194.553,47	0,00
Εξαγορές μεριδίων	-26.849.334,01	-21.483.306,08	0,00
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-4.092.137,52		1.614.334,22
Σύνολο	-22.301.400,18	360.325.581,61	0,00
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-30.06	-13.170.641,17	364.104.603,11	0,00
Γ. Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.07-31.12	0,00	15.373.108,52	0,00
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B+Γ)	-13.170.641,17	379.477.711,63	0,00

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

- Η σύνταξη της Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων χρήσεως πραγματοποιήθηκε κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη τα υποδείγματα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β) και τις σχετικές αποφάσεις των αρμόδιων αρχών.
- Η αποτίμηση των Treasury-Bills εξωτερικού έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών κλεισίματος Bloomberg (όπως ορίζεται στην πηγή τιμολόγησης στον Πίνακα Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων) της 28.06.2024 (καθώς η 30.06.2024 ήταν αργία). Η τρέχουσα αξία ορίζεται ως το γινόμενο της ονομαστικής αξίας επί τρέχουσα τιμή /100.
- Η αποτίμηση των ομολόγων εσωτερικού και εξωτερικού έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών κλεισίματος Bloomberg (όπως ορίζεται στην πηγή τιμολόγησης στον Πίνακα Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων) της 28.06.2024 (καθώς η 30.06.2024 ήταν αργία). Η τρέχουσα αξία ορίζεται ως το γινόμενο της ονομαστικής αξίας επί τρέχουσα τιμή /100.
- Οι δεδουλευμένοι τόκοι των ομολογιακών δανείων (μειών 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.
- 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.
- Ως πιστοληπτική διαβάθμιση των Treasury-Bills εξωτερικού και 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.
- 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.
- Στον πίνακα πρόελευσης καθαρού ενεργητικού και αποτελεσμάτων από 01.01.2024 - 30.06.2024 η αξία των μεριδίων 31.12.2023 εμφανίζεται σε κόστος κτήσεως.

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

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Ομόλογα	352.428.981,67	-	-	352.428.981,67
Μέσα Χρηματαγοράς	6.383.845,00	-	-	6.383.845,00
Σύνολο	358.812.826,67	0,00	0,00	358.812.826,67

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

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

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

Αθήνα, 29.08.2024

Ο Θεματοφύλακας
ALPHA BANK

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

Π.Σ. ΡΑΥΤΟΠΟΥΛΟΣ

Ε.Α. ΓΡΥΠΑΙΟΥ

Π.Δ. ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ

Π.Δ. ΜΠΛΕΤΣΑ

Αρ. Αδείας Ο.Ε.Ε. Α' Τάξεως 114762

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της “ΑΛΦΑ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ” για λογαριασμό των μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA TARGET MATURITY I 2028 ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ”

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA TARGET MATURITY I 2028 ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ”

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 TARGET MATURITY I 2028 ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ” (η Έκθεση Διαχείρισης), που καταρτίστηκε από τη διαχειρίστρια της περιουσίας του εταιρεία “ΑΛΦΑ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και περιλαμβάνει την Χρηματοοικονομική θέση (Ισολογισμό), την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του ως άνω Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισης παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA TARGET MATURITY I 2028 ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ” 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.