



ALPHA ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ALPHA BANK Α.Ε.

**ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΙΟΥΛΙΟΥ – ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022**

ALPHA ETF FTSE Athex Large Cap ΜΕΤΟΧΙΚΟΣ  
ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΟΣ ΟΣΕΚΑ

**ΦΕΒΡΟΥΑΡΙΟΣ 2023**

ALPHA ETF FTSE Athex Large Cap ΜΕΤΟΧΙΚΟΣ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΟΣ ΟΣΕΚΑ  
 Αρ.Εγκρ.789/13.12.2007 ΦΕΚ 2474/Β/31/12/2007  
 ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ: ALPHA ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ. (ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ. 920101000)  
 ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ: ALPHA BANK Α.Ε.

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2022 (Περίοδος 01.07.2022 - 31.12.2022)  
 (Αρ. 77 Ν.4099/12 - Φ.Ε.Κ. 250/Α/ 20.12.2012, Ν.4308/2014)

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	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>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>					
<b>I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>					
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜΑΤΗΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ</b>					
<b>ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ</b>					
LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε. (ΚΟ)	64.069	5,8500	374.803,65	1,82 %	1,83 %
			<b>374.803,65</b>	<b>1,82 %</b>	<b>1,83 %</b>
<b>ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ</b>					
Ο.Λ.Π. Α.Ε (ΚΟ) (ΟΡΓΑΝ.ΛΙΜΕΝ.ΠΕΙΡΑΙΑ)	4.917	15,8000	77.688,60	0,38 %	0,38 %
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε.	80.080	20,3000	1.625.624,00	7,91 %	7,92 %
VIOTALCO S.A. GA	33.376	4,0050	133.670,88	0,65 %	0,65 %
			<b>1.836.983,48</b>	<b>8,94 %</b>	<b>8,95 %</b>
<b>ΤΡΟΦΙΜΑ &amp; ΠΟΤΑ</b>					
COCA-COLA HBC AG	87.448	22,6000	1.976.324,80	9,62 %	9,63 %
			<b>1.976.324,80</b>	<b>9,62 %</b>	<b>9,63 %</b>
<b>ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ ΚΑΙ ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ</b>					
ΕΛΛΑΚΤΩΡ Α.Ε. (ΚΟ)	63.222	1,7500	110.638,50	0,54 %	0,54 %
ΓΕΚ-ΤΕΡΝΑ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	49.344	10,9000	537.849,60	2,62 %	2,62 %
TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A.	31.458	12,0600	379.383,48	1,85 %	1,85 %
			<b>1.027.871,58</b>	<b>5,01 %</b>	<b>5,01 %</b>
<b>ΠΕΤΡΕΛΑΙΟ ΚΑΙ ΑΕΡΙΟ</b>					
HELLENIQ ENERGY Ανωνυμη Εταιρεια Συμμετοχων	46.307	7,5900	351.470,13	1,71 %	1,71 %
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ(ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛ.ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε.(ΚΟ)	42.786	21,8200	933.590,52	4,54 %	4,55 %
			<b>1.285.060,65</b>	<b>6,25 %</b>	<b>6,26 %</b>
<b>ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ ΚΑΙ ΟΙΚΙΑΚΑ ΑΓΑΘΑ</b>					
ΓΡ.ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Β.Ε.Ε. (ΚΟ)	25.904	6,4900	168.116,96	0,82 %	0,82 %
ΑΥΤΟΗΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝ ΤΟΥΡ & ΕΜΠ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (ΚΟ)	14.887	10,3600	154.229,32	0,75 %	0,75 %
JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (ΚΟ)	83.164	15,9800	1.328.960,72	6,47 %	6,48 %
			<b>1.651.307,00</b>	<b>8,04 %</b>	<b>8,05 %</b>
<b>ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ</b>					
ELVALHALCOR SA	45.258	1,6200	73.317,96	0,36 %	0,36 %
			<b>73.317,96</b>	<b>0,36 %</b>	<b>0,36 %</b>
<b>ΤΑΞΙΔΙΑ ΚΑΙ ΑΝΑΨΥΧΗ</b>					
ΟΠΑΠ Α.Ε. (ΚΟ)	142.941	13,2300	1.891.109,43	9,20 %	9,22 %
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ ΑΕ (ΚΟ)	28.074	5,2900	148.511,46	0,72 %	0,72 %
			<b>2.039.620,89</b>	<b>9,93 %</b>	<b>9,94 %</b>
<b>ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ</b>					
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε	21.091	4,7100	99.338,61	0,48 %	0,48 %
			<b>99.338,61</b>	<b>0,48 %</b>	<b>0,48 %</b>
<b>ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ</b>					
ΟΤΕ Α.Ε. (ΚΟ)	136.303	14,5900	1.988.660,77	9,68 %	9,69 %
			<b>1.988.660,77</b>	<b>9,68 %</b>	<b>9,69 %</b>

**ΤΡΑΠΕΖΕΣ**

PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA	519.899	1,4380	747.614,76	3,64 %	3,64 %
ALPHA ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ	1.580.807	1,0000	1.580.807,00	7,69 %	7,70 %
EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	1.879.982	1,0550	1.983.381,01	9,65 %	9,67 %
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε (ΚΟ)	415.671	3,7470	<u>1.557.519,24</u>	<u>7,58 %</u>	<u>7,59 %</u>
			<b>5.869.322,01</b>	<b>28,57 %</b>	<b>28,61 %</b>

**ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ**

ΔΕΗ Α.Ε.(ΚΟ)	190.742	6,5550	1.250.313,81	6,09 %	6,09 %
Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ)	31.470	6,8000	213.996,00	1,04 %	1,04 %
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε (ΚΟ)	40.339	20,3800	<u>822.108,82</u>	<u>4,00 %</u>	<u>4,01 %</u>
			<b>2.286.418,63</b>	<b>11,13 %</b>	<b>11,14 %</b>

**ΥΠΟ ΑΝΑΣΤΟΛΗ**

FOLLI - FOLLIE Α.Ε.Β.Τ.Ε	17.290	0,0010	<u>17,29</u>	<u>0,00 %</u>	<u>0,00 %</u>
			<b>17,29</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0,00 %</b>

**ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α****20.509.047,32 99,82 % 99,96 %****ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ (I)****20.509.047,32 99,82 % 99,96 %****ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ****20.509.047,32 99,82 % 99,96 %****ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ****ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ**

ALPHA BANK σε EUR			<u>18.068,33</u>	<u>0,09 %</u>	<u>0,09 %</u>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ</b>			<b><u>18.068,33</u></b>	<b><u>0,09 %</u></b>	<b><u>0,09 %</u></b>

**ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ****18.068,33 0,09 % 0,09 %****ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ**

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΑΡΑΓΩΓΩΝ			<u>18.686,25</u>	<u>0,09 %</u>	<u>0,09 %</u>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>			<b><u>18.686,25</u></b>	<b><u>0,09 %</u></b>	<b><u>0,09 %</u></b>

**ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ****20.545.801,90 100,00 % 100,14 %****ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ**

ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			-10.280,66	-0,05 %	-0,05 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ			<u>-18.306,78</u>	<u>-0,09 %</u>	<u>-0,09 %</u>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>			<b><u>-28.587,44</u></b>	<b><u>-0,14 %</u></b>	<b><u>-0,14 %</u></b>

**ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ****20.517.214,46 100,00 %**

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.07 -31.12.2022

20.517.214,46

ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΟΝΑΔΩΝ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ

906.928,000

ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ

22,6228

## ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ (ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΕΠΑΝΑΓΟΡΑΣ RA) ΑΝΟΙΚΤΕΣ ΘΕΣΕΙΣ ΤΗΝ 31/12/2022

(Απόφαση Ε.Κ. 3/645/30.04.2013, άρθρο 4, παρ.2, Απόφαση Ε.Κ. 10/773/2016, άρθρο 13)

ΕΙΔΟΣ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΥ	ΠΟΣΟΤΗΤΑ ΤΕΜΑΧΙΩΝ ΔΑΝΕΙΣΜΕΝΩΝ ΚΑΙ ΜΗ	ΠΟΣΟΤΗΤΑ ΤΕΜΑΧΙΩΝ ΔΑΝΕΙΣΜΕΝΩΝ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΔΑΝΕΙΣΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΑΞΙΑΣ ΔΑΝΕΙΣΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΑΞΙΑΣ ΔΑΝΕΙΣΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΠΙ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΔΑΝΕΙΣΜΕΝΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΜΕΤΟΧΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΑΞΙΑΣ ΔΑΝΕΙΣΜΕΝΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
PPABRA	4.917	1.000	15.800,00	0,08%	20,34%	0,08%
SARBRA	25.904	10.500	68.145,00	0,33%	40,53%	0,33%
AEGNBRA	28.074	10.500	55.545,00	0,27%	37,40%	0,27%
EYDAPBRA	31.470	6.000	40.800,00	0,20%	19,07%	0,20%
ELHABRA	45.258	2.000	3.240,00	0,02%	4,42%	0,02%
QUESTBRA	21.091	11.200	52.752,00	0,26%	53,10%	0,26%
ETE BRA	415.671	88.000	329.736,00	1,61%	21,17%	1,61%

## ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 30.06.2022 ΚΑΙ 31.12.2022

(Αρ. 77 Ν.4099/12 - Φ.Ε.Κ. 250/Α/ 20.12.2012 &amp; Απ. Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)

	31/12/2022	30/06/2022	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>20.517.214,46</b>	<b>16.905.679,09</b>	
<b>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>	<b>99,96 %</b>	<b>99,89 %</b>	<b>0,07 %</b>
ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	99,96 %	99,89 %	0,07 %

## ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.07.2022 - 31.12.2022

	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
<b>A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ</b>	
I. Μερισμάτα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α	296.897,40
II. Μερισμάτα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής	<u>65.408,75</u>
<b>Σύνολο</b>	<b>362.306,15</b>
<b>B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ</b>	
I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	106.438,82
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	<u>-132.238,38</u>
<b>Σύνολο</b>	<b>-25.799,56</b>
<b>Γ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ Σ.Χ.Τ. / Π.Χ.Π.</b>	
I. Άμεσα έσοδα - Τόκοι Μεθόδου RA	40.179,85
II. Άμεσα έξοδα - Προμήθεια	<u>-806,16</u>
<b>Σύνολο</b>	<b>39.373,69</b>
<b>Δ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ</b>	
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-25.974,93
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-9.445,43
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-3.288,32
IV. Φόροι	-19.531,33
V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα	-227,00
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού	<u>-1.236,61</u>
<b>Σύνολο</b>	<b>-59.703,62</b>
<b>ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.07.2022 - 31.12.2022</b>	<b><u>316.176,66</u></b>

## ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΥΞΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.07.2022 - 31.12.2022

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

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2022	882.175,000	23.818.509,48
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/07/2022 - 31/12/2022	24.753,000	454.781,92
Κέρδη Περιόδου 01/07/2022 - 31/12/2022		<u>316.176,66</u>
<b>Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως την 31/12/2022</b>	<b><u>906.928,000</u></b>	<b><u>24.589.468,06</u></b>
<b>II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ</b>		
Από Κινητές Αξίες		
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2022	24.581.300,92	
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2022	20.509.047,32	
<u>Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας)</u>		<u>-4.072.253,600</u>
<b>Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας) &amp; Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού / Παθητικού</b>		<b><u>-4.072.253,60</u></b>
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΤΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ 31/12/2022</b>		<b><u>20.517.214,46</u></b>

## ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

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

	30/6/2022	30/6/2021	30/6/2020
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΧΡΗΣΗΣ 30/06</b>	16.905.679,09	18.136.992,38	12.440.213,60
<b>ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΟΝΑΔΩΝ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΧΡΗΣΗΣ 30/06</b>	882.175,000	853.597,000	812.382,000
<b>ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΧΡΗΣΗΣ 30/06</b>	19,1636	21,2477	15,3133

## I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2022

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

	31.12.2022	30.06.2021	30.06.2020
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	20.509.047,32	18.133.946,85	12.401.767,51
Καταθέσεις σε τράπεζες	36.754,58	8.468,89	186.888,70
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	<u>0,00</u>	<u>622.979,99</u>	<u>525.857,67</u>
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b><u>20.545.801,90</u></b>	<b><u>18.765.395,73</u></b>	<b><u>13.114.513,88</u></b>
Υποχρεώσεις	<u>-28.587,44</u>	<u>-628.403,35</u>	<u>-674.300,28</u>
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b><u>20.517.214,46</u></b>	<b><u>18.136.992,38</u></b>	<b><u>12.440.213,60</u></b>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	906.928,000	853.597,000	812.382,000
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	22,6228	21,2477	15,3133
<b>Ανάλυση Χαρτοφυλακίου</b>			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	<u>20.509.047,32</u>	<u>18.133.946,85</u>	<u>12.401.767,51</u>
<b>Σύνολο</b>	<b><u>20.509.047,32</u></b>	<b><u>18.133.946,85</u></b>	<b><u>12.401.767,51</u></b>

## II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.07. έως 31.12.2022

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

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
<b>A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις	336.506,59	-240.419,13	-265.598,78
Λοιπά εισοδήματα	39.373,69	271.327,53	192.498,89
Έξοδα διαχείρισης	-25.974,93	-26.318,03	-18.816,32
Έξοδα θεματοφύλακα	-9.445,43	-9.570,19	-6.842,30
Λοιπά έξοδα και φόροι	<u>-24.283,26</u>	<u>-20.626,03</u>	<u>-12.149,05</u>
<b>Καθαρό εισόδημα</b>	<b><u>316.176,66</u></b>	<b><u>-25.605,85</u></b>	<b><u>-110.907,56</u></b>
<b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Έκδοση νέων μεριδίων	454.781,92	601.492,51	654.473,55
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	<u>2.840.576,79</u>	<u>374.872,72</u>	<u>3.591.364,12</u>
<b>Σύνολο</b>	<b><u>3.295.358,71</u></b>	<b><u>976.365,23</u></b>	<b><u>4.245.837,67</u></b>
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.07-31.12</b>	<b><u>3.611.535,37</u></b>	<b><u>950.759,38</u></b>	<b><u>4.134.930,11</u></b>
<b>Γ. Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.01-30.06</b>			
		<b><u>-2.182.072,67</u></b>	<b><u>1.561.848,67</u></b>
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B+Γ)</b>	<b><u>3.611.535,37</u></b>	<b><u>-1.231.313,29</u></b>	<b><u>5.696.778,78</u></b>

## ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

- Η σύνταξη της Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου 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 μετοχών των εταιρειών εισηγμένων σε ενεργό αγορά, έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των τιμών κλεισίματος της 30/12/2022 (καθώς η 31/12/2022 ήταν αργία). Ειδικά για την μετοχή της Εταιρείας FOLLI - FOLLIE Α.Ε.Β.Τ.Ε λόγω αναστολής διαπραγμάτευσης της στο Χ.Α.Α. η αποτίμηση αυτής έγινε σε τιμή μνείας € 0,001 ανά μετοχή. Επενδυτικός σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η αναπαραγωγή της απόδοσης, είτε θετικής είτε αρνητικής, του Δείκτη FTSE® / Athex Large Cap του Χρηματιστηρίου Αθηνών, ακολουθώντας πλήρως και πανομοιότυπως τη σύνθεσή του. Ο Δείκτης FTSE® / Athex Large Cap περιλαμβάνει τις 25 μεγαλύτερες, με κριτήριο την κεφαλαιοποίηση, μετοχές εταιριών εισηγμένων στο Χρηματιστήριο Αθηνών. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έχει εισαχθεί και διαπραγματεύεται στην Αγορά Αξιών του Χρηματιστηρίου Αθηνών, προσφέροντας την δυνατότητα στον επενδυτή να αποκτήσει μια διαφοροποιημένη έκθεση στην ελληνική μετοχική αγορά, με έναν ευέλικτο και χαμηλού κόστους τρόπο.
- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έχει πραγματοποιήσει σύναψη συμβάσεων επαναγοράς (RA) επί μετοχών εταιριών εσωτερικού και εξωτερικού (COCA-COLA HBC AG, VIOHALCO S.A., TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A.). 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 30/12/2022 (καθώς η 31/12/2022 ήταν αργία). Τα έσοδα (τόκοι) και τα έξοδα (προμήθειες) της περιόδου που προέκυψαν από τις συναλλαγές δανεισμού ανέρχονται σε EUR 40.179,85 και 806,16 αντίστοιχα, καταχωρήθηκαν στα έσοδα και έξοδα της περιόδου 01/07/2022 έως 31/12/2022. Η αξία των Συναλλαγών Χρηματοδότησης Τίτλων (Σ.Χ.Τ.) ανέρχεται σε EUR 566.018,00 τα δε ποσοστά επί της αξίας του συνόλου των δανείσμων περιουσιακών στοιχείων (εκτός ταμειακών διαθεσίμων και ισοδυνάμων) και των υπό διαχείριση περιουσιακών στοιχείων ανέρχονται σε 2,76% και 2,76% αντίστοιχα. 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).
- Ο Μέσος όρος διαφοράς Απόδοσης Α/Κ με Απόδοση FTSE ATHEX Large Cap (01/07/2022 – 31/12/2022) είναι: -0,008%
- Τα επί του Καθαρού Ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου ποσοστά επενδύσεων σε ομίλους εταιριών, δεν υπερβαίνουν τα επιτρεπόμενα επενδυτικά όρια σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 61 έως 65 του Ν.4099/2012. Η Εταιρεία VIOHALCO Α.Ε. και ELVALHALCOR SA ανήκουν στον όμιλο Viohalco SA, η Tema Energy S.A και η ΓΕΚ-ΤΕΡΝΑ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ) ανήκουν στο όμιλο GEK Tema Holding Real Estate, επίσης η ALPHA BANK ανήκει στον όμιλο ALPHA ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ.
- Για την περίοδο 01.07.2022 έως 31.12.2022 δεν υπήρξε περίπτωση υπέρβασης του μέγιστου ποσοστού απόκλισης 3% μεταξύ της τιμής μεριδίου, όπως διαμορφώνεται στην οργανωμένη αγορά και της ενδεικτικής καθαρής τιμής του μεριδίου.
- Την 5/7/2022 ολοκληρώθηκε η διαδικασία επανεπένδυσης του μερίσματος χρήσεως 01/07/2021 - 30/6/2022 με την λογιστικοποίηση 24.753,000 μεριδίων αξίας Ευρώ 454.781,92 (18,3728 Ευρώ ανά μερίδιο).
- Το σφάλμα παρακολούθησης απόδοσης Α.Κ. με την Απόδοση Δείκτη FTSE-25 Χ.Α. Large Cap την 31/12/2022 είναι: 1,25%. Ο υπολογισμός του Σφάλματος Παρακολούθησης είναι διαθέσιμος μέσω της ιστοσελίδας της Εταιρείας [https://www.alphamutual.gr/AlphaMutualPortal/media/Root/Amoinvaia\\_Kefalaia/900/KIID-900.pdf](https://www.alphamutual.gr/AlphaMutualPortal/media/Root/Amoinvaia_Kefalaia/900/KIID-900.pdf)
- Η κατηγοριοποίηση της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου έχει ως εξής:

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Μετοχές	20.509.047,32	-	-	20.509.047,32
Χρηματικά Διαθέσιμα	18.068,33	-	-	18.068,33
Λοιπά Περιουσιακά Στοιχεία	18.686,25	-	-	18.686,25
<b>Σύνολο</b>	<b>20.545.801,90</b>	-	-	<b>20.545.801,90</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.

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

Αθήνα 24/02/2023

Ο Θεματοφύλακας  
ALPHA BANKΗ Εταιρεία Διαχείρισης  
ALPHA ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.

Π.Σ. ΡΑΥΤΟΠΟΥΛΟΣ

Α.Ν.ΑΡΟΤΣΙΔΟΥ

Π.Δ. ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ

Π.Δ. ΜΠΛΕΤΣΑ

## Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της “ΑΛΦΑ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ” για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA ETF FTSE Athex Large Cap ΜΕΤΟΧΙΚΟΣ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΟΣ ΟΣΕΚΑ”

**Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA ETF FTSE Athex Large Cap ΜΕΤΟΧΙΚΟΣ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΟΣ ΟΣΕΚΑ”**

## Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA ETF FTSE Athex Large Cap ΜΕΤΟΧΙΚΟΣ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΟΣ ΟΣΕΚΑ” (η Έκθεση Διαχείρισης) της 31<sup>ης</sup> Δεκεμβρίου 2022, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του “ΑΛΦΑ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισης έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

## Βάση γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ) όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην ενότητα της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης”. Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία και από το διαχειριζόμενο από αυτή Αμοιβαίο Κεφάλαιο καθόλη 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 των οικονομικών καταστάσεων 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.

## Σημαντικότερα θέματα ελέγχου

Τα σημαντικότερα θέματα ελέγχου είναι εκείνα τα θέματα που, κατά την επαγγελματική μας κρίση, ήταν εξέχουσας σημασίας στον έλεγχό μας επί της Έκθεσης Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου της περιόδου. Στην τρέχουσα περίοδο δεν έχουμε αναγνωρίσει σημαντικά θέματα ελέγχου προς γνωστοποίηση στην έκθεσή μας.



## Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχειρίσεως

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

## Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως

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

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

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος 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 εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό τη διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.
- 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.
- Συλλέγουμε επαρκή και κατάλληλα ελεγκτικά τεκμήρια αναφορικά με την χρηματοοικονομική πληροφόρηση για την έκφραση γνώμης επί της Έκθεσης Διαχειρίσεως. Είμαστε υπεύθυνοι για την καθοδήγηση, την επίβλεψη και την εκτέλεση του ελέγχου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Παραμένουμε αποκλειστικά υπεύθυνοι για την ελεγκτική μας γνώμη.

Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στην διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας 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.

Επιπλέον, δηλώνουμε στην διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας ότι έχουμε συμμορφωθεί με τις σχετικές απαιτήσεις δεοντολογίας περί ανεξαρτησίας και γνωστοποιούμε προς αυτή όλες τις σχέσεις και άλλα θέματα που μπορεί εύλογα να θεωρηθεί ότι επηρεάζουν την ανεξαρτησία μας και τα σχετικά μέτρα προστασίας, όπου συντρέχει περίπτωση.

Από τα θέματα που γνωστοποιήθηκαν στην διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας, καθορίζουμε τα θέματα εκείνα που ήταν εξέχουσας σημασίας για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως της τρέχουσας περιόδου και ως εκ τούτου αποτελούν τα σημαντικότερα θέματα ελέγχου.

## Έκθεση επί άλλων Νομικών και Κανονιστικών Απαιτήσεων

### 1. Παροχή μη ελεγκτικών υπηρεσιών

Δεν παρείχαμε στην Διαχειρίστρια Εταιρεία και στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο “ALPHA ETF FTSE Athex Large Cap ΜΕΤΟΧΙΚΟΣ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΟΣ ΟΣΕΚΑ” μη ελεγκτικές υπηρεσίες που απαγορεύονται σύμφωνα με το άρθρο 5 του κανονισμού της Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΕΕ) αριθ. 537/2014 ή λοιπές επιτρεπόμενες μη ελεγκτικές υπηρεσίες.

### 2. Διορισμός ελεγκτή

Διοριστήκαμε για πρώτη φορά ως Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA ETF FTSE Athex Large Cap ΜΕΤΟΧΙΚΟΣ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΟΣ ΟΣΕΚΑ” με την από 25.07.2022 απόφαση της ετήσιας τακτικής γενικής συνέλευσης των μετόχων της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

Αθήνα, 28 Φεβρουαρίου 2023

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

**Φωτεινή Δ. Γιαννοπούλου**

A.M. ΣΟΕΛ: 24031

Deloitte Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών

Φραγκοκκλησιάς 3α & Γρανικού, 151 25 Μαρούσι

A.M. ΣΟΕΛ: Ε 120



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

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

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