

**ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ
INTERLIFE ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ**

Άδεια σύστασης : Απόφ. Επιτρ. Κεφαλαιαγοράς 62/23.12.2003, ΦΕΚ 1996/Β/31.12.2003

Τελευταία τροποπ.κανονισμού : Απόφ. Επιτρ. Κεφαλαιαγοράς 3/866/25.11.2008

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 2009 (Περίοδος 01.01.2009- 31.12.2009)

Αρ. 28 Ν.3283/04 - Φ.Ε.Κ. 210/Α/ 2.11.2004 & Αρ.2 παρ. 7 του Κανονισμού

1. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΤΕΜΑΧΙΑ	ΕΙΔΟΣ ΚΙΝΗΤΗΣ ΑΞΙΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ EURO	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΔΙΑΡΘΡΩΣΗ ΕΝΕΡΓ/ΚΟΥ
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				
Κινητές Αξίες Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών				
ΟΜΟΛΟΓΑ				
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ				
ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ				
1.300,000	ΟΕΔ 4/04/2005-4/04/2017 ΣΥΝΟΛΟ	92,5540	120.320,20 <u>120.320,20</u>	3,55%
ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ				
1.000,000	ΟΕΔ 28/01/2009-20/08/2014	102,4400	102.440,00	
2.000,000	ΟΕΔ 17/02/2009-20/03/2012	100,8500	201.700,00	
500,000	ΟΕΔ 11/03/2009-19/07/2019 ΣΥΝΟΛΟ	102,1500	51.075,00 <u>355.215,00</u>	10,47%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			475.535,20	14,02%
ΜΕΤΟΧΕΣ				
ΤΡΑΠΕΖΕΣ				
21.468	ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε. (ΚΟ)	8,20	176.037,60	
11.044	ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.(ΚΟ)	18,10	199.896,40	
16.214	ΤΡΑΠΕΖΑ ΕFG EUROΒANK ERGASIAS Α.Ε.(ΚΟ)	7,88	127.766,32	
12.000	ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ (ΚΟ) ΣΥΝΟΛΟ	8,09	97.080,00 <u>600.780,32</u>	17,71%
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ				
52.000	ΔΙΑΣ Α.Ε.Ε.Χ. (ΚΟ)	0,65	33.800,00	
8.500	ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε. (ΚΟ) ΣΥΝΟΛΟ	7,30	62.050,00 <u>95.850,00</u>	2,83%
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ				
19.350	ΟΤΕ Α.Ε.(ΚΟ) ΣΥΝΟΛΟ	10,29	199.111,50 <u>199.111,50</u>	5,87%
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ ΚΑΙ ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ				
3.800	ΤΙΤΑΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΤΣΙΜΕΝΤΩΝ (ΚΟ)	20,32	77.216,00	
12.376	ΕΛΛΑΚΤΩΡ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ (ΚΟ) ΣΥΝΟΛΟ	5,15	63.736,40 <u>140.952,40</u>	4,16%
ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΕΝΕΡΓΕΙΑ				
10.500	ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ ΑΕ (ΚΟ) ΣΥΝΟΛΟ	13,00	136.500,00 <u>136.500,00</u>	4,02%
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ				
3.896	ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΕ (ΚΟ)	14,72	57.349,12	
9.000	FRIGOGLOSS A.B.E.E (ΚΟ)	6,80	61.200,00	
4.290	ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ ΑΕ (ΚΟ) ΣΥΝΟΛΟ	14,30	61.347,00 <u>179.896,12</u>	5,30%
ΤΡΟΦΙΜΑ ΚΑΙ ΠΟΤΑ				
5.700	COCA COLA Ε.Ε.Ε. Α.Ε (ΚΟ) ΣΥΝΟΛΟ	15,99	91.143,00 <u>91.143,00</u>	2,69%
ΤΑΞΙΔΙΑ ΚΑΙ ΑΝΑΨΥΧΗ				
11.000	ΟΠΑΠ ΑΕ (ΚΟ) ΣΥΝΟΛΟ	15,34	168.740,00 <u>168.740,00</u>	4,97%
ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ ΚΑΙ ΟΙΚΙΑΚΑ ΑΓΑΘΑ				
5.500	JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ (ΚΟ)	8,87	48.785,00	
8.000	FOURLIS Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ) ΣΥΝΟΛΟ	9,19	73.520,00 <u>122.305,00</u>	3,61%
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ				
13.068	S&B ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΟΡΥΚΤΑ Α.Ε. (ΚΟ) ΣΥΝΟΛΟ	4,88	63.771,84 <u>63.771,84</u>	1,88%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			1.799.050,18	53,04%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			2.274.585,38	67,06%
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				
Κινητές Αξίες Εισηγμένες σε αλλοδαπά χρηματιστήρια				
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ				
ΣΤΑΘΕΡΟΥ ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ				
500,000	VODAPHONE GROUP 15/1/2009-15/1/2016	111,9243	55.962,15	
1.000,000	ALPHA CREDIT GROUP PLC 09/06/2009-09/06/2011	99,7626	99.762,60	
500,000	TITAN GLOBAL FINANCE PLC 30/07/09-30/07/2013 ΣΥΝΟΛΟ	102,5000	51.250,00 <u>206.974,75</u>	6,10%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			206.974,75	6,10%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			206.974,75	6,10%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ			2.481.560,13	73,16%

ΠΛΕΟΝ: ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ		
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΣΕ EURO	1,00	0,00%
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΣΕ EURO	152,68	0,00%
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΣΕ EURO	202.057,19	5,96%
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΣΕ EURO	219.800,00	6,48%
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ ALPHA BANK ΣΕ EURO	194.024,94	5,72%
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ ΕΘΝΙΚΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΣΕ EURO	276.420,02	8,15%
ΣΥΝΟΛΟ ΧΡΗΜΑΤΙΚΩΝ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ	892.455,83	26,31%
ΠΛΕΟΝ: ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ		
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	1.265,00	0,04%
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	2.351,02	0,07%
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	22.528,00	0,66%
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	3.400.159,98	100,24%
ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	-5.685,88	-0,17%
ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	-2.449,79	-0,07%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Μερίδια 336.569,382 X 10,07820)	3.392.024,31	100,00%

Συνοπτικός Πίνακας Ποσοστιαίας Διάρθρωσης Ενεργητικού Κατά Κατηγορία
(Αρ.28 παρ.3ζ Ν. 3283/04 - Φ.Ε.Κ. 210/Α/2.11.04)

Μετοχές Εσωτερικού	53,04%
Ομόλογα Εσωτερικού	14,02%
Ομόλογα Εξωτερικού	6,10%
Καταθέσεις σε Πιστωτικά Ιδρύματα	26,31%
Απαιτήσεις - Υποχρεώσεις	0,53%
Σύνολο Ενεργητικού	100,00%

2. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΚΑΙ ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΑΠΟ 01.01.09 - 31.12.09

	ΜΕΡΙΔΙΑ	EURO
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.09	243.534,242	2.513.228,03
ΠΛΕΟΝ : Πωλήσεις Μεριδίων από 01.01.09 έως 31.12.09	876.717,996	8.434.836,39
ΜΕΙΟΝ : Εξαγορές Μεριδίων από 01.01.09 έως 31.12.09	783.682,856	7.515.520,27
		3.432.544,15
ΠΛΕΟΝ: Κέρδη περιόδου σε κεφάλαιο		22.992,61
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.09	336.569,382	3.455.536,76
II. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ		
ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
Μερίσματα μετοχών		37.760,71
Τόκοι Καταθέσεων Ώψεως		22,19
Τόκοι Καταθέσεων Προθεσμίας		13.059,57
Τόκοι Χρεογράφων Εσωτερικού		14.248,53
Τόκοι Χρεογράφων Εξωτερικού		7.061,16
Λοιπές πρόσοδοι		2,60
		72.154,76
ΚΕΡΔΗ/ΖΗΜΙΕΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
Κέρδη από αγοραπωλησίες κινητών αξιών		210.348,60
Ζημιές από αγοραπωλησίες κινητών αξιών		-201.089,25
		9.259,35
ΜΕΙΟΝ : ΔΑΠΑΝΕΣ		
Προμήθεια διαχειρίσεως		41.412,91
Προμήθεια θεματοφυλακής		2.760,50
Αμοιβή ορκωτών ελεγκτών		2.094,40
Έξοδα και προμήθειες συναλλαγών		5.328,80
Φόροι - Τέλη		6.580,51
Έξοδα ενημέρωσης μεριδιούχων		244,37
Λοιπά Έξοδα		0,01
		58.421,50
III. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΕΩΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
Καθαρό Ενεργητικό σε τρέχουσες τιμές την 31.12.09		3.392.024,31
Καθαρό Ενεργητικό σε τιμές κτήσεως την 31.12.09		3.455.536,76
		-63.512,45
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ - ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 31.12.09 (Μερίδια 336.569,382 X 10,07820)		3.392.024,31

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ 2009

Αποτελέσματα (Κέρδη) Χρήσης 2009	22.992,61
Κέρδη σε Κεφάλαιο	22.992,61

3. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2007	ΧΡΗΣΗ 2008	ΧΡΗΣΗ 2009
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΣΕ EURO	3.189.349,10	2.043.952,50	3.392.024,31
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΣΕ EURO	13,0234	8,3929	10,0782

ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ ΑΠΟΔΟΣΗΣ

(Αρθ. 9 παρ.7 Κώδικα δεοντολογίας- Περίοδος 1.1.09 - 31.12.09)

ΗΜΕΡΕΣ ΔΕΙΓΜΑΤΟΣ	252
ΜΕΣΗ ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΑΡΙΘΜΗΤΙΚΗ ΑΠΟΔΟΣΗ (επί τοις εκατό)	0,08
ΤΥΠΙΚΗ ΑΠΟΚΛΙΣΗ (επί τοις εκατό)	0,87

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ - ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1. Η αποτίμηση των εισηγμένων στο Χρηματιστήριο Αθηνών κινητών αξιών έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών τοις μετρητοίς της 31.12.09.
 2. Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου αποτιμήθηκαν στην τιμή κλεισίματος της 31.12.09 σύμφωνα με το Ημερήσιο Δελτίο Τιμών Αγοράς Τίμων Ελληνικού Δημοσίου. Οι Ομολογίες εισηγμένες σε αλλοδαπά χρηματιστήρια αποτιμήθηκαν στην τελευταία τιμή ζήτησης της 31.12.09 ή στην αντίστοιχη διαθέσιμη προηγούμενης ημερομηνίας όπως αναφέρονται στο BLOOMBERG από τους συνεισφέροντες χρηματοοικονομικούς οργανισμούς. Οι δουλευμένοι τόκοι, μείον οι τόκοι που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2009 - 31.12.2009.
 3. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των καταθέσεων περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.09-31.12.09.
 4. Η Alpha Trust Α.Ε.Δ.Α.Κ. συμμετέχει στις γενικές συνελεύσεις των εκδοτριών εταιριών και ασκεί τα δικαιώματα ψήφου που απορρέουν από τους μετοχικούς και άλλους τίτλους με
 - α. τη σημαντικότητα των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης,
 - β. το ποσοστό επί του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου που αντιπροσωπεύει η θέση στον εκδότη και,
 - γ. το ποσοστό των δικαιωμάτων ψήφου που κατέχει τόσο το Αμοιβαίο Κεφάλαιο, όσο και τα υπόλοιπα υπό τη διαχείριση της Alpha Trust Α.Ε.Δ.Α.Κ. διαχειριζόμενα αμοιβαία κεφάλαια., επί των συνολικών δικαιωμάτων ψήφου ανά εκδότηρα εταιρία.
- Κατά τη διάρκεια του 2009, η Alpha Trust Α.Ε.Δ.Α.Κ. συμμετείχε στις γενικές συνελεύσεις ορισμένων εκδοτριών εταιριών, μετοχές των οποίων συμπεριλαμβάνονταν στο χαρτοφυλάκιο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και άσκησε τα δικαιώματα ψήφου. Στις περισσότερες περιπτώσεις, τα δικαιώματα ψήφου δεν ασκήθηκαν πλήρως, προκειμένου να μην επηρεαστεί η ρευστότητα του χαρτοφυλακίου του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, δεδομένου ότι η συμμετοχή στις γενικές συνελεύσεις προσπατεί δέσμευση των τίτλων.
5. Δείκτης Συνολικών Εξόδων 2009 : 1,68%
- Ο Δείκτης Συνολικών Εξόδων υπολογίζεται ως το πηλίκο του συνολικού λειτουργικού κόστους προς το μέσο όρο του καθαρού ενεργητικού του Α/Κ, στη διάρκεια της χρήσης. Στο συνολικό λειτουργικό κόστος του 2009 περιλαμβάνονται οι προμήθειες διαχείρισης και θεματοφύλακα, η αμοιβή ορκωτών ελεγκτών, τα έξοδα δημοσιεύσεων και τα έξοδα υποχρεωτικής από το νόμο ενημέρωσης των μεριδούχων.
6. Κατά την 31.12.09 οι επενδύσεις σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς εταιριών του ίδιου ομίλου αναλύονται στον παρακάτω πίνακα:

Όμιλος: ΟΜΙΛΟΣ ALPHA BANK	Εταιρίες ομίλου ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε. ALPHA CREDIT GROUP PLC
EFG GROUP	ΤΡΑΠΕΖΑ EFG EUROBANK ERGASIAS A.E. ΔΙΑΣ Α.Ε.Ε.Χ.
ΟΜΙΛΟΣ ΤΙΤΑΝ	ΤΙΤΑΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΤΣΙΜΕΝΤΩΝ ΤΙΤΑΝ GLOBAL FINANCE PLC

Κηφισιά, 17 Φεβρουαρίου 2010

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΓΕΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ
ALPHA TRUST ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

D.JAEGLY

Δ.ΑΘΑΝΑΣΟΠΟΥΛΟΣ

Ι. ΠΑΠΑΔΟΓΙΑΝΝΗΣ

Μ.ΠΛΑΔΕΛΗΣ

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ ΕΠΙ ΤΗΣ ΕΤΗΣΙΑΣ ΕΚΘΕΣΕΩΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (Ν. 3283/2004)**Προς τη Διοίκηση της ALPHA TRUST Α.Ε.Δ.Α.Κ. για λογαριασμό των Μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «INTERLIFE ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ»**

Ελέγξαμε την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως της περιόδου 1^η Ιανουαρίου έως 31^η Δεκεμβρίου 2009, του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «INTERLIFE ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ», που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του «ALPHA TRUST Α.Ε.Δ.Α.Κ.» και περιλαμβάνει την περιουσιακή κατάσταση και τα αποτελέσματα του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, καθώς και τα προβλεπόμενα από το Ν. 3283/2004 στοιχεία και πληροφορίες της περιόδου αυτής.

Ευθύνη Διοίκησης για την Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως

Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτής της Έκθεσης Διαχειρίσεως σύμφωνα με τη νομοθεσία περί αμοιβαίων κεφαλαίων. Η ευθύνη αυτή περιλαμβάνει σχεδιασμό, εφαρμογή και διατήρηση συστήματος εσωτερικού ελέγχου σχετικά με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση έκθεσης διαχειρίσεως, απαλλαγμένης από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλονται σε απάτη ή λάθος. Η ευθύνη αυτή περιλαμβάνει επίσης την επιλογή και εφαρμογή κατάλληλων λογιστικών πολιτικών και την διενέργεια λογιστικών εκτιμήσεων που είναι λογικές για τις περιστάσεις.

Ευθύνη Ελεγκτή

Δική μας ευθύνη είναι η έκφραση γνώμης επί αυτής της Έκθεσης Διαχειρίσεως, με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχο σύμφωνα με τα Ελληνικά Ελεγκτικά Πρότυπα, που είναι εναρμονισμένα με τα Διεθνή Πρότυπα της Ελεγκτικής. Τα Πρότυπα αυτά απαιτούν τη συμμόρφωσή μας με τους κανόνες δεοντολογίας και το σχεδιασμό και διενέργεια του ελέγχου μας με σκοπό την εύλογη διασφάλιση ότι η Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως είναι απαλλαγμένη από ουσιώδη ανακρίβεια.

Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την συγκέντρωση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις πληροφορίες που περιλαμβάνονται στη Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως. Οι διαδικασίες επιλέγονται κατά την κρίση του ελεγκτή και περιλαμβάνουν την εκτίμηση του κινδύνου ουσιώδους ανακρίβειας στην Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως αυτή, λόγω απάτης ή λάθους. Για την εκτίμηση του κινδύνου αυτού, ο ελεγκτής λαμβάνει υπόψη το σύστημα εσωτερικού ελέγχου σχετικά με την σύνταξη και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών για τις περιστάσεις και όχι για την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας του συστήματος εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών πολιτικών που εφαρμόστηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίσεως των δεδομένων στην Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως.

Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της γνώμης μας.

Γνώμη

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, περιλαμβάνει τις προβλεπόμενες από το άρθρο 28 του Ν.3283/2004 πληροφορίες και παρουσιάζει εύλογα από κάθε ουσιαστική άποψη την περιουσιακή κατάσταση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2009 και την χρηματοοικονομική του επίδοση της περιόδου 1.1.2009 έως 31.12.2009, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν.3283/2004.

Αθήνα, 22 Φεβρουαρίου 2010
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

Παπαηλιού Θεόδωρος
Α.Μ ΣΟΕΛ 16641
ΣΟΛ αε