

ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ
S&B ΣΥΝΤΑΞΙΟΔΟΤΙΚΟ GLOBAL FUND OF FUNDS ΜΕΤΟΧΙΚΟ

Άδεια σύστασης: Απόφ. Επιτρ. Κεφαλαιαγοράς 57/16.6.2010

LEI : 213800CPKW4HASINFN42

ISIN : GRF000068004

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΗΣ 30ης ΙΟΥΝΙΟΥ 2026
Αρ. 77 Ν.4099/12 - Φ.Ε.Κ. 250/Α/ 20.12.2012 , Ν.4308/2014

ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ : ALPHA TRUST ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ
ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
LEI: 213800G7J7NDXVAS3P11
ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ : ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.

1. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡ. ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΣΥΝ/ΓΜΑ	ΤΡ. ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ EURO	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	% ΕΠΙ ΣΥΝ.ΕΝΕΡ.	% ΕΠΙ ΚΑΘ.ΕΝ.
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ						
ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
Μερίδια ΟΣΕΚΑ Εσωτερικού						
Μετοχικά σε EURO						
ALPHA TRUST GLOBAL LEADERS Μετοχικό Εξωτερικού - I	430,9990		178,7194	77.027,88		
ALPHA TRUST HELLENIC EQUITY FUND I CLASS	1.001,0380		437,9357	438.390,28		
ΣΥΝΟΛΟ				515.418,16	2,34%	2,38%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				515.418,16	2,34%	2,38%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				515.418,16	2,34%	2,38%
ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
ΟΣΕΚΑ						
ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΑΛΛΟΔΑΠΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ						
Μετοχές σε EURO						
iShares MSCI WORLD EUR-H ETF	2.900		117,0200	339.358,00		
JPM US REI ESG UCITS ETF	7.000		65,0900	455.630,00		
VANECK DEFENSE ETF	3.500		50,0800	175.280,00		
VANECK URANIUM & NUCLEAR ETF	4.500		46,4900	209.205,00		
ΣΥΝΟΛΟ				1.179.473,00	5,35%	5,44%
Μετοχικοί σε USD (Ισοτιμία 1,1394)						
ISHARES MSCI BRAZIL USITS ETF DE	2.700	48,6550	42,7023	115.296,21		
ΣΥΝΟΛΟ				115.296,21	0,52%	0,53%
ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΜΕΤΟΧΙΚΩΝ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				1.294.769,21	5,87%	5,98%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				1.294.769,21	5,87%	5,98%
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Μερίδια ΟΣΕΚΑ Εξωτερικού						
Μετοχικοί σε EURO						
AMUNDI FDS SIC-US EQTY FDMTL GRW -M- EUR CAP	25,8800		11.719,9700	303.312,82		
ARCUS FD SIC-JAPAN FD -A ACC EUR HDG	1.757,7660		483,9900	850.741,17		
BGF US FLEXIBLE EQUITY HEDGED D2	10.806,0200		67,3000	727.245,15		
BGF WORLD ENERGY HEDGED D2 EUR	75.934,8200		8,6900	659.873,59		
BGF WORLD HEALTHSCIENCE FUND CLASS D2 EUR	8.431,1900		76,9100	648.442,82		
BGF WORLD TECHNOLOGY D2 EUR	2.836,2700		158,8900	450.654,94		
BRANDES EMERGING MARKETS VALUE FUND I EUR	7.735,5380		26,0100	201.201,34		
BRANDES EUROPEAN VALUE FUND I EUR	4.843,2130		88,0400	426.396,47		
BRANDES U.S. VALUE FUND I EUR	11.264,9940		67,3300	758.472,05		
FRANKLIN BIOTECHNOLOGY DISCOVERY FUND I (acc) EUR-	11.865,6780		41,4000	491.239,07		
INVESCO PAN EUROPEAN FOCUS EQUITY FUND CLASS C	19.760,0910		13,9600	275.850,87		
INVESCO PAN EUROPEAN STRUCTURED EQUITY C	19.064,9950		36,2300	690.724,77		
JPM ASEAN EQUITY C (ACC) EUR	617,3890		202,6900	125.138,58		
LAZARD GLOBAL LISTED INFRASTRUCTURE EQUITY FUND A	67.605,9080		4,1025	277.353,24		
LEGG M GLB FP-ROYCE US SM/CAP OPP -X- EUR ACC	1.407,8750		304,7600	429.063,99		
MAGNA EASTERN EUROPEAN FUND- C EUR	4.832,5690		61,1960	295.733,89		
MAGNA NEW FRONTIERS FUND G EUR	2.626,6250		31,8850	83.749,94		
MEMNON EUROPEAN FUND- I EUR	559,0490		450,6100	251.913,07		
MEMNON EUROPEAN OPPORTUNITIES FUND	2.561,4500		186,0600	476.583,39		
MONTANARO EUROPEAN INCOME-EURO CLASS	67.901,7330		1,4910	101.241,48		
MONTANARO EUROPEAN SMALLER COMPANIES INSTITUTIOI	8.019,0690		8,4940	68.113,97		
MORGAN STANLEY EUROPE OPPURTUNITY FUND - Z	4.323,5150		50,3100	217.516,04		
MORGAN STANLEY INVESTMENT FUNDS US ADVANTAGE FU	2.293,7480		162,4000	372.504,68		
NOMURA - JAPAN STRATEGIC VALUE FUND CLASS I EUR	406,5654		640,8771	260.558,45		
SHCRODERS EUROPEAN SPECIAL SITUATIONS-C EUR	1.422,96000		305,5873	434.838,50		
ΣΥΝΟΛΟ				9.878.464,28	44,80%	45,60%

ΟΙ ΟΣΕΚΑ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΑΙ ΟΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ ΔΙΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΕΣ

Μετοχικοί σε USD (Ισοτιμία 1,1394)

ABRDN SIC I CHINA A SHS SUST EQTY FD -I- USD CAP	2.442,7950	22,0588	19,3600	47.292,55		
AMUNDI FDS SIC-US EQTY RESH -A- USD CAP	23.341,1050	30,5800	26,8387	626.444,61		
BARON CAPITAL US AII CAP FOCUSED GROWTH FUND	997,3300	106,2500	93,2508	93.001,85		
BGF WORLD MINING D2 USD	1.945,3100	117,2200	102,8787	200.130,98		
FIRST SENTIER INDIAN SUBCT III(ACC)USD	3.198,9420	41,9271	36,7975	117.713,15		
FIRST SENTRIER GLOBAL INFRASTRUCTURE FUND III	1.223,9370	29,0052	25,4566	31.157,22		
FIRST STATE CHINA FOCUS FUND CLASS III	3.279,5310	13,3768	11,7402	38.502,40		
HEREFORD BIN YUAN GREATER CHINA-L1 USD	3.555,4600	167,3900	146,9107	522.334,96		
HEREFORD FDS SIC-BIN YUAN CHN INNOV FD-L1-USD CAP	2.360,0000	75,9200	66,6316	157.250,48		
INVESCO CHINA FOC - Z USD ACC	29.852,6620	9,5000	8,3377	248.903,19		
JPM US GROWTH C (ACC)-USD	6.016,7580	108,8100	95,4976	574.586,13		
JPM US SELECT EQUITY C (ACC) - USD	112,8230	1.005,9300	882,8594	99.606,85		
JPM US TECHNOLOGY C-USD (ACC)	4.058,2180	166,8100	146,4016	594.129,66		
JPMORGAN FUNDS - LATIN AMERICA EQUITY FUND	7.462,9150	52,6000	46,1646	344.522,85		
JPMORGAN FUNDS - US VALUE C (ACC) - USD	15.695,6170	65,8600	57,8024	907.243,58		
JPMORGAN GREATER CHINA C (ACC) - USD	751,1390	82,5200	72,4241	54.400,55		
PARVEST EQUITY USA MID CAP I	6.191,3560	51,5300	45,2256	280.007,52		
VIETNAM EQUITY (UCITS) FUND	2.908,9200	37,4000	32,8243	95.483,25		
ΣΥΝΟΛΟ				5.032.711,78	22,82%	23,23%

Μετοχικοί σε GBP (Ισοτιμία 0,86178)

MONTANARO UK INCOME FUND - GBP	388.251,8670	1,1010	1,2776	496.026,03		
ΣΥΝΟΛΟ				496.026,03	2,25%	2,29%

Μετοχικοί σε JPY (Ισοτιμία 185,08)

JAPAN SMALL CAP FUND -A JPY	2.401,7772	25.040,5570	135,2959	324.950,50		
SPARX FDS PLC - JAPAN - INST C - JPY DIS	1.822,0129	49.367,0000	266,7333	485.991,52		
ΣΥΝΟΛΟ				810.942,02	3,68%	3,74%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΙΚΩΝ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

16.218.144,11 73,54% 74,87%

Μικτοί σε USD (Ισοτιμία 1,1394)

FIRST EAGLE AMUNDI INTERNATIONAL FUND AU-C	68,5000	12.270,9800	10.769,6858	737.723,48		
ΣΥΝΟΛΟ				737.723,48	3,35%	3,41%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΙΚΤΩΝ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

737.723,48 3,35% 3,41%

Λοιπά UCITS σε EUR

AMUNDI ALT FDS PLC-AMUNDI TIEDEMANN ARB STR FD-I	2.504,1900		135,8132	340.102,06		
FRANKLIN ATHENA UNCORRELATED STRATEGIES UCITS FUI	17.042,6070		12,1000	206.215,54		
FRANKLIN K2 ALTERNATIVE STRATEGIES FUND I - H1	17.714,4110		13,0100	230.464,49		
LAZARD GLB INV-EUROPEAN ALTERNATIVE FUND C ACC EU	2.790,7520		130,8024	365.037,06		
MONTLAKE UC PLATF ICAV-COOPER CREEK PTNS NAM LSE	897,5975		188,0380	168.782,44		
RUFFER SICAV-RUFFER DIVERSIFIED RETURN INTERNATION	205.914,9340		1,0622	218.722,84		
SPARX JAPAN EQUITY LONG/SHORT-EI EUR	158,6380		1.320,0700	209.413,26		
ΣΥΝΟΛΟ				1.738.737,69	7,88%	8,03%

ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ UCITS ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

1.738.737,69 7,88% 8,03%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

18.694.605,28 84,77% 86,30%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ

20.504.792,65 92,98% 94,65%

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε EURO				988.356,43		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Eurobank Ergasias σε EURO				100,00		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε USD (Ισοτιμία 1,1394)				130.865,55		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε GBP (Ισοτιμία 0,86178)				0,41		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε JPY (Ισοτιμία 185,08)				101.506,29		
ΣΥΝΟΛΟ				1.220.828,68	5,54%	5,64%

ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Χρεώστες Διάφοροι				326.955,98		
ΣΥΝΟΛΟ				326.955,98	1,48%	1,51%

ΑΞΙΑ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

22.052.577,31 100,00% 101,80%

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Πιστωτές διάφοροι				-355.992,72		
Φόροι - Τέλη				-32.457,15		
Μεταβατικοί λογαριασμοί Παθητικού				-1.043,61		
ΣΥΝΟΛΟ				-389.493,48		-1,80%

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

21.663.083,83 100,00%

ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΟΝΑΔΩΝ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ

715.851,784

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΤΑ ΜΟΝΑΔΑ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ)

30,2620

ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑΣ ΔΙΑΡΘΡΩΣΗΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΤΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ

(Αρ.77 Ν. 4099/12 - Φ.Ε.Κ. 250/Α/20.12.12 & άρθρο 4 παρ.5 απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012)

ΟΣΕΚΑ Εσωτερικού	515.418,16	2,34%	2,38%
ΟΣΕΚΑ Εξωτερικού	18.694.605,28	84,77%	86,30%
Καταθέσεις σε πιστωτικά ιδρύματα	1.220.828,68	5,54%	5,64%
Απαιτήσεις - Υποχρεώσεις	-62.537,50	-0,28%	-0,29%
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	20.368.314,62		94,02%

ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

(Αρ.77 Ν. 4099/12 - Φ.Ε.Κ. 250/Α/20.12.12 & άρθρο 4 παρ.5 απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012)

	30.06.2026	31.12.2025	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
Σύνολο ΟΣΕΚΑ εσωτερικού	2,38%	2,43%	-0,05%
Σύνολο ΟΣΕΚΑ εξωτερικού	86,30%	90,08%	-3,78%

2. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΚΑΙ ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ**Ι.ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ**

Μερίδια σε κυκλοφορία 31.12.2025	793.189,875	16.193.310,85
Έκδοση νέων μεριδίων Α' εξαμήνου 2026	22.652,226	661.710,45
Εξαγορές μεριδίων Α' εξαμήνου 2026	-99.990,317	-2.815.580,45
Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως 30.06.2026	715.851,784	14.039.440,85

ΙΙ. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ**Εισοδήμα από επενδύσεις**

Μερίσματα ΟΣΕΚΑ	10.740,84
Τόκοι Καταθέσεων Όψεως	8.394,00
Κέρδη από αγοραπωλησίες κινητών αξιών	1.037.955,45
Ζημιές από αγοραπωλησίες κινητών αξιών	-11.220,36
Σύνολο	1.045.869,93

Λοιπά Εισοδήματα**10.563,47****Έξοδα διαχείρισης**

Προμήθεια διαχείρισεως σταθερή	-158.408,84
Προμήθεια διαχείρισεως μεταβλητή	0,00
Σύνολο	-158.408,84

Έξοδα θεματοφύλακα**-9.504,50****Λοιπά έξοδα και φόροι**

Αμοιβή ορκωτών ελεγκτών	-1.312,20
Εισφορά Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς	-762,67
Φόροι - Τέλη	-32.457,15
Έξοδα ενημέρωσης μεριδιούχων	-111,74
Λοιπά έξοδα	-9.851,98
Σύνολο	-44.495,74

Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου**-874,18****Καθαρό Εισόδημα****843.150,14****ΙΙΙ.ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΕΩΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**

Αξία Καθαρού ενεργητικού σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2026	21.663.083,83
Αξία καθαρού ενεργητικού σε τιμές κτήσεως 30.06.2026	14.882.590,99
	6.780.492,84

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2026	21.663.083,83
--	----------------------

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Αποτελέσματα Κέρδη/ (Ζημιές) Περιόδου 1.1.2026-30.6.2026	843.150,14
--	-------------------

3. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ**ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ**

	2025	2024	2023
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΣΕ EURO	22.027.066,60	20.062.895,70	17.524.904,62
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΣΕ EURO	27,7702	25,9231	23,1326

Ι. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2026

(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11. / Φ.Ε.Κ. 251/Α/24.11.2014)

	30.06.2026	31.12.2025	31.12.2024
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	20.504.792,65	20.376.422,52	18.260.968,75
Καταθέσεις σε τράπεζες	1.220.828,68	1.714.668,63	1.876.864,13
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	326.955,98	592,69	583,99
Σύνολο περουσιακών στοιχείων	22.052.577,31	22.091.683,84	20.138.416,87
Υποχρεώσεις	-389.493,48	-64.617,24	-75.521,17
Αξία καθαρών περουσιακών στοιχείων	21.663.083,83	22.027.066,60	20.062.895,70
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	715.851,784	793.189,875	773.940,084
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	30,2620	27,7702	25,9231

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	1.294.769,21	1.154.935,00	525.693,20
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0,00	0,00	0,00
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	0,00	0,00	0,00
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1),(2) και (3)	19.210.023,44	19.221.487,52	17.735.275,55
Σύνολο	20.504.792,65	20.376.422,52	18.260.968,75

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

Περίοδος 01.01.2026 έως 30.06.2026

(Ν.4308/14 Παράρτημα Β: Υπόδειγμα Β.11. / Φ.Ε.Κ. 251/Α/24.11.2014)

A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου	1.1.26-30.06.26	1.1.25-30.06.25	1.1.24-30.06.24
Εισόδημα από επενδύσεις	1.045.869,93	489.435,88	174.430,38
Λοιπά εισοδήματα	10.563,47	10.387,71	1.109,28
Έξοδα διαχείρισης	-158.408,84	-146.747,75	-134.783,53
Έξοδα θεματοφύλακα	-9.504,50	-8.804,90	-8.985,57
Λοιπά έξοδα και φόροι	-44.495,74	-63.829,14	-63.060,11
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-874,18	-1.196,91	-282,20
Καθαρό εισόδημα	843.150,14	279.244,89	-31.571,75
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων	661.710,45	784.800,89	755.805,94
Εξαγορές μεριδίων	-2.815.580,45	-707.439,45	-848.612,87
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	6.780.492,84	4.833.225,64	5.143.828,93
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
	4.626.622,84	4.910.587,08	5.051.022,00
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	5.469.772,98	5.189.831,97	5.019.450,25
Αξία καθαρού ενεργητικού σε τιμές κτήσης 31/12/2025	16.193.310,85		
Πλέον συνόλου μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων	5.469.772,98		
Αξία καθαρού ενεργητικού 30/06/2026	21.663.083,83		

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ - ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1. Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την ετήσια Έκθεση 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 ισχύει.

2. Η κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (Περιουσιακή Κατάσταση) και η Κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσης, συντάχθηκαν κατά την κρίση της Διοίκησης της Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014 (Παράρτημα Β) και τις σχετικές αποφάσεις των αρμόδιων αρχών.

3. Από τις 30 Ιουνίου 2026, η Διαχειρίστρια Εταιρεία του Αμοιβαίου Κεφαλαίου έχει ενταχθεί στον Όμιλο Alpha Bank, σε συνέχεια της ολοκλήρωσης της προαιρετικής δημοσίας πρότασης της «Alpha Τράπεζα Ανώνυμη Εταιρεία» προς τους μετόχους της «ALPHA TRUST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», μοναδικής μετόχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.

Η ανωτέρω μεταβολή του Ομίλου στον οποίο ανήκει πλέον η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν επηρέασε τους όρους λειτουργίας και τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

4. Κατά το πρώτο εξάμηνο του 2026, η κλιμάκωση των γεωπολιτικών εντάσεων στη Μέση Ανατολή προκάλεσε πρόσκαιρη αύξηση της μεταβλητότητας στις διεθνείς χρηματοπιστωτικές αγορές. Παρά το γεγονός ότι οι αγορές επέδειξαν αξιοσημείωτη ανθεκτικότητα, εξακολουθεί να υφίσταται αβεβαιότητα ως προς την εξέλιξη των γεωπολιτικών κινδύνων και τις πιθανές επιπτώσεις τους στην παγκόσμια οικονομία, στις τιμές της ενέργειας και στη νομισματική πολιτική. Η Εταιρεία Διαχείρισης παρακολουθεί διαρκώς τις εξελίξεις και αξιολογεί τις ενδεχόμενες επιπτώσεις στο χαρτοφυλάκιο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

5. Η μετατροπή σε ευρώ της τρέχουσας αξίας των αξιογράφων και των χρηματικών διαθεσίμων σε νόμισμα εκτός Ευρωζώνης έγινε με βάση τη τιμή του Δελτίου Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30.06.2026.

6. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. αποτιμά τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που αποτελούν στοιχεία του ενεργητικού του Α/Κ στην εύλογη αξία τους, σύμφωνα με τα ειδικότερα οριζόμενα στον ν. 4308/2014 και τις αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Ο προσδιορισμός των εύλογων αξιών και οι σχετικές γνωστοποιήσεις γίνονται με βάση τα Δ.Π.Χ.Α.

Ειδικότερα :

Η αποτίμηση των μεριδίων ΟΣΕΚΑ εσωτερικού - εξωτερικού έγινε στην καθαρή τιμή μεριδίου τους κατά την 30.06.2026, ή στην αντίστοιχη διαθέσιμη προηγούμενης ημερομηνίας όπως αντλήθηκαν από το BLOOMBERG.

7. Η λογιστική αξία των καταθέσεων όψεως που περιλαμβάνονται στις καταθέσεις σε πιστωτικά ιδρύματα την 30.06.2026 δεν διαφέρει από την εύλογη αξία τους. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των καταθέσεων έχουν υπολογισθεί μέχρι 30.06.2026 με το συμφωνηθέν επιτόκιο και έχουν προκύψει καθαροί τόκοι οι οποίοι έχουν συμπεριληφθεί στα αποτελέσματα της χρήσεως 01.01.2026 - 30.06.2026.

8. Αντίκτυπος μεταβλητής αμοιβής διαχείρισης .

Το πραγματικό ποσό μεταβλητής αμοιβής διαχείρισης που καταλογίσθηκε για την περίοδο 01.01.2026-30.06.2026 παρουσιάζεται στην Ενότητα «2.ΙΙ-Αποτελέσματα Περιόδου» της παρούσας Έκθεσης και επιβάρυνε τον ΟΣΕΚΑ σε ποσοστό 0,00%, στη βάση μέσου καθαρού ενεργητικού έτους.

Περαιτέρω λεπτομέρειες αναφορικά με το μοντέλο μεταβλητής αμοιβής απόδοσης και τη σχετική μεθοδολογία υπολογισμού περιλαμβάνονται στις ενότητες «Επενδυτικές και Οικονομικές Πληροφορίες» και «Γνωστοποίηση πληροφοριών με βάση τις Κατευθυντήριες Γραμμές της Ευρωπαϊκής Αρχής Κινητών Αξιών και Αγορών (ESMA) με αρ. 34-39-992, σχετικά με τις αμοιβές επίδοσης στους ΟΣΕΚΑ και σε ορισμένους τύπους ΟΕΕ» του Ενημερωτικού Δελτίου του ΟΣΕΚΑ, που είναι διαθέσιμο σε ηλεκτρονική μορφή από την ιστοσελίδα της Εταιρείας <https://www.alphatruster.gr>.

9. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει σύμφωνα με τα οριζόμενα επενδυτικά όρια των άρθρων 61-65 του Ν.4099/2012.

10. Κατά την 30.06.2026 το χαρτοφυλάκιο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, δεν είχε επενδύσεις σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς εταιριών του ίδιου ομίλου (Αρ.61, παρ.8 Ν.4099/2012).

11. Στον Πίνακα Ισολογισμού και στον Πίνακα κατάστασης εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων, περιλαμβάνονται στοιχεία των εκθέσεων των δύο προηγούμενων ετών.

Στην ιστοσελίδα της διαχειρίστριας εταιρείας είναι αναρτημένες και προς τη διάθεση του κοινού, οι ετήσιες εκθέσεις των προηγούμενων ετών.

12. Γνωστοποίηση πληροφοριών με βάση τον Κανονισμό (ΕΕ) 2019/2088 (SFDR) και τον Κανονισμό (ΕΕ) 2020/852 (Taxonomy Regulation ή Κανονισμός Ταξινόμησης)

Κατηγοριοποίηση

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ή συνδυασμό αυτών ούτε έχει ως στόχο τις αιφύρες επενδύσεις και, κατ' επέκταση, δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 ή 9, αντίστοιχα, του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088.

Η Ταξινόμηση της ΕΕ είναι ένα σύστημα ταξινόμησης που προβλέπεται στον Κανονισμό (ΕΕ) 2020/852 για τη θέσπιση καταλόγου περιβαλλοντικά βιώσιμων οικονομικών δραστηριοτήτων. Ο εν λόγω Κανονισμός δεν περιλαμβάνει κατάλογο κοινωνικά βιώσιμων οικονομικών δραστηριοτήτων. Οι αιφύρες επενδύσεις με περιβαλλοντικό στόχο ενδέχεται να είναι ή να μην είναι ευθυγραμμισμένες με την Ταξινόμηση.

Οι υποκείμενες επενδύσεις του παρόντος χρηματοπιστωτικού προϊόντος δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Η ALPHA TRUST έχει θεσπίσει και διατηρεί ESG Επενδυτική Πολιτική επί περιβαλλοντικών, κοινωνικών και εταιρικής διακυβέρνησης θεμάτων τα οποία σχετίζονται με τις επιχειρηματικές δραστηριότητες της Εταιρείας. Η ESG Επενδυτική Πολιτική της Εταιρείας είναι διαθέσιμη στην ιστοσελίδα της www.alphatruster.gr/h-etairaia/biosimothta και ενημερώνεται χωρίς προειδοποίηση όποτε αυτό κρίνεται σκόπιμο ή απαραίτητο. Στην ως ανωτέρω ηλεκτρονική διεύθυνση, μπορούν να αντληθούν περισσότερες πληροφορίες περί αιφύρας και δυσμενών επιπτώσεων στη βιωσιμότητα, ενσωμάτωσης κινδύνων βιωσιμότητας στην επενδυτική διαδικασία και της σχετικής διαφάνειας πολιτικής αποδοχών, πολιτικής ενεργού συμμετοχής και άσκησης δικαιωμάτων ψήφου, ενώ ειδικές σχετικές ενότητες περιέχονται στο επικαιροποιημένο ενημερωτικό δελτίο του ΟΣΕΚΑ, που είναι διαθέσιμο στην ιστοσελίδα της Εταιρείας (<https://www.alphatruster.gr/upiresies/idiotes-funds/amoivaia-kefalaia/>).

Κηφισιά, 26 Αυγούστου 2026

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ALPHA TRUST ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ
ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

Θ. ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ

ΕΛ. ΠΑΠΑΔΑΚΗ

Δ. ΝΤΑΛΙΠΗΣ

Μ. ΚΑΛΑΡΙΤΗ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της “ALPHA TRUST Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων” για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “S&B ΣΥΝΤΑΞΙΟΔΟΤΙΚΟ GLOBAL FUND OF FUNDS ΜΕΤΟΧΙΚΟ”.

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “S&B ΣΥΝΤΑΞΙΟΔΟΤΙΚΟ GLOBAL FUND OF FUNDS ΜΕΤΟΧΙΚΟ”.

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχειρίσεως για την περίοδο που έληξε την 30^η Ιουνίου 2026 (η Έκθεση Διαχειρίσεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “S&B ΣΥΝΤΑΞΙΟΔΟΤΙΚΟ GLOBAL FUND OF FUNDS ΜΕΤΟΧΙΚΟ”, που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία “ALPHA TRUST Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και περιλαμβάνει την κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσης, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του ως άνω Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχειρίσεως παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “S&B ΣΥΝΤΑΞΙΟΔΟΤΙΚΟ GLOBAL FUND OF FUNDS ΜΕΤΟΧΙΚΟ” κατά την 30^η Ιουνίου 2026 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

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

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 Διαχειρίσεως 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 (2) της Έκθεσης Διαχειρίσεως 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.

Άλλες πληροφορίες

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για τις άλλες πληροφορίες. Οι άλλες πληροφορίες περιλαμβάνουν την Περιοδική γνωστοποίηση για τα χρηματοπιστωτικά προϊόντα που αναφέρονται στο άρθρο 8 παράγραφοι 1,2 και 2α του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και στο άρθρο 6 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 (Παράρτημα), αλλά δεν περιλαμβάνουν την Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και την έκθεση ελέγχου επί αυτής της Έκθεσης.

Η γνώμη μας επί της Έκθεσης Διαχειρίσεως δεν καλύπτει τις άλλες πληροφορίες και δεν εκφράζουμε γνώμη ελέγχου ή άλλης διασφάλισης επί αυτών.

Σε σχέση με τον έλεγχό μας επί της Έκθεσης Διαχειρίσεως, η ευθύνη μας είναι να αναγνώσουμε τις άλλες πληροφορίες και, με τον τρόπο αυτό, να εξετάσουμε εάν αυτές είναι ουσιωδώς ασυνεπείς με την Έκθεση Διαχείρισης ή τις γνώσεις που αποκτήσαμε κατά τον έλεγχο, ή αλλιώς φαίνεται να είναι ουσιωδώς εσφαλμένες. Εάν, με βάση τις εργασίες που έχουμε εκτελέσει, καταλήξουμε στο συμπέρασμα ότι υπάρχει ουσιώδες σφάλμα σε αυτές τις άλλες πληροφορίες, είμαστε υποχρεωμένοι να αναφέρουμε το γεγονός αυτό. Δεν έχουμε τίποτα να αναφέρουμε σχετικά με το θέμα αυτό.

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση 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 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 Διαχειρίσεως απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισεως 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 Διαχείρισεως.

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 Διαχείρισεως, 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 την 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 Διαχείρισεως, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισεως 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, 27/08/2026

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δημήτριος Γ. Μελάς

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 22001



Grant Thornton

Ορκωτοί Ελεγκτές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων
Λ. Κατεχάκη 58, 115 25 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 127