

**ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ALPHA TRUST
ECLECTIC BALANCED FUND**

Άδεια σύστασης: Απόφ.Ε.Κ 29η/10.1.1995/5, Φ.Ε.Κ 45/Β/26.1.1995

LEI : 213800FJOZNOXBR89I05

ISINs : Class R : GRF000065000, Class I : GRF000303005

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 ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΕΝΤΟΚΑ ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ						
ΕΓΕΔ 04/05/2026-31/07/2026 - GR0000248543	13.000,00		99,800	1.297.400,00		
ΕΓΕΔ 05/06/2026-04/06/2027 - GR0004144706	15.000,00		97,610	1.464.150,00		
ΕΓΕΔ 05/09/2025-04/09/2026 - GR0004141678			99,560	995.600,00		
ΕΓΕΔ 21/01/2026-24/07/2026 - GR0002284538	10.000,00		99,840	998.400,00		
ΕΓΕΔ 29/05/2026-27/11/2026 - GR0002288570	15.000,00		98,950	1.484.250,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΤΟΚΩΝ ΓΡΑΜΜΑΤΙΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ				6.239.800,00	7,92%	7,96%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΑΛΛΟΔΑΠΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ						
ALPHA BANK 13/06/2024-13/09/2034 - XS2835739660	2.000,00		105,638	211.276,00		
EUROBANK 12/12/2024-12/03/2030 - XS2956845262	6.000,00		99,518	597.108,00		
EUROBANK 26/01/2023-26/01/2029 - XS2579816146			105,679	528.395,00		
EUROBANK ERG 04/06/2025-04/06/2049 PERP - XS3044351867	4.000,00		105,139	420.556,00		
EUROBANK SA 24/09/2024-24/09/2030 - XS2904504979	5.000,00		101,668	508.340,00		
HELLENIQ ENERGY HOLDINGS 24/07/2024-24/07/2029 - XS28672	7.000,00		101,708	711.956,00		
PIRAEUS 03/11/2021-03/11/2027 - XS2400040460	5.000,00		100,204	501.020,00		
PIRAEUS BANK 03/06/2025-03/12/2028 - XS3085616079	6.000,00		99,564	597.384,00		
PIRAEUS BANK 05/12/2023-05/12/2029 - XS2728486536	6.000,00		107,74	646.440,00		
PUBLIC POWER CORP 24/10/2025-31/10/2030 - XS3195996494	2.000,00		100,218	200.436,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ				4.922.911,00	6,25%	6,28%
Κινητές Αξίες Εισηγμένες στο Euronext Athens						
ΜΕΤΟΧΕΣ						
ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ						
BRIQ PROPERTIES Α.Ε.Ε.Α.Π.	58.987		3,060	180.500,22		
ORILINA PROPERTIES ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΑΚΙΝ	300.648		0,866	260.361,17		
NOBAL PROPERTΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΣΕ						
ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	96.683		2,580	249.442,14		
ΣΥΝΟΛΟ				690.303,53	0,88%	0,88%
ΑΣΦΑΛΕΙΕΣ						
INTERLAF Α.Α.Ε.Γ.Α.	18.400		7,020	129.168,00		
ΣΥΝΟΛΟ				129.168,00	0,16%	0,16%
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
FLEXORACK Α.Ε.Β.Ε.Π.	42.336		8,100	342.921,60		
ΕΛΤΟΝ ΔΙΕΘΝΟΥΣ ΕΜΠΟΡΙΟΥ ΑΕΒΕ	29.000		1,850	53.650,00		
ΠΕΤΡΟΣ ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΣ Α.Ε.Β.Ε.	25.500		8,000	204.000,00		
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.Ε.	85.500		4,615	394.582,50		
ΣΥΝΟΛΟ				995.154,10	1,26%	1,27%
ΕΜΠΟΡΙΟ						
FOURLIS Α.Ε ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	30.600		4,475	136.935,00		
JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ	14.400		22,440	323.136,00		
ΣΥΝΟΛΟ				460.071,00	0,58%	0,59%
ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
HELLENIQ ENERGY Ανώνυμη Εταιρεία Συμμετοχών	16.000		11,050	176.800,00		
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ	10.000		38,380	383.800,00		
ΣΥΝΟΛΟ				560.600,00	0,71%	0,72%
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ						
ΕΚΤΕΡ Α.Ε	18.000		5,210	93.780,00		
ΣΥΝΟΛΟ				93.780,00	0,12%	0,12%
ΠΡΟΣΩΠΙΚΗ ΦΡΟΝΤΙΔΑ , ΦΑΡΜΑΚΑ & ΠΑΝΤΟΠΩΛΕΙΑ						
PLIAS ΑΝ. ΒΙΟΜ.& ΕΜΠ.ΕΤ.	33.375		3,510	117.146,25		
ΓΡ. ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Β.Ε.Ε.	26.500		14,780	391.670,00		
ΣΥΝΟΛΟ				508.816,25	0,65%	0,65%
ΤΑΞΙΔΙΑ ΚΑΙ ΑΝΑΨΥΧΗ						
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε.	10.000		12,700	127.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ				127.000,00	0,16%	0,16%

ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ					
QUALCO GROUP AE	48.450		5,500	266.475,00	
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	132.750		7,000	929.250,00	
ΣΥΝΟΛΟ				1.195.725,00	1,52%
ΤΡΑΠΕΖΕΣ					
ΑΛΦΑ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ	56.000		3,951	221.256,00	
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.	5.500		15,085	82.967,50	
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	32.000		4,165	133.280,00	
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	15.000		9,088	136.320,00	
ΣΥΝΟΛΟ				573.823,50	0,73%
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ					
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ ΑΕ	2.061		23,000	47.403,00	
ΣΥΝΟΛΟ				47.403,00	0,06%
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ					
ALPHA TRUST - ΑΝΔΡΟΜΕΔΑ Α.Ε.Ε.Χ.	45.352		8,380	380.049,76	
ΣΥΝΟΛΟ				380.049,76	0,48%
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ					
ΔΙΕΘΝΗΣ ΑΕΡΟΛΙΜΕΝΑΣ ΑΘΗΝΩΝ ΑΕ	20.638		10,820	223.303,16	
ΣΥΝΟΛΟ				223.303,16	0,28%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ				5.985.197,30	7,59%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ				17.147.908,30	21,75%
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ					
Μερίδια ΟΣΕΚΑ Εσωτερικού					
Ομολογιακά σε EURO (ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ)					
ALPHA TRUST STRATEGIC BOND FUND CLASS I	3.392,530		114,940	389.936,38	
ΣΥΝΟΛΟ				389.936,38	0,49%
ΜΕΤΟΧΕΣ από κατανομή δημόσιας προσφοράς - προς ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΣΤΟ Euronext Athens					
ΑΤΤΙΚΑ ΠΟΛΥΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ Α.Ε.	16.250,000		3,200	52.000,00	
ΣΥΝΟΛΟ				52.000,00	0,07%
ΜΕΤΟΧΕΣ					
ΠΕΤΡΟ Α.Ε.	95.105		0,724667	68.919,46	
ΣΥΝΟΛΟ				68.919,46	0,09%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ				510.855,84	0,65%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				17.658.764,14	22,40%
ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ					
ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					
ΜΕΤΟΧΕΣ Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο:					
Νέας Υόρκης (σε USD) (Ισοτιμία 1,1394)					
ALPHABET INC-CL A	1.880	357,3700	313,648	589.657,36	
APPLE INC	300	289,3600	253,958	76.187,47	
BWX TECHNOLOGIES INC	3.450	194,6500	170,836	589.382,57	
CURTIS-WRIGHT CORP	570	757,7600	665,052	379.079,52	
EXXON MOBIL CORP	2.800	136,7200	119,993	335.980,34	
FACTSET RESEARCH SYSTEMS INC	800	230,0800	201,931	161.544,67	
FREEMPORT-MCMORAN INC	4.500	62,8900	55,196	248.380,73	
GE VERNOVA INC	570	1.174,8600	1.031,122	587.739,34	
INTEL CORP	7.150	139,6300	122,547	876.210,72	
INVESCO LTD	13.000	26,3900	23,161	301.097,07	
JP MORGAN CHASE & CO	450	327,3300	287,283	129.277,25	
ΟΚΕΑΝΙΣ ECO TANKERS CORP	6.700	50,1200	43,988	294.720,03	
PALANTIR TECHNOLOGIES INC-A	1.800	116,6700	102,396	184.312,80	
RAYTHEON TECHNOLOGIES CORP	500	189,7300	166,517	83.258,73	
REDDIT INC - CL A	3.700	173,5800	152,343	563.670,35	
RESTAURANT BRANDS INTERNATIONAL INC	5.800	72,5100	63,639	369.104,79	
STAR BULK CARRIERS CORP	17.700	24,9700	21,915	387.896,26	
TRUMP MEDIA & TECHNOLOGY GROUP	5.000	7,7400	6,793	33.965,24	
TSAKOS ENERGY NAVIGATION LTD	11.000	35,3700	31,043	341.469,19	
ΣΥΝΟΛΟ				6.532.934,43	8,29%
Ζυρίχης (σε CHF) ΙΣΟΤΙΜΙΑ 0,9224					
NESTLE SA	6.200	83	90,069	558.430,18	
UBS GROUP AG-REG	4.200	40	43,430	182.406,76	
ΣΥΝΟΛΟ				740.836,94	0,94%
Λονδίου (σε GBP) Ισοτιμία 0,86178					
BARRATT REDROW PLC	108.700	2,8110	3,262	354.563,46	
BIOTECH GROWTH TRUST PLC/THE	5.000	15,8200	18,357	91.786,77	
BLACKROCK WORLD MINING	14.331	9,0100	10,455	149.832,10	
BRITISH LAND CO PLC	103.000	4,1360	4,799	494.334,98	
FILTRONIC PLC	15.000	2,7800	3,226	48.388,22	
HALEON PLC	97.000	3,4770	4,035	391.363,22	
LONDON STOCK EXCHANGE GROUP	1.400	81,6200	94,711	132.595,33	
Oxford Instruments PLC	2.400	30,4800	35,369	84.884,77	
RATHBONES GROUP PLC	17.360	16,0200	18,589	322.712,53	
ROLLS-ROYCE HOLDINGS PLC	21.500	14,4460	16,763	360.404,05	
WORLDWIDE HEALTHCARE TRUST PLC	46.000	3,8700	4,491	206.572,44	
ΣΥΝΟΛΟ				2.637.437,87	3,35%

Τόκιο (σε JPY) ΙΣΟΤΙΜΙΑ 185,08						
HARMONIC DRIVE SYSTEMS INC	3.000	7.790	42,090	126.269,72		
KEYENCE CORP	700	81.060	437,973	306.580,94		
ΣΥΝΟΛΟ				432.850,66	0,55%	0,55%
Βαρσοβίας (σε PLN) ΙΣΟΤΙΜΙΑ 4,2955						
ALIOR BANK SA	2.500	130	30,264	75.660,58		
BANK PEKAO SA	2.900	229	53,265	154.468,63		
CD PROJEKT SA	1.200	224	52,241	62.688,86		
WARSAW STOCK EXCHANGE	9.000	89	20,673	186.055,17		
ΣΥΝΟΛΟ				478.873,24	0,61%	0,61%
Κωνσταντινούπολης (σε TRY) ΙΣΟΤΙΜΙΑ 53,1642						
AELSAN ELEKTRONIK SANAYI	33.000	345	6,489	214.147,87		
TAV HAVAILIMANLARI HOLDING AS	39.000	282	5,309	207.051,93		
ΣΥΝΟΛΟ				421.199,80	0,53%	0,54%
ΜΕΤΟΧΕΣ σε EUR εισηγμένες στο χρηματιστήριο :						
Euronext Athens						
BANK OF CYPRUS HOLDINGS PLC (ATH)	36.500		9,565	349.122,50		
CENERGY HOLDINGS S.A.	4.750		23,000	109.250,00		
COCA-COLA HBC AG	6.400		57,000	364.800,00		
TITAN S.A.	13.000		51,950	675.350,00		
VIOHALCO SA/NV	24.000		19,200	460.800,00		
Φρανκφούρτης						
HENSOLDT AG	2.300		67,760	155.848,00		
RHEINMETALL ORD SHS	130		990,500	128.765,00		
Παρισιού						
HERMES INTERNATIONAL	88		1.598,000	140.624,00		
Μιλάνου						
LEONARDO SPA	3.700		46,925	173.622,50		
PRYSMIAN SPA	3.400		146,050	496.570,00		
ΣΥΝΟΛΟ				3.054.752,00	3,88%	3,90%
Παγκόσμιοι Αποθετήριοι Τίτλοι -GDR-						
(ΣΕ EUR)						
SOC EUROPEENEE SATELLITE GLOBAL	60.000		7,165	429.900,00	0,55%	0,55%
				429.900,00		
Παγκόσμιοι Αποθετήριοι Τίτλοι -ADR-						
(ΣΕ USD) (Ισοτιμία 1,1394)						
ALIBABA GROUP HOLDING ADR	3.860	95,980	84,237	325.156,05	0,41%	0,41%
EHANG HOLDINGS LTD-SPS ADR	8.000	6,550	5,749	45.989,12	0,06%	0,06%
National Investment Fund of the Republic of Uzbekistan JSC	3.300	31,600	27,734	91.521,85	0,12%	0,12%
PETROLEOS BRASILEIROS SA ADR	19.000	16,160	14,183	269.475,16	0,34%	0,34%
				732.142,18		
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ & ΑΠΟΘΕΤΗΡΙΩΝ ΤΙΤΛΩΝ				15.460.927,12	19,61%	19,73%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΑΛΛΟΔΑΠΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ						
(ΣΕ EUR)						
Κρατικά Ομόλογα σε EUR						
BELGIUM TREASURY CERTIFICATES 11/09/2025-10/09/2026 - BE	15.000		99,545	1.493.175,00		
BUONI ORDINARI T-BILL 14/08/2025-14/08/2026 - IT0005666851	10.000		99,718	997.180,00		
EUROPEAN UNION T-BILL 03/10/2025-09/10/2026 - EU000A4EHM	50.000		99,352	4.967.600,00		
FRENCH DISCOUNT T-BILL 03/06/2026-16/12/2026 - FR01295706	20.000		98,866	1.977.320,00		
FRENCH DISCOUNT TBILL 10/09/2025-09/09/2026 - FR01291327	30.000		99,552	2.986.560,00		
SPAIN LETRAS DEL TESORO 10/04/2026-09/04/2027 - ES0L0270	10.000		98,104	981.040,00		
SPAIN LETRAS T-BILL 06/02/2026-05/02/2027 - ES0L02702055	20.000		98,540	1.970.800,00		
Κρατικά Ομόλογα σε PLN ΙΣΟΤΙΜΙΑ 4,2955						
POLAND GOVERNMENT 20/05/2013-25/04/2028 - PL0000107611	20.000	97,937	22,800	455.998,14		
Κρατικά Ομόλογα σε USD ΙΣΟΤΙΜΙΑ 1,1394						
US TREASURY 31/05/2025-31/05/2027 - US91282CNE74	22.300	99,773	87,567	1.952.736,24		
Εταιρικά Ομόλογα σε EUR						
BANK OF CYPRUS 02/05/2024-02/05/2029 - XS2801451571	1.000		102,550	102.550,00		
BANK OF CYPRUS 25/07/2023-25/07/2028 - XS2648493570	2.500		103,934	259.835,00		
BANK OF CYPRUS HOLDINGS 21/06/2023-21/12/2049 PERP - XS:	6.600		112,701	743.826,60		
BANK OF CYPRUS PCL 20/05/2026-20/05/2031 - XS3311171881	3.000		100,361	301.083,00		
BOOKING HOLDINGS INC 12/05/2023-12/11/2028 - XS262100723	6.000		101,250	607.500,00		
COCA COLA HBC 3,625% 01/04/2026-01/10/2030 - XS3326474155	7.500		101,083	758.122,50		
COCA-COLA HBC 14/05/2019-14/05/2027 - XS1995781546	6.000		98,397	590.382,00		
ENI SPA 19/05/2023-19/05/2027 - XS2623957078	7.000		101,108	707.756,00		
PEOPLECERT WISDOM 17/12/2025-15/06/2031 - XS3231911150	6.000		96,519	579.114,00		
STELLANTIS NV 14/03/2023-14/03/2030 - XS2597110027	6.000		101,185	607.110,00		
TITAN GLOBAL FIN PLC 04/02/2026-04/02/2031 - XS3263933049	9.000		98,950	890.550,00		
TOYOTA MOTOR FIN 02/10/2023-02/04/2027 - XS2696749626	5.000		100,852	504.260,00		
ΣΥΝΟΛΟ				24.434.498,48	31,00%	31,18%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				24.434.498,48	31,00%	31,18%
ΟΣΕΚΑ						
ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΑΛΛΟΔΑΠΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ						
Μετοχικοί σε USD (Ισοτιμία 1,1394)						
ISHARES MSCI BRAZIL USITS ETF DE	6.700	48,6550	42,7023	286.105,41		
ΣΥΝΟΛΟ				286.105,41	0,36%	0,37%
ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				286.105,41	0,36%	0,37%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				40.181.531,01	50,98%	51,28%

ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ**ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ****ΟΣΕΚΑ****Μετοχές σε EURO**

ARCUS FD SIC-JAPAN FD -A ACC EUR HDG	1.175.81800		483,990	569.084,15		
HEREFORD BIN YUAN GREATER CHINA FUND AI EUR	4.539,89900		88,050	399.738,11		
NOMURA - JAPAN STRATEGIC VALUE FUND CLASS I EUR	916,65450		640,877	587.462,88		
ΣΥΝΟΛΟ				1.556.285,14	1,97%	1,99%

Μετοχικοί σε USD (Ισοτιμία 1,1394)

HEREFORD BIN YUAN GREATER CHINA-L2 USD	5.017,02900	161,6700	141,890	711.868,60		
HEREFORD FDS SIC-BIN YUAN CHN INNOV FD-L1-USD CAP	2.220,54900	75,9200	66,632	147.958,64		
INVESCO CHINA FOC - Z USD ACC	87.742,42700	9,5000	8,338	731.571,93		
VIETNAM EQUITY (UCITS) FUND	8.117,91000	37,4000	32,824	266.464,66		
ΣΥΝΟΛΟ				1.857.863,83	2,36%	2,37%

Μετοχικοί σε JPY (Ισοτιμία 185,08)

JAPAN SMALL CAP FUND -A JPY	1.691,32290	25.040,5570	135,296	228.828,98		
ΣΥΝΟΛΟ				228.828,98	0,29%	0,29%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΙΚΩΝ ΟΣΕΚΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

3.642.977,95 **4,62%** **4,65%**

Λοιπα UCITS σε EURO

FRANKLIN ATHENA UNCORRELATED STRATEGIES UCITS FUND	52.631,57900		12,100	636.842,11		
MONTLAKE ORIEL UC PLATF ICAV-ALKEON UC FD-P- EUR	184,40360		2.201,542	405.972,27		
MONTLAKE UC PLATF ICAV-COOPERCREEK-NA LS UCIT EUR	2.997,20840		168,628	505.412,66		
ΣΥΝΟΛΟ				1.548.227,04	1,96%	1,98%

ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ UCITS ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

1.548.227,04 **1,96%** **1,98%**

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ / ΟΣΕΚΑ

5.191.204,99 **6,59%** **6,63%**

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

45.372.736,00 **57,56%** **57,90%**

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ

63.031.500,14 **79,96%** **80,44%**

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ

Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε euro				8.903.055,51		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε USD (Ισοτιμία 1,1394)				344.037,60		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε GBP (Ισοτιμία 0,86178)				3.486,70		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε CHF (Ισοτιμία 0,9224)				0,44		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε HKD (Ισοτιμία 8,935)				443.871,28		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε SEK (Ισοτιμία 11,0935)				0,72		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε JPY (Ισοτιμία 185,08)				1.269,84		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε PLN (Ισοτιμία 4,2955)				15.021,06		
Καταθέσεις όψεως Τρ. Alpha Bank σε euro				7.500,00		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Εθνικής Τράπεζας σε euro				20.000,00		
Καταθέσεις όψεως Τρ.Eurobank Ergasias σε euro				300,00		
Καταθέσεις Προθεσμίας Τράπεζας CrediaBank σε EUR				2.560.211,36		
Καταθέσεις Προθεσμίας Τράπεζας OPTIMA σε EUR				3.062.671,83		
ΣΥΝΟΛΟ				15.361.426,34	19,49%	19,60%

ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Μερίσματα εισπρακτέα				39.315,97		
Χρεώστες Διάφοροι				203.424,12		
Μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού				189.759,48		
ΣΥΝΟΛΟ				432.499,57	0,55%	0,55%

ΑΞΙΑ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

78.825.426,05 **100,00%** **100,60%**

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Πιστωτές διάφοροι				-366.832,10		
Φόροι - Τέλη				-97.107,36		
Μεταβατικοί Λογαριασμοί Παθητικού				-3.680,43		
ΣΥΝΟΛΟ				-467.619,89		-0,60%

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

78.357.806,16 **100,00%**

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ CLASS R

75.249.492,08

ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΟΝΑΔΩΝ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ CLASS R

4.322.359,460

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΤΑ ΜΟΝΑΔΑ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ) CLASS R

17,4094

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ CLASS I

3.108.314,08

ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΟΝΑΔΩΝ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ CLASS I

19.789,909

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΤΑ ΜΟΝΑΔΑ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ) CLASS I

157,0656

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)

Μετοχές εκδοτών εσωτερικού	6.106.116,76	7,75%	7,79%
Ομόλογα Εσωτερικού	11.162.711,00	14,16%	14,25%
ΟΣΕΚΑ εσωτερικού	389.936,38	0,49%	0,50%
Μετοχές εκδοτών εξωτερικού	14.298.884,94	18,14%	18,25%
Αποθετήριοι Τίτλοι	1.162.042,18	1,47%	1,48%
Ομόλογα Εξωτερικού	24.434.498,48	31,00%	31,18%
ΟΣΕΚΑ εξωτερικού	5.477.310,40	6,95%	6,99%
Καταθέσεις σε πιστωτικά ιδρύματα	15.361.426,34	19,49%	19,60%
Απαιτήσεις - Υποχρεώσεις	-35.120,32	-0,04%	-0,04%
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	78.357.806,16		100,00%

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 μετοχών εσωτερικού	7,79%	8,56%	-0,76%
Σύνολο μετοχών εξωτερικού	19,73%	19,15%	0,59%
Σύνολο ομολογιακών δανείων εσωτερικού	14,25%	13,03%	1,22%
Σύνολο ομολογιακών δανείων εξωτερικού	31,18%	26,04%	5,14%
Σύνολο ΟΣΕΚΑ εσωτερικού	0,50%	2,02%	-1,52%
Σύνολο ΟΣΕΚΑ εξωτερικού	6,99%	6,74%	0,25%

**2. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ - ΕΚΡΩΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΚΑΙ ΔΙΑΦΟΡΑΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
Ι.ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ****RETAIL CLASS**

Μερίδια σε κυκλοφορία 31.12.2025

4.071.317,076 62.996.402,03

Έκδοση νέων μεριδίων Α' εξαμήνου 2026 Retail class

590.555,374 10.090.057,85

Εξαγορές μεριδίων Α' εξαμήνου 2026 Retail class

-339.512,990 -5.807.445,14

Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως 30.06.2026 Retail class**4.322.359,460 67.279.014,74****INSTITUTIONAL CLASS**

Μερίδια σε κυκλοφορία 31.12.2025

19.789,909 2.864.862,02

Έκδοση νέων μεριδίων Α' εξαμήνου 2026 Institutional class

0,000 0,00

Εξαγορές μεριδίων Α' εξαμήνου 2026 Institutional class

0,000 0,00

Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως 30.06.2026 Institutional class**19.789,909 2.864.862,02****II. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ****Εισόδημα από επενδύσεις**

Μερίσματα μετοχών

407.149,06

Τόκοι Καταθέσεων Όψεως

52.393,36

Τόκοι Καταθέσεων Προθεσμίας

72.008,85

Τόκοι Χρεωγράφων Εσωτερικού/ΕΓΓΕΔ

146.663,09

Τόκοι Χρεωγράφων Εξωτερικού/T-BILLS

281.616,02

Κέρδη από αγοραπωλησίες κινητών αξιών

2.108.987,79

Ζημιές από αγοραπωλησίες κινητών αξιών

-152.160,63

Σύνολο**2.916.657,54****Λοιπά Εισοδήματα****14.132,88****Έξοδα διαχείρισης**

Προμήθεια διαχείρισεως σταθερή

-543.689,83

Προμήθεια διαχείρισεως μεταβλητή Class R

-7,07

Προμήθεια διαχείρισεως μεταβλητή Class I

-0,01

Σύνολο**-543.696,91****Έξοδα θεματοφύλακα****-33.250,77****Λοιπά έξοδα και φόροι**

Αμοιβή ορκωτών ελεγκτών

-5.243,11

Εισφορά Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς

-2.774,85

Φόροι - Τέλη

-134.833,35

Έξοδα ενημέρωσης μεριδιούχων

-3.960,62

Λοιπά έξοδα

-16.929,38

Σύνολο**-163.741,31****Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου****-19.399,38****Καθαρό Εισόδημα****2.170.702,05****III. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΕΩΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**

Αξία Καθαρού ενεργητικού σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2026

78.357.806,16

Αξία καθαρού ενεργητικού σε τιμές κτήσεως 30.06.2026

72.314.578,81

6.043.227,35

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2026**78.357.806,16****ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ**

Αποτελέσματα Κέρδη/ (Ζημιές) Περιόδου 1.1.2026-30.6.2026

2.170.702,05

3. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΣΕ EURO

ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ R CLASS ΣΕ EURO

ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ I CLASS ΣΕ EURO

2025	2024	2023
71.000.897,10	61.715.553,91	51.958.497,88
16,7092	15,4432	14,4202
150,2093	138,2295	128,1400

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2026

(N.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	63.031.500,14	53.626.407,30	45.693.123,85
Καταθέσεις σε τράπεζες	15.361.426,34	18.045.633,37	17.260.561,74
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	432.499,57	237.201,44	288.617,78
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	78.825.426,05	71.909.242,11	63.242.303,37
Υποχρεώσεις	-467.619,89	-908.345,01	-1.526.749,46
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	78.357.806,16	71.000.897,10	61.715.553,91
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία R Class	4.322.359,460	4.071.317,076	3.819.146,790
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	17,4094	16,7092	15,4432
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία I Class	19.789,909	19.789,9090	19.789,9090
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	157,0656	150,2093	138,2295

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	33.359.229,93	30.563.740,70	29.072.855,01
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	24.022.209,38	16.776.364,94	11.561.363,06
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)	5.650.060,83	6.286.301,66	5.058.905,78
Σύνολο	63.031.500,14	53.626.407,30	45.693.123,85

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

Περίοδος 01.01.2026 έως 30.06.2026

(N.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	2.916.657,54	3.774.329,68	2.073.165,34
Λοιπά εισοδήματα	14.132,88	30.342,12	18.499,41
Έξοδα διαχείρισης	-543.696,91	-860.584,84	-396.459,74
Έξοδα θεματοφύλακα	-33.250,77	-28.408,07	-27.024,83
Λοιπά έξοδα και φόροι	-163.741,31	-264.029,36	-190.384,60
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-19.399,38	-21.113,71	-17.191,10
Καθαρό εισόδημα	2.170.702,05	2.630.535,82	1.460.604,48
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων			
Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων R class	10.090.057,85	4.269.687,49	5.273.899,08
Εξαγορές μεριδίων R class	-5.807.445,14	-2.964.083,32	-2.557.151,83
Ποσό από συγχώνευση 31.12.2021	0,00	0,00	0,00
Έκδοση νέων μεριδίων I class	0,00	0,00	0,00
Εξαγορές μεριδίων I class	0,00	3.843.462,45	2.949.963,26
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	6.043.227,35	0,00	0,00
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων	0,00	0,00	0,00
	10.325.840,06	5.149.066,62	5.666.710,51
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	12.496.542,11	7.779.602,44	7.127.314,99
Αξία καθαρού ενεργητικού σε τιμές κτήσης 31/12/2025	65.861.264,05		
Πλέον συνόλου μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων	12.496.542,11		
Αξία καθαρού ενεργητικού 30/06/2026	78.357.806,16		

ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ - ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

- 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
- 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.
- Από τις 30 Ιουνίου 2026, η Διαχειρίστρια Εταιρεία του Αμοιβαίου Κεφαλαίου έχει ενταχθεί στον Όμιλο Alpha Bank, σε συνέχεια της ολοκλήρωσης της προαιρετικής δημόσιας 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 :

α) Η αποτίμηση των εισηγμένων στο Euronext Athens κινητών αξιών έγινε με βάση την τιμή κλεισίματος της αγοράς κατά την 30.06.2026.

β) Η αποτίμηση των μετοχών "ΑΤΤΙΚΑ ΠΟΛΥΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ Α.Ε.", που κατά την 30.06.2026 ήταν μη εισηγμένες, έγινε με βάση την τιμή κτήσης τους καθώς αποκτήθηκαν μέσω ΗΒΙΠ και εισήχθησαν προς διαπραγμάτευση στο Euronext Athens την 2/7/2026 .

γ) Η αποτίμηση των εισηγμένων αξιογράφων στα χρηματιστήρια εξωτερικού έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος της αγοράς κατά την 30.06.2026 όπως αντλήθηκαν από το BLOOMBERG .

δ) Τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ) αποτιμήθηκαν με βάση το Δελτίο Τιμών της Ηλεκτρονικής Δευτερογενούς Αγοράς Τίτλων (ΗΔΑΤ) της 30.06.2026.

ε) Οι Ομολογίες εισηγμένες σε αλλοδαπά χρηματιστήρια αποτιμήθηκαν στην τελευταία τιμή ζήτησης της 30.06.2026 ή στην αντίστοιχη διαθέσιμη προηγούμενης ημερομηνίας όπως όπως αναφέρονται στο BLOOMBERG BGN.

Οι δεδουλευμένοι τόκοι, μείον οι τόκοι που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026.

στ) 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 .

ζ) Η αποτίμηση των εισηγμένων Παγκόσμιων Αποθετήρων Τίτλων (GDR) σε χρηματιστήρια εξωτερικού, έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος της αγοράς κατά την 30.06.2026 όπως αντλήθηκαν από το BLOOMBERG .

7. Το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων που περιλαμβάνεται στο ενεργητικό του Α/Κ έχει επιμετρηθεί σε εύλογες αξίες με βάση δημοσιευμένες τιμές πλην ποσού 68.919,46 ευρώ της εταιρείας ΠΕΤΡΟ, που έχει επιμετρηθεί βάσει τεχνικής επιμέτρησης με χρήση δεδομένων/εισορών που δεν έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.

8. Η αποτίμηση των μη εισηγμένων στο Χ.Α. μετοχών της εταιρείας ΠΕΤΡΟ Α.Ε. πραγματοποιήθηκε βάσει τεχνικής επιμέτρησης λαμβάνοντας υπόψη την Καθαρή Θέση της εταιρείας από τις τελευταίες δημοσιευμένες Οικονομικές Καταστάσεις της εταιρείας, ήτοι της 31.12.24 και τυχόν παρατηρήσεων. Στην ανάλυση ευαισθησίας σε επίπεδα του 1%, 5% και 10% στα ίδια κεφάλαια της εταιρείας η μεταβολή της αξίας της μετοχής έχει ελάχιστη επίδραση στο συνολικό ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και στον προσδιορισμό της καθαρής τιμής ανά μερίδιο η οποία στο ALPHA TRUST ECLECTIC BALANCED FUND στην κατηγορία μεριδίων R κυμαίνεται από 17,4078 ευρώ μέχρι 17,4109 ευρώ, όταν η μεταβολή της τιμής της μετοχής είναι -10% και +10% αντίστοιχα και στην κατηγορία μεριδίων Ι κυμαίνεται από 157,0518 ευρώ μέχρι 157,0794 ευρώ, όταν η μεταβολή της τιμής της μετοχής είναι -10% και +10% αντίστοιχα.

9. Η λογιστική αξία των προθεσμιικών καταθέσεων και 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 προθεσμιικών καταθέσεων έχουν υπολογισθεί μέχρι 30.06.2026 με το συμφωνηθέν επιτόκιο και έχουν προκύψει καθαροί τόκοι οι οποίοι έχουν συμπεριληφθεί στα αποτελέσματα της περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026.

10. Αντίκτυπος μεταβλητής αμοιβής διαχείρισης.

Τα πραγματικά ποσά μεταβλητής αμοιβής διαχείρισης που καταλογίσθηκαν για την περίοδο 1.1.2026-30.06.2026 παρουσιάζονται ανά κατηγορία μεριδίων (share class) στην Ενότητα «2.ΙΙ-Αποτελέσματα Περιόδου» της παρούσας Έκθεσης και επιβάρυναν την κατηγορία μεριδίων R και I του ΟΣΕΚΑ σε ποσοστό 0,00% και 0,00%, αντίστοιχα, 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.alphatrust.gr>.

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

12. Κατά την 30.06.2026 οι επενδύσεις σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς εταιριών του ιδίου ομίλου (Αρ.61, παρ.8 Ν.4099/2012), συμπεριλαμβανομένων των δεδομένων τόκων των ομολόγων, αναλύονται στον παρακάτω πίνακα:

Όμιλος:	Εταιρίες ομίλου	Ποσοστό
ALPHA SERVICES AND HOLDINGS SA	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ - ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΣΕ ALPHA BANK	0,01%
	ALPHA BANK 13/06/2024-13/09/2034	0,28%
	ALPHA ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ	0,28%
	ΣΥΝΟΛΟ	0,57%
BANK OF CYPRUS HOLDINGS PLC	BANK OF CYPRUS 02/05/2024-02/05/2029	0,13%
	BANK OF CYPRUS 21/06/2023-21/12/2049 PERP	0,95%
	BANK OF CYPRUS PCL 20/05/2026-20/05/2031	0,39%
	BANK OF CYPRUS 25/07/2023-25/07/2028	0,35%
	BANK OF CYPRUS HOLDINGS PLC (ATH)	0,45%
	ΣΥΝΟΛΟ	2,27%
COCA-COLA HBC AG	COCA-COLA HBC 14/05/2019-14/05/2027	0,75%
	COCA COLA HBC 01/04/2026-01/10/2030	0,98%
	COCA-COLA HBC AG	0,47%
	ΣΥΝΟΛΟ	2,20%
EUROBANK ERGASIAS SA	EUROBANK 26/01/2023-26/01/2029	0,69%
	EUROBANK 12/12/2024-12/03/2030	0,77%
	EUROBANK 24/09/2024-24/09/2030	0,67%
	EUROBANK ERG 04/06/2025-04/06/2049 PERP	0,54%
	EUROBANK ERGASIAS AE	0,17%
	ΣΥΝΟΛΟ	2,84%
HELLENIC PETROLEUM S.A.	HELLENIC ENERGY HOLDINGS 24/07/2024-24/07/2030	0,93%
	HELLENIC ENERGY Ανώνυμη Εταιρεία Συμμετοχών	0,23%
	ΣΥΝΟΛΟ	1,16%
NATIONAL BANK OF GREECE S.A.	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ - ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΣΕ ΕΘΝΙΚΗ ΤΡ.	0,03%
	ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.	0,11%
	ΣΥΝΟΛΟ	0,14%
PIRAEUS BANK SA	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ - ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	12,39%
	PIRAEUS BANK 03/06/2025-03/12/2028	0,78%
	PIRAEUS 03/11/2021-03/11/2027	0,66%
	PIRAEUS 05/12/2023-05/12/2029	0,85%
	ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΕ	0,17%
	ΣΥΝΟΛΟ	14,85%
PUBLIC POWER CORPORATION	PUBLIC POWER CORP 24/10/2025-31/10/2030	0,26%
	ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ ΑΕ	0,06%
	ΣΥΝΟΛΟ	0,32%
TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A.	TITAN GLOBAL FIN PLC 04/02/2026-04/02/2031	1,15%
	TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A.	0,86%
	ΣΥΝΟΛΟ	2,01%
VIOCHALCO S.A.	CENERGY HOLDINGS S.A.	0,14%
	VIOHALCO SA/NV	0,59%
	ΣΥΝΟΛΟ	0,73%

13. Τα μερίδια του Αμοιβαίου Κεφαλαίου δύνανται να διακρίνονται σε διαφορετικές κατηγορίες (Classes ή Σειρές Μεριδίων), που δημιουργούνται σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 6 του Ν.4099/2012, όπως τροποποιημένος ισχύει και το άρθρο 5 του Κανονισμού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου, οι οποίες παρέχουν διαφορετικά δικαιώματα, ιδίως όσον αφορά σε θέματα όπως οι προμήθειες διάθεσης και εξαγοράς, η κατηγορία των επενδυτών στους οποίους απευθύνονται, η αμοιβή της Α.Ε. Διαχείρισεως, το ελάχιστο ποσό επένδυσης ή οποιοσδήποτε συνδυασμός των ανωτέρω, όπως περιγράφονται αναλυτικά στο σχετικό Ενημερωτικό Δελτίο του Α/Κ. Τα μερίδια της ίδιας κατηγορίας μεριδίων είναι ίσης αξίας και παρέχουν ίδια δικαιώματα στους μεριδιούχους τους. Η τιμή του μεριδίου υπολογίζεται ξεχωριστά για κάθε κατηγορία μεριδίων. Τα μερίδια του παρόντος Αμοιβαίου Κεφαλαίου διακρίνονται σε δύο κατηγορίες (classes) : α) Κατηγορία μεριδίων R ή «Retail Share Class», η οποία διατίθεται στο σύνολο των υποψήφιων επενδυτών, χωρίς περιορισμούς. β) Κατηγορία μεριδίων I ή «Institutional Share Class», η οποία διατίθεται αποκλειστικά σε Θεσμικούς επενδυτές, όπως αναλυτικά εξειδικεύεται στο σχετικό Ενημερωτικό Δελτίο του Α/Κ.

14. 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.

15. 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 αιφώρες 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 αιφώρες 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 αιφωρίας 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 “ALPHA TRUST ECLECTIC BALANCED FUND”.

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA TRUST ECLECTIC BALANCED FUND”.

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως για την περίοδο που έληξε την 30^η Ιουνίου 2026 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA TRUST ECLECTIC BALANCED FUND”, 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 Διαχείρισεως παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA TRUST ECLECTIC BALANCED FUND” 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 Διαχείρισεως».

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 Διαχείρισεως 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 Διαχείρισεως 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 Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και την έκθεση ελέγχου επί αυτής της Έκθεσης.

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

Σε σχέση με τον έλεγχό μας επί της Έκθεσης Διαχείρισεως, 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 Διαχείρισεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχείρισεως, 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 Διαχείρισεως 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 δύνανται 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

