

**ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ**  
**ALPHA TRUST EURO MONEY MARKET FUND**  
**(Πρότυπο ΑΚΧΑ Κυμαινόμενης Καθαρής Αξίας Ενεργητικού)**  
 Αδεια σύστασης: Απόφ. Ε.Κ. 10η/14.8.1996/4, ΦΕΚ 723/Β/22.8.1996  
 LEI : 213800ZL2HMHF783MY06  
 ISIN : GRF000064003

Αδειοδότηση ως Αμοιβαίο Κεφάλαιο Χρηματαγοράς δυνάμει του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131: Απ. 321/29.5.2019 της Προσταμένης της Δ/σης Φορέων της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

**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<br>ΜΟΝΑΔΟΣ<br>ΣΕ EURO | ΤΡΕΧΟΥΣΑ<br>ΑΞΙΑ<br>ΣΕ EURO | % ΕΠΙ<br>ΣΥΝ.ΕΝΕΡ. | % ΕΠΙ<br>ΚΑΘ.ΕΝ. |
|-------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------|-----------------------------|--------------------|------------------|
| <b>ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ ΕΙΣΗΓΜΕΝΟΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>  |           |                                |                             |                    |                  |
| <b>ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>                                   |           |                                |                             |                    |                  |
| <b>TREASURY BILLS ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>                            |           |                                |                             |                    |                  |
| AUSTRIAN T-BILL 29/01/2026-30/07/2026 - AT0000A3QTP8        | 20.000,00 | 99,826                         | 1.996.520,00                |                    |                  |
| BELGIUM TREASURY CERTIFICATES 16/10/2025-15/10/2026 - BE0   | 47.000,00 | 99,304                         | 4.667.288,00                |                    |                  |
| BUONI ORDINARI T-BILL 13/02/2026-12/02/2027 - IT0005695256  | 40.000,00 | 98,478                         | 3.939.120,00                |                    |                  |
| BUONI ORDINARI T-BILL 13/03/2026-12/03/2027 - IT0005699340  | 30.000,00 | 98,272                         | 2.948.160,00                |                    |                  |
| BUONI ORDINARI T-BILL 14/11/2025-13/11/2026 - IT0005678492  | 50.000,00 | 99,112                         | 4.955.600,00                |                    |                  |
| BUONI ORDINARI T-BILL 12/12/2025-14/12/2026 - IT0005684888  | 30.000,00 | 98,911                         | 2.967.330,00                |                    |                  |
| BUONI ORDINARI T-BILL 14/08/2025-14/08/2026 - IT0005666851  | 50.000,00 | 99,718                         | 4.985.900,00                |                    |                  |
| EUROPEAN UNION BILL 04/07/2025-03/07/2026 - EU000A4EDCQ2    | 7.000,00  | 99,993                         | 699.951,00                  |                    |                  |
| EUROPEAN UNION T-BILL 03/10/2025-09/10/2026 - EU000A4EHML   | 50.000,00 | 99,352                         | 4.967.600,00                |                    |                  |
| FINNISH T-BILL 24/03/2026-13/10/2026 - FI4000602560         | 45.000,00 | 99,320                         | 4.469.400,00                |                    |                  |
| FRENCH DISCOUNT T-BILL 03/06/2026-16/12/2026 - FR012957060  | 20.000,00 | 98,866                         | 1.977.320,00                |                    |                  |
| FRENCH DISCOUNT T-BILL 05/11/2025-04/11/2026 - FR012928732  | 40.000,00 | 99,167                         | 3.966.680,00                |                    |                  |
| FR0129132744                                                | 40.000,00 | 99,552                         | 3.982.080,00                |                    |                  |
| FRENCH DISCOUNT T-BILL 20/05/2026-20/05/2027 - FR0129570638 | 60.000,00 | 97,762                         | 5.865.720,00                |                    |                  |
| GERMAN TREASURY BILL 14/01/2026-13/01/2027 - DE000BU0E36    | 30.000,00 | 98,739                         | 2.962.170,00                |                    |                  |
| SPAIN LETRAS DEL TESORO 10/04/2026-09/04/2027 - ES0L027040  | 55.000,00 | 98,104                         | 5.395.720,00                |                    |                  |
| SPAIN LETRAS T-BILL 06/02/2026-05/02/2027 - ES0L02702055    | 55.000,00 | 98,540                         | 5.419.700,00                |                    |                  |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ TREASURY BILLS ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>                     |           |                                | <b>66.166.259,00</b>        | <b>82,18%</b>      | <b>82,26%</b>    |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΚΔΟΤΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>       |           |                                | <b>66.166.259,00</b>        | <b>82,18%</b>      | <b>82,26%</b>    |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ</b>                          |           |                                | <b>66.166.259,00</b>        | <b>82,18%</b>      | <b>82,26%</b>    |
| <b>ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>                               |           |                                |                             |                    |                  |
| Καταθέσεις όψεως Τρ.Πειραιώς σε EURO                        |           |                                | 662.280,11                  |                    |                  |
| Καταθέσεις όψεως Εθνικής Τρ. σε EURO                        |           |                                | 2.500.000,00                |                    |                  |
| Καταθέσεις όψεως Τρ. Eurobank Ergasias σε EURO              |           |                                | 1.625.000,00                |                    |                  |
| Καταθέσεις όψεως Τρ Alpha Bank. σε EURO                     |           |                                | 2.570.000,00                |                    |                  |
| Καταθέσεις προθεσμίας AEGEAN BALTIC BANK σε EURO            |           |                                | 324.919,10                  |                    |                  |
| Καταθέσεις προθεσμίας CrediaBank σε EURO                    |           |                                | 3.579.363,45                |                    |                  |
| Καταθέσεις προθεσμίας Τρ. EUROBANK σε EURO                  |           |                                | 1.021.311,12                |                    |                  |
| Καταθέσεις προθεσμίας Τρ. OPTIMA σε EURO                    |           |                                | 2.041.685,84                |                    |                  |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                               |           |                                | <b>14.324.559,62</b>        | <b>17,79%</b>      | <b>17,81%</b>    |
| <b>ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>                           |           |                                |                             |                    |                  |
| Χρεώστες Διάφοροι                                           |           |                                | 1.787,70                    |                    |                  |
| Μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού                         |           |                                | 17.473,30                   |                    |                  |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                               |           |                                | <b>19.261,00</b>            | <b>0,02%</b>       | <b>0,02%</b>     |
| <b>ΑΞΙΑ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>                             |           |                                | <b>80.510.079,62</b>        | <b>100,00%</b>     | <b>100,07%</b>   |
| <b>ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>                                          |           |                                |                             |                    |                  |
| Πιστωτές διάφοροι                                           |           |                                | -12.462,89                  |                    |                  |
| Φόροι - Τέλη                                                |           |                                | -62.255,60                  |                    |                  |
| Μεταβατικοί Λογαριασμοί Παθητικού                           |           |                                | -2.599,45                   |                    |                  |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>                                               |           |                                | <b>-77.317,94</b>           |                    | <b>-0,09%</b>    |
| <b>ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>                             |           |                                | <b>80.432.761,68</b>        |                    | <b>99,98%</b>    |
| <b>ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΟΝΑΔΩΝ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ</b>             |           |                                | 13.062.828,166              |                    |                  |
| <b>ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΤΑ ΜΟΝΑΔΑ (ΜΕΡΙΔΙΩΝ)</b>      |           |                                | 6,1574                      |                    |                  |

**ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑΣ ΔΙΑΡΘΡΩΣΗΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΤΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ**

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

|                                  |                      |        |                |
|----------------------------------|----------------------|--------|----------------|
| Treasury Bills Εξωτερικού        | 66.166.259,00        | 82,18% | 82,26%         |
| Καταθέσεις σε πιστωτικά ιδρύματα | 14.324.559,62        | 17,79% | 17,81%         |
| Απαιτήσεις - Υποχρεώσεις         | -58.056,94           | -0,07% | -0,07%         |
| <b>ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>  | <b>80.432.761,68</b> |        | <b>100,00%</b> |

**ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**

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

|                                              |                   |                   |                 |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
|                                              | <b>30.06.2026</b> | <b>31.12.2025</b> | <b>ΜΕΤΑΒΟΛΗ</b> |
| Σύνολο εντόκων γραμματίων ελληνικού δημοσίου | 0,00%             | 4,07%             | -4,07%          |
| Σύνολο Treasury Bills Εξωτερικού             | 82,26%            | 77,51%            | 4,75%           |

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

|                                                                      |                       |                      |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| Μερίδια σε κυκλοφορία 31.12.2025                                     | 10.308.190,887        | 62.647.540,36        |
| Έκδοση νέων μεριδίων Α' εξαμήνου 2026                                | 10.251.322,896        | 62.988.805,60        |
| Εξαγορές μεριδίων Α' εξαμήνου 2026                                   | -7.496.685,617        | -45.992.944,68       |
| <b>Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως 30.06.2026</b> | <b>13.062.828,166</b> | <b>79.643.401,28</b> |

**ΙΙ. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΠΕΡΙΟΔΟΥ****Εισόδημα από επενδύσεις**

|                                        |                   |
|----------------------------------------|-------------------|
| Τόκοι Καταθέσεων Όψεως                 | 16.391,53         |
| Τόκοι Καταθέσεων Προθεσμίας            | 61.501,87         |
| Τόκοι Χρεωγράφων Εσωτερικού/ΕΓΕΔ       | 27.643,60         |
| Τόκοι Χρεωγράφων Εξωτερικού/T-BILLS    | 498.825,00        |
| Κέρδη από αγοραπωλησίες κινητών αξιών  | 24.000,00         |
| Ζημιές από αγοραπωλησίες κινητών αξιών | 0,00              |
| <b>Σύνολο</b>                          | <b>628.362,00</b> |

**Λοιπά Εισοδήματα**

0,00

**Έξοδα διαχείρισης**

-57.912,25

**Έξοδα θεματοφύλακα**

-5.791,20

**Λοιπά έξοδα και φόροι**

|                                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|
| Αμοιβή ορκωτών ελεγκτών         | -1.312,20         |
| Εισφορά Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς | -1.795,63         |
| Φόροι - Τέλη                    | -62.255,60        |
| Έξοδα ενημέρωσης μεριδιούχων    | -638,19           |
| Λοιπά έξοδα                     | -436,19           |
| <b>Σύνολο</b>                   | <b>-66.437,81</b> |

**Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου**

-99,34

**Καθαρό Εισόδημα**

498.121,40

**ΙΙΙ. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΕΩΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**

|                                                            |               |
|------------------------------------------------------------|---------------|
| Αξία Καθαρού ενεργητικού σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2026 | 80.432.761,68 |
| Αξία καθαρού ενεργητικού σε τιμές κτήσεως 30.06.2026       | 80.141.522,68 |
|                                                            | 291.239,00    |

**ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2026**

80.432.761,68

**ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ**

Αποτελέσματα Κέρδη/ (Ζημιές) Περιόδου 1.1.2026-30.6.2026

498.121,40

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

|                                         |               |               |               |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΣΕ EURO</b> | <b>2025</b>   | <b>2024</b>   | <b>2023</b>   |
|                                         | 63.022.323,96 | 37.020.179,62 | 26.794.145,75 |
| <b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΣΕ EURO</b>     | <b>6,1138</b> | <b>6,0180</b> | <b>5,8593</b> |

**Ι. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 30ης Ιουνίου 2026**

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

|                                                           | <b>30.06.2026</b>    | <b>31.12.2025</b>    | <b>31.12.2024</b>    |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Μεταβιβάσιμοι τίτλοι                                      | 66.166.259,00        | 51.413.180,00        | 27.556.610,00        |
| Καταθέσεις σε τράπεζες                                    | 14.324.559,62        | 11.673.115,91        | 11.320.224,71        |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία                                | 19.261,00            | 22.407,83            | 3.567,96             |
| <b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>                      | <b>80.510.079,62</b> | <b>63.108.703,74</b> | <b>38.880.402,67</b> |
| Υποχρεώσεις                                               | -77.317,94           | -86.379,78           | -1.860.223,05        |
| <b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>                | <b>80.432.761,68</b> | <b>63.022.323,96</b> | <b>37.020.179,62</b> |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία                  | 13.062.828,166       | 10.308.190,887       | 6.151.539,562        |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) | <b>6,1574</b>        | <b>6,1138</b>        | <b>6,0180</b>        |

**Ανάλυση χαρτοφυλακίου**

|                                                                                                                                                            |                      |                      |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών                                                                               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές                                                                                 | 66.166.259,00        | 51.413.180,00        | 27.556.610,00        |
| 3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1),(2) και (3)                                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Σύνολο</b>                                                                                                                                              | <b>66.166.259,00</b> | <b>51.413.180,00</b> | <b>27.556.610,00</b> |

**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)

| <b>A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου</b>                          | <b>1.1.26-30.06.26</b> | <b>1.1.25-30.06.25</b> | <b>1.1.24-30.06.24</b> |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Εισόδημα από επενδύσεις                                             | 628.362,00             | 438.626,49             | 436.054,25             |
| Λοιπά εισοδήματα                                                    | 0,00                   | 36,24                  | 35,71                  |
| Έξοδα διαχείρισης                                                   | -57.912,25             | -41.483,64             | -26.465,21             |
| Έξοδα θεματοφύλακα                                                  | -5.791,20              | -4.148,34              | -3.969,79              |
| Λοιπά έξοδα και φόροι                                               | -66.437,81             | -61.128,63             | -62.114,33             |
| Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου                                  | -99,34                 | -39,53                 | -89,32                 |
| <b>Καθαρό εισόδημα</b>                                              | <b>498.121,40</b>      | <b>331.862,59</b>      | <b>343.451,31</b>      |
| <b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b> |                        |                        |                        |
| Διανομές και επανεπενδύσεις εισοδήματος                             | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| Έκδοση νέων μεριδίων                                                | 62.988.805,60          | 31.341.838,35          | 16.337.648,57          |
| Εξαγορές μεριδίων                                                   | -45.992.944,68         | -19.024.503,91         | -15.871.312,46         |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων                                     | 291.239,00             | 351.435,40             | 225.760,00             |
| Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων     | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
|                                                                     | <b>17.287.099,92</b>   | <b>12.668.769,84</b>   | <b>692.096,11</b>      |
| <b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)</b>        | <b>17.785.221,32</b>   | <b>13.000.632,43</b>   | <b>1.035.547,42</b>    |
| <b>Αξία καθαρού ενεργητικού σε τιμές κτήσης 31/12/2025</b>          | <b>62.647.540,36</b>   |                        |                        |
| <b>Πλέον συνόλου μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>       | <b>17.785.221,32</b>   |                        |                        |
| <b>Αξία καθαρού ενεργητικού 30/06/2026</b>                          | <b>80.432.761,68</b>   |                        |                        |

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

β) Τα Treasury Bills εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην τελευταία τιμή ζήτησης της 30.06.2026 ή στην αντίστοιχη διαθέσιμη προηγούμενης ημερομηνίας όπως όπως αναφέρονται στο BLOOMBERG BGN.

6. Η λογιστική αξία των προθεσμιακών 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 προθεσμιακών 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.

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

8. 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).

9. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο ως Πρότυπο ΑΚΧΑ Κυμαινόμενης Καθαρής Αξίας Ενεργητικού, ακολουθεί τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2017/1131.

10. 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.

11. 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 Ταξινόμια 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 αειφόρες επενδύσεις με περιβαλλοντικό στόχο ενδέχεται να είναι ή να μην είναι ευθυγραμμισμένες με την Ταξινόμια.

**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](http://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 αειφορίας 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/diotes-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 EURO MONEY MARKET FUND (ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΚΧΑ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ)”.

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA TRUST EURO MONEY MARKET FUND (ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΚΧΑ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ)”.

### Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως για την περίοδο που έληξε την 30<sup>η</sup> Ιουνίου 2026 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ALPHA TRUST EURO MONEY MARKET FUND (ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΚΧΑ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ)”, 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 EURO MONEY MARKET FUND (ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΚΧΑ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΕ)” κατά την 30<sup>η</sup> 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

Επιστούμε 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 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, 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 Διαχειρίσεως.

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 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 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 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.

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