



ALPHA ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ALPHA BANK Α.Ε.

ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - ΙΟΥΝΙΟΥ 2026

ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

ΑΥΓΟΥΣΤΟΣ 2026

ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

ΑΠΟΦ. Ε.Κ. 513 / 04.01.2024

ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ: ALPHA ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ. (ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ. 920101000)

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ: ALPHA BANK Α.Ε.

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 01.01.2026 - 30.06.2026

(Αρ. 77 Ν.4099/12 - Φ.Ε.Κ. 250/Α/ 20.12.2012, Ν.4308/2014)

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ / ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ε.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)						
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΣΕ EUR						
RAYTHEON TECH CORP XS1822302193	2.000.000	95,7960		1.915.920,00	0,51 %	0,52 %
ALPHA BANK SA XS2586877446	2.400.000	104,8770		2.517.048,00	0,67 %	0,68 %
BANK OF CYPRUS PCL XS2648493570	7.000.000	103,9340		7.275.380,00	1,95 %	1,97 %
DEUTSCHE BANK AG DE000A4DE9Y3	5.000.000	99,6160		4.980.800,00	1,33 %	1,35 %
HSBC HOLDINGS PLC XS3069291196	2.500.000	100,0480		2.501.200,00	0,67 %	0,68 %
BARCLAYS PLC XS3069319468	3.300.000	100,2020		3.306.666,00	0,88 %	0,90 %
AUTOSTRATE PER L'ITALIA XS2579897633	3.000.000	105,1060		3.153.180,00	0,84 %	0,85 %
NOMURA HOLDINGS INC XS3066581664	3.000.000	100,1380		3.004.140,00	0,80 %	0,81 %
LUMINOR BANK XS3079969104	2.000.000	99,9580		1.999.160,00	0,53 %	0,54 %
CAIXA ECO MONTEPIO GERAL PTCMGAOM0046	2.000.000	100,0740		2.001.480,00	0,54 %	0,54 %
PKO BANK POLSKI SA XS3105979457	4.000.000	99,9570		3.998.280,00	1,07 %	1,08 %
KOMMUNALKREDIT AUSTRIA A AT0000A3KDQ3	3.000.000	101,1270		3.033.810,00	0,81 %	0,82 %
ALPHA BANK SA XS3124434492	1.500.000	100,4180		1.506.270,00	0,40 %	0,41 %
WELLS FARGO & COMPANY XS3127996778	2.600.000	99,0990		2.576.574,00	0,69 %	0,70 %
PHILIP MORRIS INTL INC XS2837884746	5.000.000	101,4400		5.072.000,00	1,36 %	1,37 %
DIGITAL DUTCH FINCO BV XS2191362859	3.300.000	90,1380		2.974.554,00	0,80 %	0,81 %
DEUTSCHE BANK AG DE000A4DFSK4	2.000.000	99,4400		1.988.800,00	0,53 %	0,54 %
ZUERCHER KANTONALBANK CH1290222392	3.000.000	100,3240		3.009.720,00	0,81 %	0,82 %
BANCO DE SABADELL SA XS3176781691	2.500.000	99,6780		2.491.950,00	0,67 %	0,68 %
MORGAN STANLEY XS3057365549	2.000.000	100,3940		2.007.880,00	0,54 %	0,54 %
SANTANDER BANK POLSKA XS3200021684	3.500.000	98,9760		3.464.160,00	0,93 %	0,94 %
BNP PARIBAS FR001400N4G7	1.000.000	102,3240		1.023.240,00	0,27 %	0,28 %
VAR ENERGI ASA XS3019303133	10.000.000	100,6580		10.065.800,00	2,69 %	2,73 %
PUBLIC POWER CORP XS3195996494	2.000.000	100,2180		2.004.360,00	0,54 %	0,54 %
BRITISH AMERICAN TOBACCO XS3216166663	3.000.000	99,8450		2.995.350,00	0,80 %	0,81 %
METLEN ENERGY & METALS XS3238225224	7.000.000	95,3870		6.677.090,00	1,79 %	1,81 %
BLACKSTONE PP EUR HOLD XS3281704778	3.000.000	98,5580		2.956.740,00	0,79 %	0,80 %
TITAN GLOBAL FINANCE PLC XS3263933049	5.000.000	98,9500		4.947.500,00	1,32 %	1,34 %
SOCIETE GENERALE FR001400EHG3	2.000.000	102,4990		2.049.980,00	0,55 %	0,56 %
GOLDMAN SACHS GROUP INC XS3299472111	9.250.000	99,3820		9.192.835,00	2,46 %	2,49 %
TOTALENERGIES CAP INTL XS3106109765	2.000.000	99,3530		1.987.060,00	0,53 %	0,54 %
BHP BILLITON FINANCE LTD XS3167486789	4.000.000	98,9460		3.957.840,00	1,06 %	1,07 %
BANCO SANTANDER SA XS2705604234	3.000.000	106,8150		3.204.450,00	0,86 %	0,87 %
RWE AG XS2482887879	2.500.000	98,9620		2.474.050,00	0,66 %	0,67 %
DEUTSCHE BOERSE AG DE000A460QR6	3.600.000	100,6930		3.624.948,00	0,97 %	0,98 %
AKZO NOBEL NV XS3324546251	2.500.000	101,0380		2.525.950,00	0,68 %	0,68 %
COCA-COLA HBC FINANCE BV XS3326473694	3.000.000	100,6170		3.018.510,00	0,81 %	0,82 %
ENG INTERN FINANCE LUXEM CH1548688279	4.000.000	100,3890		4.015.560,00	1,07 %	1,09 %
ALPHA BANK SA XS3357187809	10.000.000	100,5010		10.050.100,00	2,69 %	2,72 %
PKO BANK POLSKI SA XS3296830444	800.000	100,5740		804.592,00	0,22 %	0,22 %
UNICREDIT SPA IT0005704900	5.000.000	100,9430		5.047.150,00	1,35 %	1,37 %
ROLLS-ROYCE HOLDINGS PLC XS3373513368	1.000.000	100,3790		1.003.790,00	0,27 %	0,27 %
BANK OF CYPRUS PCL XS3311171881	1.700.000	100,3610		1.706.137,00	0,46 %	0,46 %
LUMINOR BANK XS3386569803	1.200.000	101,2790		1.215.348,00	0,33 %	0,33 %
RHEINMETALL AG XS3344481935	1.500.000	100,2480		1.503.720,00	0,40 %	0,41 %
BANK POLSKA KASA OPIEKI XS3394773538	5.000.000	100,1180		5.005.900,00	1,34 %	1,36 %
PUBLIC POWER CORP XS2359929812	6.950.000	99,4560		6.912.192,00	1,85 %	1,87 %
ALPHA BANK SA XS2724940619	800.000	106,5260		852.208,00	0,23 %	0,23 %
PIRAEUS FINANCIAL HLDGS XS2747093321	2.000.000	108,5700		2.171.400,00	0,58 %	0,59 %

EUROBANK ERG SVCS HLDGS XS2752471206	1.000.000	105,6930	1.056.930,00	0,28 %	0,29 %
VOLKSWAGEN LEASING GMBH XS2745725155	2.000.000	101,4120	2.028.240,00	0,54 %	0,55 %
PROSUS NV XS2360853332	2.500.000	93,3140	2.332.850,00	0,62 %	0,63 %
NATIONAL BANK GREECE SA XS2790334184	1.000.000	106,1700	1.061.700,00	0,28 %	0,29 %
GLENCORE CAP FIN DAC XS2811096267	11.500.000	102,7690	11.818.435,00	3,16 %	3,20 %
VOLKSWAGEN FIN SERV AG XS2837886014	400.000	100,1630	400.652,00	0,11 %	0,11 %
HELLENIC ENERGY HOLDINGS XS2867254224	2.900.000	101,7080	2.949.532,00	0,79 %	0,80 %
ING GROEP NV XS2891742731	2.300.000	100,6250	2.314.375,00	0,62 %	0,63 %
CEZ AS XS2894908768	6.000.000	102,3220	6.139.320,00	1,64 %	1,66 %
BERKSHIRE HATHAWAY INC XS1200679071	5.000.000	98,8590	4.942.950,00	1,32 %	1,34 %
CESKA SPORITELNA NA AS XS2852933329	2.500.000	103,2210	2.580.525,00	0,69 %	0,70 %
METLEN ENERGY & METALS XS2920504292	2.500.000	96,3480	2.408.700,00	0,64 %	0,65 %
PROSUS NV XS2430287362	2.000.000	94,4410	1.888.820,00	0,51 %	0,51 %
EUROBANK ERG SVCS HLDGS XS2987792269	1.000.000	100,2400	1.002.400,00	0,27 %	0,27 %
UBS GROUP AG CH1414003454	2.000.000	99,0790	1.981.580,00	0,53 %	0,54 %
CTP NV XS3017990048	6.000.000	99,5790	5.974.740,00	1,60 %	1,62 %
NESTE OYJ XS3030307865	4.569.000	101,4620	4.635.798,78	1,24 %	1,26 %
SWEDBANK AB XS3031485827	500.000	100,2190	501.095,00	0,13 %	0,14 %
KOMMUNALKREDIT AUSTRIA A AT0000A3BMD1	5.000.000	103,7340	<u>5.186.700,00</u>	1,39 %	1,41 %
			228.978.114,78	61,27 %	62,06 %

ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΚΡΑΤΙΚΑ ΣΕ EUR

FINNISH GOVERNMENT FI4000369467	1.500.000	93,4670	1.402.005,00	0,38 %	0,38 %
FRANCE (GOVT OF) FR0011883966	17.000.000	98,7310	16.784.270,00	4,49 %	4,55 %
BELGIUM KINGDOM BE0000349580	3.000.000	90,0850	2.702.550,00	0,72 %	0,73 %
BONOS Y OBLIG DEL ESTADO ES0000012O00	16.500.000	99,9690	16.494.885,00	4,41 %	4,47 %
BUONI POLIENNALI DEL TES IT0005637399	17.800.000	100,1820	17.832.396,00	4,77 %	4,83 %
BONOS Y OBLIG DEL ESTADO ES00000127A2	2.800.000	97,1210	2.719.388,00	0,73 %	0,74 %
FRANCE (GOVT OF) FR0013341682	2.000.000	95,4860	1.909.720,00	0,51 %	0,52 %
FINNISH GOVERNMENT FI4000577952	2.000.000	99,2880	1.985.760,00	0,53 %	0,54 %
STATE OF ISRAEL XS2433136194	400.000	85,3810	341.524,00	0,09 %	0,09 %
NETHERLANDS GOVERNMENT NL0013332430	6.000.000	93,3110	5.598.660,00	1,50 %	1,52 %
BUONI POLIENNALI DEL TES IT0005566408	7.000.000	103,3330	7.233.310,00	1,94 %	1,96 %
BONOS Y OBLIG DEL ESTADO ES0000012M51	10.500.000	102,3640	10.748.220,00	2,88 %	2,91 %
EFSS EU000A2SCAH1	1.976.000	100,7080	1.989.990,08	0,53 %	0,54 %
REPUBLIC OF AUSTRIA AT0000A269M8	4.700.000	94,6420	4.448.174,00	1,19 %	1,21 %
BUONI POLIENNALI DEL TES IT0005519787	7.400.000	103,2960	7.643.904,00	2,05 %	2,07 %
STATE OF ISRAEL XS1936100483	1.400.000	95,3010	1.334.214,00	0,36 %	0,36 %
NETHERLANDS GOVERNMENT	12.000.000	99,6540	11.958.480,00	3,20 %	3,24 %
EFSS EU000A2SCAT6	12.000.000	99,5200	11.942.400,00	3,20 %	3,24 %
EUROPEAN UNION EU000A3L1CN4	3.000.000	100,5500	3.016.500,00	0,81 %	0,82 %
KFW DE000A11QTF7	2.000.000	91,7150	<u>1.834.300,00</u>	0,49 %	0,50 %
			129.920.650,08	34,76 %	35,21 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ

			<u>358.898.764,86</u>	96,03 %	97,28 %
--	--	--	------------------------------	----------------	----------------

ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ TREASURY-BILLS

FRENCH DISCOUNT T-BILL FR0129437580	5.000.000	98,3780	<u>4.918.900,00</u>	1,32 %	1,33 %
			4.918.900,00	1,32 %	1,33 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			<u>4.918.900,00</u>	1,32 %	1,33 %

ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

			<u>363.817.664,86</u>	97,35 %	98,61 %
--	--	--	------------------------------	----------------	----------------

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ

			<u>363.817.664,86</u>	97,35 %	98,61 %
--	--	--	------------------------------	----------------	----------------

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ

			<u>363.817.664,86</u>	97,35 %	98,61 %
--	--	--	------------------------------	----------------	----------------

	Ξ.Ν.	Τιμή Ξ.Ν.	Τρέχουσα αξία σε EUR		
ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			2.222,45	0,00 %	0,00 %
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			4.550.824,07	1,22 %	1,23 %
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΑΡΑΓΩΓΩΝ ΣΕ EUR HSBC BANK PLC (ΠΑΝΤΕΛΑΚΗΣ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΗ Α.Ε.Π.Ε.Υ.)			585,38	0,00 %	0,00 %
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΑΡΑΓΩΓΩΝ ΣΕ EUR UNICREDIT (EUROLAND)			421.190,59	0,11 %	0,11 %
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗΣ ΠΡΑΞΕΩΝ ΠΑΡΑΓΩΓΩΝ ΣΕ USD UNICREDIT (EUROLAND)	68.536,44	0.87558007	<u>60.009,14</u>	0,02 %	0,02 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			<u>5.034.831,63</u>	1,35 %	1,36 %

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ					
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ					
CITIBANK EUR			1.476.662,32	0,40 %	0,40 %
ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ EUR			3.387.464,06	0,91 %	0,92 %
ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ GBP	209,78	1,16145367	<u>243,65</u>	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ			<u>4.864.370,03</u>	1,30 %	1,32 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ			<u>4.864.370,03</u>	1,30 %	1,32 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			<u>373.716.866,52</u>	100,00 %	101,29 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			-4.146.182,72		-1,12 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ			<u>-623.863,85</u>		-0,17 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			<u>-4.770.046,57</u>		-1,29 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			<u>368.946.819,95</u>		100,00 %

ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (άρθρο 77 Ν.4099/2012 & άρθρο 4 παρ. 3 & 4 απόφαση Ε/Κ 17/633/20.12.2012)

	Αξία EUR
ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic	
Αξία Καθαρού Ενεργητικού Περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026	54.812.882,41
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία	5.208.188,250
Τιμή Μεριδίου	10,5244
ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic D	
Αξία Καθαρού Ενεργητικού Περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026	313.189.460,21
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία	29.758.491,192
Τιμή Μεριδίου	10,5244
ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Institutional	
Αξία Καθαρού Ενεργητικού Περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026	944.477,33
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία	88.820,010
Τιμή Μεριδίου	10,6336

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 30.06.2026 ΚΑΙ 31.12.2025

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

	30.06.2026	31.12.2025	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	368.946.819,95	228.269.090,46	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	98,61 %	98,23 %	0,38 %
ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,00 %	0,65 %	-0,65 %
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	97,28 %	95,41 %	1,87 %
ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	1,33 %	2,17 %	-0,84 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2026 - 30.06.2026

A. ΠΡΟΣΩΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων	9.999,27	
II. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων	<u>6.394.640,42</u>	
		6.404.639,69
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	15.108.393,38	
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	<u>-4.746.608,66</u>	
		10.361.784,72
Γ. ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ		
I. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	1.707.462,10	
II. Ζημιές από πράξεις σε Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	<u>-2.053.081,71</u>	
		-345.619,61
Δ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		
I. Συναλλαγματικές Διαφορές	23,45	
II. Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έσοδα	2.366,60	
III. Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έξοδα	<u>-50,63</u>	
		2.339,42
Ε.ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
I.Λοιπά Έσοδα	870,34	
II.Λοιπά Έξοδα	<u>-301,98</u>	
		568,36
ΣΤ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-2.349.174,33	
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-259.943,26	
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-3.773,72	
IV. Φόροι	-647.761,85	
V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα	-702,54	
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού	<u>-42.368,75</u>	
		-3.303.724,45
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2026 - 30.06.2026		<u>13.119.988,13</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2026 - 30.06.2026 (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic		
Μεριδία σε κυκλοφορία την 31.12.2025	6.464.498,474	67.852.189,78
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2026 - 30.06.2026	1.165.421,313	12.241.250,58
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2026 - 30.06.2026	<u>-2.421.731,537</u>	-25.412.826,22
Κέρδη Περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026		<u>1.938.600,96</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30.06.2026 ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic	<u>5.208.188,250</u>	<u>56.619.215,10</u>
ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic D		
Μεριδία σε κυκλοφορία την 31.12.2025	15.218.663,748	159.417.000,65
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2026 - 30.06.2026	34.328.864,522	360.279.585,43
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2026 - 30.06.2026	<u>-19.789.037,078</u>	-207.436.495,06
Κέρδη Περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026		11.148.000,02
Μεταφορά από Συγχώνευση Α/Κ ALPHA TARGET MATURITY VI 2026 ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ Classic D		-4.220.543,89
Μεταφορά από Συγχώνευση Α/Κ ALPHA TARGET MATURITY VII 2026 ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ Classic D		<u>-6.375.247,27</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30.06.2026 ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic D	<u>29.758.491,192</u>	<u>312.812.299,88</u>
ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Institutional		
Μεριδία σε κυκλοφορία την 31.12.2025	61.790,445	652.990,76
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2026 - 30.06.2026	28.816,997	304.711,15
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2026 - 30.06.2026	<u>-1.787,432</u>	-18.865,82
Κέρδη Περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026		<u>33.387,15</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30.06.2026 ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Institutional	<u>88.820,010</u>	<u>972.223,24</u>
Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως την 30.06.2026		<u>370.403.738,22</u>
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2026	365.273.486,86	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2026	<u>363.817.664,86</u>	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)		-1.455.822,00
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2026	5.130.251,36	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2026	<u>5.129.155,09</u>	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού		<u>-1.096,27</u>
Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού / Παθητικού		<u>-1.456.918,27</u>
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2026		<u>368.946.819,95</u>

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2025	ΧΡΗΣΗ 2024	ΧΡΗΣΗ 2023
ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	67.859.906,02	26.190.310,19	0,00
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	6.464.498,474	2.544.529,142	0,000
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	10,4973	10,2928	0,0000
ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic D			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	159.755.206,19	64.082.514,56	0,00
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	15.218.663,748	6.225.959,879	0,000
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	10,4973	10,2928	0,0000
ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Institutional			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	653.978,25	202.100,59	0,00
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	61.790,445	19.558,283	0,000
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	10,5838	10,3332	0,0000

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΙΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΣΕ ΟΜΙΛΟΥΣ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ (Αρ.61, παρ.8 Ν.4099/2012)

Τα ποσοστά Επένδυσης του Αμοιβαίου σε Ομίλους Εταιρειών, κατά την 30.06.2026, ήταν εντός του νόμιμου 20% του Καθαρού Ενεργητικού.

Κατά την 30.06.2026 οι επενδύσεις σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς εταιρειών του ίδιου ομίλου αναλύονται ως εξής:

ΟΜΙΛΟΣ/ΕΤΑΙΡΕΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ
CITIBANK	1.476.662,32	0,40 %
- Χρηματικά Διαθέσιμα	1.476.662,32	0,40 %
National Bank of Greece SA	1.062.182,88	0,29 %
- Ομολογίες	1.062.182,88	0,29 %
ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ	18.524.364,30	5,02 %
- Ομολογίες	15.136.656,59	4,10 %
- Χρηματικά Διαθέσιμα	3.387.707,71	0,92 %
BNP PARIBAS	1.042.287,23	0,28 %
- Ομολογίες	1.042.287,23	0,28 %
Morgan Stanley Europe SE	2.015.597,26	0,55 %
- Ομολογίες	2.015.597,26	0,55 %
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL	9.285.984,27	2,52 %
- Ομολογίες	9.285.984,27	2,52 %
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA	2.201.194,52	0,60 %
- Ομολογίες	2.201.194,52	0,60 %
UniCredit Bank AG	481.199,73	0,13 %
- Χρηματικά Διαθέσιμα	481.199,73	0,13 %
BANCO SANTANDER	3.307.025,34	0,90 %
- Ομολογίες	3.307.025,34	0,90 %
HSBC BANK PLC (ΠΑΝΤΕΛΑΚΗΣ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑΚΗ Α.Ε.Π.Ε.Υ.)	585,38	0,00 %
- Χρηματικά Διαθέσιμα	585,38	0,00 %
Titan Cement Co SA	5.017.979,45	1,36 %
- Ομολογίες	5.017.979,45	1,36 %
FRANCE (GOVT OF)	23.664.931,09	6,41 %
- Ομολογίες	23.664.931,09	6,41 %
FINNISH GOVERNMENT	3.404.251,31	0,92 %
- Ομολογίες	3.404.251,31	0,92 %
METLEN ENERGY & METALS	9.182.954,38	2,49 %
- Ομολογίες	9.182.954,38	2,49 %
Philip Morris International Inc	5.157.787,67	1,40 %
- Ομολογίες	5.157.787,67	1,40 %
Public Power Corp SA	9.029.340,72	2,45 %
- Ομολογίες	9.029.340,72	2,45 %
GERMANY GOVT	1.835.717,81	0,50 %
- Ομολογίες	1.835.717,81	0,50 %
AUSTRIA REPUBLIC	4.456.608,25	1,21 %
- Ομολογίες	4.456.608,25	1,21 %
NETHERLANDS GOVERNMENT	17.708.824,93	4,80 %
- Ομολογίες	17.708.824,93	4,80 %
BHP Billiton Ltd	4.062.387,95	1,10 %
- Ομολογίες	4.062.387,95	1,10 %
BELGIUM KINGDOM	2.702.623,97	0,73 %
- Ομολογίες	2.702.623,97	0,73 %
BRITISH AMERICAN TOBACCO PLC	3.047.821,23	0,83 %
- Ομολογίες	3.047.821,23	0,83 %
EUROPEAN UNION	3.080.065,07	0,83 %
- Ομολογίες	3.080.065,07	0,83 %
BERKSHIRE HATHAWAY INC	4.959.439,73	1,34 %
- Ομολογίες	4.959.439,73	1,34 %
VOLKSWAGEN LEASING GMBH	2.084.082,47	0,56 %
- Ομολογίες	2.084.082,47	0,56 %
DEUTSCHE BANK	7.079.716,44	1,92 %
- Ομολογίες	7.079.716,44	1,92 %
COCA COLA HBC AG	3.043.753,15	0,82 %
- Ομολογίες	3.043.753,15	0,82 %
HSBC Holdings PLC	2.512.318,97	0,68 %
- Ομολογίες	2.512.318,97	0,68 %
UBS Group AG	2.003.477,26	0,54 %
- Ομολογίες	2.003.477,26	0,54 %
RAYTHEON TECHNOLOGIES CORP	1.921.103,56	0,52 %
- Ομολογίες	1.921.103,56	0,52 %
DEUTSCHE BOERSE AG	3.656.682,25	0,99 %
- Ομολογίες	3.656.682,25	0,99 %
Czech Republic	6.342.066,58	1,72 %
- Ομολογίες	6.342.066,58	1,72 %
Societe Generale SA	2.098.185,48	0,57 %
- Ομολογίες	2.098.185,48	0,57 %
Kingdom of Spain	30.228.269,99	8,19 %
- Ομολογίες	30.228.269,99	8,19 %

Republic of Italy	33.103.537,29	8,97 %
- Ομολογίες	33.103.537,29	8,97 %
ING Groep NV	2.380.759,93	0,65 %
- Ομολογίες	2.380.759,93	0,65 %
Hellenic Petroleum SA	3.003.326,20	0,81 %
- Ομολογίες	3.003.326,20	0,81 %
VOLKSWAGEN AG	412.734,19	0,11 %
- Ομολογίες	412.734,19	0,11 %
NASPERS LTD	4.271.433,56	1,16 %
- Ομολογίες	4.271.433,56	1,16 %
EUROBANK HOLDINGS	2.078.021,78	0,56 %
- Ομολογίες	2.078.021,78	0,56 %
WELLS FARGO & COMPANY	2.644.155,34	0,72 %
- Ομολογίες	2.644.155,34	0,72 %
TOTAL ENERGIES CAP INTL	2.048.560,00	0,56 %
- Ομολογίες	2.048.560,00	0,56 %
BANK OF CYPRUS PCL	9.471.324,22	2,57 %
- Ομολογίες	9.471.324,22	2,57 %
UNICREDIT SPA	5.086.461,78	1,38 %
- Ομολογίες	5.086.461,78	1,38 %
GLENCORE CAP FIN DAC	11.900.889,05	3,23 %
- Ομολογίες	11.900.889,05	3,23 %
AUTOSTRADA PER L ITALIA	3.214.864,93	0,87 %
- Ομολογίες	3.214.864,93	0,87 %
SWEDBANK AB	513.560,75	0,14 %
- Ομολογίες	513.560,75	0,14 %
CAIXABANK SA	2.002.630,68	0,54 %
- Ομολογίες	2.002.630,68	0,54 %
BARCLAYS PLC	3.438.960,65	0,93 %
- Ομολογίες	3.438.960,65	0,93 %
CESKA SPORITELNA AS	2.694.148,97	0,73 %
- Ομολογίες	2.694.148,97	0,73 %
BANCO DE SABADELL SA	2.518.071,58	0,68 %
- Ομολογίες	2.518.071,58	0,68 %
EFSF	14.012.013,20	3,80 %
- Ομολογίες	14.012.013,20	3,80 %
AKZO NOBEL NV	2.552.799,32	0,69 %
- Ομολογίες	2.552.799,32	0,69 %
KOMMUNALKREDIT AUSTRIA A	8.320.619,59	2,26 %
- Ομολογίες	8.320.619,59	2,26 %
RWE AG	2.481.207,53	0,67 %
- Ομολογίες	2.481.207,53	0,67 %
STATE OF ISRAEL	1.686.411,97	0,46 %
- Ομολογίες	1.686.411,97	0,46 %
NESTE OYJ	4.684.148,81	1,27 %
- Ομολογίες	4.684.148,81	1,27 %
CTP NV	6.042.075,62	1,64 %
- Ομολογίες	6.042.075,62	1,64 %
NOMURA HOLDINGS INC	3.013.806,25	0,82 %
- Ομολογίες	3.013.806,25	0,82 %
BANK POLSKA KASA OPIEKI	5.019.804,11	1,36 %
- Ομολογίες	5.019.804,11	1,36 %
LUMINOR BANK	3.223.113,75	0,87 %
- Ομολογίες	3.223.113,75	0,87 %
PKO BANK POLSKI SA	4.807.872,00	1,30 %
- Ομολογίες	4.807.872,00	1,30 %
RHEINMETALL AG	1.508.435,75	0,41 %
- Ομολογίες	1.508.435,75	0,41 %
DIGITAL DUTCH FINCO BV	2.991.506,05	0,81 %
- Ομολογίες	2.991.506,05	0,81 %
ZUERCHER KANTONALBANK	3.115.826,55	0,84 %
- Ομολογίες	3.115.826,55	0,84 %
SANTANDER BANK POLSKA	3.553.769,59	0,96 %
- Ομολογίες	3.553.769,59	0,96 %
VAR ENERGI ASA	10.183.642,47	2,76 %
- Ομολογίες	10.183.642,47	2,76 %
ROLLS-ROYCE HOLDINGS	1.007.673,56	0,27 %
- Ομολογίες	1.007.673,56	0,27 %
BLACKSTONE PP EUR HOLD	3.000.753,70	0,81 %
- Ομολογίες	3.000.753,70	0,81 %
ENG INTERN FINANCE LUXEM	4.048.250,41	1,10 %
- Ομολογίες	4.048.250,41	1,10 %

Πίνακας Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων (30.06.2026)				
Εκδότης / Χώρα Έκδοσης / Ημ. Έκδοσης	Isin	Ανάκληση (Callability)	Πηγή Τιμολ.	Composite
Ομόλογα Σταθερού Επιτοκίου				
RAYTHEON TECHNOLOGIES CORP / US / 18.05.2018	XS1822302193	OXI	BGN	BBB+
FINNISH GOVERNMENT / FI / 12.02.2019	FI4000369467	OXI	BGN	AA+
FRANCE (GOVT OF) / FR / 25.05.2013	FR0011883966	OXI	BGN	AA-
BELGIUM KINGDOM / BE / 22.01.2020	BE0000349580	OXI	BGN	A+
AUTOSTRADA PER L ITALIA / IT / 17.01.2023	XS2579897633	OXI	BGN	BBB-
NOMURA HOLDINGS INC / JP / 20.05.2025	XS3066581664	OXI	BGN	BBB+
Kingdom of Spain / ES / 07.11.2024	ES0000012000	OXI	BGN	A-
BUONI POLIENNALI DEL TES / IT / 27.02.2025	IT0005637399	OXI	BGN	BBB
Kingdom of Spain / ES / 24.02.2015	ES00000127A2	OXI	BGN	A-
KOMMUNALKREDIT AUSTRIA A / AT / 25.03.2025	AT0000A3KDQ3	OXI	BGN	NR
Philip Morris International Inc / US / 03.06.2025	XS2837884746	OXI	BGN	A-
DIGITAL DUTCH FINCO BV / NL / 17.06.2020	XS2191362859	OXI	BGN	BBB
VAR ENERGI ASA / DE / 05.03.2025	XS3019303133	OXI	BGN	BBB-
Public Power Corp SA / GR / 16.10.2025	XS3195996494	OXI	BGN	BB-
METLEN ENERGY & METALS / GR / 19.11.2025	XS3238225224	OXI	BGN	BB+
FRANCE (GOVT OF) / FR / 07.06.2018	FR0013341682	OXI	BGN	AA-
BLACKSTONE PP EUR HOLD / LU / 22.01.2026	XS3281704778	OXI	BGN	NR
TITAN GLOBAL FINANCE PLC / GR / 28.01.2026	XS3263933049	OXI	BGN	BB+
TOTAL ENERGIES CAP INTL / FR / 24.06.2025	XS3106109765	OXI	BGN	A+
BHP BILLITON FINANCE LTD / AU / 28.08.2025	XS3167486789	OXI	BGN	A
BANCO SANTANDER / ES / 11.10.2023	XS2705604234	OXI	BGN	A-
RWE AG / DE / 17.05.2022	XS2482887879	OXI	BGN	BBB
DEUTSCHE BOERSE AG / DE / 16.03.2026	DE000A460QR6	OXI	BGN	NR
AKZO NOBEL NV / NL / 16.03.2026	XS3324546251	OXI	BGN	BBB-
COCA COLA HBC AG / NL / 26.03.2026	XS3326473694	OXI	BGN	BBB+
ENG INTERN FINANCE LUXEM / LU / 09.04.2026	CH1548688279	OXI	BGN	A-
FINNISH GOVERNMENT / FI / 20.08.2024	FI4000577952	OXI	BGN	AA+
ROLLS-ROYCE HOLDINGS / GB / 13.05.2026	XS3373513368	OXI	BGN	A-
RHEINMETALL AG / DE / 21.05.2026	XS3344481935	OXI	BGN	BBB+
STATE OF ISRAEL / IL / 11.01.2022	XS2433136194	OXI	BGN	A-
Public Power Corp SA / GR / 21.07.2021	XS2359929812	OXI	BGN	BB-
NETHERLANDS GOVERNMENT / NL / 14.02.2019	NL0013332430	OXI	BGN	AAA
VOLKSWAGEN LEASING GMBH / DE / 04.01.2024	XS2745725155	OXI	BGN	A-
BUONI POLIENNALI DEL TES / IT / 28.09.2023	IT0005566408	OXI	BGN	BBB
PROSUS NV / NL / 07.07.2021	XS2360853332	OXI	BGN	BBB
GLENCORE CAP FIN DAC / IE / 23.04.2024	XS2811096267	OXI	BGN	BBB+
VOLKSWAGEN AG / DE / 03.06.2024	XS2837886014	OXI	BGN	BBB+
HELLENIQ ENERGY Holdings S.A / GR / 17.07.2024	XS2867254224	OXI	BGN	NR
CEZ AS / CZ / 29.08.2024	XS2894908768	OXI	BGN	A-
BERKSHIRE HATHAWAY INC / US / 05.03.2015	XS1200679071	OXI	BGN	AA
BONOS Y OBLIG DEL ESTADO / ES / 05.10.2023	ES0000012M51	OXI	BGN	A-
METLEN ENERGY & METALS / GR / 09.10.2024	XS2920504292	OXI	BGN	BB+
EFSS / 4A / 17.04.2023	EU000A2SCAH1	OXI	BGN	AA-
AUSTRIA REPUBLIC / AT / 05.02.2019	AT0000A269M8	OXI	BGN	AA+
PROSUS NV / NL / 19.01.2022	XS2430287362	OXI	BGN	BBB
BUONI POLIENNALI DEL TES / IT / 11.11.2022	IT0005519787	OXI	BGN	BBB
STATE OF ISRAEL / IL / 16.01.2020	XS1936100483	OXI	BGN	A-
NETHERLANDS GOVERNMENT / NL / 04.04.2023	NL0015001DQ7	OXI	BGN	AAA
CTP NV / NL / 03.03.2025	XS3017990048	OXI	BGN	BBB
NESTE OYJ / FI / 13.03.2025	XS3030307865	OXI	BGN	A-
SWEDBANK AB / SE / 17.03.2025	XS3031485827	OXI	BGN	A
EFSS / 4A / 31.03.2025	EU000A2SCAT6	OXI	BGN	AA-
EUROPEAN UNION / 4A / 09.07.2024	EU000A3L1CN4	OXI	BGN	AA+
KFW / DE / 16.04.2015	DE000A11QTF7	OXI	BGN	AAA
KOMMUNALKREDIT AUSTRIA A / AT / 21.03.2024	AT0000A3BMD1	OXI	BGN	NR

Ομόλογα Κυμαινόμενου Επιτοκίου

ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ / GR / 08.02.2023	XS2586877446	OXI	BVAL	BBB
UBS Group AG / CH / 06.02.2025	CH1414003454	OXI	BGN	A
DEUTSCHE BANK / DE / 06.02.2025	DE000A4DE9Y3	OXI	BGN	BBB+
HSBC Holdings PLC / GB / 06.05.2025	XS3069291196	OXI	BGN	A-
BARCLAYS PLC / GB / 07.05.2025	XS3069319468	OXI	BGN	BBB+
LUMINOR BANK / EE / 03.06.2025	XS3079969104	OXI	BGN	A
CAIXABANK SA / PT / 16.06.2025	PTCMGAOM0046	OXI	BGN	BBB
PKO BANK POLSKI SA / PL / 23.06.2025	XS3105979457	OXI	BGN	BBB+
ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ / GR / 16.07.2025	XS3124434492	OXI	BGN	BB+
WELLS FARGO & COMPANY / US / 16.07.2025	XS3127996778	OXI	BGN	A
DEUTSCHE BANK / DE / 06.08.2025	DE000A4DFSK4	OXI	BGN	BBB+
ZUERCHER KANTONALBANK / SW / 11.09.2023	CH1290222392	OXI	BGN	AA
BANCO DE SABADELL SA / ES / 02.09.2025	XS3176781691	OXI	BGN	BBB
Morgan Stanley Europe SE / US / 15.04.2025	XS3057365549	OXI	BGN	A
SANTANDER BANK POLSKA / PL / 30.09.2025	XS3200021684	OXI	BGN	BBB
BNP PARIBAS / FR / 03.01.2024	FR001400N4G7	OXI	BGN	A-
BRITISH AMERICAN TOBACCO PLC / GB / 22.10.2025	XS3216166663	OXI	BGN	BBB-
Societe Generale SA / FR / 01.12.2022	FR001400EHG3	OXI	BGN	BBB
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL / US / 12.02.2026	XS3299472111	OXI	BGN	A-
BANK OF CYPRUS PCL / CY / 18.07.2023	XS2648493570	OXI	BGN	BBB-
ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ / GR / 28.04.2026	XS3357187809	OXI	BGN	BBB
PKO BANK POLSKI SA / PL / 28.04.2026	XS3296830444	OXI	BGN	BBB+
UNICREDIT SPA / IT / 09.04.2026	IT0005704900	OXI	BGN	BBB
BANK OF CYPRUS PCL / CY / 13.05.2026	XS3311171881	OXI	BGN	BBB-
LUMINOR BANK / EE / 19.05.2026	XS3386569803	OXI	BGN	BBB
BANK POLSKA KASA OPIEKI / PL / 27.05.2026	XS3394773538	OXI	BGN	NR
ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ / GR / 17.11.2023	XS2724940619	OXI	bval	BBB
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA / GR / 09.01.2024	XS2747093321	OXI	BGN	BB
EUROBANK HOLDINGS / GR / 18.01.2024	XS2752471206	OXI	BGN	BB
National Bank of Greece SA / GR / 19.03.2024	XS2790334184	OXI	BGN	BBB-
ING Groep NV / NL / 27.08.2024	XS2891742731	OXI	BGN	A-
CESKA SPORITELNA AS / CZ / 25.06.2024	XS2852933329	OXI	BGN	A
EUROBANK HOLDINGS / GR / 21.01.2025	XS2987792269	OXI	BGN	BB

Ομόλογα Zero Coupon

FRANCE (GOVT OF) / FR / 23.02.2026	FR0129437580	OXI	BGN	AA-
------------------------------------	--------------	-----	-----	-----

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 30.06.2026
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	30.06.2026	31.12.2025	31.12.2024
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	363.817.664,86	224.236.226,80	86.653.911,83
Καταθέσεις σε τράπεζες	4.864.370,03	1.806.684,50	3.617.354,91
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	5.034.831,63	3.921.692,11	1.316.416,63
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	373.716.866,52	229.964.603,41	91.587.683,37
Υποχρεώσεις	-4.770.046,57	-1.695.512,95	-1.112.758,03
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	368.946.819,95	228.269.090,46	90.474.925,34
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία Subfund	35.055.499,452	21.744.952,667	8.790.047,304
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	-	-	-
ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic			
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	5.208.188,250	6.464.498,474	2.544.529,142
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	10,5244	10,4973	10,2928
ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic D			
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	29.758.491,192	15.218.663,748	6.225.959,879
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	10,5244	10,4973	10,2928
ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Institutional			
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	88.820,010	61.790,445	19.558,283
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	10,6336	10,5838	10,3332
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	0,00	1.492.650,00	0,00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	363.817.664,86	222.743.576,80	86.653.911,83
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
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0,00	0,00	0,00
Σύνολο	363.817.664,86	224.236.226,80	86.653.911,83

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01.2026 έως 30.06.2026
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01.-30.06.26	01.01.-30.06.25	01.01.-30.06.24
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	6.404.639,69	2.181.647,27	100.458,16
Κέρδη / (Ζημίες) από αγοραπωλησίες κινητών αξιών / μέσων χρηματαγοράς	10.016.165,11	121.533,78	4.952,00
Λοιπά εισοδήματα	2.907,78	-222,26	101,93
Έξοδα διαχείρισης	-2.349.174,33	-622.622,20	-35.992,54
Έξοδα θεματοφύλακα	-259.943,26	-73.326,44	-4.254,08
Λοιπά έξοδα και φόροι	-694.606,86	-237.731,83	-23.299,56
Καθαρό εισόδημα	13.119.988,13	1.369.278,32	41.965,91
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	372.825.547,16	146.548.467,05	22.035.388,36
Εξαγορές μεριδίων	-232.868.187,10	-30.433.142,21	-2.169.354,25
Μεταφορά από Συγχώνευση Α/Κ ALPHA TARGET MATURITY VI 2026 ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ Classic D	-4.220.543,89	0,00	0,00
Μεταφορά από Συγχώνευση Α/Κ ALPHA TARGET MATURITY VII 2026 ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ Classic D	-6.375.247,27	0,00	0,00
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-1.803.827,54	740.646,91	-17.034,80
Σύνολο	127.557.741,36	116.855.971,75	19.848.999,31
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β) περιόδου 01.01-30.06	140.677.729,49	118.225.250,07	19.890.965,22
Γ. Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.07-31.12	0,00	19.568.915,05	70.583.960,12
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β+Γ)	140.677.729,49	137.794.165,12	90.474.925,34

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

1. Η σύνταξη της Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου πραγματοποιήθηκε κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη τα υποδείγματα του Ν.4308/2014 (Παράρτημα Β) και τις σχετικές αποφάσεις των αρμόδιων αρχών.
2. Η αποτίμηση των ομολόγων και των Treasury-Bills εξωτερικού, πραγματοποιήθηκε στην εύλογη αξία τους βάσει των δημοσιευμένων τιμών κλεισίματος BLOOMBERG (όπως ορίζεται στην πηγή τιμολόγησης στον Πίνακα Επενδύσεων Ομολογιακών Τίτλων) της 30.06.2026. Η τρέχουσα αξία ορίζεται ως το γινόμενο της ονομαστικής αξίας επί τρέχουσα τιμή /100.
3. Οι καταθέσεις όψεως που περιλαμβάνονται στην κατηγορία Καταθέσεις σε Πιστωτικά Ιδρύματα αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία κατά την 30.06.2026, η οποία δε διαφέρει από την εύλογη αξία τους. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των καταθέσεων όψεως έως και την 30.06.2026, περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026.
4. Ως πιστοληπτική διαβάθμιση των ομολόγων και των Treasury-Bills εξωτερικού, λήφθηκε η σύνθεση (composite) των δεικτών των οίκων αξιολόγησης S&P, MOODY'S και FITCH, όπως αυτή δημοσιεύεται στη διεθνώς αναγνωρισμένη πηγή πληροφόρησης Bloomberg. Όπου δεν υπάρχει σύνθεση δεικτών ως πιστοληπτική διαβάθμιση λήφθηκε κατά σειρά αυτή των οίκων αξιολόγησης S&P, MOODY'S και FITCH, με ανάλογη προσαρμογή σε μορφή σύνθεσης (composite) Bloomberg.
5. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των ομολογιακών δανείων (μείον οι τόκοι που καταβλήθηκαν για την αγορά τους) περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026 και απεικονίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς του Ενεργητικού.
6. Τα επί του Καθαρού Ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου ποσοστά επενδύσεων σε ομίλους εταιρειών, δεν υπερβαίνουν τα επιτρεπόμενα επενδυτικά όρια σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 61 έως 65 του Ν.4099/2012.
7. Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το δελτίο συναλλαγματικών ισοτιμιών αναφοράς BGN-BID (ώρα κλεισίματος Χρηματιστηρίου Νέας Υόρκης) της 30.06.2026.
8. Με την υπ' αριθμ.14/2073/25.11.2025 απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς εγκρίθηκε η απορρόφηση του αμοιβαίου κεφαλαίου «ALPHA TARGET MATURITY VI 2026 ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ CLASSIC D» από το αμοιβαίο κεφάλαιο «ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ CLASSIC D» με ημερομηνία απορροφήσεως την 30.01.2026. Τα οικονομικά στοιχεία των αμοιβαίων κεφαλαίων που μετέχουν στην πράξη συγχώνευσης της 30.01.2026 έχουν ως εξής:

	«ALPHA TARGET MATURITY VI 2026 ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic D»	«ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic D»
	ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ CLASSIC D	ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ CLASSIC D
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	158.150.952,88	152.824.418,89
ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ	15.102.551,429	14.495.992,097
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	10,4718	10,5425

9. Με την υπ' αριθμ.12/2093/18.03.2026 απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς εγκρίθηκε η απορρόφηση του αμοιβαίου κεφαλαίου «ALPHA TARGET MATURITY VII 2026 ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ CLASSIC D» από το αμοιβαίο κεφάλαιο «ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ CLASSIC D» με ημερομηνία απορροφήσεως την 24.04.2026. Τα οικονομικά στοιχεία των αμοιβαίων κεφαλαίων που μετέχουν στην πράξη συγχώνευσης της 24.04.2026 έχουν ως εξής:

	«ALPHA TARGET MATURITY VII 2026 ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic D»	«ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ Classic D»
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	177.688.036,20	229.273.148,43
ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ	17.054.635,195	21.933.479,399
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	10,4188	10,4531

10. Στον πίνακα προέλευσης καθαρού ενεργητικού και αποτελεσμάτων από 01.01.2026 - 30.06.2026 η αξία των μεριδίων την 31.12.2025 εμφανίζεται σε κόστος κτήσεως.
11. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο υιοθετεί επενδυτική στρατηγική που προωθεί περιβαλλοντικά ή/και κοινωνικά χαρακτηριστικά και ως προϊόν, πληροί τις προϋποθέσεις του άρθρου 8 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (εφεξής, Κανονισμός SFDR) όπως εκάστοτε ισχύει. Αναλυτικές πληροφορίες είναι διαθέσιμες στο Ενημερωτικό Δελτίο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Πληροφορίες σχετικά με την ESG Επενδυτική Πολιτική της Εταιρείας είναι διαθέσιμες στην ιστοσελίδα της εταιρείας: <https://www.alphamutual.gr/el/upreuthunes-ependuseis/i-upreuthuni-proseggisi-mas-gia-to-esg>.
12. Η κατηγοριοποίηση της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού του αμοιβαίου κεφαλαίου έχει ως εξής:

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Ομολογίες	358.898.764,86	-	-	358.898.764,86
Μέσα χρηματιστηρίου	4.918.900,00	-	-	4.918.900,00
Σύνολο	363.817.664,86	-	-	363.817.664,86

Κατηγορία 1: Στην κατηγορία αυτή περιλαμβάνονται τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών.

Κατηγορία 2: Στην κατηγορία αυτή περιλαμβάνονται τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων που έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.

Κατηγορία 3: Στην κατηγορία αυτή περιλαμβάνονται τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων που δεν έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.

Αθήνα, 28.08.2026

Ο Θεματοφύλακας
ALPHA BANK

Η Εταιρεία Διαχείρισης
ALPHA ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.

Α.Ν. ΑΡΟΤΣΙΔΟΥ

Ε.Α. ΓΡΥΠΑΙΟΥ

Π.Δ. ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ

Π.Δ. ΜΠΛΕΤΣΑ
Αρ. Αδείας Ο.Ε.Ε. Α' Τάξεως 114762

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «ΑΛΦΑ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης της εξάμηνης περιόδου που έληξε την 30^η Ιουνίου 2026 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» (η Έκθεση Διαχείρισης), που καταρτίστηκε από τη διαχειρίστρια της περιουσίας του εταιρεία «ΑΛΦΑ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και περιλαμβάνει τη Χρηματοοικονομική θέση (Ισολογισμό), την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του ως άνω Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισης παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALPHA EURO SHORT-TERM ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» κατά την 30^η Ιουνίου 2026 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για την εξάμηνη περίοδο 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 Διαχείρισης».

Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, και από το διαχειριζόμενο από αυτή Αμοιβαίο Κεφάλαιο, καθ' όλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του προαναφερόμενου Κώδικα Δεοντολογίας. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Έμφαση Θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.

Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με το θέμα αυτό.

Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης 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 ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης, απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον Έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

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

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 Διαχείρισης, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των 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 Διαχείρισης, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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, 31 Αυγούστου 2026

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Φωτεινή Δ. Γιαννοπούλου

A.M. ΣΟΕΛ: 24031

Deloitte Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών

Φραγκοκκλησιάς 3α & Γρανικού, 151 25 Μαρούσι

A.M. ΣΟΕΛ: E 120

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

Deloitte Certified Public Accountants Societe Anonyme, a Greek company, registered in Greece with registered number 0001223601000 and its registered office at Marousi, Attica, 3a Fragkokklisias & Granikou str., 151 25, is one of the companies of the Deloitte Central Mediterranean S.r.l. ("DCM") geography. DCM, a company limited by guarantee registered in Italy with registered number 09599600963 and its registered office at Via Santa Sofia no.28, 20122, Milan, Italy is one of the Deloitte NSE LLP geographies. Deloitte NSE LLP is a UK limited liability partnership and member firm of of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee.

DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of any of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see <http://www.deloitte.com> to learn more.

© 2026 For more information contact Deloitte Central Mediterranean.