



ALPHA ΑΜΟΙΒΑΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: ALPHA BANK Α.Ε.

ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - ΙΟΥΝΙΟΥ 2026

ALPHA GREEK EQUITY QUALITY INCOME FUND

ΑΥΓΟΥΣΤΟΣ 2026

ALPHA GREEK EQUITY QUALITY INCOME FUND
ΑΠΟΦ. Ε.Κ. 605 / 14.01.2025
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ: ALPHA ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ. (ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ. 920101000)
ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ :ALPHA BANK
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 Ξ.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						
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ						
BRIQ PROPERTIES REAL ESTATE	521.062	3,0600		1.594.449,72	1,27 %	1,28 %
TRADE ESTATES REAL ESTATE IN	838.290	2,0150		<u>1.689.154,35</u>	1,34 %	1,36 %
				3.283.604,07	2,61 %	2,64 %
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ Α.Β.Ε.Ε. (ΚΟ)	139.740	4,6150		644.900,10	0,51 %	0,52 %
Π. ΠΕΤΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΕΒΕ (ΚΟ)	98.055	8,0000		784.440,00	0,62 %	0,63 %
Ο.Λ.Π. Α.Ε (ΚΟ) (ΟΡΓΑΝ.ΛΙΜΕΝ.ΠΕΙΡΑΙΑ)	87.459	45,5000		3.979.384,50	3,16 %	3,20 %
ATHENS INTERNATIONAL AIRPORT	550.743	10,8200		<u>5.959.039,26</u>	4,74 %	4,79 %
				11.367.763,86	9,04 %	9,14 %
ΕΜΠΟΡΙΟ						
FOURLIS Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	204.067	4,4750		913.199,83	0,73 %	0,73 %
JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (ΚΟ)	434.540	22,4400		9.751.077,60	7,76 %	7,84 %
ΕΜΠΟΡ. ΕΙΣΑΓ.ΑΥΤ. ΔΙΤΡ. & ΜΗΧ. ΘΑΛΑΣΣΗΣ Α.Ε.Ε.	411.490	2,5000		1.028.725,00	0,82 %	0,83 %
AS COMPANY SA	263.434	4,7250		<u>1.244.725,65</u>	0,99 %	1,00 %
				12.937.728,08	10,29 %	10,41 %
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ ΚΑΙ ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ						
ΓΕΚ-ΤΕΡΝΑ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	13.560	44,0000		<u>596.640,00</u>	0,47 %	0,48 %
				596.640,00	0,47 %	0,48 %
ΠΕΤΡΕΛΑΙΟ ΚΑΙ ΑΕΡΙΟ						
ΜΟΤΟΡ ΟΪΛ(ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛ.ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε.(ΚΟ)	167.840	38,3800		6.441.699,20	5,12 %	5,18 %
HELLENIQ ENERGY ΑΝΩΝΗΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	513.790	11,0500		<u>5.677.379,50</u>	4,52 %	4,57 %
				12.119.078,70	9,64 %	9,75 %
ΠΡΟΣΩΠΙΚΑ ΚΑΙ ΟΙΚΙΑΚΑ ΑΓΑΘΑ						
ΓΡ.ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Β.Ε.Ε. (ΚΟ)	120.120	14,7800		1.775.373,60	1,41 %	1,43 %
AUTOHELLAS ΑΝΩΝ ΤΟΥΡ & ΕΜΠ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (ΚΟ)	249.052	11,2600		<u>2.804.325,52</u>	2,23 %	2,26 %
				4.579.699,12	3,64 %	3,68 %
ΤΑΞΙΔΙΑ ΚΑΙ ΑΝΑΨΥΧΗ						
ALLWYN AG	339.161	13,9200		4.721.121,12	3,75 %	3,80 %
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ ΑΕ (ΚΟ)	353.080	12,7000		<u>4.484.116,00</u>	3,57 %	3,61 %
				9.205.237,12	7,32 %	7,40 %
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ						
IDEAL GROUP S.A	113.207	6,2500		707.543,75	0,56 %	0,57 %
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε	427.628	7,0000		<u>2.993.396,00</u>	2,38 %	2,41 %
				3.700.939,75	2,94 %	2,98 %
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ						
ΟΤΕ Α.Ε. (ΚΟ)	535.260	19,4300		<u>10.400.101,80</u>	8,27 %	8,36 %
				10.400.101,80	8,27 %	8,36 %
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	479.010	9,0880		4.353.242,88	3,46 %	3,50 %
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	1.066.400	4,1650		4.441.556,00	3,53 %	3,57 %
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε (ΚΟ)	277.670	15,0850		4.188.651,95	3,33 %	3,37 %
OPTIMA BANK	170.220	10,0000		1.702.200,00	1,35 %	1,37 %
ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ	1.126.180	3,9510		<u>4.449.537,18</u>	3,54 %	3,58 %
				19.135.188,01	15,22 %	15,39 %
ΤΡΟΦΙΜΑ ΚΑΙ ΠΟΤΑ						
ΚΡΙ-ΚΡΙ Α.Ε.	74.782	30,4000		<u>2.273.372,80</u>	1,81 %	1,83 %
				2.273.372,80	1,81 %	1,83 %
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ						
ΔΕΗ Α.Ε.(ΚΟ)	156.713	23,0000		<u>3.604.399,00</u>	2,87 %	2,90 %
				3.604.399,00	2,87 %	2,90 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α				<u>93.203.752,31</u>	74,13 %	74,96 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				<u>93.203.752,31</u>	74,13 %	74,96 %

ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ****ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ**

METLEN ENERGY & METALS A.E	115.530	40,8000	4.713.624,00	3,75 %	3,79 %
CENERGY HOLDINGS SA	47.400	23,0000	<u>1.090.200,00</u>	0,87 %	0,88 %
			5.803.824,00	4,62 %	4,67 %

ΤΡΟΦΙΜΑ ΚΑΙ ΠΟΤΑ

COCA-COLA HBC AG	189.279	57,0000	<u>10.788.903,00</u>	8,58 %	8,68 %
			10.788.903,00	8,58 %	8,68 %

ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ ΚΑΙ ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ

TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A.	106.510	51,9500	<u>5.533.194,50</u>	4,40 %	4,45 %
			5.533.194,50	4,40 %	4,45 %

ΤΡΑΠΕΖΕΣ

BANK OF CYPRUS HOLDINGS PLC	535.610	9,5650	<u>5.123.109,65</u>	4,07 %	4,12 %
			5.123.109,65	4,07 %	4,12 %
			<u>27.249.031,15</u>		

				21,67 %	21,92 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ			27.249.031,15	21,67 %	21,92 %

ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

27.249.031,15	21,67 %	21,92 %
----------------------	----------------	----------------

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ

120.452.783,46	95,80 %	96,88 %
-----------------------	----------------	----------------

ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ**ΠΡΟ-ΕΙΣΛΑΧΘΕΙΣΕΣ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ**

ATTICA DEPARTMENT STORES SA	62.400	3,2000	199.680,00	0,16 %	0,16 %
			<u>199.680,00</u>	0,16 %	0,16 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ

199.680,00	0,16%	0,16%
-------------------	--------------	--------------

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	120.652.463,46	95,96 %	97,04 %
--------------------------------	-----------------------	----------------	----------------

ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΜΕΡΙΣΜΑΤΑΠΟΔΕΙΞΕΙΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ			391.337,43	0,31 %	0,31 %
ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΔΗΜΟΣΙΟ ΠΑΡΑΚΡΑΤΗΜΕΝΟΙ ΦΟΡΟΙ			<u>3.697,20</u>	0,00 %	0,00 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			395.034,63	0,31 %	0,32 %

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ**ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ**

ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ EUR			<u>4.689.223,82</u>	3,73 %	3,77 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ			4.689.223,82	3,73 %	3,77 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ	4.689.223,82	3,73 %	3,77 %
---	---------------------	---------------	---------------

ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	125.736.721,91	100,00 %	101,13 %
-------------------------------------	-----------------------	-----------------	-----------------

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			-1.220.474,61		-0,98 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ			<u>-179.871,55</u>		-0,14 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			-1.400.346,16		-1,13 %

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	124.336.375,75	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 GREEK EQUITY QUALITY INCOME FUND Classic**

Αξία Καθαρού Ενεργητικού Περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026	72.146.422,34
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία	5.057.664,064
Τιμή Μεριδίου	14,2648

ALPHA GREEK EQUITY QUALITY INCOME FUND Institutional

Αξία Καθαρού Ενεργητικού Περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026	145.266,34
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία	10.000,000
Τιμή Μεριδίου	14,5266

ALPHA GREEK EQUITY QUALITY INCOME FUND Classic D

Αξία Καθαρού Ενεργητικού Περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026	52.044.687,06
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία	3.648.475,085
Τιμή Μεριδίου	14,2648

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	124.336.375,75	108.773.232,72	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	97,04 %	98,85 %	-1,81 %
ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	74,96 %	75,49 %	-0,53 %
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΑΛΛΟΔΑΠΗΣ	21,92 %	23,36 %	-1,44 %
ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			
ΠΡΟ-ΕΙΣΑΧΘΕΙΣΕΣ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	0,16 %	0,00 %	0,16 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2026 - 30.06.2026

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων	3.787,33	
II. Μερίσματα Μετοχών εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Αλλοδαπής	<u>2.895.976,46</u>	
		2.899.763,79
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
I. Κέρδη από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	3.601.813,09	
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	<u>-572.778,28</u>	
		3.029.034,81
Γ. ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
I. Λοιπά Έσοδα	16,00	
II. Λοιπά Έξοδα	<u>-504,72</u>	
		-488,72
Δ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-1.426.718,05	
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-85.653,20	
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-80.197,88	
IV. Φόροι	-202.255,62	
V. Τόκοι και Συναφή Έξοδα	-283,80	
VI. Έξοδα άρθρου 9 του Κανονισμού	<u>-9.295,88</u>	
		-1.804.404,43
ΚΕΡΔΗ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2026 - 30.06.2026		4.123.905,45

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 GREEK EQUITY QUALITY INCOME FUND Classic		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2025	4.766.157,669	57.482.404,98
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2026 - 30.06.2026	1.625.309,344	21.683.413,55
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2026 - 30.06.2026	<u>-1.333.802,949</u>	-17.531.209,63
Κέρδη Περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026		<u>2.384.279,65</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30.06.2026 ALPHA GREEK EQUITY QUALITY INCOME FUND Classic	5.057.664,064	64.018.888,55
ALPHA GREEK EQUITY QUALITY INCOME FUND Institutional		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2025	10.000,000	100.380,91
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2026 - 30.06.2026	0,000	0,00
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2026 - 30.06.2026	<u>0,000</u>	0,00
Κέρδη Περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026		<u>4.799,86</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30.06.2026 ALPHA GREEK EQUITY QUALITY INCOME FUND Institutional	10.000,000	105.180,77

ALPHA GREEK EQUITY QUALITY INCOME FUND Classic D		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2025	3.673.611,468	43.441.930,28
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01.01.2026 - 30.06.2026	1.090.042,711	14.585.661,75
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01.01.2026 - 30.06.2026	<u>-1.115.179,094</u>	<u>-14.701.377,47</u>
Κέρδη Περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026		<u>1.734.825,94</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30.06.2026 ALPHA GREEK EQUITY QUALITY INCOME FUND Classic D	<u>3.648.475,085</u>	<u>45.061.040,50</u>

Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως την 30.06.2026 **109.185.109,82**

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς

Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2026	105.501.197,53	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2026	<u>120.652.463,46</u>	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)		15.151.265,93

β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού

Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2026	3.683.912,29	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2026	<u>3.683.912,29</u>	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού		<u>0,00</u>

Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού / Παθητικού **15.151.265,93**

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2026 **124.336.375,75**

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ			
	ΧΡΗΣΗ 2025	ΧΡΗΣΗ 2024	ΧΡΗΣΗ 2023
ALPHA GREEK EQUITY QUALITY INCOME FUND Classic			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	61.353.496,34	0,00	0,00
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	4.766.157,669	0,000	0,000
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	12,8727	0,0000	0,0000
ALPHA GREEK EQUITY QUALITY INCOME FUND Institutional			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	130.278,40	0,00	0,00
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	10.000,000	0,000	0,000
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	13,0278	0,0000	0,0000
ALPHA GREEK EQUITY QUALITY INCOME FUND Classic D			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	47.289.457,98	0,00	0,00
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	3.673.611,468	0,000	0,000
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	12,8727	0,0000	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
National Bank of Greece SA	4.188.651,95	3,37 %
- Μετοχές	4.188.651,95	3,37 %
ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ	9.138.761,00	7,35 %
- Μετοχές	4.449.537,18	3,58 %
- Χρηματικά Διαθέσιμα	4.689.223,82	3,77 %
OPTIMA BANK	1.702.200,00	1,37 %
- Μετοχές	1.702.200,00	1,37 %
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA	4.353.242,88	3,50 %
- Μετοχές	4.353.242,88	3,50 %
Petros Petropoulos AE	784.440,00	0,63 %
- Μετοχές	784.440,00	0,63 %
OPAP SA	4.721.121,12	3,80 %
- Μετοχές	4.721.121,12	3,80 %
Motor Oil Hellas Corinth Refineries SA	6.441.699,20	5,18 %
- Μετοχές	6.441.699,20	5,18 %
Piraeus Port Authority SA	3.979.384,50	3,20 %
- Μετοχές	3.979.384,50	3,20 %
Titan Cement Co SA	5.533.194,50	4,45 %
- Μετοχές	5.533.194,50	4,45 %

Viohalco SA	1.090.200,00	0,88 %
- Μετοχές	1.090.200,00	0,88 %
Fourlis Holdings SA	913.199,83	0,73 %
- Μετοχές	913.199,83	0,73 %
IDEAL GROUP S.A.	707.543,75	0,57 %
- Μετοχές	707.543,75	0,57 %
Sarantis SA	1.775.373,60	1,43 %
- Μετοχές	1.775.373,60	1,43 %
GEK Terna Holding Real Estate Constructi	596.640,00	0,48 %
- Μετοχές	596.640,00	0,48 %
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ Α.Β.Ε.Ε	644.900,10	0,52 %
- Μετοχές	644.900,10	0,52 %
METLEN ENERGY & METALS	4.713.624,00	3,79 %
- Μετοχές	4.713.624,00	3,79 %
JUMBO SA	9.751.077,60	7,84 %
- Μετοχές	9.751.077,60	7,84 %
Hellenic Telecommunications Organization	10.400.101,80	8,36 %
- Μετοχές	10.400.101,80	8,36 %
Quest Holdings SA	2.993.396,00	2,41 %
- Μετοχές	2.993.396,00	2,41 %
Public Power Corp SA	3.604.399,00	2,90 %
- Μετοχές	3.604.399,00	2,90 %
Cars Motorcycles and Marine Engine Trade	1.028.725,00	0,83 %
- Μετοχές	1.028.725,00	0,83 %
Aegean Airlines SA	4.484.116,00	3,61 %
- Μετοχές	4.484.116,00	3,61 %
COCA COLA HBC AG	10.788.903,00	8,68 %
- Μετοχές	10.788.903,00	8,68 %
BriQ Properties Real Estate Investment C	1.594.449,72	1,28 %
- Μετοχές	1.594.449,72	1,28 %
Kri-Kri Milk Industry SA	2.273.372,80	1,83 %
- Μετοχές	2.273.372,80	1,83 %
Hellenic Petroleum SA	5.677.379,50	4,57 %
- Μετοχές	5.677.379,50	4,57 %
EUROBANK HOLDINGS	4.441.556,00	3,57 %
- Μετοχές	4.441.556,00	3,57 %
BANK OF CYPRUS HOLDINGS PLC	5.123.109,65	4,12 %
- Μετοχές	5.123.109,65	4,12 %
Trade Estates Real Estate Inve	1.689.154,35	1,36 %
- Μετοχές	1.689.154,35	1,36 %
Autohellas Tourist and Trading SA	2.804.325,52	2,26 %
- Μετοχές	2.804.325,52	2,26 %
Athens International Airport SA	5.959.039,26	4,79 %
- Μετοχές	5.959.039,26	4,79 %
AS Co AE	1.244.725,65	1,00 %
- Μετοχές	1.244.725,65	1,00 %
Attica Department Stores SA	199.680,00	0,16 %
- Μετοχές	199.680,00	0,16 %

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

	30.06.2026	31.12.2025	31.12.2024
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	120.652.463,46	107.521.638,36	0,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	4.689.223,82	2.139.848,60	0,00
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	395.034,63	113.872,57	0,00
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	125.736.721,91	109.775.359,53	0,00
Υποχρεώσεις	-1.400.346,16	-1.002.126,81	0,00
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	124.336.375,75	108.773.232,72	0,00
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία Subfund	8.716.139,149	8.449.769,137	0,000
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	-	-	-

ALPHA GREEK EQUITY QUALITY INCOME FUND Classic

Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	5.057.664,064	4.766.157,669	0,000
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	14,2648	12,8727	0,0000

ALPHA GREEK EQUITY QUALITY INCOME FUND Institutional

Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	10.000,000	10.000,000	0,000
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	14,5266	13,0278	0,0000

ALPHA GREEK EQUITY QUALITY INCOME FUND Classic D

Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	3.648.475,085	3.673.611,468	0,000
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	14,2648	12,8727	0,0000

Ανάλυση Χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	120.652.463,46	107.521.638,36	0,00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0,00	0,00	0,00
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	199.680,00	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	120.852.143,46	107.521.638,36	0,00

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01.2026 έως 30.06.2026

(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01.-30.06.26	24.01.-30.06.25	01.01.-30.06.24
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων Περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις	2.899.763,79	771.459,59	0,00
Κέρδη / (Ζημίες) από αγοραπωλησίες κινητών αξιών / μέσων χρηματαγοράς	3.029.034,81	0,01	0,00
Λοιπά εισοδήματα	-488,72	0,00	0,00
Έξοδα διαχείρισης	-1.426.718,05	-149.910,36	0,00
Έξοδα θεματοφύλακα	-85.653,20	-9.029,61	0,00
Λοιπά έξοδα και φόροι	-292.033,18	-95.181,01	0,00
Καθαρό εισόδημα	4.123.905,45	517.338,62	0,00
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	36.269.075,30	41.682.123,81	0,00
Εξαγορές μεριδίων	-32.232.587,10	-2.374.176,42	0,00
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	7.402.749,38	1.574.156,62	0,00
Σύνολο	11.439.237,58	40.882.104,01	0,00
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-30.06	15.563.143,03	41.399.442,63	0,00
Γ. Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.07-31.12	0,00	67.373.790,09	0,00
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B+Γ)	15.563.143,03	108.773.232,72	0,00

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 μετοχών εταιρειών εσωτερικού και εξωτερικού εισηγμένων σε ενεργό αγορά, πραγματοποιήθηκε στην εύλογη αξία τους βάσει των τιμών κλεισίματος της 30.06.2026.
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. Στην διάρκεια της περιόδου από 01.01.2026 - 30.06.2026, η εταιρεία διαχειρίσεως συμμετείχε με τηλεδιάσκεψη εξ αποστάσεως στις Γενικές Συνελεύσεις των περισσότερων από τις εκδότριες εταιρείες των μετοχών του χαρτοφυλακίου του Α/Κ και άσκησε τα δικαιώματα ψήφου.
5. 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.
6. Στον πίνακα προέλευσης καθαρού ενεργητικού και αποτελεσμάτων από 01.01.2026 - 30.06.2026 η αξία των μεριδίων 31.12.2025 εμφανίζεται σε κόστος κτήσεως.
7. Η νεοεκδιδόμενη μετοχή της ATTICA DEPARTMENT STORES S.A. αντιμετωπίζεται και αποτιμάται ως προ-εισαχθείσα (pre-IPO), εν όψει της δρομολογούμενης εισαγωγής της προς διαπραγμάτευση σε οργανωμένη αγορά, σύμφωνα με τις προβλέψεις του άρθρου 59(παρ. 1, περ. δ), του ν. 4099/2012.
8. Σύμφωνα με τα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088, οι υποκείμενες επενδύσεις του παρόντος χρηματοπιστωτικού προϊόντος δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της Ευρωπαϊκής Ένωσης για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.
9. Η κατηγοριοποίηση της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων του αμοιβαίου κεφαλαίου έχει ως εξής:

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	Σύνολο
Μετοχές	120.452.783,46	-	199.680,00	120.652.463,46
Σύνολο	120.452.783,46	-	199.680,00	120.652.463,46

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 Διαχειρίσεως
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 GREEK EQUITY QUALITY INCOME FUND»

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALPHA GREEK EQUITY QUALITY INCOME FUND»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης της εξάμηνης περιόδου που έληξε την 30^η Ιουνίου 2026 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ALPHA GREEK EQUITY QUALITY INCOME FUND» (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 GREEK EQUITY QUALITY INCOME FUND» 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 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.