

ATHOS ASSET MANAGEMENT A.E.Δ.A.K.

**Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης
Αμοιβαίων Κεφαλαίων 2026**

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ: Τράπεζα Eurobank A.E.
Αρ. ΓΕΜΗ: 154558160000
ΟΘΩΝΟΣ 8, 105 57 ΑΘΗΝΑ

ATHOS ASSET MANAGEMENT A.E.Δ.A.K.

Περικλέους 2 & Λεωφ. Κηφισίας, 15451 Ν. Ψυχικό

T: +30 210 671 1500 Φ: +30 210 671 4800

info@athosam.com

www.athosam.com

ΑΦΜ: 997010182

ΔΟΥ: ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ

Αριθμός Γ.Ε.ΜΗ.: 142754460000

LEI: 254900CCGB73PBHKXL72

Εποπτεύουσα Αρχή: Ελληνική Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς

Αρ. Άδειας: 5/781/24.4.2017

Περιεχόμενα	σελ.
<i>Ανασκόπηση Α' Εξαμήνου 2026</i>	3
<i>Εξαμηνιαίες Εκθέσεις 2026</i>	
ATHOS Income Plus Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο	5
ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο	12
European Bond Fund Target 2027	18
ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό Αμοιβαίο Κεφάλαιο	24
ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αναπτυγμένων Αγορών	30
ATHOS-KM Cube-Skynet US Equities Fund	37
Global Balanced Fund (πρώην GMM WORLD BALANCED FUND)	43
THETIS ΕΥΡΩΠΑΪΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ	51
THETIS ΜΙΚΤΟ	57
THETIS ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ	64

Ανασκόπηση Α' Εξαμήνου 2026

Κατά το πρώτο εξάμηνο του 2026, η παγκόσμια οικονομία συνέχισε να αναπτύσσεται, αλλά σε περιβάλλον αυξημένης αβεβαιότητας, λόγω της κλιμάκωσης των γεωπολιτικών εντάσεων, των διαταραχών στις ενεργειακές αγορές και της επιβράδυνσης της διαδικασίας αποκλιμάκωσης του πληθωρισμού. Σύμφωνα με την επικαιροποιημένη έκθεση του Διεθνούς Νομισματικού Ταμείου του Ιουλίου 2026, το παγκόσμιο ΑΕΠ προβλέπεται να αυξηθεί κατά 3,0% το 2026, έναντι μέσου ρυθμού ανάπτυξης περίπου 3,5% κατά την περίοδο 2024-2025. Το ΔΝΤ επισημαίνει ότι η παγκόσμια ανάπτυξη παραμένει άνιση, καθώς οι οικονομίες που εξαρτώνται περισσότερο από τις εισαγωγές ενέργειας επηρεάζονται δυσμενέστερα, ενώ οι χώρες που συμμετέχουν στην τεχνολογική και επενδυτική αλυσίδα της τεχνητής νοημοσύνης εμφανίζουν μεγαλύτερη δυναμική.

Στις Ηνωμένες Πολιτείες, η οικονομία παρέμεινε ανθεκτική κατά τους πρώτους μήνες του έτους. Το πραγματικό ΑΕΠ αυξήθηκε κατά 0,4% το πρώτο τρίμηνο του 2026 σε σχέση με το προηγούμενο τρίμηνο και κατά 2,6% σε σχέση με την αντίστοιχη περίοδο του 2025. Η ιδιωτική κατανάλωση εξακολούθησε να αποτελεί τον βασικό μοχλό ανάπτυξης, ενώ η αγορά εργασίας παρέμεινε ανθεκτική, με την ανεργία να διατηρείται σε χαμηλά επίπεδα. Παρά τη σημαντική αποκλιμάκωση που είχε σημειωθεί το 2025, ο πληθωρισμός παρουσίασε εκ νέου ανοδικές πιέσεις, κυρίως λόγω της αύξησης των διεθνών τιμών ενέργειας και της διατήρησης ισχυρής εγχώριας ζήτησης. Υπό τις συνθήκες αυτές, η Ομοσπονδιακή Τράπεζα των Ηνωμένων Πολιτειών (Fed) διατήρησε αμετάβλητη τη νομισματική της πολιτική κατά το πρώτο εξάμηνο, επισημαίνοντας ότι οι μελλοντικές αποφάσεις θα εξαρτώνται από την πορεία του πληθωρισμού και των μακροοικονομικών στοιχείων.

Στην Ευρωζώνη, η οικονομική δραστηριότητα παρουσίασε σημαντική επιβράδυνση. Σε ετήσια βάση, η οικονομία της Ευρωζώνης αναπτύχθηκε κατά μόλις 0,3%. Η σημαντική άνοδος των τιμών ενέργειας, ως αποτέλεσμα της κλιμάκωσης της κρίσης στη Μέση Ανατολή, επιβράδυνε την αποκλιμάκωση του πληθωρισμού. Σύμφωνα με την προκαταρκτική εκτίμηση της Eurostat, ο ετήσιος πληθωρισμός διαμορφώθηκε στο 2,8% τον Ιούνιο του 2026, από 3,2% τον Μάιο, παραμένοντας όμως αισθητά υψηλότερος από τον στόχο του 2% της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας. Ως αποτέλεσμα, η ΕΚΤ διέκοψε τον κύκλο χαλάρωσης της νομισματικής πολιτικής και προχώρησε τον Ιούνιο του 2026 σε αύξηση των βασικών επιτοκίων κατά 25 μονάδες βάσης, διαμορφώνοντας το επιτόκιο της διευκόλυνσης αποδοχής καταθέσεων στο 2,25%, υπογραμμίζοντας ότι η διατήρηση της σταθερότητας των τιμών αποτελεί την κύρια προτεραιότητά της.

Η ελληνική οικονομία συνέχισε να υπεραποδίδει έναντι του μέσου όρου της Ευρωζώνης και κατά το πρώτο εξάμηνο του 2026. Σύμφωνα με τα προσωρινά στοιχεία της ΕΛΣΤΑΤ, το πραγματικό ΑΕΠ αυξήθηκε κατά 2,0% το πρώτο τρίμηνο του 2026 σε σύγκριση με το πρώτο τρίμηνο του 2025. Η οικονομική δραστηριότητα στηρίχθηκε κυρίως στις επενδύσεις, στην ισχυρή τουριστική κίνηση, στην ιδιωτική κατανάλωση και στη συνέχιση της υλοποίησης έργων μέσω του Ταμείου Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας. Παράλληλα, η αγορά εργασίας συνέχισε να βελτιώνεται, ενώ τα δημόσια οικονομικά διατήρησαν την ισχυρή τους εικόνα, συμβάλλοντας στη συνεχιζόμενη αποκλιμάκωση του λόγου δημόσιου χρέους προς ΑΕΠ. Ωστόσο, η ελληνική οικονομία εξακολούθησε να επηρεάζεται από τις διεθνείς εξελίξεις, κυρίως μέσω του αυξημένου ενεργειακού κόστους και της επιβράδυνσης της εξωτερικής ζήτησης.

Οι διεθνείς χρηματοπιστωτικές αγορές κινήθηκαν σε περιβάλλον αυξημένης μεταβλητότητας κατά το πρώτο εξάμηνο του 2026. Η αρχική αισιοδοξία των επενδυτών για συνέχιση της αποκλιμάκωσης των επιτοκίων αντικαταστάθηκε από μεγαλύτερη επιφυλακτικότητα, καθώς η γεωπολιτική κρίση στη Μέση Ανατολή και η άνοδος των τιμών πετρελαίου αναζωπύρωσαν τις πληθωριστικές ανησυχίες. Η αυξημένη αβεβαιότητα οδήγησε σε περιοδική στροφή των επενδυτών προς ασφαλή επενδυτικά καταφύγια, ενώ η μεταβλητότητα στις αγορές μετοχών και ομολόγων ενισχύθηκε αισθητά.

Στις αγορές κρατικών ομολόγων, οι αποδόσεις κινήθηκαν ανοδικά κατά τη διάρκεια του εξαμήνου, αντανakλώντας την αναθεώρηση των προσδοκιών για τη μελλοντική πορεία των επιτοκίων. Οι αποδόσεις των γερμανικών κρατικών τίτλων αυξήθηκαν σημαντικά μετά τις αποφάσεις της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας, ενώ αντίστοιχη ανοδική πορεία καταγράφηκε και στις αποδόσεις των αμερικανικών κρατικών ομολόγων. Στην ελληνική αγορά ομολόγων, οι αποδόσεις κινήθηκαν επίσης υψηλότερα, παραμένοντας ωστόσο σε επίπεδα που αντανakλούν τη διατήρηση της εμπιστοσύνης των διεθνών επενδυτών στην ελληνική οικονομία και στη βελτιωμένη πιστοληπτική της εικόνα.

Στις διεθνείς μετοχικές αγορές, το πρώτο εξάμηνο χαρακτηρίστηκε από σημαντικές διακυμάνσεις. Οι αγορές κατέγραψαν αρχικά θετικές αποδόσεις, στηριζόμενες στις προσδοκίες για χαμηλότερα επιτόκια και στην ανθεκτικότητα των εταιρικών κερδών. Ωστόσο, η επιδείνωση των γεωπολιτικών εξελίξεων και η αναζωπύρωση των πληθωριστικών πιέσεων περιόρισαν την επενδυτική διάθεση, οδηγώντας σε αυξημένη μεταβλητότητα. Οι ενεργειακές εταιρείες και οι επιχειρήσεις του αμυντικού κλάδου κατέγραψαν καλύτερες επιδόσεις, ενώ οι περισσότερο κυκλικοί κλάδοι και οι επιχειρήσεις με υψηλή ενεργειακή εξάρτηση δέχθηκαν ισχυρότερες πιέσεις. Παρά τη μεταβλητότητα, οι βασικοί διεθνείς χρηματιστηριακοί δείκτες διατήρησαν συνολικά θετική εικόνα στο τέλος του πρώτου εξαμήνου, αντανakλώντας την ανθεκτικότητα των εταιρικών αποτελεσμάτων και τη σταδιακή προσαρμογή των αγορών στο νέο μακροοικονομικό περιβάλλον.

Συνολικά, το πρώτο εξάμηνο του 2026 χαρακτηρίστηκε από τη διατήρηση θετικών αλλά ασθενέστερων ρυθμών παγκόσμιας ανάπτυξης, την παύση της προηγούμενης πορείας αποκλιμάκωσης του πληθωρισμού και την αύξηση της μεταβλητότητας στις χρηματοπιστωτικές αγορές. Η ελληνική οικονομία συνέχισε να αναπτύσσεται ταχύτερα από την Ευρωζώνη, ωστόσο η επιτάχυνση του πληθωρισμού ανέδειξε την έκθεσή της στις διεθνείς ενεργειακές εξελίξεις.

Για το δεύτερο εξάμηνο του έτους, οι σημαντικότεροι παράγοντες αβεβαιότητας αφορούν την πορεία των γεωπολιτικών συγκρούσεων, τις τιμές του πετρελαίου και του φυσικού αερίου, τη διάρκεια των πληθωριστικών πιέσεων και τις αποφάσεις των κεντρικών τραπεζών. Ενδεχόμενη αποκλιμάκωση των εντάσεων θα μπορούσε να επιτρέψει ταχύτερη υποχώρηση του πληθωρισμού και σταδιακή βελτίωση των χρηματοπιστωτικών συνθηκών. Αντίθετα, μία παρατεταμένη ενεργειακή διαταραχή θα μπορούσε να περιορίσει την ανάπτυξη, να διατηρήσει τα επιτόκια σε υψηλότερα επίπεδα και να ενισχύσει τη μεταβλητότητα στις αγορές.

ATHOS ASSET MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ.

26/08/2026

ATHOS Income Plus Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο

Απ. Ε.Κ. 5/781/24.04.2017

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ της 30ής ΙΟΥΝΙΟΥ 2026 (Περίοδος 01/01/2026-30/06/2026)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

	ISIN	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ						
Α. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)						
FRN-151227-05Y-4,949%	GR0514024216	800	101,7460	81.396,80		
ΣΥΝΟΛΟ				81.396,80	2,84%	2,86%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS						
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 3/7/2027, 2,75%, FIXED	GRC1451207D3	1.780	98,8772	176.001,42		
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 14/12/2028, 2,3% FIXED	GRC145121CD2	510	96,8928	49.415,33		
IDEAL HOLDINGS Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 15/12/2028, 5,5%, FIXED	GRC148123CB9	1.450	103,4400	149.988,00		
LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 21/7/2027, 3,4%, FIXED	GRC2451207D1	1.470	99,5445	146.330,42		
ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 16/11/2028, 2,45%, FIXED	GRC281121BD8	1.400	96,5500	135.170,00		
AUTOHELLAS Α.Τ.Ε.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 23/1/2029, 4,25%, FIXED	GRC3371241B9	1.300	100,2495	130.324,35		
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ (Μη μετατρέψιμο) 23/3/2028, 1,9%, FIXED	GRC4261213D5	1.250	97,6411	122.051,38		
ΑΚΤΟΡ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 15/12/2030, 4,7% FIXED	GRC432125CB9	1.000	101,8722	101.872,20		
ΠΡΟΝΤΕΑ ΑΕΕΑΠ (Μη μετατρέψιμο) 20/7/2028, 2,3%, FIXED	GRC5091217D9	1.770	97,0444	171.768,59		
NOVAL PROPERTΥ ΑΕΕΑΠ (Μη μετατρέψιμο) 6/12/2028, 2,65%, FIXED	GRC824121CD0	710	96,6000	68.586,00		
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Μ.Α.Ε.Χ. (Μη μετατρέψιμο) 22/10/2026, 2,6%, FIXED	GRC813119AD1	1.390	99,1210	137.778,19		
ΣΥΝΟΛΟ				1.389.285,88	48,48%	48,90%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				1.470.682,68	51,32%	51,76%
Β. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΕΣ ΑΓΟΡΕΣ						
Α) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ						
METLEN ENERGY & METALS SA 30/10/2026, 2,25%, FIXED	XS2337604479	1.000	99,1730	99.173,00		
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS 17/4/2034, 7,25%, VARIABLE	XS2747093321	1.200	108,6760	130.411,20		
NATIONAL BANK OF GREECE SA 29/1/2029, 4,5%, VARIABLE	XS2756298639	1.000	101,9350	101.935,00		
ALPHA SERVICES AND HOLDINGS 13/9/2034, 6%, VARIABLE	XS2835739660	1.000	105,7710	105.771,00		
HELLENIQ ENERGY, 4,25%, 24/7/2029, FIXED	XS2867254224	2.000	101,9190	203.838,00		
OPTIMA BANK SA 30/9/2035, 5,5%, VARIABLE	XS3104415545	1.000	102,8090	102.809,00		
PUBLIC POWER CORP. SA 31/10/2030, 4,25%, FIXED	XS3195996494	1.000	100,3460	100.346,00		
ΣΥΝΟΛΟ				844.283,20	29,46%	29,71%
Β) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
HELLENIC BANK PUBLIC CO 14/6/2033, 10,25%, VARIABLE	XS2597995112	1.000	118,0000	118.000,00		
Coca-Cola HBC Finance BV 1/10/2028, 3,375%, FIXED	XS3326473694	1.000	100,6970	100.697,00		
ΣΥΝΟΛΟ				218.697,00	7,63%	7,70%
Γ) ΚΡΑΤΙΚΑ & ΥΠΕΡΕΘΝΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
EUROPEAN UNION 9/10/2026, ZERO COUPON	EU000A4EHML3	1.750	99,3590	173.878,25		
FRENCH REPUBLIC (BTF) 22/7/2026, ZERO COUPON	FR0129570521	1.000	99,8750	99.875,00		
ΣΥΝΟΛΟ				273.753,25	9,55%	9,63%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΕΣ ΑΓΟΡΕΣ				1.336.733,45	46,64%	47,05%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				1.336.733,45	46,64%	47,05%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ				2.807.416,13	97,96%	98,81%
II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΩΦΕΩΣ				18.295,50		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ				18.295,50	0,64%	0,64%
III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
I. ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				9.639,54		
II. ΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ				30.062,86		
III. ΠΡΟΠΛΗΡΩΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ				354,63		
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				40.057,03	1,40%	1,41%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III)				2.865.768,66	100,00%	100,86%
IV. ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ						
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				11.099,21		
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ				4.165,43		
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				1.233,99		
IV. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΓΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ				8.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ				24.498,63	0,85%	0,86%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III-IV)				2.841.270,03	99,15%	100,00%

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 30/06/2026	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 30/06/2026
ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class A)	104.219,6743	12,1769
ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class B)	58.030,2302	11,8713
ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class I)	66.478,3113	12,3603
ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class RESET)	5.062,6392	12,1698

2.1. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 30ής ΙΟΥΝΙΟΥ 2026

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ		
	30/06/2026	31/12/2025	31/12/2024
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	2.807.416,13	4.012.874,56	2.679.766,10
Καταθέσεις σε τράπεζες	18.295,50	33.422,54	27.286,40
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	40.057,03	43.500,35	27.839,61
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	2.865.768,66	4.089.797,45	2.734.892,11
Υποχρεώσεις	(24.498,63)	(10.345,64)	(21.427,75)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	2.841.270,03	4.079.451,81	2.713.464,36
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)			
ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class A)			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.269.070,53	2.127.579,84	1.508.860,43
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	104.219,6743	176.156,9821	128.766,7630
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	12,1769	12,0777	11,7178
ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class B)			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	688.896,01	859.702,51	1.089.523,82
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	58.030,2302	72.940,3792	95.107,0381
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	11,8713	11,7864	11,4558
ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class I)			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	821.692,36	932.983,29	115.080,11
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	66.478,3113	76.192,2647	9.713,9534
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	12,3603	12,2451	11,8469
ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class RESET)			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	61.611,13	159.186,17	-
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	5.062,6392	13.173,99	-
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	12,1698	12,0834	-
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	1.389.285,88	1.934.520,96	861.212,44
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	1.418.130,25	2.078.353,60	1.818.553,66
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	-	-	-
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περτυτώσεις (1), (2) και (3)	-	-	-
Σύνολο χαρτοφυλακίου	2.807.416,13	4.012.874,56	2.679.766,10

2.2. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ		
	01/01-30/06/2026	01/01-30/06/2025	01/01-30/06/2024
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / μερίσματα και τόκοι	60.549,59	48.913,75	43.325,39
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	14.095,71	21.483,67	(1.608,80)
Έσοδα/(Έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	-	-	3,00
Λοιπά έσοδα	0,09	235,46	-
Αμοιβή διαχείρισης	(8.653,90)	(8.375,32)	(5.824,21)
Αμοιβή επίδοσης	(1.085,09)	-	(8.951,12)
Αμοιβή και προμήθειες Θεματοφύλακα	(879,19)	(694,52)	(497,84)
Αμοιβή υπηρεσιών διοίκησης αμοιβαίων κεφαλαίων	(1.406,87)	(1.111,28)	(796,74)
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων	(484,79)	(1.394,82)	(793,57)
Αμοιβή ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών	(1.171,31)	(637,57)	(489,72)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(6.706,72)	(6.125,37)	(5.966,53)
Καθαρό εισόδημα περιόδου	54.257,52	52.294,00	18.399,86
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	637.001,06	974.835,68	662.807,63
Εξαγορές μεριδίων	(1.904.335,71)	(1.087.672,48)	(663.758,50)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	(25.104,65)	(16.759,08)	26.772,48
Σύνολο περιόδου	(1.292.439,30)	(129.595,88)	25.821,61
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου (A+B)	(1.238.181,78)	(77.301,88)	44.221,470

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 30/06/2026	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/2025	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 30/06/2026	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/2025	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)	81.396,80	81.714,40	-0,39%	80.956,50	80.956,50	0,00%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS	1.389.285,88	1.934.520,96	-28,18%	1.378.807,36	1.912.214,64	-27,89%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΕΣ ΑΓΟΡΕΣ	1.336.733,45	1.996.639,20	-33,05%	1.302.121,55	1.949.068,05	-33,19%
ΣΥΝΟΛΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	2.807.416,13	4.012.874,56	-30,04%	2.761.885,41	3.942.239,19	-29,94%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ,ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class A)	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	176.156,9821
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	5.572,5608
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	(77.509,8686)
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	104.219,6743
ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class B)	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	72.940,3792
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	48.571,8091
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	(63.481,9581)
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	58.030,2302
ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class I)	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	76.192,2647
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	-
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	(9.713,9534)
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	66.478,3113
ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class RESET)	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	13.173,9876
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	-
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	(8.111,3484)
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	5.062,6392
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2026	233.790,8550
II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	
ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2025	3.900.718,22
ΠΛΕΟΝ: Αξία διαθέσεων μεριδίων 01/01-30/06/2026	637.001,06
ΜΕΙΟΝ: Αξία εξαγορών μεριδίων 01/01-30/06/2026	(1.904.335,71)
Κέρδη/Ζημιές προηγούμενης χρήσεως κεφαλαιοποιηθέντα	108.098,22
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2026	2.741.481,79

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ		
Έσοδα χρεογράφων		-
Τόκοι		60.549,59
ΣΥΝΟΛΟ		60.549,59
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων		15.588,71
ΜΕΙΟΝ: Ζημιές από αγοραπωλησίες χρεογράφων		(1.493,00)
ΣΥΝΟΛΟ		14.095,71
Γ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ		
Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		0,09
Έξοδα προηγούμενων χρήσεων		(226,82)
ΣΥΝΟΛΟ		(226,73)
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ)		74.418,57
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ		
Αμοιβή διαχείρισης		8.653,90
Αμοιβή επίδοσης		1.085,09
Αμοιβή και προμήθειες Θεματοφύλακα		879,19
Αμοιβή υπηρεσιών διοίκησης αμοιβαίων κεφαλαίων		1.406,87
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων		484,79
Αμοιβή ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών		1.171,31
Φόροι, τέλη		4.165,43
Λοιπά έξοδα		2.314,47
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ		20.161,05
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ		54.257,52

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
Τρέχουσα αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)		81.396,80
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)		80.956,50
Ανατίμηση επενδύσεων επί Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)		440,30
Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		1.389.285,88
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		1.378.807,36
Ανατίμηση επενδύσεων επί ομολογιακών δανείων εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		10.478,52
Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένες αγορές		1.336.733,45
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένες αγορές		1.302.121,55
Ανατίμηση επενδύσεων επί ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένες αγορές		34.611,90
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		45.530,72

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (II+III+IV)	2.841.270,03
---	---------------------

5. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ				
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)	2025	2024	2023	
ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class A)				
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	2.127.579,84	1.508.860,43	1.015.842,70	
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	176.156,9821	128.766,7630	91.978,2820	
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	12,0777	11,7178	11,0444	
ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class B)				
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	859.702,51	1.089.523,82	867.790,22	
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	72.940,3792	95.107,0381	80.211,1954	
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	11,7864	11,4558	10,8188	
ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class I)				
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	932.983,29	115.080,11	211.195,23	
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	76.192,2647	9.713,9534	18.963,2780	
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	12,2451	11,8469	11,1371	
ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class RESET)				
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	159.186,17	-	-	
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	13.173,99	-	-	
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	12,0834	-	-	

6. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

Α. ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την Εξαμηνιαία 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. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθώς δεν έχουν εκδοθεί σχετικές οδηγίες από τις αρμόδιες αρχές.

Β. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- Το Α.Κ. συστάθηκε την 17/10/2017 (απόφαση Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 273/19.7.2017) με την ονομασία «ATHOS Income Plus Διαχείρισης Διαθεσίμων». Με την απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 313/20.3.2019 το Α.Κ. μετονομάστηκε, την 21/03/2019, σε «ATHOS Income Plus Ομολογιακό» και ταυτόχρονα μετατράπηκε η επενδυτική πολιτική του από αμοιβαίο κεφάλαιο Διαχείρισης Διαθεσίμων σε Ομολογιακό αμοιβαίο κεφάλαιο. Το ενεργητικό του Α.Κ. διαρείται σε μερίδια. Τα μερίδια διακρίνονται σε τρεις κατηγορίες (Classes). Κατηγορία μεριδίου Α, η οποία διατίθεται σε όλους τους επενδυτές, κατηγορία μεριδίου Β, η οποία διατίθεται σε επενδυτές που συναλλάσσονται με την Εταιρεία μέσω φυσικών και νομικών προσώπων που ανήκουν στο εκάστοτε δίκτυο διάθεσής της, κατηγορία μεριδίου RESET, η οποία διατίθεται σε όλους τους επενδυτές που συναλλάσσονται με την εταιρεία μέσω συγκεκριμένης Εταιρείας Παροχής Επενδυτικών Υπηρεσιών, και κατηγορία μεριδίου Ι η οποία διατίθεται μόνο σε θεσμικούς επενδυτές. Τα μερίδια της ίδιας κατηγορίας είναι μεταξύ τους ίσης αξίας και παρέχουν ίδια δικαιώματα στους μεριδιούχους τους. Οι κατηγορίες μεριδίων διαφέρουν μεταξύ τους ως προς το ποσοστό της αμοιβής διαχείρισης η οποία βαρύνει το ενεργητικό τους και ως προς το ποσοστό της προμήθειας διάθεσης και εξαγοράς που βαρύνουν τους μεριδιούχους της κάθε κατηγορίας μεριδίων κατά την αγορά και την εξαγορά τους.
- Οι αποδόσεις των μεριδίων και του σύνθετου δείκτη αναφοράς του Α.Κ. για την περίοδο 01/01/2026 έως 30/06/2026, έχουν ως εξής:

Κατηγορίες μεριδίου Α.Κ.	Απόδοση 01/01 - 30/06/2026	Σύνθετος δείκτης αναφοράς Α.Κ.	Απόδοση 01/01 -30/06/2026
ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class A)	0,82%	50% Bloomberg Euro-Aggregate Corporate 1-3 έτη EUR Unhedged (LEC1TREU), 50% Bloomberg Euro-Aggregate Treasury 1-3 έτη EUR Unhedged (LET1TREU)	0,72%
ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class B)	0,72%		
ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class RESET)	0,71%		
ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class I)	0,94%		

- Το Α.Κ. ήταν επενδυμένο σε ποσοστό μεγαλύτερο του 90% του ενεργητικού του σε επιλεγμένα Ομολογιακά δάνεια (εταιρικά ομόλογα) εταιρειών εισηγμένων στο Euronext Athens και Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου μικρής διάρκειας. Η τροποποιημένη διάρκεια (modified duration) του χαρτοφυλακίου ήταν στις 30/06/2026 στο 1,6. Αντίστοιχα το μέσο τοκομερίδιο προσέγγισε το 3,8%, η τρέχουσα απόδοση στο 3,8% και η απόδοση στη λήξη το 3,4%.
- Το Α.Κ. καταβάλλει στην Εταιρεία Διαχείρισης ετήσια αμοιβή διαχείρισης, η οποία υπολογίζεται με ημερήσιες επί του μέσου καθαρού ενεργητικού του Α.Κ. και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Κατά την περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026 η αμοιβή υπολογίστηκε κατά αναλογία του ανωτέρω διαστήματος, με 0,50% για την κατηγορία μεριδίου ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class A), με 0,75% για την κατηγορία μεριδίου ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class B), με 0,50% για την κατηγορία μεριδίου ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class RESET), και με 0,20% για την κατηγορία μεριδίου ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class I).
- Το Α.Κ. καταβάλλει στην Εταιρεία Διαχείρισης αμοιβή επίδοσης (performance fee) για όλες τις κατηγορίες μεριδίων (Classes) ανερχόμενη σε ποσοστό μέχρι 20% επί της τυχόν θετικής διαφοράς μεταξύ της απόδοσης της καθαρής τιμής του μεριδίου του Α.Κ. και της απόδοσης του εκάστοτε ισχύοντος Δείκτη Αναφοράς. Στην περίοδο που καλύπτει η παρούσα έκθεση Δείκτης Αναφοράς έχει οριστεί ο σύνθετος δείκτης 50% Bloomberg Euro-Aggregate Corporate 1-3 έτη EUR Unhedged (LEC1TREU), 50% Bloomberg Euro-Aggregate Treasury 1-3 έτη EUR Unhedged (LET1TREU). Κατά την περίοδο που καλύπτει η παρούσα έκθεση καταλογίστηκε αμοιβή επίδοσης 0,03% στην κατηγορία μεριδίου ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class A), 0,001% στην κατηγορία μεριδίου ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class B), 0,15% στην κατηγορία μεριδίου ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class RESET) και 0,06% στην κατηγορία μεριδίου ATHOS Income Plus Ομολογιακό (Class I).

Γ. ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου αποτιμήθηκαν στις τρέχουσες τιμές αγοράς με βάση τις δημοσιευμένες τιμές ζήτησης BVAL (BID) της 30/06/2026 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Τα εισηγμένα στην Αγορά Αξιών του Euronext Athens Ομολογιακά Δάνεια (εταιρικά ομόλογα) αποτιμήθηκαν στις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30/06/2026.
- Τα Ομολογιακά Δάνεια που διαπραγματεύονται σε οργανωμένες αγορές του εξωτερικού αποτιμήθηκαν στις τρέχουσες τιμές αγοράς με βάση τις δημοσιευμένες τιμές ζήτησης BVAL (BID) της 30/06/2026 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Οι ποσότητες όλων των ομολόγων που αναγράφονται στη στήλη Τεμάχια στην παράγραφο «1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ» της εξαμηνιαίας έκθεσης, αναφέρονται σε ένα (1) τεμάχιο ανά 100 μονάδες ονομαστικής αξίας.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην Κανονιστική Πράξη 0006/2009 της ΕΑΤΕ, ανέρχεται, κατά την 30/06/2026, σε €2.807.416,13. Δεν πραγματοποιήθηκε επιμέτρηση εύλογων αξιών βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων/εισορών που έχουν ή όχι παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.
- Οι δουλευμένοι τόκοι των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου και των Ομολογιακών Δανείων (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους) έως την 30/06/2026 έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Οι αγορές/πωλήσεις χρεογράφων καταχωρίζονται, σε αμονή των σχετικών επιβεβαιώσεων, στην αποτίμηση της επόμενης ημέρας από την ημέρα εκτέλεσής τους.

Δ. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία χρησιμοποιεί για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης του χαρτοφυλακίου σε κίνδυνο την μεθοδολογία της Σχετικής Δυναμικής Ζημιάς (Relative VaR). Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου είναι τα εξής:

Χαρτοφυλάκιο αναφοράς (X.A.)		50% Bloomberg Euro-Aggregate: Corporate 1-3 έτη EUR Unhedged (LEC1TREU) 50% Bloomberg Euro-Aggregate: Treasury 1-3 έτη EUR Unhedged (LET1TREU)				
Εσωτερικό όριο VaR (%)	Χαμηλότερη τιμή Relative VaR	Υψηλότερη τιμή Relative VaR	Μέση τιμή Relative VaR	Διάστημα εμπιστοσύνης (conf.level)	Περίοδος διακράτησης (holding per)	Περίοδος παρατηρήσεων (observation per)
200% του VaR του X.A.	61%	146%	86%	99%	1 ημέρα	1 έτος (250 παρατηρήσεις)

Ε. ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΑΕΙΦΟΡΙΑΣ – ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2019/2088

- Το Α.Κ. δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.
- Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) η Εταιρεία δηλώνει ότι προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη της τις δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2026-30/06/2026 ως προς τους εν λόγω παράγοντες για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο Α.Κ. και, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία προτίθεται να τροποποιήσει την αναγνώριση πολιτικής της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.
- Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία δηλώνει ότι οι υποκείμενες επενδύσεις του Α.Κ. δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

ΣΤ. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Κατά την περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026, δεν έγινε χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων, κατά συνέπεια το επίπεδο μόχλευσης του Α.Κ. είναι μηδενικό.
- Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% του Καθαρού Ενεργητικού του Α.Κ., σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012. Οι επενδύσεις σε ομίλους εταιρειών κατανέμονται ως εξής:

Όμιλος εταιρειών	Επενδύσεις	ISIN	% ενεργητικού
EUROBANK ERGASIAS YΠHPPEΣIΩN & ΣYMMETOΧΩN A.E.	HELLENIC BANK PUBLIC CO 14/6/2033, 10,25%, VARIABLE	XS2597995112	4,17%
	Καταθέσεις όψεως EUR	-	0,64%
ΣΥΝΟΛΟ			4,81%
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε.	ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 3/7/2027, 2,75%, FIXED	GRC1451207D3	6,28%
	ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 14/12/2028, 2,3% FIXED	GRC145121CD2	1,74%
ΣΥΝΟΛΟ			8,02%
VIOHALCO S.A.	ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 16/11/2028, 2,45%, FIXED	GRC281121BD8	4,77%
	ΝΟΒΑΛ ΠΡΟΠΕΡΤΥ ΑΕΕΑΠ (Μη μετατρέψιμο) 6/12/2028, 2,65%, FIXED	GRC824121CD0	2,42%
ΣΥΝΟΛΟ			7,19%

Αθήνα, 26 Αυγούστου 2026

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ
Τράπεζα Eurobank Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΕΙΡΗΝΗ ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΜΑΡΙΝΑ ΚΟΚΛΑ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΓΓΕΛΟΣ ΠΟΛΙΤΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

**Προς τη Διοίκηση της «ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ»
για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATHOS Income
Plus Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο»**

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως της περιόδου που έληξε την 30 η Ιουνίου 2026 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATHOS Income Plus Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο», που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία «ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και περιλαμβάνει τον Ισολογισμό 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 «ATHOS Income Plus Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο» κατά την 30^η Ιουνίου 2026 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση στη σημείωση της παραγράφου Α 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 Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς όπως ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης 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 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 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 Αυγούστου 2026

Νικόλαος Αθ. Συκάς
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 27541

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

Απ. Ε.Κ. 5/781/24.04.2017

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ της 30ής ΙΟΥΝΙΟΥ 2026 (Περίοδος 01/01/2026-30/06/2026)
(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

	ISIN	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ						
Α. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)						
FXD-180630-10Y-1,50%	GR0124036709	2.000	95,1370	190.274,00		
FXD-150633-10Y-4,25%	GR0124039737	1.400	106,7090	149.392,60		
FXD-150634-10Y-3,375%	GR0124040743	1.200	100,5290	120.634,80		
FXD-150635-10Y-3,625%	GR0124041758	1.000	101,4100	101.410,00		
ΣΥΝΟΛΟ				561.711,40	22,32%	22,46%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS						
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 14/12/2028, 2,3% FIXED	GRC145121CD2	1.050	96,8928	101.737,44		
IDEAL HOLDINGS Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 15/12/2028, 5,5%, FIXED	GRC148123CB9	440	103,4400	45.513,60		
LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 21/7/2027, 3,4%, FIXED	GRC2451207D1	300	99,5445	29.863,35		
ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 16/11/2028, 2,45%, FIXED	GRC281121BD8	760	96,5500	73.378,00		
ΑΥΤΟΗΕΛΛΑΣ Α.Τ.Ε.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 23/1/2029, 4,25%, FIXED	GRC3371241B9	970	100,2495	97.242,02		
ΑΚΤΟΡ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 15/12/2030, 4,7% FIXED	GRC432125CB9	1.160	101,8722	118.171,75		
ΠΡΟΝΤΕΑ ΑΕΕΑΠ (Μη μετατρέψιμο) 20/7/2028, 2,3%, FIXED	GRC5091217D9	1.000	97,0444	97.044,40		
ΣΥΝΟΛΟ				562.950,56	22,37%	22,51%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				1.124.661,96	44,70%	44,96%
Β. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΕΣ ΑΓΟΡΕΣ						
Α) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ						
ALPHA SERVICES AND HOLDINGS 13/9/2034, 6%, VARIABLE	XS2835739660	1.000	105,7710	105.771,00		
PUBLIC POWER CORP. SA 31/10/2031, 4,625%, FIXED	XS2929387996	1.000	101,3810	101.381,00		
OPTIMA BANK SA 30/9/2035, 5.5%, VARIABLE	GRC2451207D1	2.000	102,8090	205.618,00		
PUBLIC POWER CORP. SA 31/10/2030, 4,25%, FIXED	XS3195996494	1.000	100,3460	100.346,00		
METLEN ENERGY & METALS SA 26/5/2031, 3,875%, FIXED	XS3238225224	2.000	96,0000	192.000,00		
TITAN GLOBAL FINANCE 4/7/2031, 3,5%, FIXED	XS3263933049	1.000	99,4400	99.440,00		
EUROBANK SA 29/4/2037, 4,125%, VARIABLE	XS3277937135	1.000	99,0760	99.076,00		
MOTOR OIL (HELLAS) SA 18/6/2031, 3,75%, FIXED	XS3408982067	1.000	99,4130	99.413,00		
ΣΥΝΟΛΟ				1.003.045,00	39,86%	40,10%
Β) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
BANK OF CYPRUS HOLDINGS PLC 18/9/2036, 4,25%, VARIABLE	XS3172420930	1.000	99,8960	99.896,00		
ENERGEAN CAPITAL LTD 12/5/2031, 5,625%, FIXED	XS3223933261	1.000	99,4730	99.473,00		
ΣΥΝΟΛΟ				199.369,00	7,92%	7,97%
Γ) ΚΡΑΤΙΚΑ & ΥΠΕΡΘΕΘΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
REPUBLIC OF ROMANIA 16/7/2031, 2,124%, FIXED	XS2027596530	300	89,0020	26.700,60		
REPUBLIC OF SERBIA 6/5/2031, 4,25%, FIXED	XS3363425383	1.000	100,1530	100.153,00		
ΣΥΝΟΛΟ				126.853,60	5,04%	5,07%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΕΣ ΑΓΟΡΕΣ				1.329.267,60	52,83%	53,14%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				1.329.267,60	52,83%	53,14%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ				2.453.929,56	97,53%	98,10%
II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΩΦΕΩΣ						
				34.552,52		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ				34.552,52	1,37%	1,38%
III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
I. ΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ				27.468,95		
II. ΠΡΟΠΛΗΡΩΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ				176,59		
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				27.645,54	1,10%	1,11%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III)				2.516.127,62	100,00%	100,59%
IV. ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ						
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				3.224,76		
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ				2.819,06		
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				692,08		
IV. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΓΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ				8.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ				14.735,90	0,59%	0,59%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III-IV)				2.501.391,72	99,41%	100,00%
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)						
			ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 30/06/2026	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 30/06/2026		
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)						
ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό (Class A)			123.199,3713	16,7131		
ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό (Class B)			13.805,5693	15,8169		
ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό (Class I)			12.986,4132	17,2475		

2.1. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 30ής ΙΟΥΝΙΟΥ 2026

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ		
	30/06/2026	31/12/2025	31/12/2024
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	2.453.929,56	2.129.430,34	2.271.063,91
Καταθέσεις σε τράπεζες	34.552,52	84.105,26	7.966,41
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	27.645,54	26.058,42	43.976,08
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	2.516.127,62	2.239.594,02	2.323.006,40
Υποχρεώσεις	(14.735,90)	(7.987,94)	(9.160,36)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	2.501.391,72	2.231.606,08	2.313.846,04
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)			
ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό (Class A)			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	2.059.046,76	1.798.962,38	1.658.955,72
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	123.199,3713	107.796,4688	101.884,6353
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	16,7131	16,6885	16,2827
ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό (Class B)			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	218.361,19	209.547,31	220.268,29
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	13.805,5693	13.217,7730	14.136,2244
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	15,8169	15,8535	15,5818
ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό (Class I)			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	223.983,77	223.096,39	434.622,03
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	12.986,4132	12.986,4132	26.000,0449
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	17,2475	17,1792	16,7162
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	562.950,56	573.145,04	588.790,27
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	1.890.979,00	1.556.285,30	1.682.273,64
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	-	-	-
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι και μη τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2) και (3)	-	-	-
Σύνολο χαρτοφυλακίου	2.453.929,56	2.129.430,34	2.271.063,91

2.2. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ		
	01/01-30/06/2026	01/01-30/06/2025	01/01-30/06/2024
Α. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / μερίσματα και τόκοι	45.534,37	42.231,09	54.096,26
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	13.413,65	35.371,56	31.408,74
Λοιπά έσοδα	44,76	304,47	6,18
Αμοιβή διαχείρισης	(15.123,44)	(14.328,69)	(12.059,47)
Αμοιβή επίδοσης	-	(88,88)	(4.183,02)
Αμοιβή και προμήθειες Θεματοφύλακα	(595,39)	(583,84)	(494,53)
Αμοιβή υπηρεσιών διοίκησης αμοιβαίων κεφαλαίων	(952,71)	(934,13)	(791,29)
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων	(71,17)	(509,36)	(446,60)
Αμοιβή ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών	(585,66)	(542,30)	(1.467,14)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(4.173,13)	(5.012,89)	(6.064,48)
Καθαρό εισόδημα περιόδου	37.491,28	55.907,03	60.004,65
Β. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	430.432,40	106.404,52	550.200,00
Εξαγορές μεριδίων	(163.282,45)	(79.415,83)	(190.851,04)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	(34.855,59)	(31.713,29)	(64.169,17)
Σύνολο περιόδου	232.294,36	(4.724,60)	295.179,79
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου (Α+Β)	269.785,64	51.182,43	355.184,44

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 30/06/2026	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/2025	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 30/06/2026	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/2025	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)	561.711,40	299.652,00	87,45%	558.117,30	295.635,65	88,79%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS	562.950,56	573.145,04	-1,78%	554.660,31	562.813,15	-1,45%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΕΣ ΑΓΟΡΕΣ	1.329.267,60	1.256.633,30	5,78%	1.320.977,00	1.215.951,00	8,64%
ΣΥΝΟΛΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	2.453.929,56	2.129.430,34	15,24%	2.433.754,61	2.074.399,80	17,32%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ,ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό (Class A)	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	107.796,4688
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	22.600,6670
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	(7.197,7645)
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	123.199,3713
ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό (Class B)	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	13.217,7730
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	3.359,2063
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	(2.771,4100)
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	13.805,5693
ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό (Class I)	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	12.986,4132
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	-
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	-
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	12.986,4132
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2026	149.991,3538
II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	
ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2025	2.086.336,08
ΠΛΕΟΝ: Αξία διαθέσεων μεριδίων 01/01/2026-31/12/2026	430.432,40
ΜΕΙΟΝ: Αξία εξαγορών μεριδίων 01/01/2026-31/12/2026	(163.282,45)
Κέρδη/Ζημιές προηγούμενης χρήσεως κεφαλαιοποιηθέντα	90.239,46
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2026	2.443.725,4900

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ		
Έσοδα χρεογράφων		-
Τόκοι		45.534,37
ΣΥΝΟΛΟ		45.534,37
B. ΕΞΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων		22.738,00
ΜΕΙΟΝ: Ζημιές από αγοραπωλησίες χρεογράφων		(9.324,35)
ΣΥΝΟΛΟ		13.413,65
Γ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ		
Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		44,76
Έξοδα προηγούμενων χρήσεων		(1,14)
ΣΥΝΟΛΟ		43,62
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ)		58.991,64
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ		
Αμοιβή διαχείρισης		15.123,44
Αμοιβή επίδοσης		-
Αμοιβή και προμήθειες Θεματοφύλακα		595,39
Αμοιβή υπηρεσιών διοίκησης αμοιβαίων κεφαλαίων		952,71
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων		71,17
Αμοιβή ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών		585,66
Φόροι, τέλη		2.819,06
Λοιπά έξοδα		1.352,93
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ		21.500,36
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ		37.491,28
IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
Τρέχουσα αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)		561.711,40
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)		558.117,30
Ανατίμηση επενδύσεων επί Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)		3.594,10
Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		562.950,56
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολογιακών δανείων εισηγμένων αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		554.660,31
Ανατίμηση επενδύσεων επί Ομολογιακών δανείων εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		8.290,25
Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένες αγορές		1.329.267,60
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένες αγορές		1.320.977,00
Ανατίμηση επενδύσεων επί ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένες αγορές		8.290,60
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		20.174,95
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (II+III+IV)		2.501.391,72

5. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ			
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)	2025	2024	2023
ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό (Class A)			
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	1.798.962,38	1.658.955,72	1.153.837,36
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	107.796,4688	101.884,6353	73.800,1338
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	16,6885	16,2827	15,6346
ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό (Class B)			
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	209.547,31	220.268,29	214.279,97
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	13.217,7730	14.136,2244	14.215,1247
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	15,8535	15,5818	15,0741
ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό (Class I)			
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	223.096,39	434.622,03	415.547,29
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	12.986,4132	26.000,0449	26.000,0449
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	17,1792	16,7162	15,9826

6. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

Α. ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την Εξαμηνιαία 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. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθώς δεν έχουν εκδοθεί σχετικές οδηγίες από τις αρμόδιες αρχές.

Β. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- Το Α.Κ. ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό συστάθηκε την 29/09/2017. Το ενεργητικό του Α.Κ. διαιρείται σε μερίδια. Τα μερίδια διακρίνονται σε κατηγορίες (Classes). Κατηγορία μεριδίου Α (Class A), η οποία διατίθεται σε όλους τους επενδυτές, Κατηγορία μεριδίου Β (Class B) η οποία διατίθεται σε επενδυτές που συναλλάσσονται με την Εταιρεία μέσω φυσικών και νομικών προσώπων που ανήκουν στο εκάστοτε δίκτυο διάθεσής της και Κατηγορία μεριδίου Ι (Class I) η οποία διατίθεται μόνο σε θεσμικούς επενδυτές. Τα μερίδια της ίδιας κατηγορίας είναι μεταξύ τους ίσης αξίας και παρέχουν ίδια δικαιώματα στους μεριδιούχους τους. Οι κατηγορίες μεριδίων διαφέρουν μεταξύ τους ως προς το ποσοστό της αμοιβής διαχείρισης η οποία βαρύνει το ενεργητικό τους και ως προς το ποσοστό της προμήθειας διάθεσης και εξαγοράς που βαρύνουν τους μεριδιούχους της κάθε κατηγορίας μεριδίων κατά την αγορά και την εξαγορά τους.
- Οι αποδόσεις των μεριδίων και του δείκτη αναφοράς του Α.Κ. για την περίοδο 01/01/2026 έως 30/06/2026, έχουν ως εξής:

Κατηγορίες μεριδίου Α.Κ.	Απόδοση 01/01 - 30/06/2026	Δείκτης αναφοράς Α.Κ.	Απόδοση 01/01 -30/06/2026
ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό (Class A)	0,15%	BofA Merrill Lynch Greece Government (GOGR)	1,32%
ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό (Class B)	-0,23%		
ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό (Class I)	0,40%		

- Κατά το 1ο εξάμηνο 2026, το Α.Κ. διατήρησε άνω του 90% του ενεργητικού του σε επενδύσεις σε μακροπρόθεσμα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου καθώς και σε επιλεγμένα Ομολογιακά δάνεια (εταιρικά ομόλογα) ελληνικών εταιρειών με τροποποιημένη διάρκεια (modified duration) 3,8 έτη την 30/06/2026. Αντίστοιχα το μέσο τοκομερίδιο προσέγγισε το 4,0%, η τρέχουσα απόδοση στο 4,1% και η απόδοση στη λήξη το 4,1%.
- Το Α.Κ. καταβάλλει στην Εταιρεία Διαχείρισης ετήσια αμοιβή διαχείρισης, η οποία υπολογίζεται ημερησίως επί του μέσου καθαρού ενεργητικού του Α.Κ. και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Κατά την περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026 η αμοιβή υπολογίστηκε κατά αναλογία του ανωτέρω διαστήματος, με 1,25% για την κατηγορία μεριδίου ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό (Class A), με 2,00% για την κατηγορία μεριδίου ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό (Class B), και με 0,75% για την κατηγορία μεριδίου ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό (Class I).
- Το Α.Κ. καταβάλλει στην Εταιρεία Διαχείρισης αμοιβή επίδοσης (performance fee) για όλες τις κατηγορίες μεριδίων (Classes) ανερχόμενη σε ποσοστό μέχρι 20% επί της τυχόν θετικής διαφοράς μεταξύ της απόδοσης της καθαρής τιμής του μεριδίου του Α.Κ. και της απόδοσης του εκάστοτε ισχύοντος Δείκτη Αναφοράς. Κατά την περίοδο που καλύπτει η παρούσα έκθεση δεν επιτεύχθηκε αμοιβή επίδοσης.

Γ. ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου αποτιμήθηκαν στις τρέχουσες τιμές αγοράς με βάση τις δημοσιευμένες τιμές ζήτησης BVAL (BID) της 30/06/2026 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Τα εισηγμένα στην Αγορά Αξιών του Euronext Athens Ομολογιακά Δάνεια (εταιρικά ομόλογα) αποτιμήθηκαν στις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30/06/2026.
- Τα Ομολογιακά Δάνεια που διαπραγματεύονται σε οργανωμένες αγορές του εξωτερικού αποτιμήθηκαν στις τρέχουσες τιμές αγοράς με βάση τις δημοσιευμένες τιμές ζήτησης BVAL (BID) της 30/06/2026 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Οι ποσότητες όλων των ομολόγων που αναγράφονται στη στήλη Τεμάχια στην παράγραφο «1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ» της εξαμηνιαίας έκθεσης, αναφέρονται σε ένα (1) τεμάχιο ανά 100 μονάδες ονομαστικής αξίας.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν με βάση τις δημοσιευμένες τιμές, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην Κανονιστική Πράξη 0006/2009 της ΕΛΤΕ, ανέρχεται, κατά την 30/06/2026 σε €2.453.929,56. Δεν πραγματοποιήθηκε επιμέτρηση εύλογων αξιών βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων/εισαρών που έχουν ή όχι παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.
- Οι δουλευμένοι τόκοι των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου και των Ομολογιακών Δανείων (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους) έως την 30/06/2026 έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Οι αγορές/πωλήσεις χρεογράφων καταχωρίζονται, σε αναμονή των σχετικών επιβεβαιώσεων, στην αποτίμηση της επόμενης ημέρας από την ημέρα εκτέλεσης τους.

Δ. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία χρησιμοποιεί για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης του χαρτοφυλακίου σε κίνδυνο την μεθοδολογία της Σχετικής Δυνητικής Ζημιάς (Relative VaR). Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου είναι τα εξής:

Χαρτοφυλάκιο αναφοράς (Χ.Α.)		BofA Merrill Lynch Greece Government (GOGR)				
Εσωτερικό όριο VaR (%)	Χαμηλότερη τιμή Relative VaR	Υψηλότερη τιμή Relative VaR	Μέση τιμή Relative VaR	Διάστημα εμπιστοσύνης (conf.level)	Περίοδος διακράτησης (holding per)	Περίοδος παρατηρήσεων (observation per)
200% του VaR του Χ.Α.	27%	54%	38%	99%	1 ημέρα	1 έτος (250 παρατηρήσεις)

Ε. ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΑΕΙΦΟΡΙΑΣ – ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2019/2088

- Το Α.Κ. δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.
- Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) η Εταιρεία δηλώνει ότι προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη της τις δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2026-30/06/2026 ως προς τους εν λόγω παράγοντες για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο Α.Κ. και, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.
- Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία δηλώνει ότι οι υποκείμενες επενδύσεις του Α.Κ. δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

ΣΤ. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Κατά την περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026, δεν έγινε χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων, κατά συνέπεια το επίπεδο μόχλευσης του Α.Κ. είναι μηδενικό.
- Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% του Καθαρού Ενεργητικού του Α.Κ., σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012. Οι επενδύσεις σε ομίλους εταιρειών κατανέμονται ως εξής:

Όμιλος εταιρειών	Επενδύσεις	ISIN	% ενεργητικού
EUROBANK ERGASIAS YΠHPPEΣIΩN & CΥMMETOXΩN A.E.	EUROBANK SA 29/4/2037, 4,125%, VARIABLE	XS3277937135	3,99%
	Καταθέσεις όψεως EUR	-	0,64%
ΣΥΝΟΛΟ			4,63%
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ Α.Ε.	PUBLIC POWER CORP. SA 31/10/2030, 4,25%, FIXED	XS3195996494	4,04%
	PUBLIC POWER CORP. SA 31/10/2031, 4,625%, FIXED	XS2929387996	4,08%
ΣΥΝΟΛΟ			8,12%

Αθήνα, 26 Αυγούστου 2026

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ

Τράπεζα Eurobank Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΕΙΡΗΝΗ ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΜΑΡΙΝΑ ΚΟΚΛΑ

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

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΓΓΕΛΟΣ ΠΟΛΙΤΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

**Προς τη Διοίκηση της «ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ»
για λογαριασμό των μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATHOS Recovery
Ελληνικό Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο»**

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως της περιόδου που έληξε την 30 η Ιουνίου 2026 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο», που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία «ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και περιλαμβάνει τον Ισολογισμό 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 «ATHOS Recovery Ελληνικό Ομολογιακό Αμοιβαίο Κεφάλαιο» κατά την 30^η Ιουνίου 2026 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση στη σημείωση της παραγράφου Α 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 Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς όπως ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης 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 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 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 Αυγούστου 2026

Νικόλαος Αθ. Συκάς
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 27541

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

European Bond Fund Target 2027

Απ. Ε.Κ. 5/781/24.04.2017

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ της 30ής ΙΟΥΝΙΟΥ 2026 (Περίοδος 01/01/2026-30/06/2026)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

	ISIN	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ						

Α. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS						
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 3/7/2027, 2,75%, FIXED	GRC1451207D3	1.600	98,8772	158.203,52		
LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 21/7/2027, 3,4%, FIXED	GRC2451207D1	2.150	99,5445	214.020,68		
ΕΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 16/11/2028, 2,45%, FIXED	GRC281121BD8	400	96,5500	38.620,00		
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ ΔΙΛΥΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ (Μη μετατρέψιμο) 23/3/2028, 1,9%, FIXED	GRC4261213D5	550	97,6411	53.702,61		
ΠΡΟΝΤΕΑ ΑΕΕΑΠ (Μη μετατρέψιμο) 20/7/2028, 2,3%, FIXED	GRC5091217D9	500	97,0444	48.522,20		
ΣΥΝΟΛΟ				513.069,01	13,04%	13,08%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				513.069,01	13,04%	13,08%

Β. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΕΣ ΑΓΟΡΕΣ						
Α) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ						
PUBLIC POWER CORP. 31/7/2028, 3,375%, FIXED	XS2359929812	1.000	99,5000	99.500,00		
EUROBANK SA 14/3/2028, 2,25%, VARIABLE	XS2385386029	1.000	99,4980	99.498,00		
ALPHA BANK 23/3/2028,2,5%, VARIABLE	XS2388172855	1.000	99,6260	99.626,00		
NATIONAL BANK GREECE SA 22/11/2027, 7,25%, VARIABLE	XS2558592932	2.500	101,8900	254.725,00		
PIRAEUS BANK SA 3/12/2028, 3%, VARIABLE	XS3085616079	1.000	99,6140	99.614,00		
ΣΥΝΟΛΟ				652.963,00	16,60%	16,64%
Β) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
SOLVAY SA 3/4/2028, 3,875%, FIXED	BE6350791073	1.000	100,9260	100.926,00		
COMMERZBANK AG 21/3/2028, 4,625%, VARIABLE	DE000CZ432B3	1.000	101,2490	101.249,00		
RENAULT SA 4/10/2027, 1,125%, FIXED	FR0013451416	1.000	97,5180	97.518,00		
SOCIETE GENERALE SA 16/11/2027, 4%, FIXED	FR001400DZM5	2.000	101,5150	203.030,00		
AIR FRANCE-KLM 31/5/2028, 8,125%, FIXED	FR001400F2R8	1.000	108,1930	108.193,00		
PETROLEOS MEXICANOS 21/4/2027, 2,75%, FIXED	XS1172951508	1.000	99,1420	99.142,00		
VOLKSWAGEN FIN. SERV. AG 1/10/2027, 2,25%, FIXED	XS1972547696	1.000	99,0940	99.094,00		
FORVIA SE 15/6/2028, 3,75%, FIXED	XS2209344543	1.000	71,3357	71.335,71		
GLENCORE INTERNATIONAL AG 10/3/2028, 1,125%, FIXED	XS2228892860	1.000	96,8040	96.804,00		
GOLDMAN SACHS GROUP INC. 26/1/2028, 0,25%, FIXED	XS2292954893	2.000	96,0280	192.056,00		
DEUTSCHE LUFTHANSA 11/2/2028, 3,75%, FIXED	XS2296203123	1.000	100,6880	100.688,00		
TEVA PHARM FNC NL II 9/5/2027, 3,75%, FIXED	XS2406607098	1.000	100,1180	100.118,00		
ERICSSON 8/2/2027, 1,125% FIXED	XS2441574089	1.000	98,9640	98.964,00		
AKZO NOBEL NV 28/3/2028, 1,5%, FIXED	XS2462466611	1.000	97,2050	97.205,00		
FERROVIE DELLO STATO 25/3/2028, 0,375%, FIXED	XS2532681074	1.000	100,6820	100.682,00		
TELECOM ITALIA (TIM) 15/2/2028, 6,875%, FIXED	XS2581393134	1.000	104,7670	104.767,00		
BANK OF CYPRUS 25/7/2028,7,375%, VARIABLE	XS2648493570	1.000	104,0280	104.028,00		
ΣΥΝΟΛΟ				1.875.799,71	47,68%	47,82%
Γ) ΚΡΑΤΙΚΑ & ΥΠΕΡΕΘΝΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
EUROPEAN UNION 9/10/2026, ZERO COUPON	EU000A4EHML3	1.000	99,3590	99.359,00		
FRENCH REPUBLIC (BTF) 30/10/2026, ZERO COUPON	FR0129287340	1.800	98,7760	177.796,80		
REPUBLIC OF ROMANIA 19/4/2027, 2,375%, FIXED	XS1599193403	2.000	99,3860	198.772,00		
REPUBLIC OF ROMANIA 7/3/2028, 2,125%, FIXED	XS2434895558	1.800	98,0000	176.400,00		
REPUBLIC OF HUNGARY 22/2/2027, 5,00%, FIXED	XS2558594391	1.500	101,3880	152.082,00		
ΣΥΝΟΛΟ				804.409,80	20,45%	20,51%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΕΣ ΑΓΟΡΕΣ				3.333.172,51		

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	3.333.172,51	84,72%	84,97%
--	--------------	--------	--------

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ	3.846.241,52	97,76%	98,05%
------------------------------------	--------------	--------	--------

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΩΦΕΩΣ				36.507,69		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ				36.507,69	0,93%	0,93%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
I. ΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ				51.034,79		
II. ΠΡΟΠΛΗΡΩΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ				401,56		
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				51.436,35	1,31%	1,31%

ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III)	3.934.185,56	100,00%	100,29%
--	--------------	---------	---------

IV. ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ						
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				5.236,77		
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ				4.804,98		
III.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				1.240,26		
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ				11.282,01	0,29%	0,29%

ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III-IV)	3.922.903,55	99,71%	100,00%
---	--------------	--------	---------

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 30/06/2026	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 30/06/2026
European Bond Fund Target 2027 (Class A)	146.384,9448	11,5922
European Bond Fund Target 2027 (Class M)	204.627,6698	10,8782

2.1. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 30ής ΙΟΥΝΙΟΥ 2026

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ		
	30/06/2026	31/12/2025	31/12/2024
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	3.846.241,52	4.344.500,07	4.572.546,78
Καταθέσεις σε τράπεζες	36.507,69	96.201,96	94.989,71
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	51.436,35	77.245,03	92.849,82
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	3.934.185,56	4.517.947,06	4.760.386,31
Υποχρεώσεις	(11.282,01)	(68.243,29)	(93.649,16)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	3.922.903,55	4.449.703,77	4.666.737,15
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)			
European Bond Fund Target 2027 (Class A)			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.696.922,18	1.723.369,49	1.662.017,66
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	146.384,9448	149.016,4477	147.065,3760
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	11,5922	11,5650	11,3012
European Bond Fund Target 2027 (Class M)			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	2.225.981,37	2.726.334,28	3.004.719,49
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	204.627,6698	251.213,5627	277.659,2993
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	10,8782	10,8527	10,8216
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	513.069,01	503.639,07	358.338,78
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	3.333.172,51	3.840.861,00	4.214.208,00
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	-	-	-
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2) και (3)	-	-	-
Σύνολο χαρτοφυλακίου	3.846.241,52	4.344.500,07	4.572.546,78

2.2. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ		
	01/01-30/06/2026	01/01-30/06/2025	01/01-30/06/2024
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / μερίσματα και τόκοι	68.442,28	82.811,64	85.315,89
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	18.535,14	20.037,82	1.276,58
Έσοδα/(Έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	-	-	0,50
Λοιπά έσοδα	336,85	495,04	6630,27
Αμοιβή διαχείρισης	(24.360,34)	(27.547,17)	(27.214,49)
Αμοιβή και προμήθειες Θεματοφύλακα	(1.015,05)	(1.147,83)	(1.133,94)
Αμοιβή υπηρεσιών διοίκησης αμοιβαίων κεφαλαίων	(1.623,96)	(1.836,53)	(1.814,52)
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων	(84,99)	(243,86)	(90,03)
Αμοιβή ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών	(1.171,31)	(2.044,53)	(1.119,58)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(7.385,92)	(9.846,94)	(13.736,64)
Καθαρό εισόδημα περιόδου	51.672,70	60.677,64	48.114,04
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	44.554,43	559.700,99	25.000,00
Εξαγορές μεριδίων	(580.730,16)	(612.625,61)	-
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	(42.297,19)	2.857,21	(5.017,33)
Σύνολο περιόδου	(578.472,92)	(50.067,41)	19.982,67
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου (A+B)	(526.800,22)	10.610,23	68.096,71

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 30/06/2026	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/2025	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 30/06/2026	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/2025	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS	513.069,01	503.639,07	1,87%	493.649,41	484.410,77	1,91%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΕΣ ΑΓΟΡΕΣ	3.333.172,51	3.840.861,00	-13,22%	3.209.868,35	3.675.068,35	-12,66%
ΣΥΝΟΛΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	3.846.241,52	4.344.500,07	-11,47%	3.703.517,76	4.159.479,12	-10,96%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ,ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
European Bond Fund Target 2027 (Class A)	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	149.016,4477
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	-
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	(2.631,5029)
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	146.384,9448
European Bond Fund Target 2027 (Class M)	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	251.213,5627
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	4.103,4121
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	(50.689,3050)
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	204.627,6698
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2026	351.012,6146
II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	
ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2025	4.160.983,84
ΠΛΕΟΝ: Αξία διαθέσεων μεριδίων 01/01-30/06/2026	44.554,43
ΜΕΙΟΝ: Αξία εξαγορών μεριδίων 01/01-30/06/2026	(580.730,16)
Κέρδη/Ζημιές προηγούμενης χρήσεως κεφαλαιοποιηθέντα	103.698,98
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2026	3.728.507,0900
III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	
ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ	
Έσοδα χρεογράφων	-
Τόκοι	68.442,28
ΣΥΝΟΛΟ	68.442,28
B. ΕΞΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων	21.999,00
ΜΕΙΟΝ: Ζημιές από αγοραπωλησίες χρεογράφων	(3.463,86)
ΣΥΝΟΛΟ	18.535,14
Γ. ΕΞΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	
Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	336,85
Εξοδα προηγούμενων χρήσεων	-
ΣΥΝΟΛΟ	336,85
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (A+B+Γ)	87.314,27
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ	
Αμοιβή διαχείρισης	24.360,34
Αμοιβή και προμήθειες Θεματοφύλακα	1.015,05
Αμοιβή υπηρεσιών διοίκησης αμοιβαίων κεφαλαίων	1.623,96
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων	84,99
Αμοιβή ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών	1.171,31
Φόροι, τέλη	4.804,98
Λοιπά έξοδα	2.580,94
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	35.641,57
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ	51.672,70

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	513.069,01
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	493.649,41
Ανατίμηση επενδύσεων επί ομολογιακών δανείων εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	19.419,60
Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένες αγορές	3.333.172,51
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένες αγορές	3.209.868,35
Ανατίμηση επενδύσεων επί ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένες αγορές	123.304,16
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	142.723,76

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (II+III+IV)	3.922.903,55
--	--------------

5. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)	2025	2024	2023
European Bond Fund Target 2027 (Class A)			
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	1.723.369,49	1.662.017,66	1.543.729,53
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	149.016,4477	147.065,3760	142.174,1613
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	11,5650	11,3012	10,8580
European Bond Fund Target 2027 (Class M)			
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	2.726.334,28	3.004.719,49	2.921.297,24
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	251.213,5627	277.659,2993	273.944,3088
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	10,8527	10,8216	10,6638

6. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

Α. ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την Εξαμηνιαία 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. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθώς δεν έχουν εκδοθεί σχετικές οδηγίες από τις αρμόδιες αρχές.

Β. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- Το Α.Κ. συστάθηκε την 04/03/2019 (απόφαση Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 273/19.7.2017) με την ονομασία «ATHOS Navigator Ελληνικό Μικτό». Με την απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 328/26.06.2019 το Α.Κ. μετονομάστηκε, την 28/06/2019, σε «INCOME GREEK BOND FUND» και ταυτόχρονα μετατράπηκε η επενδυτική πολιτική του από Μικτό αμοιβαίο κεφάλαιο σε Ομολογιακό αμοιβαίο κεφάλαιο. Την 23/11/2022 (απόφαση Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 431/21.11.2022) το Α.Κ. μετονομάστηκε σε «European Bond Fund Target 2027» και η διάρκειά του μεταβλήθηκε από αορίστου σε ορισμένη με ημερομηνία ρευστοποίησης την 30/11/2027. Το ενεργητικό του Α.Κ. διατρέχεται σε μερίδια. Τα μερίδια διακρίνονται σε κατηγορίες (Classes). Κατηγορία μεριδίου Α (Class A), η οποία διατίθεται σε όλους τους επενδυτές. Σε αυτή την κατηγορία μεριδίου έχουν μετατραπεί, από την 23/11/2022, και όλα τα μερίδια της κατηγορίας GMM (Class GMM). Κατηγορία μεριδίου Μ (Class M), η οποία απευθύνεται σε επενδυτές με χαρακτηριστικά όμοια με αυτά της κατηγορίας Α (Class A), οι οποίοι όμως ως μεριδιούχοι της κατηγορίας μεριδίου Μ (Class M) λαμβάνουν μέρισμα. Σε αυτή την κατηγορία μεριδίου έχουν μετατραπεί, από την 23/11/2022, και όλα τα μερίδια της κατηγορίας ATHOS (Class ATHOS). Τα μερίδια της ίδιας κατηγορίας είναι μεταξύ τους ίσης αξίας και παρέχουν ίδια δικαιώματα στους μεριδιούχους τους. Οι κατηγορίες μεριδίων διαφέρουν μεταξύ τους ως προς το ποσοστό της αμοιβής διαχείρισης η οποία βαρύνει το ενεργητικό τους και ως προς το ποσοστό της προμήθειας διάθεσης και εξαγοράς που βαρύνουν τους μεριδιούχους της κάθε κατηγορίας μεριδίων κατά την αγορά και την εξαγορά τους.

- Οι αποδόσεις των μεριδίων για την περίοδο 01/01/2026 έως 30/06/2026, έχουν ως εξής:

Κατηγορίες μεριδίου Α.Κ.	Απόδοση 01/01 - 30/06/2026
European Bond Fund Target 2027 (Class A)	0,24%
European Bond Fund Target 2027 (Class M)	0,23%

- Η επενδυτική πολιτική του Α.Κ. επικεντρώθηκε σε επιλεγμένα ευρωπαϊκά Ομολογιακά δάνεια (εταιρικά και κρατικά ομόλογα) που αθροιστικά ξεπερνούν το 90% του ενεργητικού του. Η τροποποιημένη διάρκεια (modified duration) του ομολογιακού χαρτοφυλακίου ανέρχεται την 30/06/2026 στα 1,0 έτος. Αντίστοιχα η απόδοση στη λήξη του χαρτοφυλακίου του (Yield to Maturity) προσέγγισε το 3,1%.
- Για την κατηγορία μεριδίου Μ (Class M) του Α.Κ. European Bond Fund Target 2027 διανεμήθηκε μέρισμα €0,2215 ανά μερίδιο την 31/12/2025. Δικαιούχοι του μερίσματος ήταν οι μεριδιούχοι που κατείχαν μερίδια της κατηγορίας μεριδίου Μ του παραπάνω Αμοιβαίου Κεφαλαίου κατά την ημερομηνία αυτή. Η πίστωση του μερίσματος πραγματοποιήθηκε στους τραπεζικούς λογαριασμούς των δικαιούχων την 9/01/2026.
- Το Α.Κ. καταβάλλει στην Εταιρεία Διαχείρισης ετήσια αμοιβή διαχείρισης, η οποία υπολογίζεται ημερησίως επί του μέσου καθαρού ενεργητικού του Α.Κ. και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Κατά την περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026 η αμοιβή υπολογίστηκε κατά αναλογία του ανωτέρω διαστήματος, με 1,20% για την κατηγορία μεριδίου European Bond Fund Target 2027 (Class A) και με 1,20% για την κατηγορία μεριδίου European Bond Fund Target 2027 (Class M).

Γ. ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- Τα εισηγμένα στην Αγορά Αξιών του Euronext Athens Ομολογιακά Δάνεια (εταιρικά ομόλογα) αποτιμήθηκαν στις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30/06/2026.
- Τα Ομολογιακά Δάνεια που διαπραγματεύονται σε οργανωμένες αγορές του εξωτερικού αποτιμήθηκαν στις τρέχουσες τιμές αγοράς με βάση τις δημοσιευμένες τιμές ζήτησης BVAL (Bid) της 30/06/2026 από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Οι ποσότητες όλων των ομολόγων που αναγράφονται στη στήλη Τεμάχια στην παράγραφο «1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ» της εξαμηνιαίας έκθεσης, αναφέρονται σε ένα (1) τεμάχιο ανά 100 μονάδες ονομαστικής αξίας.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην Κανονιστική Πράξη 0006/2009 της ΕΛΤΕ, ανέρχεται, κατά την 30/06/2026 σε €3.846.241,52. Δεν πραγματοποιήθηκε επιμέτρηση εύλογων αξιών βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων/εισορών που έχουν ή όχι παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.
- Οι δουλευμένοι τόκοι των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου και των Ομολογιακών Δανείων (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους) έως την 30/06/2026 έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Οι αγορές/πωλήσεις χρεογράφων καταχωρίζονται, σε αναμονή των σχετικών επιβεβαιώσεων, στην αποτίμηση της επόμενης ημέρας από την ημέρα εκτέλεσης τους.

Δ. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία χρησιμοποιεί για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης του χαρτοφυλακίου σε κίνδυνο την μεθοδολογία της Σχετικής Δυννητικής Ζημιάς (Relative VaR). Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου είναι τα εξής:

Χαρτοφυλάκιο αναφοράς (Χ.Α.)		80% Bloomberg Pan-European High Yield EUR (I02501EU) 20% Bloomberg Euro-Aggregate: Corporate 3-5 έτη EUR Unhedged (LEC3TREU)				
Εσωτερικό όριο VaR (%)	Χαμηλότερη τιμή Relative VaR	Υψηλότερη τιμή Relative VaR	Μέση τιμή Relative VaR	Διάστημα εμπιστοσύνης (conf.level)	Περίοδος διακράτησης (holding per)	Περίοδος παρατηρήσεων (observation per)
200% του VaR του Χ.Α.	31%	46%	37%	99%	1 ημέρα	1 έτος (250 παρατηρήσεις)

Ε. ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΑΕΙΦΟΡΙΑΣ – ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2019/2088

- Το Α.Κ. δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αιεφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.
- Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) η Εταιρεία δηλώνει ότι προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη της τις δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2026-30/06/2026 ως προς τους εν λόγω παράγοντες για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο Α.Κ. και, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.
- Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία δηλώνει ότι οι υποκείμενες επενδύσεις του Α.Κ. δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

ΣΤ. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Κατά την περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026, δεν έγινε χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων, κατά συνέπεια το επίπεδο μόχλευσης του Α.Κ. είναι μηδενικό
- Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% του Καθαρού Ενεργητικού του Α.Κ., σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012. Οι επενδύσεις σε ομίλους εταιρειών καταγράφονται ως εξής:

Όμιλος εταιρειών	Επενδύσεις	ISIN	% ενεργητικού
EUROBANK ERGASIAS YHPPEZION & SYMMETOXON A.E.	EUROBANK SA 14/3/2028, 2,25%, VARIABLE	XS2385386029	2,55%
	Καταθέσεις όψεως EUR	-	0,93%
ΣΥΝΟΛΟ			6,71%

Αθήνα, 26 Αυγούστου 2026

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ

Τράπεζα Eurobank A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΕΙΡΗΝΗ ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΜΑΡΙΝΑ ΚΟΚΛΑ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΓΓΕΛΟΣ ΠΟΛΙΤΗΣ

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

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

**Προς τη Διοίκηση της «ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ»
για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «European Bond
Fund Target 2027»**

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως της περιόδου που έληξε την 30 η Ιουνίου 2026 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «European Bond Fund Target 2027», που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία «ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και περιλαμβάνει τον Ισολογισμό 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 «European Bond Fund Target 2027» κατά την 30^η Ιουνίου 2026 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση στη σημείωση της παραγράφου Α 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 Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς όπως ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης 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 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 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 Αυγούστου 2026

Νικόλαος Αθ. Συκάς
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 27541

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό Αμοιβαίο Κεφάλαιο

Απ. Ε.Κ. 5/781/24.04.2017

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ της 30ής ΙΟΥΝΙΟΥ 2026 (Περίοδος 01/01/2026-30/06/2026)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

	ISIN	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ						
Α. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS						
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
CREDIABANK ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΡΑΠΕΖΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (ΚΟ)	GRS001003052	350.000	1,1480	401.800,00		
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS003003035	69.000	15,0850	1.040.865,00		
ΑΛΦΗΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS830003000	142.000	3,9510	561.042,00		
EUROBANK (ΚΟ)	GRS829003003	267.000	4,1650	1.112.055,00		
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ (ΚΟ)	GRS831003009	120.000	9,0880	1.090.560,00		
ΤΡΑΠΕΖΑ ΟΡΤΙΜΑ BANK Α.Ε. (ΚΟ)	GRS533003000	21.000	10,0000	210.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ				4.416.322,00	35,77%	36,22%
ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ						
LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε. (ΚΟ)	GRS245213004	25.000	6,6650	166.625,00		
ΣΥΝΟΛΟ				166.625,00	1,35%	1,37%
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ						
ΑΚΤΟΡ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	GRS432003028	20.000	13,7800	275.600,00		
ΑΒΑΞ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS213213002	25.000	3,4900	87.250,00		
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS145003000	13.000	44,0000	572.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ				934.850,00	7,57%	7,67%
ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ						
INTRALOT Α.Ε. (ΚΟ)	GRS343313003	350.000	1,1850	414.750,00		
ΣΥΝΟΛΟ				414.750,00	3,36%	3,40%
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
ΔΙΕΘΝΗΣ ΑΕΡΟΛΙΜΕΝΑΣ ΑΘΗΝΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS536003007	10.500	10,8200	113.610,00		
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS470003013	1.500	45,5000	68.250,00		
ΣΥΝΟΛΟ				181.860,00	1,47%	1,49%
ΕΜΠΟΡΙΟ						
FOURLIS Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	GRS096003009	10.000	4,4750	44.750,00		
ΣΥΝΟΛΟ				44.750,00	0,36%	0,37%
ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
HELLENIQ ENERGY Α.Ε. Συμμετοχών (ΚΟ)	GRS298343005	16.500	11,0500	182.325,00		
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΛΛ. ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ (ΚΟ)	GRS426003000	11.000	38,3800	422.180,00		
ΣΥΝΟΛΟ				604.505,00	4,90%	4,96%
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ						
PROFILE Α.Ε.Β.Ε. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ (ΚΟ)	GRS472003011	10.025	7,7000	77.192,50		
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS310003009	4.000	7,0000	28.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ				105.192,50	0,85%	0,86%
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ						
ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS518003009	79.000	4,6500	367.350,00		
ΕΤ. ΥΔΡΕΥΣΗΣ & ΑΠΟΧ. ΘΕΣ/ΚΗΣ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS428003008	12.000	4,5000	54.000,00		
Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ)	GRS359353000	38.000	10,7400	408.120,00		
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ ΑΕ (ΚΟ)	GRS434003000	30.300	23,0000	696.900,00		
ΣΥΝΟΛΟ				1.526.370,00	12,36%	12,52%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS				8.395.224,50	67,99%	68,84%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΠΡΟΣ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS						
ΑΤΤΙΚΑ ΠΟΛΥΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS570003004	10.400	3,2000	33.280,00		
ΣΥΝΟΛΟ				33.280,00	0,27%	0,27%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				8.428.504,50	67,99%	69,12%
Β. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS						
ΤΡΟΦΙΜΑ, ΠΟΤΑ & ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ						
COCA-COLA HBC AG (ΚΟ)	CH0198251305	10.500	57,0000	598.500,00		
ΣΥΝΟΛΟ				598.500,00	4,85%	4,91%
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ						
VIOHALCO SA/NV (ΚΑ)	BE0974271034	27.000	19,2000	518.400,00		
ΣΥΝΟΛΟ				518.400,00	4,20%	4,25%
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
CENERGY HOLDINGS S.A. (ΚΑ)	BE0974303357	21.000	23,0000	483.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ				483.000,00	3,91%	3,96%
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ						
TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A. (ΚΑ)	BE0974338700	9.500	51,95	493.525,00		
ΣΥΝΟΛΟ				493.525,00	4,00%	4,05%
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
BANK OF CYPRUS HOLDINGS PLC (ΚΟ)	IE00BD5B1Y92	45.000	9,5650	430.425,00		
ΣΥΝΟΛΟ				430.425,00	3,49%	3,53%
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ						
METLEN PLC (ΚΟ)	GB00BTOQGS779	19.000	40,8000	775.200,00		
ΣΥΝΟΛΟ				775.200,00	6,28%	6,36%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS				3.299.050,00	26,72%	27,05%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				3.299.050,00	26,72%	27,05%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ				11.727.554,50	94,98%	96,17%
II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ			Μονάδες σε ξένο νόμισμα	Τρέχουσα τιμή μονάδος σε ΕΥΡΩ	Τρέχουσα αξία σε ΕΥΡΩ	
-EUR					506.532,70	
-USD			2,13	0,8777	1,87	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ					506.534,57	4,10%
III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
I. ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ					69.303,51	
II. ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ					42.346,24	
III. ΠΡΟΠΛΗΡΩΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ					1.625,74	
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ					113.275,49	0,92%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III)				12.347.364,56	100,00%	101,25%

IV. ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ		
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	133.799,93		
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	17.508,31		
III.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.392,77		
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	152.701,01	1,24%	1,25%

ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III-IV)	12.194.663,55	98,76%	100,00%
---	---------------	--------	---------

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)
--

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 30/06/2026	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 30/06/2026
ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό (Class A)	207.256,8931	41,7168
ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό (Class B)	50.085,4491	40,6724
ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό (Class I)	34.456,7825	43,8657

2. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α / 24.11.2014)

2.1. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 30ής ΙΟΥΝΙΟΥ 2026
--

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ		
	30/06/2026	31/12/2025	31/12/2024
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	11.727.554,50	10.180.323,00	8.746.916,00
Καταθέσεις σε τράπεζες	506.534,57	180.825,86	49.310,08
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	113.275,49	4.672,58	11.878,24
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	12.347.364,56	10.365.821,44	8.808.104,32
Υποχρεώσεις	(152.701,01)	(69.924,26)	(42.227,37)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	12.194.663,55	10.295.897,18	8.765.876,95

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)			
ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό (Class A)			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	8.646.095,29	7.230.345,48	5.110.064,59
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	207.256,8931	206.043,2779	216.444,2112
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	41,7168	35,0914	23,6092
ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό (Class B)			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	2.037.097,77	1.838.556,18	1.382.960,35
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	50.085,4491	53.621,7075	59.723,0287
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	40,6724	34,2875	23,1562
ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό (Class I)			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.511.470,49	1.226.995,52	2.272.852,01
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	34.456,7825	33.376,6251	92.052,4382
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	43,8657	36,7621	24,6908

Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	11.694.274,50	10.180.323,00	8.746.916,00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	-	-	-
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	33.280,00	-	-
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι και μη τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2) και (3)	-	-	-
Σύνολο χαρτοφυλακίου	11.727.554,50	10.180.323,00	8.746.916,00

2.2. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ		
	01/01-30/06/2026	01/01-30/06/2025	01/01-30/06/2024
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / Μερίσματα και τόκοι	148.533,19	299.230,83	130.882,35
Κέρδη/(Ζημίες) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	1.059.832,27	756.209,35	1.298.087,52
Έσοδα/(Έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	-	-	-
Λοιπά έσοδα	10,32	164,13	-
Αμοιβή διαχείρισης	(110.386,86)	(85.690,02)	(98.277,84)
Αμοιβή επίδοσης	(74.686,16)	-	(1.402,74)
Αμοιβή και προμήθειες Θεματοφύλακα	(6.742,46)	(5.725,89)	(6.305,56)
Αμοιβή υπηρεσιών διοίκησης αμοιβαίων κεφαλαίων	(4.494,92)	(3.817,29)	(4.203,68)
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων	(29.363,37)	(21.488,86)	(33.306,44)
Αμοιβή ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών	(1.171,31)	(3.198,67)	(2.402,40)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(31.734,97)	(29.874,24)	(42.976,53)
Καθαρό εισόδημα περιόδου	949.795,73	905.809,34	1.240.094,68
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	1.824.985,27	828.736,74	1.299.633,70
Εξαγορές μεριδίων	(1.805.859,86)	(1.281.111,46)	(1.184.022,71)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	929.845,23	1.434.719,26	(459.891,31)
Σύνολο περιόδου	948.970,64	982.344,54	(344.280,32)
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου (Α+Β)	1.898.766,37	1.888.153,88	895.814,36

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026- 30/06/2026
--

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 30/06/2026	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/2025	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 30/06/2026	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/2025	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS	8.395.224,50	7.165.883,00	17,16%	6.033.588,41	5.614.379,80	7,47%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS	3.299.050,00	3.014.440,00	9,44%	2.434.743,69	2.269.845,97	7,26%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΠΡΟΣ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS	33.280,00	-	-	33.280,00	-	-
ΣΥΝΟΛΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	11.727.554,50	10.180.323,00	15,20%	8.501.612,10	7.884.225,77	7,83%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ-ΕΚΡΩΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ,ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 31/12/2026
--

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ-ΕΚΡΩΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό (Class A)	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	206.043,2779
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	36.428,5192
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	(35.214,9040)
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	207.256,8931
ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό (Class B)	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	53.621,7075
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	10.392,6523
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	(13.928,9107)
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	50.085,4491
ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό (Class I)	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	33.376,6251
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	1.080,1574
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	-
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	34.456,7825
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2026	291.799,1247

ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2025		5.252.946,07	
ΠΛΕΟΝ: Αξία διαθέσεων μεριδίων 01/01-30/06/2026		1.824.985,27	
ΜΕΙΟΝ: Αξία εξαγορών μεριδίων 01/01-30/06/2026		(1.805.859,86)	
Κέρδη/Ζημιές προηγούμενης χρήσεως κεφαλαιοποιηθέντα		2.746.853,94	
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2026		8.018.925,42	
III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	
Α. ΠΡΟΣΟΔΟΙ			
Έσοδα χρεογράφων		148.431,44	
Τόκοι		101,75	
ΣΥΝΟΛΟ		148.533,19	
Β. ΕΞΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ			
Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων		1.293.920,08	
ΜΕΙΟΝ: Ζημιές από αγοραπωλησίες χρεογράφων		(234.087,81)	
ΣΥΝΟΛΟ		1.059.832,27	
Γ. ΕΞΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ			
Έσοδα Προηγούμενων Χρήσεων		10,32	
Έξοδα προηγούμενων χρήσεων		(55,99)	
ΣΥΝΟΛΟ		(45,67)	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ)		1.208.319,79	
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ			
Αμοιβή διαχείρισης		110.386,86	
Αμοιβή επίδοσης		74.686,16	
Αμοιβή και προμήθειες Θεματοφύλακα		6.742,46	
Αμοιβή υπηρεσιών διοίκησης αμοιβαίων κεφαλαίων		4.494,92	
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων		29.363,37	
Αμοιβή ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών		1.171,31	
Φόροι, τέλη		24.936,52	
Λοιπά έξοδα		6.742,46	
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ		258.524,06	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ		949.795,73	
IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	
Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		8.395.224,50	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		6.033.588,41	
Ανατίμηση επενδύσεων επί μετοχών εσωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		2.361.636,09	
Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		3.299.050,00	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		2.434.743,69	
Ανατίμηση επενδύσεων επί μετοχών εξωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		864.306,31	
Τρέχουσα αξία μετοχών προς εισαγωγή στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		33.280,00	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών προς εισαγωγή στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		33.280,00	
Ανατίμηση επενδύσεων επί μετοχών προς εισαγωγή στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		-	
Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων		1,87	
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων		1,87	
Υποτίμηση αξίας ξένων νομισμάτων		-	
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		3.225.942,40	
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (II+III+IV)		12.194.663,55	
5. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ			
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)	2025	2024	2023
ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό (Class A)			
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	7.230.345,48	5.110.064,59	5.462.037,27
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	206.043,2779	216.444,2112	256.287,5567
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	35,0914	23,6092	21,3121
ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό (Class B)			
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	1.838.556,18	1.382.960,35	1.639.398,04
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	53.621,7075	59.723,0287	78.037,8295
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	34,2875	23,1562	21,0077
ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό (Class I)			
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	1.226.995,52	2.272.852,01	2.067.941,73
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	33.376,6251	92.052,4382	93.736,6370
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	36,7621	24,6908	22,0612

6. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

Α. ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την Εξαμηνιαία 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. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθώς δεν έχουν εκδοθεί σχετικές οδηγίες από τις αρμόδιες αρχές.

Β. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- Το Α.Κ. ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό συστάθηκε την 03/08/2017. Το ενεργητικό του Α.Κ. διατρέχεται σε μερίδια. Τα μερίδια διακρίνονται σε τρεις κατηγορίες (Classes). Κατηγορία μεριδίου Α (Class A), η οποία διατίθεται σε όλους τους επενδυτές, κατηγορία μεριδίου Β (Class B) η οποία διατίθεται σε επενδυτές που συναλλάσσονται με την Εταιρεία μέσω φυσικών και νομικών προσώπων που ανήκουν στο εκάστοτε δίκτυο διάθεσής της και κατηγορία μεριδίου Ι (Class I) η οποία διατίθεται μόνο σε θεσμικούς επενδυτές. Τα μερίδια της ίδιας κατηγορίας είναι μεταξύ τους ίσης αξίας και παρέχουν ίδια δικαιώματα στους μεριδιούχους τους. Οι κατηγορίες μεριδίων διαφέρουν μεταξύ τους ως προς το ποσοστό της αμοιβής διαχείρισης η οποία βαρύνει το ενεργητικό τους και ως προς το ποσοστό της προμήθειας διάθεσης και εξαγοράς που βαρύνουν τους μεριδιούχους της κάθε κατηγορίας μεριδίων κατά την αγορά και την εξαγορά τους.
 - Οι αποδόσεις των μεριδίων και του δείκτη αναφοράς του Α.Κ. για την περίοδο 01/01/2026 έως 30/06/2026, έχουν ως εξής:
- | Κατηγορίες μεριδίου Α.Κ. | Απόδοση 01/01 - 30/06/2026 | Δείκτης αναφοράς Α.Κ. | Απόδοση 01/01 -30/06/2026 |
|--|----------------------------|---------------------------------------|---------------------------|
| ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό (Class A) | 18,88% | Γενικός Δείκτης Χρηματιστηρίου Αθηνών | 15,99% |
| ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό (Class B) | 18,62% | | |
| ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό (Class I) | 19,32% | | |
- Το Α.Κ. παρέμεινε επενδυμένο σε υψηλά ποσοστά μεγαλύτερα του 95% σε επιλεγμένες μετοχές εισηγμένες στο Χ.Α. με έμφαση σε εταιρείες του χρηματοοικονομικού κλάδου, της βιομηχανίας, του κλάδου της ενέργειας, των κατασκευών & πρώτων υλών, των υπηρεσιών κοινής ωφέλειας, των τροφίμων, των κυκλικών αγαθών, των τηλεπικοινωνιών και της τεχνολογίας.
 - Το Α.Κ. καταβάλλει στην Εταιρεία Διαχείρισης ετήσια αμοιβή διαχείρισης, η οποία υπολογίζεται ημερησίως επί του μέσου καθαρού ενεργητικού του Α.Κ. και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Κατά την περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026 η αμοιβή υπολογίστηκε κατά αναλογία του ανωτέρω διαστήματος για την κατηγορία μεριδίου ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό (Class A) με 2,00%, για την κατηγορία μεριδίου ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό (Class B) με 2,50%, και για την κατηγορία μεριδίου ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό (Class I) με 1,00%.
 - Το Α.Κ. καταβάλλει στην Εταιρεία Διαχείρισης αμοιβή επίδοσης (performance fee) για όλες τις κατηγορίες μεριδίων (Classes) ανερχόμενη σε ποσοστό μέχρι 20% επί της τυχόν θετικής διαφοράς μεταξύ της απόδοσης της καθαρής τιμής του μεριδίου του Α.Κ. και της απόδοσης του εκάστοτε ισχύοντος Δείκτη Αναφοράς. Στην περίοδο που καλύπτει η παρούσα έκθεση Δείκτης Αναφοράς έχει οριστεί ο Γενικός Δείκτης του Χρηματιστηρίου Αξιών Αθηνών. Κατά την περίοδο που καλύπτει η παρούσα έκθεση καταλογίσθηκε αμοιβή επίδοσης 0,67% στην κατηγορία μεριδίου ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό (Class A), 0,59% στην κατηγορία μεριδίου ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό (Class B) και 0,77% στην κατηγορία μεριδίου μεριδίου ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό (Class I).

Γ. ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- Οι εισηγμένες σε χρηματιστήρια μετοχές αποτιμήθηκαν στις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30/06/2026.
- Οι μετοχές εσωτερικού προς εισαγωγή στην Αγορά Αξιών του Euronext Athens «ΑΤΤΙΚΑ ΠΟΛΥΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ (ΚΟ)» που η διαπραγμάτευσή τους ξεκίνησε στις 02/07/2026 αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσεως τους (τελική τιμή διάθεσης των μετοχών μετά την ολοκλήρωση της διαδικασίας της δημόσιας προσφοράς).
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην Κανονιστική Πράξη 0006/2009 της ΕΑΤΕ, ανέρχεται, κατά την 30/06/2026, σε €11.694.274,50. Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων που δεν έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά ανέρχεται στις 30/06/2026 σε €33.280,00 και αφορούν τις μετοχές «ΑΤΤΙΚΑ ΠΟΛΥΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ (ΚΟ)» που η διαπραγμάτευσή στην Αγορά Αξιών του Euronext Athens ξεκίνησε στις 02/07/2026.
- Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε ΕΥΡΩ έγινε με βάση τις τιμές του Δελτίου Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30/06/2026.
- Οι αγορές/πωλήσεις χρεογράφων καταχωρίζονται, σε αναμονή των σχετικών επιβεβαιώσεων, στην αποτίμηση της επόμενης ημέρας από την ημέρα εκτέλεσής τους.

Δ. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία χρησιμοποιεί για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης του χαρτοφυλακίου σε κίνδυνο την μεθοδολογία της Σχετικής Δυνητικής Ζημιάς (Relative VaR). Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου είναι τα εξής:

Χαρτοφυλάκιο αναφοράς (Χ.Α.)		Γενικός Δείκτης Χρηματιστηρίου Αθηνών				
Εσωτερικό όριο VaR (%)	Χαμηλότερη τιμή Relative VaR	Υψηλότερη τιμή Relative VaR	Μέση τιμή Relative VaR	Διάστημα εμπιστοσύνης (conf.level)	Περίοδος διακράτησης (holding per)	Περίοδος παρατηρήσεων (observation per)
200% του VaR του Χ.Α.	90%	140%	106%	99%	1 ημέρα	1 έτος (250 παρατηρήσεις)

Ε. ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΑΕΙΦΟΡΙΑΣ – ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2019/2088

- Το Α.Κ. δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αιεφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.
- Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) η Εταιρεία δηλώνει ότι προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη της τις δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2026-30/06/2026 ως προς τους εν λόγω παράγοντες για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοοικονομικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο Α.Κ. και, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.
- Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία δηλώνει ότι οι υποκείμενες επενδύσεις του Α.Κ. δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

ΣΤ. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Κατά την περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026, δεν έγινε χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων, κατά συνέπεια το επίπεδο μόχλευσης του Α.Κ. είναι μηδενικό.
- Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% του Καθαρού Ενεργητικού του Α.Κ., σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012. Οι επενδύσεις σε ομίλους εταιρειών κατανέμονται ως εξής:

Όμιλος εταιρειών	Επενδύσεις	ISIN	% ενεργητικού
EUROBANK ERGASIAS YΠHPPEΣIΩN & CΥMMETOXΩN A.E.	EUROBANK (ΚΟ)	GRS829003003	9,12%
	Καταθέσεις όψεως	-	4,15%
CΥΝΟΛΟ			13,27%
VIOHALCO S.A.	CENERGY HOLDINGS S.A. (ΚΑ)	BE0974303357	3,96%
	VIOHALCO SA/NV (ΚΑ)	BE0974271034	4,25%
CΥΝΟΛΟ			8,21%

- Η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει Πολιτική Ενεργού Συμμετοχής κατ' εφαρμογή των διατάξεων των άρθρων 26δ και 32 του Ν.4706/2020. Στην περίοδο 01/01/2026– 30/06/2026, η Διαχειρίστρια Εταιρεία συμμετείχε στις Γενικές Συνελεύσεις των περισσότερων από τις εκδότριες εταιρείες των μετοχών του χαρτοφυλακίου του Α/Κ στις οποίες είχε αξιόλογη συμμετοχή και άσκησε τα δικαιώματα ψήφου.

Αθήνα, 26 Αυγούστου 2026

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ

Τράπεζα Eurobank A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΕΙΡΗΝΗ ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΜΑΡΙΝΑ ΚΟΚΛΑ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΓΓΕΛΟΣ ΠΟΛΙΤΗΣ

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

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

**Προς τη Διοίκηση της «ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ»
για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATHOS High Peaks
Ελληνικό Μετοχικό Αμοιβαίο Κεφάλαιο»**

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως της περιόδου που έληξε την 30 η Ιουνίου 2026 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό Αμοιβαίο Κεφάλαιο», που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία «ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και περιλαμβάνει τον Ισολογισμό 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 «ATHOS High Peaks Ελληνικό Μετοχικό Αμοιβαίο Κεφάλαιο» κατά την 30^η Ιουνίου 2026 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση στη σημείωση της παραγράφου Α 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 Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς όπως ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης 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 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 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 Αυγούστου 2026

Νικόλαος Αθ. Συκάς
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 27541

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αναπτυγμένων Αγορών

Απ. Ε.Κ. 340/4.10.2019

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ της 30ής ΙΟΥΝΙΟΥ 2026 (Περίοδος 01/01/2026-30/06/2026)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

	ISIN	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΙΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΙΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ						
Α. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS						
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ						
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ ΑΕ (ΚΟ)	GRS434003000	3.256	23,000	74.888,00		
ΣΥΝΟΛΟ				74.888,00	0,96%	0,97%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS						
				74.888,00	0,96%	0,97%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
				74.888,00	0,96%	0,97%
Β. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΓΕΡΜΑΝΙΑ - ΦΡΑΓΚΦΟΥΡΤΗ (EUR)						
ALLIANZ SE	DE0008404005	250	414,1000	103.525,00		
DEUTSCHE POST AG	DE0005552004	1.100	53,1000	58.410,00		
DAIMLER TRUCK HOLDING AG	DE000DTROCK8	1.200	42,2000	50.640,00		
LINDE PLC	IE00059Y5762	160	454,6000	72.736,00		
SAP SE	DE0007164600	650	134,0000	87.100,00		
SIEMENS AG	DE0007236101	400	281,1500	112.460,00		
ΣΥΝΟΛΟ				484.871,00	6,24%	6,31%
ΓΑΛΛΙΑ - ΠΑΡΙΣΙ (EUR)						
DASSAULT AVIATION SA	FR0014004L86	250	287,2000	71.800,00		
AMUNDI SA	FR0004125920	550	83,9500	46.172,50		
AXA SA	FR0000120628	3.000	43,8500	131.550,00		
BNP PARIBAS SA	FR0000131104	1.000	102,1400	102.140,00		
COMPAGNIE DE SAINT GOBAIN SA	FR0000125007	750	79,1600	59.370,00		
AIRBUS SE	NL0000235190	500	194,5400	97.270,00		
THALES SA	FR0000121329	300	224,8000	67.440,00		
L'OREAL SA	FR0000120321	150	383,6500	57.547,50		
MICHELIN SCA	FR001400AJ45	1.350	33,7500	45.562,50		
SAFRAN SA	FR0000073272	300	345,0000	103.500,00		
SCHNEIDER ELECTRIC SE	FR0000121972	400	285,4000	114.160,00		
STMICROELECTRONICS NV	NL0000226223	2.000	64,4900	128.980,00		
TOTALENERGIES SE	FR0000120271	1.100	68,0300	74.833,00		
VEOLIA ENVIRONNEMENT SA	FR0000124141	2.700	36,4400	98.388,00		
VINCI SA	FR0000125486	600	127,8000	76.680,00		
ΣΥΝΟΛΟ				1.275.393,50	16,41%	16,60%
ΟΛΛΑΝΔΙΑ - ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ (EUR)						
KONINKLIJKE ABHOLD DELHAIZE NV	NL0011794037	1.900	35,2200	66.918,00		
ASML HOLDING NV	NL0010273215	95	1.721,4000	163.533,00		
ING GROEP NV	NL0011821202	3.000	27,6700	83.010,00		
ARCELORMITTAL SA	LU1598757687	1.600	52,7000	84.320,00		
SHELL PLC	GB00BP6MXD84	2.000	34,0650	68.130,00		
STELLANTIS NV	NL00150001Q9	6.700	4,9755	33.335,85		
ΣΥΝΟΛΟ				499.246,85	6,42%	6,50%
ΒΕΛΓΙΟ - ΒΡΥΞΕΛΛΕΣ (EUR)						
ANHEUSER BUSCH INBEV SA/NV	BE0974293251	800	72,6600	58.128,00		
ΣΥΝΟΛΟ				58.128,00	0,75%	0,76%
ΙΤΑΛΙΑ - ΜΙΛΑΝΟ (EUR)						
ASSICURAZIONI GENERALI SpA	IT0000062072	1.600	42,6100	68.176,00		
ENEL SpA	IT0003128367	8.000	10,0540	80.432,00		
ENI SpA	IT0003132476	4.500	20,6200	92.790,00		
INTESA SAN PAOLO SpA	IT0000072618	14.500	5,9900	86.855,00		
UNICREDIT SpA	IT0005239360	1.200	78,2600	93.912,00		
PRYSMIAN SpA	IT0004176001	1.000	146,0500	146.050,00		
ΣΥΝΟΛΟ				568.215,00	7,31%	7,40%
ΙΣΠΑΝΙΑ - ΜΑΔΡΙΤΗ (EUR)						
ENDESA SA	ES0130670112	1.800	39,8800	71.784,00		
BANCO SANTANDER SA	ES0113900J37	7.500	12,0840	90.630,00		
ΣΥΝΟΛΟ				162.414,00	2,09%	2,11%
Η.Π.Α - ΝΕΑ ΥΟΡΚΗ (USD)						
NASDAQ (USD)						
AGNC INVESTMENT CORP.	US00123Q1040	6.200	9,5664	59.311,92		
ADVANCED MICRO DEVICES INC. (AMD)	US0079031078	300	509,8385	152.951,55		
ARM HOLDINGS PLC-ADR	US0420682058	200	311,1901	62.238,02		
CONSTELLATION ENERGY CORP.	US2103771097	200	217,9832	43.596,63		
AMAZON COM INC.	US0231351067	300	209,1803	62.754,08		
ANALOG DEVICES INC.	US0326541051	190	348,5782	66.229,86		
BROADCOM INC.	US11135F1012	250	331,5342	82.883,54		
FLEX LTD.	SG9999000020	900	142,2415	128.017,38		
ALPHABET INC.-CL A	US02079K3059	400	313,6475	125.459,01		
MARVELL TECHNOLOGY INC.	US5738741041	500	261,4446	130.722,31		
MICRON TECHNOLOGY INC.	US5951121038	150	1013,0683	151.960,24		
MICROSOFT CORP.	US5949181045	200	327,3829	65.476,57		
NETEASE INC. - ADR	US64110W1027	310	112,4627	34.863,44		
FIVE BELOW INC.	US33829M1018	200	157,7936	31.558,72		
INTERACTIVE BROKERS GROUP INC.	US45841N1072	1.200	76,3911	91.669,30		
NEBIUS GROUP NV	NL0009805522	400	242,3820	96.952,78		
NETFLIX INC.	US64110L1061	750	62,6646	46.998,42		
OMNICELL INC.	US68213N1090	1.000	36,4402	36.440,23		
QUANTUM COMPUTING INC.	US74766W1080	7.000	8,5133	59.592,77		
ROYALTY PHARMA PLC-CL A	GB00BMVP7Y09	1.000	49,2101	49.210,11		
TESLA INC.	US88160R1014	200	369,1417	73.828,33		
ΣΥΝΟΛΟ NASDAQ (USD)				1.652.715,21	21,26%	21,51%
NYSE (USD)						
ARISTA NETWORKS INC.	US0404132054	600	149,0960	89.457,61		
CENOVUS ENERGY INC.	CA15135U1093	1.380	21,7746	30.048,97		
BRISTOL MYERS SQUIBB CO.	US1101221083	1.000	50,5705	50.570,48		
CELESTICA INC.	CA15101Q2071	200	320,1685	64.033,70		
CITIGROUP INC.	US1729674242	1.000	122,8366	122.836,58		
CVS HEALTH CORP.	US1266501006	600	90,7934	54.476,04		
INTERNATIONAL BUSINESS MACHINE CORP.	US4592001014	430	246,8053	106.126,29		
JP MORGAN CHASE & CO.	US46625H1005	400	287,2828	114.913,11		
LABCORP HOLDINGS INC.	US5049221055	304	245,7434	74.705,99		
ELI LILLY & CO.	US5324571083	78	1052,6856	82.109,48		
MASTERCARD INC.-CL A	US57636Q1040	170	450,7636	76.629,81		
TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFACTURING CO. - ADR	US8740391003	280	419,1416	117.359,66		
WALMART INC.	US9311421039	900	99,4032	89.462,88		

						ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
		ISIN	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΙΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΙΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ		
HSBC HOLDINGS PLC-ADR		US4042804066	1.100	83,4562	91.801,83		
KINROSS GOLD CORP.		CA4969024047	2.000	20,7302	41.460,42		
MASTEC INC.		US5763231090	300	365,1571	109.547,13		
NUCOR CORP.		US6703461052	150	195,4976	29.324,64		
PG&E CORP.		US69331C1080	4.200	14,7622	62.001,05		
PLANET LABS PBC		US72703X1063	2.300	29,0767	66.876,43		
QUANTA SERVICES INC.		US74762E1029	60	631,9467	37.916,80		
RTX CORP.		US75513E1010	400	166,5175	66.606,99		
TE CONNECTIVITY PLC		IE0001VNQZ81	250	176,9440	44.236,00		
TAPESTRY INC.		US8760301072	700	128,4711	89.929,79		
UBER TECHNOLOGIES INC.		US90353T1007	850	63,3316	53.831,84		
UBS GROUP AG - GRS		CH0244767585	2.100	43,4966	91.342,81		
WHEATON PRECIOUS METALS CORP.		CA9628791027	600	98,5782	59.146,92		
BLOCK INC.-CL A		US8522341036	570	66,7018	38.020,01		
ΣΥΝΟΛΟ NYSE (USD)					1.954.773,26	25,15%	25,44%
OTC MARKETS (USD)							
SOFTBANK GROUP CORP.-ADR		US83404D1090	4.000	16,5175	66.069,86		
ΣΥΝΟΛΟ OTC MARKETS (USD)					66.069,86	0,85%	0,86%
ΣΥΝΟΛΟ Η.Π.Α. - ΝΕΑ ΥΟΡΚΗ (USD)					3.673.558,33	47,26%	47,81%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					6.721.826,68	86,48%	87,49%
ΜΕΡΙΔΙΑ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ETFs) ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ							
ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS IMI UCITS ETF (Acc)		IE00BKM4GZ66	1.800	48,9293	88.072,67		
VIRTUS INFRACAP US PREFERRED STOCK ETF		US26923G8226	3.000	18,0534	54.160,08		
WISDOM TREE STRATEGIC METALS AND RARE EARTHS MINERS UCITS ETF (USD Acc)		IE000KHX9DX6	2.000	47,5800	95.160,00		
ISHARES 20+ YEAR TREASURY BOND ETF		US4642874329	750	75,8469	56.885,20		
SPDR REAL ESTATE SELECT SECTOR ETF		US81369Y8600	1.400	38,6431	54.100,40		
ΣΥΝΟΛΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ETFs) ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					348.378,35	4,48%	4,53%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	7.070.205,03	90,96%	92,03%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ	7.145.093,03	91,93%	93,00%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΩΦΕΩΣ	Μονάδες σε ξένο νόμισμα	Τρέχουσα τιμή μονάδας σε ΕΥΡΩ	Τρέχουσα αξία σε ΕΥΡΩ
-EUR			471.159,77
-USD	78.043,48	0,8777	68.495,24
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			539.655,01
			6,94%
			7,02%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			
I. ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ			
-EUR			935,00
-USD	1.305,42	0,8777	1.145,71
II. ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			85.270,68
III. ΠΡΟΠΛΗΡΩΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ			479,54
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ			87.830,93
			1,13%
			1,14%

ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III)	7.772.578,97	100,00%	101,17%
--	--------------	---------	---------

IV. ΜΕΙΩΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			77.902,47
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ			10.529,15
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			1.288,86
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ			89.720,48
			1,15%
			1,17%

ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III-IV)	7.682.858,49	98,85%	100,00%
---	--------------	--------	---------

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)			
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 30/06/2026	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 30/06/2026	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΣΕ USD 30/06/2026
ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αν. Αγορών (Class A)	152.811,3795	23,9365	
ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αν. Αγορών (Class B)	87.916,6731	23,3725	
ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αν. Αγορών (Class I)	34.484,6012	25,2141	
ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αν. Αγορών (Class E-USD)	46.807,0136	23,5168	26,7953

2. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α / 24.11.2014)			
2.1. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 30ής ΙΟΥΝΙΟΥ 2026			

		ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ		
		30/6/2026	31/12/2025	31/12/2024
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι		7.145.093,03	5.948.633,54	4.846.423,93
Καταθέσεις σε τράπεζες		539.655,01	67.676,58	21.447,68
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία		87.830,93	94.763,11	64.703,87
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων		7.772.578,97	6.111.073,23	4.932.575,48
Υποχρεώσεις		(89.720,48)	(44.333,69)	(23.977,22)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων		7.682.858,49	6.066.739,54	4.908.598,26
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)				
ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αν. Αγορών (Class A)				
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων		3.657.775,36	2.932.608,06	2.224.491,94
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία		152.811,3795	146.958,8054	127.272,2905
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο		23,9365	19,9553	17,4782
ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αν. Αγορών (Class B)				
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων		2.054.835,64	1.502.475,69	1.285.684,96
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία		87.916,6731	77.184,6797	75.236,9207
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο		23,3725	19,4660	17,0885
ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αν. Αγορών (Class I)				
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων		869.496,67	726.438,08	632.818,97
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία		34.484,6012	34.390,9714	34.631,9190
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο		25,2141	21,1229	18,2727
ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αν. Αγορών (Class E-USD)				
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων σε Ευρώ		1.100.750,82	905.217,71	765.602,39
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων σε USD		1.254.208,83	1.063.630,81	795.384,33
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία		46.807,0136	46.053,5987	44.482,2967
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο σε Ευρώ		23,5168	19,6557	17,2114
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο σε USD		26,7953	23,0955	17,8809
Ανάλυση χαρτοφυλακίου				
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών		7.145.093,03	5.948.633,54	4.846.423,93
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές		-	-	-
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά		-	-	-
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι και μη τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2) και (3)		-	-	-
Σύνολο χαρτοφυλακίου		7.145.093,03	5.948.633,54	4.846.423,93

2.2. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ		
	01/01-30/06/2026	01/01-30/06/2025	01/01-30/06/2024
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / μερίσματα και τόκοι	84.402,59	98.344,96	95.514,69
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	428.691,90	29.520,15	200.690,02
Έσοδα/(Έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	(12.289,01)	(6.880,33)	2.443,18
Λοιπά έσοδα	9,65	1.426,35	15,40
Αμοιβή διαχείρισης	(61.942,94)	(49.199,45)	(42.132,07)
Αμοιβή επίδοσης	(62.559,73)	-	-
Αμοιβή και προμήθειες Θεματοφύλακα	(3.896,08)	(3.094,35)	(2.688,76)
Αμοιβή υπηρεσιών διοίκησης αμοιβαίων κεφαλαίων	(2.597,36)	(2.062,92)	(1.792,44)
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων	(16.223,58)	(9.668,55)	(11.383,34)
Αμοιβή ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών	(1.171,31)	(1.177,99)	(997,92)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(16.894,31)	(14.953,57)	(20.935,47)
Καθαρό εισόδημα περιόδου	335.529,82	42.254,30	218.733,29
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	916.056,47	593.743,24	427.306,09
Εξαγορές μεριδίων	(478.105,57)	(402.282,38)	(44.234,60)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	842.638,23	193.108,68	151.419,84
Σύνολο περιόδου	1.280.589,13	384.569,54	534.491,33
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου (A+B)	1.616.118,95	426.823,84	753.224,62

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
	30/06/2026	31/12/2025		30/06/2026	31/12/2025	
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ Euronext Athens	74.888,00	-		60.659,28	-	
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	6.721.826,68	5.948.633,54	13,00%	4.249.075,47	4.303.755,92	-1,27%
ΜΕΡΙΔΙΑ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ETFs) ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	348.378,35	-		348.237,86	-	
ΣΥΝΟΛΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	7.145.093,03	5.948.633,54	20,11%	4.657.972,61	4.303.755,92	8,23%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ,ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αν. Αγορών (Class A)	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	146.958,8054
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	17.552,9478
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	(11.700,3737)
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	152.811,3795
ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αν. Αγορών (Class B)	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	77.184,6797
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	22.988,2550
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	(12.256,2616)
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	87.916,6731
ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αν. Αγορών (Class I)	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	34.390,9714
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	93,6298
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	-
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	34.484,6012
ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αν. Αγορών (Class F-USD)	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	46.053,5987
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	753,4149
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	-
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	46.807,0136
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2026	322.019,6674

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2025	4.254.368,40
ΠΛΕΟΝ: Αξία διαθέσεων μεριδίων 01/01-30/06/2026	916.056,47
ΜΕΙΟΝ: Αξία εξαγορών μεριδίων 01/01-30/06/2026	(478.105,57)
Κέρδη/Ζημιές προηγούμενης χρήσεως κεφαλαιοποιηθέντα	167.669,15
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2026	4.859.988,45

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ	
Έσοδα χρεογράφων	84.374,21
Τόκοι	28,38
ΣΥΝΟΛΟ	84.402,59
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων	706.203,61
ΜΕΙΟΝ: Ζημιές από αγοραπωλησίες χρεογράφων	(277.511,71)
ΣΥΝΟΛΟ	428.691,90
Γ. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΑΠΟ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ	
Κέρδη από συναλλαγματικές διαφορές	14.325,16
ΜΕΙΟΝ: Ζημιές από συναλλαγματικές διαφορές	(26.614,17)
ΣΥΝΟΛΟ	(12.289,01)
Δ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	
Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	9,65
ΜΕΙΟΝ: Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	(1,70)
ΣΥΝΟΛΟ	7,95
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+B+Γ+Δ)	500.813,43

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ	
Αμοιβή διαχείρισης	61.942,94
Αμοιβή επίδοσης	62.559,73
Αμοιβή και προμήθειες Θεματοφύλακα	3.896,08
Αμοιβή υπηρεσιών διοίκησης αμοιβαίων κεφαλαίων	2.597,36
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων	16.223,58
Αμοιβή ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών	1.171,31
Φόροι, τέλη	13.350,72
Λοιπά έξοδα	3.541,89
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	165.283,61
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ	335.529,82

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	74.888,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	60.659,28
Ανατίμηση επενδύσεων επί μετοχών εσωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	14.228,72
Τρέχουσα αξία μετοχών εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού	6.721.826,68
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού	4.249.075,47
Ανατίμηση επενδύσεων επί μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού	2.472.751,21
Τρέχουσα αξία μεριδίων Διαπραγματεύσιμων Αμοιβαίων Κεφαλαίων (ETFs) εξωτερικού	348.378,35
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μεριδίων Διαπραγματεύσιμων Αμοιβαίων Κεφαλαίων (ETFs) εξωτερικού	348.237,86
Ανατίμηση επενδύσεων επί μεριδίων Διαπραγματεύσιμων Αμοιβαίων Κεφαλαίων (ETFs) εξωτερικού	140,49
Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων	69.640,95
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων	69.421,15
Ανατίμηση αξίας ξένων νομισμάτων	219,80
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	2.487.340,22

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (II+III+IV)	7.682.858,49
---	---------------------

5. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ				
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)	2025	2024	2023	
ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αν. Αγορών (Class A)				
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	2.932.608,06	2.224.491,94	1.616.924,86	
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	146.958,8054	127.272,2905	103.039,3738	
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	19,9553	17,4782	15,6923	
ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αν. Αγορών (Class B)				
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	1.502.475,69	1.285.684,96	1.095.591,67	
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	77.184,6797	75.236,9207	71.228,1434	
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	19,4660	17,0885	15,3814	
ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αν. Αγορών (Class I)				
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	726.438,08	632.818,97	626.671,58	
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	34.390,9714	34.631,9190	38.687,1568	
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	21,1229	18,2727	16,1984	
ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αν. Αγορών (Class E-USD)				
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΣΕ ΕΥΡΩ	905.217,71	765.602,39	657.223,12	
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	46.053,5987	44.482,2967	42.531,1141	
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΣΕ ΕΥΡΩ	19,6557	17,2114	15,4528	
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΣΕ USD	1.063.630,81	795.384,33	726.231,57	
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΣΕ USD	23,0955	17,8809	17,0753	

6. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

Α. ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την Εξαμηνιαία 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. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθώς δεν έχουν εκδοθεί σχετικές οδηγίες από τις αρμόδιες αρχές.

Β. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- Το Α.Κ. ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αναπτυγμένων Αγορών συστάθηκε την 10/03/2020. Το ενεργητικό του Α.Κ. διαιρείται σε μερίδια. Τα μερίδια διακρίνονται σε τέσσερις κατηγορίες (Classes). Κατηγορία μεριδίου Α (Class A), η οποία διατίθεται σε όλους τους επενδυτές, κατηγορία μεριδίου Β (Class B) η οποία διατίθεται σε επενδυτές που συναλλάσσονται με την Εταιρεία μέσω φυσικών και νομικών προσώπων που ανήκουν στο εκάστοτε δίκτυο διάθεσής της, κατηγορία μεριδίου Ι (Class I) η οποία διατίθεται μόνο σε θεσμικούς επενδυτές και κατηγορία μεριδίου Ε-USD (Class E-USD) η οποία διατίθεται σε όλους τους επενδυτές και τα μερίδια της οποίας αποτιμώνται και εκφράζονται σε νόμισμα Δολάριο Η.Π.Α. Τα μερίδια της ίδιας κατηγορίας είναι μεταξύ τους ίσης αξίας και παρέχουν ίδια δικαιώματα στους μεριδιούχους τους. Οι κατηγορίες μεριδίων διαφέρουν μεταξύ τους ως προς το ποσοστό της αμοιβής διαχείρισης η οποία βαρύνει το ενεργητικό τους και ως προς το ποσοστό της προμήθειας διάθεσης και εξαγοράς που βαρύνουν τους μεριδιούχους της κάθε κατηγορίας μεριδίων κατά την αγορά και την εξαγορά τους.
 - Οι αποδόσεις των μεριδίων και του σύνθετου δείκτη αναφοράς του Α.Κ. για την περίοδο 01/01/2026 έως 30/06/2026, έχουν ως εξής:
- | Κατηγορίες μεριδίου Α.Κ. | Απόδοση 01/01 - 30/06/2026 | Σύνθετος δείκτης αναφοράς Α.Κ. | Απόδοση 01/01 - 30/06/2026 |
|--|----------------------------|--|----------------------------|
| ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αναπτυγμένων Αγορών (Class A) | 19,95% | 50% S&P 500 Euro (SPLG500E),
50% Euro Stoxx 50 (SX5E) | 10,90% |
| ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αναπτυγμένων Αγορών (Class B) | 20,07% | | |
| ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αναπτυγμένων Αγορών (Class I) | 19,37% | | |
| ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αναπτυγμένων Αγορών (Class E-USD) | 16,02% | 50% S&P 500 (SPX), 50% Euro Stoxx 50 (SX5K) | 7,96% |
- Το 1^ο εξάμηνο του 2026 η επενδυτική πολιτική του Α.Κ. επικεντρώθηκε σε τοποθετήσεις σε ένα διαφοροποιημένο χαρτοφυλάκιο σε επιλεγμένες διεθνείς μετοχές εισηγμένες στις κυριότερες χρηματιστηριακές αγορές με έμφαση σε αυτές των Η.Π.Α. (42%) και χωρών της Ευρώζωνης με κυριότερες αυτές της Γαλλίας, Ολλανδίας, Ιταλίας, Γερμανίας, και Ισπανίας (συνολικά 38%). Οι επενδύσεις ανά νόμισμα κατανέμονται κατά 48% σε Ευρώ και 52% σε Δολάριο Η.Π.Α. Με ιστορικά στοιχεία, ο δείκτης P/E και η μερισματική απόδοση του μετοχικού χαρτοφυλακίου ήταν 45,8 και 1,8% αντίστοιχα.
 - Το Α.Κ. καταβάλλει στην Εταιρεία Διαχείρισης ετήσια αμοιβή διαχείρισης, η οποία υπολογίζεται ημερησίως επί του μέσου καθαρού ενεργητικού του Α.Κ. και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Κατά την περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026 η αμοιβή διαχείρισης υπολογίστηκε κατά αναλογία του ανωτέρω χρονικού διαστήματος για κάθε κατηγορία μεριδίου ως εξής: για την κατηγορία μεριδίου ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αναπτυγμένων Αγορών (Class A) με 2,00%, για την κατηγορία μεριδίου ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αναπτυγμένων Αγορών (Class B) με 2,25%, για την κατηγορία μεριδίου ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αναπτυγμένων Αγορών (Class E-USD) με 2,00% και για την κατηγορία μεριδίου ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αναπτυγμένων Αγορών (Class I) με 0,75%.
 - Το Α.Κ. καταβάλλει στην Εταιρεία Διαχείρισης αμοιβή επίδοσης (performance fee) για όλες τις κατηγορίες μεριδίων (Classes) ανερχόμενη σε ποσοστό μέχρι 20% επί της τυχόν θετικής διαφοράς μεταξύ της απόδοσης της καθαρής τιμής του μεριδίου του Α.Κ. και της απόδοσης του εκάστοτε ισχύοντος Δείκτη Αναφοράς. Στην περίοδο που καλύπτει η παρούσα έκθεση Δείκτης Αναφοράς έχει οριστεί ο σύνθετος δείκτης 50% S&P 500 Euro (SPLG500E), 50% Euro Stoxx 50 (SX5E). Στην περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026 καταλογίστηκε αμοιβή επίδοσης 0,88% στην κατηγορία μεριδίου ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αναπτυγμένων Αγορών (Class A), 0,53% στην κατηγορία μεριδίου ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αναπτυγμένων Αγορών (Class B), 1,98% στην κατηγορία μεριδίου ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αναπτυγμένων Αγορών (Class I) και 1,16% στην κατηγορία μεριδίου ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αναπτυγμένων Αγορών (Class E-USD).

Γ. ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- Οι εισηγμένες σε χρηματιστήρια μετοχές αποτιμήθηκαν στις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30/06/2026.
- Τα μερίδια των Διαπραγματεύσιμων Αμοιβαίων Κεφαλαίων (ETFs) εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30/06/2026.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην Κανονιστική Πράξη 0006/2009 της ΕΑΤΕ, ανέρχεται, κατά την 30/06/2026, σε €7.145.093,11. Δεν πραγματοποιήθηκε επιμέτρηση εύλογων αξιών βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων/εισορών που έχουν ή όχι παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.
- Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε ΕΥΡΩ έγινε με βάση τις τιμές του Δελτίου Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30/06/2026.
- Οι αγορές/πωλήσεις χρεογράφων καταχωρίζονται, σε αναμονή των σχετικών επιβεβαιώσεων, στην αποτίμηση της επόμενης ημέρας από την ημέρα εκτέλεσής τους.

Δ. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία χρησιμοποιεί για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης του χαρτοφυλακίου σε κίνδυνο την μεθοδολογία της Σχετικής Δυνητικής Ζημιάς (Relative VaR). Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου είναι τα εξής:

Χαρτοφυλάκιο αναφοράς (X.A.)		50% S&P 500 Euro (SPLG500E) 50% Euro Stoxx 50 (SX5E)				
Εσωτερικό όριο VaR (%)	Χαμηλότερη τιμή Relative VaR	Υψηλότερη τιμή Relative VaR	Μέση τιμή Relative VaR	Διάστημα εμπιστοσύνης (conf.level)	Περίοδος διακράτησης (holding per)	Περίοδος παρατηρήσεων (observation per)
200% του VaR του X.A.	84%	124%	107%	99%	1 ημέρα	1 έτος (250 παρατηρήσεις)

Ε. ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΑΕΙΦΟΡΙΑΣ – ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2019/2088

- Το Α.Κ. δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αιεφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.
- Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) η Εταιρεία δηλώνει ότι προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη της τις δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2026-30/06/2026 ως προς τους εν λόγω παράγοντες για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο Α.Κ. και, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.
- Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία δηλώνει ότι οι υποκείμενες επενδύσεις του Α.Κ. δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

ΣΤ. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Κατά την περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026, δεν έγινε χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων, κατά συνέπεια το επίπεδο μόχλευσης του Α.Κ. είναι μηδενικό.
- Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% του Καθαρού Ενεργητικού του Α.Κ., σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012. Οι επενδύσεις σε ομίλους εταιρειών κατανέμονται ως εξής:

Όμιλος εταιρειών	Επενδύσεις	ISIN	% ενεργητικού
ENEL GROUP	ENEL SpA	IT0003128367	1,05%
	ENDESA SA	ES0130670112	0,93%
ΣΥΝΟΛΟ			1,98%

- Η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει Πολιτική Ενεργού Συμμετοχής κατ' εφαρμογή των διατάξεων των άρθρων 26δ και 32 του Ν.4706/2020. Στην περίοδο 01/01/2026– 30/06/2026, η Διαχειρίστρια Εταιρεία συμμετείχε στις Γενικές Συνελεύσεις των περισσότερων από τις εκδότριες εταιρείες των μετοχών του χαρτοφυλακίου του Α/Κ στις οποίες είχε αξιολογή συμμετοχή και άσκησε τα δικαιώματα ψήφου.

Αθήνα, 26 Αυγούστου 2026

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ

Τράπεζα Eurobank Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΕΙΡΗΝΗ ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΜΑΡΙΝΑ ΚΟΚΛΑ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΓΓΕΛΟΣ ΠΟΛΙΤΗΣ

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

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

**Προς τη Διοίκηση της «ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ»
για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATHOS Discovery
Διεθνές Μετοχικό Αναπτυσσόμενων Αγορών»**

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως της περιόδου που έληξε την 30 η Ιουνίου 2026 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αναπτυσσόμενων Αγορών», που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία «ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και περιλαμβάνει τον Ισολογισμό 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 «ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αναπτυσσόμενων Αγορών» κατά την 30^η Ιουνίου 2026 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση στη σημείωση της παραγράφου Α 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 Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς όπως ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης 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 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 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 Αυγούστου 2026

Νικόλαος Αθ. Συκάς
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 27541

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

Απ. Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 599/23-12-2024

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ της 30ής ΙΟΥΝΙΟΥ 2026 (Περίοδος 01/01/2026-30/06/2026)
(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

	ISIN	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ						
ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
Η.Π.Α - ΝΕΑ ΥΟΡΚΗ (USD)						
NASDAQ (USD)						
BRIGHTSPRING HEALTH SERVICES INC.	US10950A1060	825	61,2076	50,496,31		
CENTRAL BANCOMPANY INC.-CL A	US1524131000	1.670	26,6632	44.527,47		
THE VITA COCO COMPANY INC.	US92846Q1076	639	58,0481	37.092,73		
LINDE PLC	IE000S9YS762	93	455,4502	42.356,87		
CSX CORP.	US1264081035	1.008	41,7149	42.048,66		
ILLUMINA INC.	US4523271090	292	154,3180	45.060,87		
J.B. HUNT TRANSPORT SERVICES INC.	US4456581077	166	254,0196	42.167,26		
LAMAR ADVERTISING CO.-CL A	US5128161099	313	136,8966	42.848,64		
ROSS STORES INC.	US7782961038	216	186,8088	40.350,71		
ROYALTY PHARMA PLC-CL A	GB00BMVP7Y09	852	49,2101	41.927,01		
SANDISK CORP.	US80004C2008	31	1.995,5503	61.862,06		
TTM TECHNOLOGIES INC.	US87305R1095	284	164,1390	46.615,48		
UNITED FIRE GROUP INC.	US9103401082	1.048	46,0242	48.233,39		
ΣΥΝΟΛΟ NASDAQ (USD)				585.587,46	43,22%	43,43%
NYSE (USD)						
ASSURANT INC.	US04621X1081	184	235,6767	43.364,51		
ARAMARK	US03852U1060	887	49,9386	44.295,51		
ASE TECHNOLOGY HOLDING CO. LTD.-ADR	US00215W1009	1.399	39,5998	55.400,11		
A10 NETWORKS INC.	US0021211018	1.550	32,7892	50.823,24		
ARCHER-DANIELS-MIDLAND COMPANY (ADM)	US0394831020	585	67,0528	39.225,91		
CARDINAL HEALTH INC.	US14149Y1082	230	208,4957	47.954,01		
CVS HEALTH CORP.	US1266501006	494	90,7934	44.851,94		
ELI LILLY & CO.	US5324571083	42	1.052,6857	44.212,80		
VALERO ENERGY CORP.	US91913Y1001	186	228,5765	42.515,22		
TOTALENERGIES SE	FR0000120271	522	68,2464	35.624,64		
MERCURY GENERAL CORP.	US5894001008	467	93,5756	43.699,79		
MARATHON PETROLEUM CORP.	US56585A1025	180	224,3901	40.390,21		
NUCOR CORP.	US6703461052	187	195,4976	36.558,06		
REX AMERICAN RESOURCES CORP.	US7616241052	1.055	39,6261	41.805,56		
THE TORONTO-DOMINION BANK	CA8911605092	421	106,5736	44.867,50		
VIRTU FINANCIAL INC.-CL A	US9282541013	908	52,2819	47.471,97		
ΣΥΝΟΛΟ NYSE (USD)				703.060,98	51,89%	52,14%
NYSE AMERICAN (USD)						
NATIONAL HEALTHCARE CORP.	US6359061008	246	185,5011	45.633,28		
ΣΥΝΟΛΟ NYSE AMERICAN (USD)				45.633,28		
ΣΥΝΟΛΟ Η.Π.Α. - ΝΕΑ ΥΟΡΚΗ (USD)				1.334.281,72	98,49%	98,96%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				1.334.281,72	98,49%	98,96%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				1.334.281,72	98,49%	98,96%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ				1.334.281,72	98,49%	98,96%
II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΩΦΕΩΣ			Μονάδες σε ξένο νόμισμα	Τρέχουσα τιμή μονάδας σε ΕΥΡΩ		
-EUR			-	-	10.250,56	
-USD			8.946,30	0,8777	7.851,77	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ					18.102,33	1,34%
18.102,33					1,34%	1,34%
III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
I. ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ					1.656,60	
II. ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ					443,70	
-USD		269,54	0,8777		236,57	
III. ΠΡΟΠΛΗΡΩΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ					77,68	
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ					2.414,55	0,18%
2.414,55					0,18%	0,18%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III)				1.354.798,60	100,00%	100,48%
1.354.798,60					100,00%	100,48%
IV. ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ						
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ					3.205,92	
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ					2.645,90	
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					664,44	
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ					6.516,26	0,48%
6.516,26					0,48%	0,48%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III-IV)				1.348.282,34	99,52%	100,00%
1.348.282,34					99,52%	100,00%
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)						
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)		ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 30/06/2026	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 30/06/2026	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΣΕ USD 30/06/2026		
ATHOS - KM Cube - SkyNet US Equities Fund (Class A)		68.066,9152	10,9661			
ATHOS - KM Cube - SkyNet US Equities Fund (Class B)		1.050,0000	10,8497			
ATHOS - KM Cube - SkyNet US Equities Fund (Class I)		50.940,0866	11,0755			
ATHOS - KM Cube - SkyNet US Equities Fund (Class E-USD)		2.395,7834	10,9662	12,4949		

2.1. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 30ής ΙΟΥΝΙΟΥ 2026

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	30/6/2026	31/12/2025	31/12/2024
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	1.334.281,72	950.455,83	-
Καταθέσεις σε τράπεζες	18.102,33	32.086,79	300.958,77
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	2.414,55	1.911,32	5,17
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	1.354.798,60	984.453,94	300.963,94
Υποχρεώσεις	(6.516,26)	(3.871,34)	(46,57)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.348.282,34	980.582,60	300.917,37
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)			
ATHOS - KM Cube - SkyNet US Equities Fund (Class A)			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	746.430,04	518.124,93	146.426,57
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	68.066,9152	61.391,5272	14.640,0000
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	10,9661	8,4397	10,0018
ATHOS - KM Cube - SkyNet US Equities Fund (Class B)			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	11.392,17	8.798,64	10.501,50
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	1.050,0000	1.050,0000	1.050,0000
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	10,8497	8,3797	10,0014
ATHOS - KM Cube - SkyNet US Equities Fund (Class I)			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	564.187,44	433.439,23	120.027,12
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	50.940,0866	50.940,0866	12.000,0000
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	11,0755	8,5088	10,0023
ATHOS - KM Cube - SkyNet US Equities Fund (Class E-USD)			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων σε Ευρώ	26.272,69	20.219,80	23.962,18
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων σε USD	29.935,11	23.758,27	24.894,31
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	2.395,7834	2.395,7834	2.395,7834
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο σε Ευρώ	10,9662	8,4397	10,0018
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο σε USD	12,4949	9,9167	10,3909
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	1.334.281,72	950.455,83	-
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	-	-	-
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	-	-	-
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι και μη τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περτυτώσεις (1), (2) και (3)	-	-	-
Σύνολο χαρτοφυλακίου	1.334.281,72	950.455,83	-

2.2. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	01/01-30/06/2026	01/01-30/06/2025	01/01-30/06/2024
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / μερίσματα και τόκοι	7.226,00	5.413,27	
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	199.976,07	(190.491,87)	
Έσοδα/(Έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	6.236,01	(99.696,67)	
Λοιπά έσοδα	27,10	-	
Αμοιβή διαχείρισης	(8.689,26)	(6.127,90)	
Αμοιβή επίδοσης	(1.270,68)	-	
Αμοιβή και προμήθειες Θεματοφύλακα	(711,73)	(538,84)	
Αμοιβή υπηρεσιών διοίκησης αμοιβαίων κεφαλαίων	(474,49)	(359,33)	
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων	(9.173,53)	(8.351,33)	
Αμοιβή ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών	(597,86)	(92,06)	
Λοιπά έξοδα και φόροι	(7.201,25)	(6.227,73)	
Καθαρό εισόδημα περιόδου	185.346,38	(306.472,46)	
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	73.000,00	1.214.000,00	
Εξαγορές μεριδίων	(10.341,62)	(328.821,64)	
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	119.694,98	20.341,67	
Σύνολο περιόδου	182.353,36	905.520,03	
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου (A+B)	367.699,74	599.047,57	

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 30/06/2026	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/2025	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 30/06/2026	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/2025	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	1.334.281,72	950.455,83	40,38%	1.192.643,65	928.255,93	28,48%
ΣΥΝΟΛΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	1.334.281,72	950.455,83	40,38%	1.192.643,65	928.255,93	28,48%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ,ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
ATHOS - KM Cube - SkyNet US Equities Fund (Class A)	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	61.391,5272
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	7.703,7603
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	(1.028,3723)
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	68.066,9152
ATHOS - KM Cube - SkyNet US Equities Fund (Class B)	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	1.050,0000
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	-
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	-
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	1.050,0000
ATHOS - KM Cube - SkyNet US Equities Fund (Class I)	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	50.940,0866
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	-
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	-
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	50.940,0866
ATHOS - KM Cube - SkyNet US Equities Fund (Class E-USD)	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	2.395,7834
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	-
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	-
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	2.395,7834
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2026	122.452,7852
II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2025	1.178.449,65
ΠΛΕΟΝ: Αξία διαθέσεων μεριδίων 01/01-30/06/2026	73.000,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία εξαγορών μεριδίων 01/01-30/06/2026	(10.341,62)
Κέρδη/Ζημιές προηγούμενης χρήσεως κεφαλαιοπονηθέντα	(219.892,47)
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2026	1.021.215,56

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		ΑΣΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
Α. ΠΡΟΣΟΔΟΙ		
Έσοδα χρεογράφων		7.221,14
Τόκοι		4,86
ΣΥΝΟΛΟ		7.226,00
Β. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων		330.292,66
ΜΕΙΟΝ: Ζημιές από αγοραπωλησίες χρεογράφων		(130.316,59)
ΣΥΝΟΛΟ		199.976,07
Γ. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΑΠΟ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
Κέρδη από συναλλαγματικές διαφορές		31.535,27
ΜΕΙΟΝ: Ζημιές από συναλλαγματικές διαφορές		(25.299,26)
ΣΥΝΟΛΟ		6.236,01
Δ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ		
Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		27,10
ΜΕΙΟΝ: Έξοδα προηγούμενων χρήσεων		(0,82)
ΣΥΝΟΛΟ		26,28
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ)		213.464,36
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ		
Αμοιβή διαχείρισης		8.689,26
Αμοιβή επίδοσης		1.270,68
Αμοιβή και προμήθειες Θεματοφύλακα		711,73
Αμοιβή υπηρεσιών διοίκησης αμοιβαίων κεφαλαίων		474,49
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων		9.173,53
Αμοιβή ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών		597,86
Φόροι, τέλη		6.541,39
Λοιπά έξοδα		659,04
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ		28.117,98
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ		185.346,38
IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		ΑΣΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
Τρέχουσα αξία μετοχών εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού		1.334.281,72
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού		1.192.643,65
Ανατίμηση επενδύσεων επί μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού		141.638,07
Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων		8.088,34
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων		8.006,01
Ανατίμηση αξίας ξένων νομισμάτων		82,33
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		141.720,40

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (II+III+IV)	1.348.282,34
--	--------------

5. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)	2025	2024	2023
ATHOS - KM Cube - SkyNet US Equities Fund (Class A)			
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	518.124,93	146.426,57	
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	61.391,5272	14.640,0000	
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	8,4397	10,0018	
ATHOS - KM Cube - SkyNet US Equities Fund (Class B)			
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	8.798,64	10.501,50	
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	1.050,0000	1.050,0000	
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	8,3797	10,0014	
ATHOS - KM Cube - SkyNet US Equities Fund (Class I)			
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	433.439,23	120.027,12	
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	50.940,0866	12.000,0000	
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	8,5088	10,0023	
ATHOS Discovery Διεθνές Μετοχικό Αν. Αγορών (Class E-USD)			
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	20.219,80	23.962,18	
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	2.395,7834	2.395,7834	
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	8,4397	10,0018	
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΣΕ USD	23.758,27	24.894,31	
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΣΕ USD	9,9167	10,3909	

6. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

Α. ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την Εξαμηνιαία 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. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθώς δεν έχουν εκδοθεί σχετικές οδηγίες από τις αρμόδιες αρχές.

Β. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- Το Α.Κ. ATHOS-KM Cube-SkyNet US Equities συστάθηκε την 27/12/2024. Το ενεργητικό του Α.Κ. διαιρείται σε μερίδια. Τα μερίδια διακρίνονται σε τέσσερις κατηγορίες (Classes). Κατηγορία μεριδίου Α (Class A) , η οποία διατίθεται σε όλους τους επενδυτές, κατηγορία μεριδίου Β (Class B) η οποία διατίθεται σε επενδυτές που συναλλάσσονται με την Εταιρεία μέσω φυσικών και νομικών προσώπων που ανήκουν στο εκάστοτε δίκτυο διάθεσής της, κατηγορία μεριδίου Ι (Class I) η οποία διατίθεται μόνο σε θεσμικούς επενδυτές και κατηγορία μεριδίου E-USD (Class E-USD) η οποία διατίθεται σε όλους τους επενδυτές και τα μερίδια της οποίας αποτιμώνται και εκφράζονται σε νόμισμα Δολάριο Η.Π.Α. Τα μερίδια της ίδιας κατηγορίας είναι μεταξύ τους ίσης αξίας και παρέχουν ίδια δικαιώματα στους μεριδιούχους τους. Οι κατηγορίες μεριδίων διαφέρουν μεταξύ τους ως προς το ποσοστό της αμοιβής διαχείρισης η οποία βαρύνει το ενεργητικό τους και ως προς το ποσοστό της προμήθειας διάθεσης και εξαγοράς που βαρύνουν τους μεριδιούχους της κάθε κατηγορίας μεριδίων κατά την αγορά και την εξαγορά τους.

- Οι αποδόσεις των μεριδίων και του σύνθετου δείκτη αναφοράς του Α.Κ. για την περίοδο 01/01/2026 έως 30/06/2026 έχουν ως εξής:

Κατηγορίες μεριδίου Α.Κ.	Απόδοση 01/01 - 30/06/2026	Σύνθετος δείκτης αναφοράς Α.Κ.	Απόδοση 01/01 -30/06/2026
ATHOS-KM Cube-SkyNet US Equities (Class A)	29,93%	S&P 500 Equal Weight Euro (SPXEWCEP)	14,14%
ATHOS-KM Cube-SkyNet US Equities (Class B)	29,48%		
ATHOS-KM Cube-SkyNet US Equities (Class I)	30,17%		
ATHOS-KM Cube-SkyNet US Equities (Class E-USD)	26,00%	S&P 500 Equal Weight (SPW)	11,11%

- Το 1^ο εξάμηνο του 2026 η επενδυτική πολιτική του Α.Κ. επικεντρώθηκε σε τοποθετήσεις σε ένα διαφοροποιημένο χαρτοφυλάκιο σε επιλεγμένες μετοχές εισηγμένες στις χρηματιστηριακές αγορές των Η.Π.Α. με έμφαση στους κλάδους των φαρμάκων και των υπηρεσιών υγείας, των χρηματοοικονομικών υπηρεσιών, της τεχνολογίας & πληροφορικής, της βιομηχανίας, της ενέργειας, των καταναλωτικών αγαθών & υπηρεσιών. Με ιστορικά στοιχεία, ο δείκτης P/E και η μερισματική απόδοση του μετοχικού χαρτοφυλακίου ήταν 23,5 και 1,4% αντίστοιχα.
- Το Α.Κ. καταβάλει στην Εταιρεία Διαχείρισης ετήσια αμοιβή διαχείρισης, η οποία υπολογίζεται ημερησίως επί του μέσου καθαρού ενεργητικού του Α.Κ. και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Κατά την περίοδο 01/01/2026-30/06/2026 η αμοιβή διαχείρισης υπολογίστηκε κατά αναλογία του ανωτέρω χρονικού διαστήματος για κάθε κατηγορία μεριδίου ως εξής: για την κατηγορία μεριδίου ATHOS-KM Cube-SkyNet US Equities (Class A) με 1,80%, για την κατηγορία μεριδίου ATHOS-KM Cube-SkyNet US Equities (Class B) με 2,50%, για την κατηγορία μεριδίου ATHOS-KM Cube-SkyNet US Equities (Class E-USD) με 1,80% και για την κατηγορία μεριδίου ATHOS-KM Cube-SkyNet US Equities (Class I) με 1,00%.
- Το Α.Κ. καταβάλει στην Εταιρεία Διαχείρισης αμοιβή επίδοσης (performance fee) για όλες τις κατηγορίες μεριδίων (Classes) ανερχόμενη σε ποσοστό μέχρι 20% επί της τυχόν θετικής διαφοράς μεταξύ της απόδοσης της καθαρής τιμής του μεριδίου του Α.Κ. και της απόδοσης του εκάστοτε ισχύοντος Δείκτη Αναφοράς. Στην περίοδο που καλύπτει η παρούσα έκθεση Δείκτης Αναφοράς έχει οριστεί ο δείκτης S&P 500 Equal Weight Euro (SPXEWCEP). Στην περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026 καταλογίσθηκε αμοιβή επίδοσης 0,25% στην κατηγορία μεριδίου ATHOS-KM Cube-SkyNet US Equities (Class I). Δεν επιτεύχθηκε αμοιβή επίδοσης στις υπόλοιπες κατηγορίες μεριδίων του αμοιβαίου κεφαλαίου.

Γ. ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- Οι εισηγμένες σε χρηματιστήρια μετοχές αποτιμήθηκαν στις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30/06/2026.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην Κανονιστική Πράξη 0006/2009 της ΕΛΤΕ, ανέρχεται, κατά την 30/06/2026, σε €1.334.281,72. Δεν πραγματοποιήθηκε επιμέτρηση εύλογων αξιών βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων/εισορών που έχουν ή όχι παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.
- Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε ΕΥΡΩ έγινε με βάση τις τιμές του Δελτίου Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30/06/2026.
- Οι αγορές/πωλήσεις χρεογράφων καταχωρίζονται, σε αναμονή των σχετικών επιβεβαιώσεων, στην αποτίμηση της επόμενης ημέρας από την ημέρα εκτέλεσής τους.

Δ. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία χρησιμοποιεί για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης του χαρτοφυλακίου σε κίνδυνο την μεθοδολογία της Σχετικής Δυννητικής Ζημιάς (Relative VaR). Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου είναι τα εξής:

Χαρτοφυλάκιο αναφοράς (X.A.)		S&P 500 Equal Weight Euro (SPXEWCEP)				
Εσωτερικό όριο VaR (%)	Χαμηλότερη τιμή Relative VaR	Υψηλότερη τιμή Relative VaR	Μέση τιμή Relative VaR	Διάστημα εμπιστοσύνης (conf.level)	Περίοδος διακράτησης (holding per)	Περίοδος παρατηρήσεων (observation per)
200% του VaR του X.A.	62%	106%	85%	99%	1 ημέρα	1 έτος (250 παρατηρήσεις)

Ε. ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΑΕΙΦΟΡΙΑΣ – ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2019/2088

- Το Α.Κ. δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αιεφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.
- Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) η Εταιρεία δηλώνει ότι προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη της τις δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αιεφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2026-30/06/2026 ως προς τους εν λόγω παράγοντες για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο Α.Κ. και, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αιεφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αιεφορίας.
- Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία δηλώνει ότι οι υποκείμενες επενδύσεις του Α.Κ. δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

ΣΤ. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Κατά την περίοδο 01/01/2026-30/06/2026, δεν έγινε χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων, κατά συνέπεια το επίπεδο μόχλευσης του Α.Κ. είναι μηδενικό.
- Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% του Καθαρού Ενεργητικού του Α.Κ., σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012.

Αθήνα, 26 Αυγούστου 2026

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ

Τράπεζα Eurobank Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΕΙΡΗΝΗ ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΜΑΡΙΝΑ ΚΟΚΛΑ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΓΓΕΛΟΣ ΠΟΛΙΤΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

**Προς τη Διοίκηση της «ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ»
για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATHOS – KM Cube
– SkyNet US Equities»**

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως της περιόδου που έληξε την 30 η Ιουνίου 2026 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ATHOS – KM Cube – SkyNet US Equities», που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία «ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και περιλαμβάνει τον Ισολογισμό 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 «ATHOS – KM Cube – SkyNet US Equities» κατά την 30^η Ιουνίου 2026 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση στη σημείωση της παραγράφου Α 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 Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς όπως ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης 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 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 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 Αυγούστου 2026

Νικόλαος Αθ. Συκάς
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 27541

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

Global Balanced Fund - (πρώην GMM WORLD BALANCED FUND)

Απ. Ε.Κ. 27/06.11.1994 (ΦΕΚ Β/958/22.12.1994)

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ της 30ής ΙΟΥΝΙΟΥ 2026 (Περίοδος 01/01/2026-30/06/2026)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099 /2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

			ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ
	ISIN	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΕΥΡΩ	ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
Ι. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ						
Α. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS						
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
CREDIABANK ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΡΑΠΕΖΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (ΚΟ)	GRS001003052	10.000	1,1480	11.480,00		
EUROBANK (ΚΟ)	GRS829003003	3.000	4,1650	12.495,00		
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ (ΚΟ)	GRS831003009	1.500	9,0880	13.632,00		
ΣΥΝΟΛΟ				37.607,00	2,21%	2,23%
ΤΑΞΙΔΙΑ ΚΑΙ ΑΝΑΨΥΧΗ						
INTRALOT Α.Ε. (ΚΟ)	GRS343313003	13.000	1,1850	15.405,00		
ΣΥΝΟΛΟ				15.405,00	0,91%	0,91%
ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛ. ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ (ΚΟ)	GRS426003000	400	38,3800	15.352,00		
ΣΥΝΟΛΟ				15.352,00	0,90%	0,91%
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ						
ΑΒΑΞ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS213213002	5.000	3,4900	17.450,00		
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS145003000	500	44,0000	22.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ				39.450,00	2,32%	2,34%
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ						
ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS518003009	2.000	4,6500	9.300,00		
Ε.Υ.Δ.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ)	GRS359353000	1.200	10,7400	12.888,00		
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ ΑΕ (ΚΟ)	GRS434003000	1.500	23,0000	34.500,00		
ΣΥΝΟΛΟ				56.688,00	3,33%	3,36%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS				164.502,00	9,68%	9,74%
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)						
FXD-150633-10Y-4,25%	GR0124039737	800	106,7090	85.367,20		
ΣΥΝΟΛΟ				85.367,20	5,02%	5,06%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS						
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 14/12/2028, 2,3% FIXED	GRC145121CD2	200	96,8928	19.378,56		
LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 21/7/2027, 3,4%, FIXED	GRC2451207D1	500	99,5445	49.772,25		
ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 16/11/2028, 2,45%, FIXED	GRC281121BD8	500	96,5500	48.275,00		
BALLY'S INTRALOT Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 27/2/2029, 6%, FIXED	GRC3431242B5	500	102,4207	51.210,35		
METLEN ENERGY & METALS Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 10/7/2030, 4%, FIXED	GRC3931237D6	500	99,6525	49.826,25		
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ (Μη μετατρέψιμο) 23/3/2028, 1,9%, FIXED	GRC4261213D5	500	97,6411	48.820,55		
ΑΚΤΟΡ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 15/12/2030, 4,7% FIXED	GRC432125CB9	250	101,8722	25.468,05		
ΠΡΟΝΤΕΑ ΑΕΕΑΠ (Μη μετατρέψιμο) 20/7/2028, 2,3%, FIXED	GRC5091217D9	500	97,0444	48.522,20		
ΝΟΒΑΛ ΠΡΟΠΕΡΤΥ ΑΕΕΑΠ (Μη μετατρέψιμο) 6/12/2028, 2,65%, FIXED	GRC824121CD0	200	96,6000	19.320,00		
ΣΥΝΟΛΟ				360.593,21	21,21%	21,36%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				610.462,41	35,91%	36,16%
Β. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS						
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ						
VIOHALCO SA/NV (ΚΑ)	BE0974271034	1.700	19,2000	32.640,00		
ΣΥΝΟΛΟ				32.640,00	1,92%	1,93%
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ						
METLEN PLC (ΚΟ)	GB008TQGS779	400	40,8000	16.320,00		
ΣΥΝΟΛΟ				16.320,00	0,96%	0,97%
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
BANK OF CYPRUS HOLDINGS PLC (ΚΟ)	IE00BD5B1Y92	1.500	9,5650	14.347,50		
ΣΥΝΟΛΟ				14.347,50	0,84%	0,85%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS				63.307,50	3,72%	3,75%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΓΑΛΛΙΑ - ΠΑΡΙΣΙ (EUR)						
DASSAULT AVIATION SA	FR0014004L86	30	287,2000	8.616,00		
BNP PARIBAS SA	FR0000131104	150	102,1400	15.321,00		
COMPAGNIE DE SAINT GOBAIN SA	FR0000125007	100	79,1600	7.916,00		
AIRBUS SE	NL0000235190	70	194,5400	13.617,80		
SCHNEIDER ELECTRIC SE	FR0000121972	65	285,4000	18.551,00		
STMICROELECTRONICS NV	NL0000226223	400	64,4900	25.796,00		
TOTALENERGIES SE	FR0000120271	200	68,0300	13.606,00		
VEOLIA ENVIRONNEMENT SA	FR0000124141	350	36,4400	12.754,00		
VINCI SA	FR0000125486	100	127,8000	12.780,00		
ΣΥΝΟΛΟ				128.957,80	7,59%	7,64%
ΓΕΡΜΑΝΙΑ - ΦΡΑΓΚΦΟΥΡΤΗ (EUR)						
ALLIANZ SE	DE0008404005	45	414,1000	18.634,50		
DAIMLER TRUCK HOLDING AG	DE000DTROCK8	300	42,2000	12.660,00		
LINDE PLC	IE00059Y5762	40	454,6000	18.184,00		
SAP SE	DE0007164600	130	134,0000	17.420,00		
SIEMENS AG	DE0007236101	60	281,1500	16.869,00		
ΣΥΝΟΛΟ				83.767,50	4,93%	4,96%
ΙΣΠΑΝΙΑ - ΜΑΔΡΙΤΗ (EUR)						
BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA SA	ES0113211835	500	21,8700	10.935,00		
ΣΥΝΟΛΟ				10.935,00	0,64%	0,65%
ΙΤΑΛΙΑ - ΜΙΛΑΝΟ (EUR)						
INTESA SAN PAOLO SpA	IT0000072618	2.500	5,9900	14.975,00		
UNICREDIT SpA	IT0005239360	180	78,2600	14.086,80		
PRYSMIAN SpA	IT0004176001	140	146,0500	20.447,00		
ΣΥΝΟΛΟ				49.508,80	2,91%	2,93%
ΟΛΛΑΝΔΙΑ - ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ (EUR)						
ASML HOLDING NV	NL0010273215	12	1721,4000	20.656,80		
ARCELORMITTAL SA	LU1598757687	300	52,7000	15.810,00		
SHELL PLC	GB00BP6MXD84	400	34,0650	13.626,00		
ΣΥΝΟΛΟ				50.092,80	2,95%	2,97%
Η.Π.Α - ΝΕΑ ΥΟΡΚΗ (USD)						
NASDAQ (USD)						
AGNC INVESTMENT CORP.	US00123Q1040	300	9,5664	2.869,93		
ADVANCED MICRO DEVICES INC. (AMD)	US0079031078	70	509,8386	35.688,70		
CONSTELLATION ENERGY CORP.	US2103771097	40	217,9833	8.719,33		
AMAZON COM INC.	US0231351067	70	209,1803	14.642,62		
ANALOG DEVICES INC.	US0326541051	40	348,5783	13.943,13		
BROADCOM INC.	US11135F1012	35	331,5340	11.603,69		
ALPHABET INC.-CL A	US02079K3059	80	313,6475	25.091,80		
MARVELL TECHNOLOGY INC.	US5738741041	100	261,4446	26.144,46		
MICRON TECHNOLOGY INC.	US5951121038	30	1013,0683	30.392,05		

					ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
		ISIN	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	
MICROSOFT CORP.		US5949181045	48	327,3829	15.714,38	
META PLATFORMS INC.		US30303M1027	25	494,3744	12.359,36	
OMNICELL INC.		US68213N1090	200	36,4403	7.288,05	
ROYALTY PHARMA PLC-CL A		GB00BMVP7Y09	200	49,2101	9.842,02	
ΣΥΝΟΛΟ NASDAQ (USD)					214.299,52	12,61%
NYSE (USD)						12,69%
ARISTA NETWORKS INC.		US0404132054	120	149,0960	17.891,52	
CITIGROUP INC.		US1729674242	140	122,8366	17.197,12	
GE AEROSPACE CO.		US3696043013	50	328,0060	16.400,30	
INTERNATIONAL BUSINESS MACHINE CORP.		US4592001014	65	246,8054	16.042,35	
JP MORGAN CHASE & CO.		US46625H1005	50	287,2828	14.364,14	
THE KROGER CO.		US5010441013	150	48,7362	7.310,43	
LABCORP HOLDINGS INC.		US5049221055	55	245,7435	13.515,89	
ELI LILLY & CO.		US5324571083	14	1052,6857	14.737,60	
TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFACTURING CO. - ADR		US8740391003	40	419,1418	16.765,67	
WALMART INC.		US9311421039	100	99,4032	9.940,32	
PG&E CORP.		US69331C1080	600	14,7622	8.857,29	
TAPESTRY INC.		US8760301072	100	128,4711	12.847,11	
UBER TECHNOLOGIES INC.		US90353T1007	140	63,3316	8.866,42	
ΣΥΝΟΛΟ NYSE (USD)					174.736,16	10,28%
OTC MARKETS (USD)						10,35%
SOFTBANK GROUP CORP.-ADR		US83404D1090	900	16,5175	14.865,72	
ΣΥΝΟΛΟ OTC MARKETS (USD)					14.865,72	0,87%
ΣΥΝΟΛΟ Η.Π.Α. - ΝΕΑ ΥΟΡΚΗ (USD)					403.901,40	23,76%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					727.163,30	42,78%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Α) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ						
OPTIMA BANK SA 30/9/2035, 5.5%, VARIABLE		XS3104415545	1.000	102,8090	102.809,00	
ΣΥΝΟΛΟ					102.809,00	6,05%
Β) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						6,09%
MTU AERO ENGINES AG, 3,875%, 18/9/2031, FIXED		XS2887896574	180	102,6300	18.473,40	
ΣΥΝΟΛΟ					18.473,40	1,09%
Γ) ΚΡΑΤΙΚΑ & ΥΠΕΡΕΘΝΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						1,09%
REPUBLIC OF SERBIA 6/5/2031, 4,25%, FIXED		XS3363425383	1000	100,1530	100.153,00	
ΣΥΝΟΛΟ					100.153,00	
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΕΣ ΑΓΟΡΕΣ					221.435,40	13,03%
ΜΕΡΙΔΙΑ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ETFs) ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						13,12%
ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS IMI UCITS ETF (Acc)		IE00BKM4GZ66	200	48,9293	9.785,85	
WISDOM TREE STRATEGIC METALS AND RARE EARTHS MINERS UCITS ETF (USD Acc)		IE000KH9DX6	250	47,5800	11.895,00	
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ETFs) ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					21.680,85	1,28%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					1.033.587,05	60,81%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ					1.644.049,46	96,72%
II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΩΦΕΩΣ			Μονάδες σε ξένο νόμισμα	Τρέχουσα τιμή μονάδας σε ΕΥΡΩ		
-EUR			-	-	9.706,86	
-GBP			0,16	1,1604	0,19	
-USD			37.909,29	0,8777	33.271,27	
-SEK			0,02	0,0901	-	
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ					42.978,32	2,53%
III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
I. ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ					1.947,18	
II. ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ						
-EUR					1.345,75	
-USD			104,20	0,8777	91,45	
III. ΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ					9.277,78	
IV. ΠΡΟΠΛΗΡΩΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ					100,98	
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ					12.763,14	0,75%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III)					1.699.790,92	100,00%
IV. ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ						
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ					8.846,56	
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ					2.052,71	
III.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					680,12	
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ					11.579,39	0,68%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III-IV)					1.688.211,53	99,32%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III-IV)					1.688.211,53	100,00%

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ (CLASS)		
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 30/06/2026	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 30/06/2026
GMM - Global Balanced Fund (Class GMM) - <i>πρώην GMM WORLD BALANCED FUND</i>	126.537,0745	7,8428
RESET - Global Balanced Fund (Class RESET)	59.029,5455	11,7874

2.1. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 30ής ΙΟΥΝΙΟΥ 2026

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ		
	30/06/2026	31/12/2025	31/12/2024
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	1.644.049,46	1.236.052,73	1.759.156,12
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	-	-	-
Καταθέσεις σε τράπεζες	42.978,32	36.331,75	12.219,66
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	12.763,14	6.790,70	19.020,46
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	1.699.790,92	1.279.175,18	1.790.396,24
Υποχρεώσεις	(11.579,39)	(5.513,95)	(10.132,52)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	1.688.211,53	1.273.661,23	1.780.263,72
KATHΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)			
GMM - Global Balanced Fund (Class GMM) - πρώην GMM WORLD BALANCED FUND			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	992.406,78	897.871,29	1.780.263,72
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	126.537,0745	126.537,0745	264.702,2685
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	7,8428	7,0957	6,7255
RESET - Global Balanced Fund (Class RESET)			
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	695.804,75	375.789,9400	-
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	59.029,5455	35.211,9361	-
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	11,7874	10,6722	-
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	1.337.246,86	1.054.671,11	951.808,92
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	306.802,60	181.381,62	807.347,20
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	-	-	-
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι και μη τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2) και (3)	-	-	-
Σύνολο χαρτοφυλακίου	1.644.049,46	1.236.052,73	1.759.156,12

2.2. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ		
	01/01-30/06/2026	01/01-30/06/2025	01/01-30/06/2024
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / μερίσματα και τόκοι	22.386,73	22.555,69	29.308,30
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	13.276,79	60.257,94	(13.706,99)
Έσοδα/(Έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	21,70	(13.293,76)	(2.443,97)
Λοιπά έσοδα	37,00	353,90	-
Αμοιβή διαχείρισης	(19.073,64)	(17.528,35)	(26.397,89)
Αμοιβή επίδοσης	(4.985,05)	-	-
Αμοιβή και προμήθειες Θεματοφύλακα	(688,19)	(525,89)	(791,99)
Αμοιβή υπηρεσιών διοίκησης αμοιβαίων κεφαλαίων	(611,77)	(467,51)	(703,97)
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων	(2.447,98)	(3.530,31)	(2.634,49)
Αμοιβή ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών	(585,66)	(387,81)	(437,36)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(3.235,24)	(4.369,32)	(6.635,17)
Καθαρό εισόδημα περιόδου	4.094,69	43.064,58	(24.443,53)
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	292.791,89	-	2.000,00
Εξαγορές μεριδίων	(32.865,43)	(679.432,78)	(60.175,17)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	150.529,15	(47.655,84)	98.782,66
Σύνολο περιόδου	410.455,61	(727.088,62)	40.607,49
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου	414.550,30	(684.024,04)	16.163,96

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 30/06/2026	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/2025	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 30/06/2026	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/2025	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΣΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS	164.502,00	93.643,00	75,67%	123.942,87	75.866,16	63,37%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΣΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS	63.307,50	47.280,00	33,90%	42.333,72	34.971,72	21,05%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	727.163,30	519.225,95	40,05%	475.600,69	389.597,56	22,07%
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)	85.367,20	-	-	86.235,20	-	-
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΣΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS	360.593,21	394.522,16	-8,60%	358.808,30	391.299,04	-8,30%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	221.435,40	181.381,62	22,08%	219.098,20	179.469,20	22,08%
ΜΕΡΙΔΙΑ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ (ETFs) ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	21.680,85	-	-	22.693,88	-	-
ΣΥΝΟΛΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	1.644.049,46	1.236.052,73	33,01%	1.328.712,86	1.071.203,68	24,04%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ,ΑΝΑΤΙΜΗΧΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΧΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
GMM - Global Balanced Fund (Class GMM) - πρώην GMM WORLD BALANCED FUND	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	126.537,0745
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	-
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	-
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	126.537,0745
RESET - Global Balanced Fund (Class RESET)	
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	35.211,9361
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	26.921,379
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	(3.103,7691)
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30/06/2026	59.029,5455
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2026	185.566,6200

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2025	1.006.870,82
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01/2026-31/12/2026	292.791,89
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01/2026-31/12/2026	(32.865,43)
Κέρδη/Ζημιές προηγούμενης χρήσεως κεφαλαιοποιηθέντα	101.949,85
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2026	1.368.747,13

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
Α. ΠΡΟΣΟΔΟΙ		
Έσοδα χρεογράφων		9.980,80
Τόκοι		12.405,93
ΣΥΝΟΛΟ		22.386,73
Β. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων		54.540,99
ΜΕΙΟΝ: Ζημιές από αγοραπωλησίες χρεογράφων		(41.264,20)
ΣΥΝΟΛΟ		13.276,79
Γ. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΑΠΟ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΦΟΡΕΣ		
Κέρδη από συναλλαγματικές διαφορές		2.945,73
ΜΕΙΟΝ: Ζημιές από συναλλαγματικές διαφορές		(2.924,03)
ΣΥΝΟΛΟ		21,70
Δ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ		
Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		38,68
Έξοδα προηγούμενων χρήσεων		(1,68)
ΣΥΝΟΛΟ		37,00
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ+Δ)		35.722,22
ΜΕΙΟΝ: ΕΣΟΔΑ		
Αμοιβή διαχείρισης		19.073,64
Αμοιβή επίδοσης		4.985,05
Αμοιβή και προμήθειες Θεματοφύλακα		688,19
Αμοιβή υπηρεσιών διοίκησης αμοιβαίων κεφαλαίων		611,77
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεαγράφων		2.447,98
Αμοιβή ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών		585,66
Φόροι, τέλη		2.383,39
Λοιπά έξοδα		851,85
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ		31.627,53
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ		4.094,69

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		164.502,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		123.942,87
Ανατίμηση επενδύσεων επί μετοχών εσωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		40.559,13
Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		63.307,50
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		42.333,72
Ανατίμηση επενδύσεων επί μετοχών εξωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		20.973,78
Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού		727.163,30
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού		475.600,69
Ανατίμηση επενδύσεων επί μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε χρηματιστήρια εξωτερικού		251.562,61
Τρέχουσα αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)		85.367,20
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)		86.235,20
Υποτίμηση επενδύσεων επί Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)		(868,00)
Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		360.593,21
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εισηγμένων αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		358.808,30
Ανατίμηση επενδύσεων επί ομολογιακών δανείων εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS		1.784,91
Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά		221.435,40
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά		219.098,20
Ανατίμηση επενδύσεων επί ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένες αγορές		2.337,20
Τρέχουσα αξία μεριδίων Διαπραγματεύσιμων Αμοιβαίων Κεφαλαίων (ETFs) εξωτερικού		21.680,85
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μεριδίων Διαπραγματεύσιμων Αμοιβαίων Κεφαλαίων (ETFs) εξωτερικού		22.693,88
Υποτίμηση επενδύσεων επί μεριδίων Διαπραγματεύσιμων Αμοιβαίων Κεφαλαίων (ETFs) εξωτερικού		(1.013,03)
Τρέχουσα αξία ξένων νομισμάτων		33.362,91
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ξένων νομισμάτων		33.329,80
Ανατίμηση αξίας ξένων νομισμάτων		33,11
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		315.369,71

ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (II+III+IV)	1.688.211,53
--	--------------

5. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ			
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)	2025	2024	2023
GMM - Global Balanced Fund (Class GMM) - πρώην GMM WORLD BALANCED FUND			
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	897.871,29	1.780.263,72	1.723.161,14
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	126.537,0745	264.702,2685	274.490,8618
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	7,0957	6,7255	6,2777
RESET - Global Balanced Fund (Class RESET)			
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	375.789,94	-	-
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	35.211,9361	-	-
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	10,6722	-	-

6. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

Α. ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την Εξαμηνιαία 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. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθώς δεν έχουν εκδοθεί σχετικές οδηγίες από τις αρμόδιες αρχές.

Β. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο με την ονομασία «ΒΕΤΑ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟY» συστάθηκε την 06.11.1994 (απόφαση Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 27/06.11.1994 {ΦΕΚ Β/958/22.12.1994}). Με την 455/19.07.2007 απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς το Α.Κ. άλλαξε ονομασία σε ΒΕΤΑ ΜΙΚΤΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟY και στη συνέχεια με την απόφαση με αριθμό 487/08.08.2007 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς άλλαξε εκ νέου η ονομασία του Αμοιβαίου Κεφαλαίου από «ΒΕΤΑ ΜΙΚΤΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟY» σε «ΒΕΤΑ GLOBAL ΜΙΚΤΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟY». Με την απόφαση με αριθμό 197/24.02.2014 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς τροποποιήθηκε εκ νέου η ονομασία του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σε «GMM WORLD BALANCED FUND». Με την υπ' αριθμό 5/832/30.11.2018 απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς η διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «GMM WORLD BALANCED FUND» ανέλαβε από την 14/12/2018 η ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ. Την 10/06/2025 (απόφαση Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 643/3.06.2025) το Α.Κ. μετονομάστηκε σε «Global Balanced Fund». Το ενεργητικό του Α.Κ. διαιρείται σε μερίδια. Τα μερίδια διακρίνονται σε κατηγορίες (Classes). Με την απόφαση 643/3.06.2025 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όλα τα εκδοθέντα και διατεθέντα, πριν την 10/06/2025, μερίδια του Α.Κ. μετατράπηκαν σε μερίδια κατηγορίας GMM – Global Balanced Fund (Class GMM), η οποία διατίθεται σε επενδυτές που συναλλάσσονται με την Εταιρεία μετά από σύσταση συγκεκριμένων φυσικών και νομικών προσώπων. Την 11/07/2025 ενεργοποιήθηκε νέα κατηγορία μεριδίου RESET – Global Balanced Fund (Class RESET) η οποία διατίθεται σε όλους τους επενδυτές που συναλλάσσονται με την εταιρεία μέσω συγκεκριμένης Εταιρείας Παροχής Επενδυτικών Υπηρεσιών. Τα μερίδια της ίδιας κατηγορίας είναι μεταξύ τους ίσης αξίας και παρέχουν ίδια δικαιώματα στους μεριδιούχους τους. Οι κατηγορίες μεριδίων διαφέρουν μεταξύ τους ως προς το ποσοστό της αμοιβής διαχείρισης η οποία βαρύνει το ενεργητικό τους και ως προς το ποσοστό της προμήθεας διάθεσης και εξαγοράς που βαρύνουν τους μεριδιούχους της κάθε κατηγορίας μεριδίων κατά την αγορά και την εξαγορά τους.
- Οι αποδόσεις των μεριδίων και του σύνθετου δείκτη αναφοράς του Α.Κ. για την περίοδο 01/01/2026 έως 30/06/2026, έχουν ως εξής:

Κατηγορία μεριδίου Α.Κ.	Απόδοση 01/01 - 30/06/2026	Σύνθετος δείκτης αναφοράς Α.Κ.	Απόδοση 01/01 - 30/06/2026
GMM – Global Balanced Fund (Class GMM)	10,53%	50% Bloomberg Barclays Euro-Aggregate EUR Unhedged (LBEATREU), 50% DJ Global Titans (DJGT)	3,97%
RESET – Global Balanced Fund (Class RESET)	10,45%		

- Το Α.Κ. διατήρησε κατά το 1^ο εξάμηνο του 2026 υψηλές θέσεις σε επιλεγμένα κρατικά ομόλογα, σε Ομολογιακά Δάνεια (εταίρικά ομόλογα) κυρίως εταιρειών εισηγμένων σε αγορές του εξωτερικού, και σε εισηγμένες μετοχές εξωτερικού. Η γεωγραφική κατανομή των επενδύσεων επικεντρώθηκε κυρίως στην Ευρώπη (μ.ο. 76%) και στις αγορές της Βόρειας Αμερικής (μ.ο. 23%) με επενδύσεις κυρίως σε Ευρώ και δευτερευόντως σε Δολάριο Η.Π.Α.
- Το Α.Κ. καταβάλει στην Εταιρεία Διαχείρισης ετήσια αμοιβή διαχείρισης, η οποία υπολογίζεται ημερησίως επί του μέσου καθαρού ενεργητικού του Α.Κ. και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Κατά την περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026 η αμοιβή διαχείρισης υπολογίστηκε κατά αναλογία του ανωτέρω χρονικού διαστήματος με 3,00% για την κατηγορία μεριδίου GMM – Global Balanced Fund (Class GMM), και με 1,70% για την κατηγορία μεριδίου RESET – Global Balanced Fund (Class RESET).
- Το Α.Κ. καταβάλει στην Εταιρεία Διαχείρισης αμοιβή επίδοσης (performance fee) για όλες τις κατηγορίες μεριδίων (Classes) ανερχόμενη σε ποσοστό μέχρι 20% επί της τυχόν θετικής διαφοράς μεταξύ της απόδοσης της καθαρής τιμής του μεριδίου του Α.Κ. και του σύνθετου Δείκτη Αναφοράς του Α.Κ. 50% Bloomberg Barclays Euro-Aggregate EUR Unhedged (LBEATREU), 50% DJ Global Titans (DJGT). Στην περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026 καταλογίσθηκε αμοιβή επίδοσης 0,84% στην κατηγορία μεριδίου RESET – Global Balanced Fund (Class RESET). Δεν επιτεύχθηκε αμοιβή επίδοσης στην κατηγορία μεριδίου GMM – Global Balanced Fund (Class GMM).

Γ. ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- Οι εισηγμένες σε χρηματιστήρια μετοχές αποτιμήθηκαν στις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30/06/2026.
- Τα εισηγμένα στην Αγορά Αξιών του Euronext Athens Ομολογιακά Δάνεια αποτιμήθηκαν στις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30/06/2026.
- Τα Ομολογιακά Δάνεια που διαπραγματεύονται σε οργανωμένες αγορές του εξωτερικού αποτιμήθηκαν στις τρέχουσες τιμές αγοράς με βάση τις δημοσιευμένες τιμές ζήτησης BVAL (BID) της 30/06/2026 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Τα μερίδια των Οργανισμών Συλλογικών Επενδύσεων εξωτερικού (ETFs) εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30/06/2026.
- Οι ποσότητες όλων των ομολόγων που αναγράφονται στη στήλη Τεμάχια στην παράγραφο «1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ» της εξαμηνιαίας έκθεσης, αναφέρονται σε ένα (1) τεμάχιο ανά 100 μονάδες ονομαστικής αξίας.
- Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε ΕΥΡΩ έγινε με βάση τις τιμές του Δελτίου Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30/06/2026.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν με βάση δημοσιευμένες τιμές, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην Κανονιστική Πράξη 0006/2009 της ΕΛΤΕ, ανέρχεται, κατά την 30/06/2026 σε €1.644.049,46. Δεν πραγματοποιήθηκε επιμέτρηση εύλογων αξιών βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων/εισορών που έχουν ή όχι παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.
- Οι δουλευμένοι τόκοι των Ομολογιακών Δανείων (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους) έως την 30/06/2026 έχουν καταχωρισθεί στα έσοδα της περιόδου και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Οι αγορές/πωλήσεις χρεογράφων καταχωρίζονται, σε αναμονή των σχετικών επιβεβαιώσεων, στην αποτίμηση της επόμενης ημέρας από την ημέρα εκτέλεσης τους.

Δ. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία χρησιμοποιεί για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης του χαρτοφυλακίου σε κίνδυνο την μεθοδολογία της Σχετικής Δυνητικής Ζημιάς (Relative VaR). Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου είναι τα εξής:

Χαρτοφυλάκιο αναφοράς (X.A.)		50% Bloomberg Barclays Euro-Aggregate EUR Unhedged (LBEATREU) 50% DJ Global Titans (DJGT)				
Εσωτερικό όριο VaR (%)	Χαμηλότερη τιμή Relative VaR	Υψηλότερη τιμή Relative VaR	Μέση τιμή Relative VaR	Διάστημα εμπιστοσύνης (conf.level)	Περίοδος διακράτησης (holding per)	Περίοδος παρατηρήσεων (observation per)
200% του VaR του X.A.	71%	134%	111%	99%	1 ημέρα	1 έτος (250 παρατηρήσεις)

Ε. ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΑΕΙΦΟΡΙΑΣ – ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2019/2088

- Το Α.Κ. δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.
- Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) η Εταιρεία δηλώνει ότι προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη της τις δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2026-30/06/2026 ως προς τους εν λόγω παράγοντες για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο Α.Κ. και, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.
- Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία δηλώνει ότι οι υποκείμενες επενδύσεις του Α.Κ. δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

ΣΤ. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Κατά την περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026, δεν έγινε χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων, κατά συνέπεια το επίπεδο μόχλευσης του Α.Κ. είναι μηδενικό.
- Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% του Καθαρού Ενεργητικού του Α.Κ., σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012. Οι επενδύσεις σε ομίλους εταιρειών κατανέμονται ως εξής:

Όμιλος εταιρειών	Επενδύσεις	ISIN	% ενεργητικού
EUROBANK ERGASIAS YHPPEΣIΩN & ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	EUROBANK (KO)	GRS829003003	0,74%
	Καταθέσεις όψεως	-	2,55%
ΣΥΝΟΛΟ			3,29%
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε.	ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. (KO)	GRS145003000	1,30%
	ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 14/12/2028, 2,3% FIXED	GRC145121CD2	1,15%
ΣΥΝΟΛΟ			2,45%

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

VIOHALCO S.A.	VIOHALCO SA/NV (ΚΑ)	BE0974271034	1,93%
	ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 16/11/2028, 2,45%, FIXED	GRC281121BD8	2,87%
	ΝΟΒΑΛ ΠΡΟΠΕΡΤΥ ΑΕΕΑΠ (Μη μετατρέψιμο) 6/12/2028, 2,65%, FIXED	GRC824121CD0	1,15%
ΣΥΝΟΛΟ			5,95%
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ	ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛ. ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ (ΚΟ)	GRS426003000	0,91%
	ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ (Μη μετατρέψιμο) 23/3/2028, 1,9%, FIXED	GRC4261213D5	2,91%
ΣΥΝΟΛΟ			3,82%
BALLY'S INTRALOT S.A.	BALLY'S INTRALOT Α.Ε. (ΚΟ)	GRS343313003	0,91%
	BALLY'S INTRALOT Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 27/2/2029, 6%, FIXED	GRC3431242B5	3,09%
ΣΥΝΟΛΟ			4,00%
METLEN ENERGY & METALS PLC	METLEN PLC (ΚΟ)	GB00BTQGS779	0,97%
	METLEN ENERGY & METALS Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 10/7/2030, 4%, FIXED	GRC3931237D6	3,01%
ΣΥΝΟΛΟ			3,98%

3. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει Πολιτική Ενεργού Συμμετοχής κατ' εφαρμογή των διατάξεων των άρθρων 26δ και 32 του Ν.4706/2020. Στην περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026, η Διαχειρίστρια Εταιρεία συμμετείχε στις Γενικές Συνελεύσεις των περισσότερων από τις εκδότριες εταιρείες των μετοχών του χαρτοφυλακίου του Α/Κ στις οποίες είχε αξιόλογη συμμετοχή και άσκησε τα δικαιώματα ψήφου.

Αθήνα, 26 Αυγούστου 2026

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ

Τράπεζα Eurobank Α.Ε.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΕΙΡΗΝΗ ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΜΑΡΙΝΑ ΚΟΚΛΑ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΓΓΕΛΟΣ ΠΟΛΙΤΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

**Προς τη Διοίκηση της «ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ»
για λογαριασμό των μεριδούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «Global Balanced
Fund»**

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως της περιόδου που έληξε την 30 η Ιουνίου 2026 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «Global Balanced Fund», που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία «ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και περιλαμβάνει τον Ισολογισμό 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 «Global Balanced Fund» κατά την 30^η Ιουνίου 2026 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση στη σημείωση της παραγράφου Α 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 Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς όπως ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης 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 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 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 Αυγούστου 2026

Νικόλαος Αθ. Συκάς
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 27541

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

ΤΗΤΙΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ

Απ. Ε.Κ. 125/10-11-1992, ΦΕΚ 710/Β/1.12.1992

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ της 30ής ΙΟΥΝΙΟΥ 2026 (Περίοδος 01/01/2026-30/06/2026)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

	ISIN	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ						
Α. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ						
INTERNATIONAL LIFE A.E.Α.Ζ	-	28.148	0,0100	281,48		
ΠΕΤΡΟ Α.Ε. ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΕΙΔΗ ΤΑΞΙΔΙΟΥ-ΔΩΡΩΝ-ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ	-	35.039	0,7247	25.391,63		
ΣΥΝΟΛΟ				25.673,11	0,75%	0,75%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ ΕΥΡΟΝΕΧΤ ΑΘΗΝΣ						
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 3/7/2027, 2,75%, FIXED	GRC1451207D3	1.620	98,8772	160.181,06		
IDEAL HOLDINGS Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 15/12/2028, 5,5%, FIXED	GRC148123CB9	130	103,4400	13.447,20		
LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 21/7/2027, 3,4%, FIXED	GRC2451207D1	250	99,5445	24.886,13		
AKTOR Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 15/12/2030, 4,7% FIXED	GRC432125CB9	1.000	101,8722	101.872,20		
ΠΡΟΝΤΕΑ ΑΕΕΑΠ (Μη μετατρέψιμο) 20/7/2028, 2,3%, FIXED	GRC5091217D9	290	97,0444	28.142,88		
ΝΟΒΑΛ ΠΡΟΠΕΡΤΥ ΑΕΕΑΠ (Μη μετατρέψιμο) 6/12/2028, 2,65%, FIXED	GRC824121CD0	190	96,6000	18.354,00		
ΣΥΝΟΛΟ				346.883,47	10,12%	10,15%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				372.556,58	10,87%	10,90%
Β. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΕΣ ΑΓΟΡΕΣ						
Α) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ						
NATIONAL BANK OF GREECE SA 3/1/2034, 8,00%, VARIABLE	XS2595343059	1.000	109,3260	109.326,00		
EUROBANK SA 28/11/2029, 5,875%, VARIABLE	XS2724510792	1.000	105,7230	105.723,00		
ALPHA SERVICES AND HOLDINGS 13/9/2034, 6%, VARIABLE	XS2835739660	1.000	105,7710	105.771,00		
HELLENIQ ENERGY, 4,25%, 24/7/2029, FIXED	XS2867254224	1.000	101,9190	101.919,00		
METLEN ENERGY & METALS 17/10/2029, 4%, FIXED	XS2920504292	1.000	97,0650	97.065,00		
PUBLIC POWER CORP. SA 31/10/2031, 4,625%, FIXED	XS2929387996	2.000	101,3810	202.762,00		
OPTIMA BANK SA 30/9/2035, 5,5%, VARIABLE	XS3104415545	1.000	102,8090	102.809,00		
PUBLIC POWER CORP. SA 31/10/2030, 4,25%, FIXED	XS3195996494	1.000	100,3460	100.346,00		
TITAN GLOBAL FINANCE 4/7/2031, 3,5%, FIXED	XS3263933049	1.000	99,4400	99.440,00		
MOTOR OIL (HELLAS) SA 18/6/2031, 3,75%, FIXED	XS3408982067	2.000	99,4130	198.826,00		
ΣΥΝΟΛΟ				1.223.987,00	35,70%	35,81%
Β) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
SOLVAY SA 3/10/2031, 4,25%, FIXED	BE6350792089	1.000	102,2310	102.231,00		
VONOVIA SE 9/7/2030, 1%, FIXED	DE000A28ZQQ5	1.000	91,0220	91.022,00		
VEOLIA ENVIRONNEMENT SA 21/9/2032, 1,625%, FIXED	FR0013283140	1.000	89,5510	89.551,00		
ELECTRICITE DE FRANCE SA 29/11/2033, 1%, FIXED	FR0014006U00	1.000	83,0980	83.098,00		
PETROLEOS MEXICANOS 26/2/2029, 4,75%, FIXED	XS1824424706	2.000	101,5460	203.092,00		
VOLKSWAGEN INTL FIN NV 23/9/2032, 1,25%, FIXED	XS2234567662	1.000	85,9590	85.959,00		
BANK OF IRELAND GROUP 1/3/2033, 6,75%, VARIABLE	XS2561182622	1.000	104,5660	104.566,00		
KONINKLIJKE PHILIPS NV 31/05/2032, 3,75%, FIXED	XS2826712551	1.000	101,2730	101.273,00		
COCA-COLA HBC AG 20/11/2032, 3,125%, FIXED	XS2934874566	1.000	98,0080	98.008,00		
ARCELORMITTAL SA, 3,5%, 13/12/2031, FIXED	XS2954183039	1.000	100,0670	100.067,00		
BANK OF CYPRUS HOLDINGS PLC 18/9/2036, 4,25%, VARIABLE	XS3172420930	2.000	99,8960	199.792,00		
GLENCORE INTERNATIONAL PLC 6/10/2032, 3,668%, FIXED	XS3194155563	1.400	99,9770	139.967,80		
ENERGEAN CAPITAL LTD 12/5/2031, 5,625%, FIXED	XS3223933261	1.000	99,4730	99.473,00		
ΣΥΝΟΛΟ				1.498.099,80	43,70%	43,84%
Γ) ΚΡΑΤΙΚΑ & ΥΠΕΡΕΘΝΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
REPUBLIC OF ROMANIA 16/7/2031, 2,124%, FIXED	XS2027596530	1.400	89,0020	124.602,80		
REPUBLIC OF SERBIA 6/5/2031, 4,25%, FIXED	XS3363425383	1.000	100,1530	100.153,00		
ΣΥΝΟΛΟ				224.755,80	6,56%	6,58%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΕΣ ΑΓΟΡΕΣ				2.946.842,60	85,96%	86,23%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ				2.946.842,60	85,96%	86,23%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ				3.319.399,18	96,83%	97,13%
II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΩΦΕΩΣ				49.370,06		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ				49.370,06	1,44%	1,44%
III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
I. ΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ				59.039,58		
II. ΠΡΟΠΛΗΡΩΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ				270,32		
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				59.309,90	1,73%	1,74%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III)				3.428.079,14	100,00%	100,31%
IV. ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ						
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				5.066,53		
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ				4.052,36		
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				1.382,03		
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ				10.500,92	0,31%	0,31%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III-IV)				3.417.578,22	99,69%	100,00%

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ

	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 30/06/2026	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 30/06/2026
ΤΗΤΙΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ	487.431,6933	7,0114

2.1. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 30ής ΙΟΥΝΙΟΥ 2026

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ		
	30/06/2026	31/12/2025	31/12/2024
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	3.319.399,18	3.365.863,12	3.269.683,05
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	-	-	-
Καταθέσεις σε τράπεζες	49.370,06	24.623,92	28.097,18
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	59.309,90	40.813,72	60.258,98
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	3.428.079,14	3.431.300,76	3.358.039,21
Υποχρεώσεις	(10.500,92)	(11.362,79)	(14.340,29)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	3.417.578,22	3.419.937,97	3.343.698,92
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	3.417.578,22	3.419.937,97	3.343.698,92
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	487.431,6933	489.239,1671	494.277,5838
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	7,0114	6,9903	6,7648
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	346.883,47	526.267,90	265.695,27
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	2.946.842,60	2.814.226,80	2.980.146,30
3. Προσάφτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	-	-	-
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι και μη τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περπτώσεις (1), (2) και (3)	25.673,11	25.368,42	23.841,48
Σύνολο χαρτοφυλακίου	3.319.399,18	3.365.863,12	3.269.683,05

2.2. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ		
	01/01-30/06/2026	01/01-30/06/2025	01/01-30/06/2024
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις / μερίσματα και τόκοι	62.447,31	68.198,48	69.548,57
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	22.400,75	(847,00)	47.722,98
Λοιπά έσοδα	83,32	582,42	-
Αμοιβή διαχείρισης	(25.680,25)	(25.304,85)	(23.784,56)
Αμοιβή και προμήθειες Θεματοφύλακα	(856,03)	(843,47)	(792,89)
Αμοιβή υπηρεσιών διοίκησης αμοιβαίων κεφαλαίων	(1.369,66)	(1.349,63)	(1.268,44)
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων	(268,90)	(647,15)	(59,56)
Αμοιβή ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών	(1.171,31)	(784,12)	(783,86)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(6.128,84)	(8.379,90)	(10.567,41)
Καθαρό εισόδημα περιόδου	49.456,39	30.624,78	80.014,83
B. Κατάσταση λουτών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	2.013,90	2.597,17	2.651,53
Εξαγορές μεριδίων	(14.645,00)	(17.178,82)	(45.009,19)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	(39.185,04)	16.543,02	4.337,14
Σύνολο περιόδου	(51.816,14)	1.961,37	(38.020,52)
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου	(2.359,75)	32.586,15	41.994,31

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
	30/06/2025	31/12/2025		30/06/2026	31/12/2025	
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS	346.883,47	526.267,90	-34,09%	336.350,60	508.491,10	-33,85%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΕΣ ΑΓΟΡΕΣ	2.946.842,60	2.814.226,80	4,71%	2.906.974,60	2.742.113,00	6,01%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ	25.673,11	25.368,42	1,20%	2.445.073,17	2.445.073,17	0,00%
ΣΥΝΟΛΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	3.319.399,18	3.365.863,12	-1,38%	5.688.398,37	5.695.677,27	-0,13%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ,ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
Σύνολο μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2025	489.239,1671
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσιμες μεριδίων 01/01-30/06/2026	288,8982
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	(2.096,3720)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2026	487.431,6933
II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2025	5.672.024,20
ΠΛΕΟΝ: Αξία διαθέσιμων μεριδίων 01/01-30/06/2026	2.013,90
ΜΕΙΟΝ: Αξία εξαγορών μεριδίων 01/01-30/06/2026	-14.645,00
Κέρδη/Ζημιές προηγούμενης χρήσεως κεφαλαιοποιηθέντα	77.727,92
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2026	5.737.121,02
III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ	
Τόκοι	62.447,31
ΣΥΝΟΛΟ	62.447,31
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων	24.215,75
ΜΕΙΟΝ: Ζημιές από αγοραπωλησίες χρεογράφων	(1.815,00)
ΣΥΝΟΛΟ	22.400,75
Γ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	
Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	83,32
Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	(1,45)
ΣΥΝΟΛΟ	81,87
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (A+B+Γ)	84.929,93
ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ	
Αμοιβή διαχείρισης	25.680,25
Αμοιβή και προμήθειες Θεματοφύλακα	856,03
Αμοιβή υπηρεσιών διοίκησης αμοιβαίων κεφαλαίων	1.369,66
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων	268,90
Αμοιβή ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών	1.171,31
Φόροι, τέλη	4.052,56
Λοιπά έξοδα	2.074,83
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	35.473,54
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ	49.456,39
IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	346.883,47
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολογιακών δανείων εισηγμένων αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	336.350,60
Ανατίμηση επενδύσεων επί Ομολογιακών δανείων εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	10.532,87
Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένες αγορές	2.946.842,60
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένες αγορές	2.906.974,60
Ανατίμηση επενδύσεων επί ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένες αγορές	39.868,00
Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού μη εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	25.673,11
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού μη εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	2.445.073,17
Υποτίμηση επενδύσεων επί μετοχών εσωτερικού μη εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	(2.419.400,06)
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	(2.368.999,19)
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (II+III+IV)	3.417.578,22

5. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	2025	2024	2023
ΤΗΤΙΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ			
ΛΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	3.419.937,97	3.343.698,92	3.123.442,82
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	489.239,1671	494.277,5838	489.385,1903
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	6,9903	6,7648	6,3824

6. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

Α. ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την Εξαμηνιαία 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. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθώς δεν έχουν εκδοθεί σχετικές οδηγίες από τις αρμόδιες αρχές.

Β. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο συστάθηκε το έτος 1992 (Απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς με αριθμό 125/10.11.1992 - ΦΕΚ 710/Β/1.12.1992) με την επωνυμία «INTERNATIONAL LIFE ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ». Με την υπ' αριθμό 35/21.8.1997 (ΦΕΚ 215/Β/6.3.1998) απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς το Αμοιβαίο Κεφάλαιο μετονομάστηκε σε «INTERNATIONAL Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» και στη συνέχεια με την υπ' αριθμό 47/25.1.2005 (ΦΕΚ 122/Β/2.2.2005) απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς τροποποιήθηκε εκ νέου η επωνυμία του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σε «INTERNATIONAL ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ». Με την απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 151/25.6.2012 τροποποιήθηκε ο Κανονισμός του με αλλαγή της επωνυμίας του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σε «INTERNATIONAL ΕΥΡΩΠΑΪΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ» και εκ νέου με την απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 257/26.6.2016 σε «THETIS ΕΥΡΩΠΑΪΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ». Με την υπ' αριθμό 15/834/20.12.2018 απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «THETIS ΕΥΡΩΠΑΪΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ» ανέλαβε από την 28/12/2018 η ΑΤΗΟΣ ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ. Το ενεργητικό του Α.Κ. διαφείρεται σε μερίδια. Τα μερίδια είναι μεταξύ τους ίσης αξίας και παρέχουν ίδια δικαιώματα στους μεριδιούχους τους.
- Οι αποδόσεις του μεριδίου και του δείκτη αναφοράς του Α.Κ. για την περίοδο 01/01/2026 έως 30/06/2026, έχουν ως εξής:

Αμοιβαίο Κεφάλαιο	Απόδοση 01/01 - 30/06/2026	Δείκτης αναφοράς Α.Κ.	Απόδοση 01/01 - 30/06/2026
THETIS ΕΥΡΩΠΑΪΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ	0,30%	Bloomberg Barclays EuroAgg Total Return Unhedged EUR (LBEATREU)	1,30%

- Η επενδυτική πολιτική του Α.Κ. επικεντρώθηκε κυρίως σε τοποθετήσεις σε επιλεγμένα ευρωπαϊκά εταιρικά ομόλογα κατά 85% και κρατικά ομόλογα κατά 13%. Την 30/06/2026 η τροποποιημένη διάρκεια (modified duration) του χαρτοφυλακίου ήταν 3,6 έτη, το μέσο τοκομερίδιο 4,1% και η τρέχουσα απόδοση 4,0%.
- Το Α.Κ. καταβάλλει στην Εταιρεία Διαχείρισης ετήσια αμοιβή διαχείρισης, η οποία υπολογίζεται ημερησίως επί του μέσου καθαρού ενεργητικού του Α.Κ. και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Κατά την περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026 η αμοιβή διαχείρισης υπολογίστηκε κατά αναλογία του ανωτέρω χρονικού διαστήματος με 1,50%.

Γ. ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- Τα εισηγμένα στην Αγορά Αξιών του Euronext Athens Ομολογιακά Δάνεια αποτιμήθηκαν στις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30/06/2026.
- Τα Ομολογιακά Δάνεια που διαπραγματεύονται σε οργανωμένες αγορές του εξωτερικού αποτιμήθηκαν στις τρέχουσες τιμές αγοράς με βάση τις δημοσιευμένες τιμές ζήτησης BVAL (BID) της 30/06/2026 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Οι ποσότητες όλων των ομολόγων που αναγράφονται στη στήλη Τεμάχια στην παράγραφο «1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ» της εξαμηνιαίας έκθεσης, αναφέρονται σε ένα (1) τεμάχιο ανά 100 μονάδες ονομαστικής αξίας.
- Οι μη εισηγμένες μετοχές της εταιρείας "INTERNATIONAL LIFE A.E.A.Z." αποτιμήθηκαν με αξία μνείας Ευρώ 0,01 ανά μετοχή, γιατί η εταιρεία τέθηκε υπό καθεστώς ασφαλιστικής εκκαθάρισης την 15/5/2017 και δεν αναμένεται η ανάκτηση οποιουδήποτε ποσού.
- Οι μη εισηγμένες μετοχές της εταιρείας "ΠΕΤΡΟ ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Α.Ε.", αποτιμήθηκαν με τη μέθοδο της καθαρής θέσης, η οποία βασίζεται στα δεδομένα των δημοσιευμένων οικονομικών καταστάσεων της 31.12.2024.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών ανερχόταν στις 30/06/2026 σε €3.293.726,07. Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων που δεν έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά ανέρχεται στις 30/06/2026 σε €25.673,11.
- Οι δουλευμένοι τόκοι όλων των ομολόγων (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους) έως την 30/06/2026 έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Οι αγορές/πωλήσεις χρεογράφων καταχωρίζονται, σε αμοιβαία των σχετικών επιβεβαιώσεων, στην αποτίμηση της επόμενης ημέρας από την ημέρα εκτέλεσης τους.

Δ. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία χρησιμοποιεί για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης του χαρτοφυλακίου σε κίνδυνο την μεθοδολογία της Σχετικής Δυνητικής Ζημιάς (Relative VaR). Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου είναι τα εξής:

Χαρτοφυλάκιο αναφοράς (X.A.)		70% Bloomberg Barclays Euro-Aggregate EUR Unhedged (LBEATREU) 30% BofA Merrill Lynch Greece Government Index (GOGR)				
Εσωτερικό όριο VaR (%)	Χαμηλότερη τιμή Relative VaR	Υψηλότερη τιμή Relative VaR	Μέση τιμή Relative VaR	Διάστημα εμπιστοσύνης (conf.level)	Περίοδος διακράτησης (holding per)	Περίοδος παρατηρήσεων (observation per)
200% του VaR του X.A.	38%	56%	48%	99%	1 ημέρα	1 έτος (250 παρατηρήσεις)

Ε. ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΑΕΙΦΟΡΙΑΣ – ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2019/2088

- Το Α.Κ. δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αειφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.
- Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) η Εταιρεία δηλώνει ότι προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη της τις δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2026-30/06/2026 ως προς τους εν λόγω παράγοντες για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο Α.Κ. και, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αειφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας.
- Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία δηλώνει ότι οι υποκείμενες επενδύσεις του Α.Κ. δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

ΣΤ. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Κατά την περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026, δεν έγινε χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων, κατά συνέπεια το επίπεδο μόχλευσης του Α.Κ. είναι μηδενικό.
- Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% του Καθαρού Ενεργητικού του Α.Κ., σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012. Οι επενδύσεις σε ομίλους εταιρειών κατανέμονται ως εξής:

Όμιλος εταιρειών	Επενδύσεις	ISIN	% ενεργητικού
EUROBANK ERGASIAS YΠHPPEΣIΩN & CΥMMETOΧΩN A.E.	EUROBANK SA 28/11/2029, 5,875%, VARIABLE	XS2724510792	3,19%
	Καταθέσεις σε EUR	-	1,44%
ΣΥΝΟΛΟ			4,63%
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙCΜΟΥ A.E.	PUBLIC POWER CORP. SA 31/10/2030, 4,25%, FIXED	XS3195996494	2,96%
	PUBLIC POWER CORP. SA 31/10/2031, 4,625%, FIXED	XS2929387996	5,98%
ΣΥΝΟΛΟ			9,94%

Αθήνα, 26 Αυγούστου 2026

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ

Τράπεζα Eurobank A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ΑΤΗΟΣ ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΕΙΡΗΝΗ ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΜΑΡΙΝΑ ΚΟΚΛΑ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΓΓΕΛΟΣ ΠΟΛΙΤΗΣ

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

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

**Προς τη Διοίκηση της «ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ»
για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «THETIS
ΕΥΡΩΠΑΪΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ»**

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως της περιόδου που έληξε την 30 η Ιουνίου 2026 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «THETIS ΕΥΡΩΠΑΪΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ», που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία «ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και περιλαμβάνει τον Ισολογισμό 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 «THETIS ΕΥΡΩΠΑΪΚΩΝ ΟΜΟΛΟΓΩΝ» κατά την 30^η Ιουνίου 2026 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση στη σημείωση της παραγράφου Α 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 χρηματοοικονομικά 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 Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς όπως ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης 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 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 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 Αυγούστου 2026

Νικόλαος Αθ. Συκάς
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 27541

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

Απ. Ε.Κ. 112/9-6-1992, ΦΕΚ 405/Β/22-6-1992

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ της 30ής ΙΟΥΝΙΟΥ 2026 (Περίοδος 01/01/2026-30/06/2026)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

	ISIN	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
Ι. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ						
Α. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS						
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
CREDIABANK ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΡΑΠΕΖΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (ΚΟ)	GRS001003052	39.784	1,1480	45.672,03		
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS003003035	7.500	15,0850	113.137,50		
ΑΛΦΗΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS830003000	15.000	3,9510	59.265,00		
EUROBANK (ΚΟ)	GRS829003003	26.000	4,1650	108.290,00		
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ (ΚΟ)	GRS831003009	13.500	9,0880	122.688,00		
ΤΡΑΠΕΖΑ ΟΡΤΙΜΑ BANK Α.Ε. (ΚΟ)	GRS533003000	2.000	10,0000	20.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ				469.052,53	19,07%	19,16%
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ						
ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS518003009	12.500	4,6500	58.125,00		
ΕΤ. ΥΔΡΕΥΣΗΣ & ΑΠΟΧ. ΘΕΣ/ΚΗΣ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS428003008	1.500	4,5000	6.750,00		
Ε.Υ.Δ.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ)	GRS359353000	2.000	10,7400	21.480,00		
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ ΑΕ (ΚΟ)	GRS434003000	5.000	23,0000	115.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ				201.355,00	8,19%	8,22%
ΤΑΞΙΔΙΑ ΚΑΙ ΑΝΑΨΥΧΗ						
INTRALOT Α.Ε. (ΚΟ)	GRS343313003	35.000	1,1850	41.475,00		
ΣΥΝΟΛΟ				41.475,00	1,69%	1,69%
ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
HELLENIC ENERGY Α.Ε. Συμμετοχών (ΚΟ)	GRS298343005	1.500	11,0500	16.575,00		
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΗΛ. ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ (ΚΟ)	GRS426003000	1.000	38,3800	38.380,00		
ΣΥΝΟΛΟ				54.955,00	2,23%	2,24%
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ						
ΟΤΕ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS260333000	500	19,4300	9.715,00		
ΣΥΝΟΛΟ				9.715,00	0,40%	0,40%
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
ΔΙΕΘΝΗΣ ΑΕΡΟΛΙΜΕΝΑΣ ΑΘΗΝΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS536003007	1.500	10,8200	16.230,00		
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS470003013	200	45,5000	9.100,00		
ΣΥΝΟΛΟ				25.330,00	1,03%	1,03%
ΕΜΠΟΡΙΟ						
FOURLIS Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	GRS096003009	1.000	4,4750	4.475,00		
ΣΥΝΟΛΟ				4.475,00	0,18%	0,18%
ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ						
LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε. (ΚΟ)	GRS245213004	4.000	6,6650	26.660,00		
ΣΥΝΟΛΟ				26.660,00		
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ						
PROFILE Α.Ε.Β.Ε. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ (ΚΟ)	GRS472003011	1.000	7,7000	7.700,00		
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS310003009	500	7,0000	3.500,00		
ΣΥΝΟΛΟ				11.200,00	0,46%	0,46%
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ						
AKTOR Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	GRS432003028	2.000	13,7800	27.560,00		
ΑΒΑΞ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS213213002	5.000	3,4900	17.450,00		
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS145003000	2.000	44,0000	88.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ				133.010,00	5,41%	5,43%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS				977.227,53	39,74%	39,92%
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)						
FXD-150634-10Y-3,375%	GR0124040743	1.000	100,5290	100.529,00		
FXD-150635-10Y-3,625%	GR0124041758	1.000	101,4100	101.410,00		
ΣΥΝΟΛΟ				201.939,00	8,21%	8,25%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS						
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 3/7/2027, 2,75%, FIXED	GRC1451207D3	220	98,8772	21.752,98		
LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 21/7/2027, 3,4%, FIXED	GRC2451207D1	200	99,5445	19.908,90		
ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 16/11/2028, 2,45%, FIXED	GRC2811218D8	480	96,5500	46.344,00		
BALLY'S INTRALOT Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 27/2/2029, 6%, FIXED	GRC3431242B5	800	102,4207	81.936,56		
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ (Μη μετατρέψιμο) 23/3/2028, 1,9%, FIXED	GRC4261213D5	500	97,6411	48.820,55		
AKTOR Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 15/12/2030, 4,7% FIXED	GRC432125C89	840	101,8722	85.572,65		
ΠΡΟΝΤΕΑ ΑΕΕΑΠ (Μη μετατρέψιμο) 20/7/2028, 2,3%, FIXED	GRC5091217D9	870	97,0444	84.428,63		
ΝΟΒΑΛ ΠΡΟΠΕΡΤΥ ΑΕΕΑΠ (Μη μετατρέψιμο) 6/12/2028, 2,65%, FIXED	GRC824121CD0	400	96,6000	38.640,00		
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Μ.Α.Ε.Χ. (Μη μετατρέψιμο) 22/10/2026, 2,6%, FIXED	GRC813119AD1	300	99,1210	29.736,30		
ΣΥΝΟΛΟ				457.140,57	18,59%	18,67%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ						
INTERNATIONAL LIFE Α.Ε.Γ.Α.	CY0102090319	7.307	0,0100	73,07		
INTERNATIONAL LIFE Α.Ε.Α.Ζ	-	22.939	0,0100	229,39		
ΠΕΤΡΟ Α.Ε. ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΕΙΔΗ ΤΑΞΙΔΙΟΥ-ΔΩΡΩΝ-ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ	-	14.016	0,7247	10.156,94		
ΣΥΝΟΛΟ				10.459,40	0,43%	0,43%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				1.646.766,50	66,97%	67,27%
Β. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS						
ΤΡΟΦΙΜΑ, ΠΟΤΑ & ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ						
COCA-COLA HBC AG (ΚΟ)	CH0198251305	1.500	57,0000	85.500,00		
ΣΥΝΟΛΟ				85.500,00	3,48%	3,49%
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ						
TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A. (ΚΑ)	BE0974338700	1.000	51,9500	51.950,00		
ΣΥΝΟΛΟ				51.950,00	2,11%	2,12%
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
CENERGY HOLDINGS S.A. (ΚΑ)	BE0974303357	2.400	23,0000	55.200,00		
ΣΥΝΟΛΟ				55.200,00	2,24%	2,25%
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ						
VIOHALCO SA/NV (ΚΑ)	BE0974271034	2.500	19,2000	48.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ				48.000,00	1,95%	1,96%
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
BANK OF CYPRUS HOLDINGS PLC (ΚΟ)	IE00BD581Y92	1.000	9,5650	9.565,00		
ΣΥΝΟΛΟ				9.565,00	0,39%	0,39%
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ						
METLEN PLC (ΚΟ)	GB00BTQG5779	2.500	40,8000	102.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ				102.000,00	4,15%	4,17%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS				352.215,00	14,32%	14,39%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΕΣ ΑΓΟΡΕΣ						
Α) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ						
EUROBANK SA 26/1/2029, 7%, VARIABLE	XS2579816146	1.000	105,7030	105.703,00		
ALPHA SERVICES AND HOLDINGS 13/9/2034, 6%, VARIABLE	XS2835739660	1.000	105,7710	105.771,00		

PUBLIC POWER CORP. SA 31/10/2031, 4,625%, FIXED	XS2929387996	1.000	101,3810	101.381,00		
ΣΥΝΟΛΟ				312.855,00	12,72%	12,78%
B) ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
BANK OF CYPRUS HOLDINGS PLC 18/9/2036, 4,25%, VARIABLE	XS3172420930	1.000	99,8960	99.896,00		
ΣΥΝΟΛΟ				99.896,00	4,06%	4,08%
ΣΥΝΟΛΟ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΩΝ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΕΣ ΑΓΟΡΕΣ				412.751,00	16,79%	16,86%

ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ	764.966,00	31,11%	31,25%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ	2.411.732,50	98,08%	98,51%

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ			
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	15.187,12		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ	15.187,12	0,62%	0,62%

III ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			
I. ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	4.978,10		
II. ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	10.494,62		
III. ΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ	16.042,52		
IV. ΠΡΟΠΛΗΡΩΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ	584,49		
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	32.099,73	1,31%	1,31%

ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III)	2.459.019,35	100,00%	100,45%
--	--------------	---------	---------

IV. ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	6.728,87		
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ	3.067,51		
IV.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	1.135,57		
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	10.931,95	0,44%	0,45%

ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III-IV)	2.448.087,40	99,56%	100,00%
---	--------------	--------	---------

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ			
--	--	--	--

	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 30/06/2026	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 30/06/2026
	664.608,5048	3,6835
ΤΗΤΙΣ ΜΙΚΤΟ		

2. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α / 24.11.2014)

2.1. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 30ΉΣ ΙΟΥΝΙΟΥ 2026
--

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ		
	30/06/2026	31/12/2025	31/12/2024
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	2.411.732,50	2.221.768,75	2.239.857,80
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	-	-	-
Καταθέσεις σε τράπεζες	15.187,12	39.854,82	16.359,14
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	32.099,73	13.610,05	20.302,96
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	2.459.019,35	2.275.233,62	2.276.519,90
Υποχρεώσεις	(10.931,95)	(15.618,17)	(13.673,76)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	2.448.087,40	2.259.615,45	2.262.846,14
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	2.448.087,40	2.259.615,45	2.262.846,14
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	664.608,5048	672.544,8109	829.118,6005
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων ανά μερίδιο	3,6835	3,3598	2,7292
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	1.786.583,10	1.583.624,43	1.409.221,07
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	614.690,00	627.806,80	820.910,00
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	-	-	-
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι και μη τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2) και (3)	10.459,40	10.337,52	9.726,73
Σύνολο χαρτοφυλακίου	2.411.732,50	2.221.768,75	2.239.857,80

2.2. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ		
	01/01-30/06/2026	01/01-30/06/2025	01/01-30/06/2024
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων			
Εισόδημα από επενδύσεις / μερίσματα και τόκοι	36.666,99	60.943,75	37.824,71
Κέρδη/(Ζημίες) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	80.751,88	121.602,91	191.538,25
Έσοδα/(Έξοδα) από συναλλαγματικές διαφορές	-	0,01	-
Λοιπά έσοδα	20,33	557,09	-
Αμοιβή διαχείρισης	(35.118,67)	(35.674,46)	(34.567,64)
Αμοιβή και προμήθειες Θεματοφύλακα	(1.053,66)	(1.070,33)	(1.037,06)
Αμοιβή υπηρεσιών διοίκησης αμοιβαίων κεφαλαίων	(936,48)	(951,38)	(921,83)
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων	(2.910,59)	(3.058,24)	(4.076,77)
Αμοιβή ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών	(585,66)	(536,77)	(562,10)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(5.986,18)	(6.925,09)	(8.957,36)
Καθαρό εισόδημα περιόδου	70.847,96	134.887,49	179.240,20
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων			
Έκδοση νέων μεριδίων	1.017,73	895,17	1.140,12
Εξαγορές μεριδίων	(28.530,34)	(69.569,19)	(64.024,19)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	145.136,60	161.613,08	(89.624,35)
Σύνολο περιόδου	117.623,99	92.939,06	(152.508,42)
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου	188.471,95	227.826,55	26.731,78

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 30/06/2026	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/2025	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 30/06/2026	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/2025	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS	977.227,53	843.872,00	15,80%	647.857,54	634.672,18	2,08%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS	352.215,00	311.680,00	13,01%	242.196,34	236.206,80	2,54%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ	10.459,40	10.337,52	1,18%	1.892.880,94	1.892.880,94	0,00%
ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΛΛΗΝΙΚΟΥ ΔΗΜΟΣΙΟΥ (Ο.Ε.Δ.)	201.939,00	-	-	202.830,00	-	-
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS	457.140,57	428.072,43	6,79%	443.897,75	411.311,40	7,92%
ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΑ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΕΣ ΑΓΟΡΕΣ	412.751,00	627.806,80	-34,26%	409.892,00	619.656,10	-33,85%
ΣΥΝΟΛΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	2.411.732,50	2.221.768,75	8,55%	3.839.554,57	3.794.727,42	1,18%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ-ΕΚΡΩΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ,ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026
--

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ-ΕΚΡΩΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	672.544,8109
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	295,4709
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	(8.231,7770)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2026	664.608,5048

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2025	3.426.001,28
ΠΛΕΟΝ: Αξία διαθέσεων μεριδίων 01/01-30/06/2026	1.017,73
ΜΕΙΟΝ: Αξία εξαγορών μεριδίων 01/01-30/06/2026	(28.530,34)

Κέρδη/Ζημιές προηγούμενης χρήσεως κεφαλαιοποιηθέντα	406.572,84
ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2026	3.805.061,51
III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ	
Έσοδα χρεογράφων	14.892,84
Τόκοι	21.774,15
ΣΥΝΟΛΟ	36.666,99
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων	117.436,16
ΜΕΙΟΝ: Ζημιές από αγοραπωλησίες χρεογράφων	(36.684,28)
ΣΥΝΟΛΟ	80.751,88
Γ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	
Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	20,33
ΜΕΙΟΝ: Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	(1,33)
ΣΥΝΟΛΟ	19,00
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+Β+Γ)	117.437,87
ΜΕΙΟΝ: ΕΣΟΔΑ	
Αμοιβή διαχείρισης	35.118,67
Αμοιβή και προμήθειες Θεματοφύλακα	1.053,66
Αμοιβές υπηρεσιών διοίκησης αμοιβαίων κεφαλαίων	936,48
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων	2.910,59
Αμοιβή ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών	585,66
Φόροι, τέλη	3.775,51
Λοιπά έξοδα	2.209,34
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	46.589,91
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ	70.847,96
IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	977.227,53
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	647.857,54
Ανατίμηση επενδύσεων επί μετοχών εσωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	329.369,99
Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	352.215,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	242.196,34
Ανατίμηση επενδύσεων επί μετοχών εξωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	110.018,66
Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού μη εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	10.459,40
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού μη εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	1.892.880,94
Υποτίμηση επενδύσεων επί μετοχών εσωτερικού μη εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	(1.882.421,54)
Τρέχουσα αξία Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	201.939,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	202.830,00
Υποτίμηση επενδύσεων επί Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (Ο.Ε.Δ.)	(891,00)
Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	457.140,57
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εισηγμένων αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	443.897,75
Ανατίμηση επενδύσεων επί ομολογιακών δανείων εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	13.242,82
Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	412.751,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	409.892,00
Ανατίμηση επενδύσεων επί ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένες αγορές	2.859,00
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	(1.427.822,07)
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (II+III+IV)	2.448.087,40

5. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	2025	2024	2023
ΤΗΤΙΣ ΜΙΚΤΟ			
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	2.259.615,45	2.262.846,14	2.206.272,34
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	672.544,8109	829.118,6005	863.742,7026
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	3,3598	2,7292	2,5543

6. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

Α. ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την Εξαμηνιαία 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. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθώς δεν έχουν εκδοθεί σχετικές οδηγίες από τις αρμόδιες αρχές.

Β. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο συστάθηκε το έτος 1992 (Απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς με αριθμό 112/9.6.1992 - ΦΕΚ 405/Β/22.6.1992) με την επωνυμία «INTERNATIONAL ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ». Με την υπ' αριθμό 114/30.6.1992 (ΦΕΚ 460/Β/15.7.1992) απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς το Αμοιβαίο Κεφάλαιο μετονομάστηκε σε «INTERNATIONAL ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ ΚΑΙ ΥΠΕΡΑΞΙΑΣ» και στη συνέχεια με την υπ' αριθμό 35/21.8.1997 (ΦΕΚ 215/Β/6.3.1998) απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς τροποποιήθηκε εκ νέου η επωνυμία του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σε «INTERNATIONAL Α/Κ ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ». Με τις αποφάσεις 47/25.1.2005 (ΦΕΚ 122/Β/2.2.2005) και 151/25.6.2012 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς το Αμοιβαίο Κεφάλαιο έλαβε τις επωνυμίες «INTERNATIONAL Α/Κ ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» και «INTERNATIONAL ΜΙΚΤΟ» αντίστοιχα. Στη συνέχεια με την απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 257/29.6.2016 τροποποιήθηκε ο Κανονισμός του με αλλαγή της επωνυμίας του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σε «THETIS ΜΙΚΤΟ». Με την υπ' αριθμό 15/834/20.12.2018 απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «THETIS ΜΙΚΤΟ» ανέλαβε από την 28/12/2018 η ΑΤΗΟΣ ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ. Το ενεργητικό του Α.Κ. διαιρείται σε μερίδια. Τα μερίδια είναι μεταξύ τους ίσης αξίας και παρέχουν ίδια δικαιώματα στους μεριδιούχους τους.
- Οι αποδόσεις του μεριδίου και του σύνθετου δείκτη αναφοράς του Α.Κ. για την περίοδο 01/01/2026 έως 30/06/2026, έχουν ως εξής:

Αμοιβαίο Κεφάλαιο	Απόδοση 01/01 - 30/06/2026	Σύνθετος δείκτης αναφοράς Α.Κ.	Απόδοση 01/01 -30/06/2026
THETIS ΜΙΚΤΟ	9,63%	50% BofA Merrill Lynch Greece Government (GOGR), 50% Γενικός Δείκτης Χ.Α.Α.	8,66%

- Σημαντικό ποσοστό του ενεργητικού του Α.Κ. άνω του 57% ήταν τοποθετημένο σε μετοχές και 44% σε ομόλογα. Σημαντικές θέσεις άνω του 80% διατηρήθηκαν στην ελληνική αγορά σε μετοχές και ομόλογα και δευτερευόντως στις ευρωπαϊκές αγορές.
- Το Α.Κ. καταβάλει στην Εταιρεία Διαχείρισης ετήσια αμοιβή διαχείρισης, η οποία υπολογίζεται ημερησίως επί του μέσου καθαρού ενεργητικού του Α.Κ. και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Κατά την περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026 η αμοιβή διαχείρισης υπολογίστηκε κατά αναλογία του ανωτέρω χρονικού διαστήματος με 3,00%.

Γ. ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- Οι εισηγμένες σε χρηματιστήρια μετοχές αποτιμήθηκαν στις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30/06/2026.
- Τα Ομολογιακά Δάνεια που διαπραγματεύονται σε οργανωμένες αγορές του εξωτερικού αποτιμήθηκαν στις τρέχουσες τιμές αγοράς με βάση τις δημοσιευμένες τιμές ζήτησης BVAL (BID) της 30/06/2026 από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- Τα εισηγμένα στην Αγορά Αξιών του Euronext Athens Ομολογιακά Δάνεια αποτιμήθηκαν στις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30/06/2026.
- Οι μη εισηγμένες μετοχές της εταιρείας «INTERNATIONAL LIFE Α.Ε.Α.Ζ.» αποτιμήθηκαν με αξία μνείας Ευρώ 0,01 ανά μετοχή, γιατί η εταιρεία τέθηκε υπό καθεστώς ασφαλιστικής εκκαθάρισης την 15/5/2017 και δεν αναμένεται η ανάκτηση οποιουδήποτε ποσού.
- Οι μη εισηγμένες μετοχές της εταιρείας «ΠΕΤΡΟ ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Α.Ε.», αποτιμήθηκαν με τη μέθοδο της καθαρής θέσης, η οποία βασίζεται στα δεδομένα των δημοσιευμένων οικονομικών καταστάσεων της 31.12.2024.
- Οι μετοχές της εταιρείας «INTERNATIONAL LIFE Α.Ε.Γ.Α.», αποτιμήθηκαν με αξία μνείας Ευρώ 0,01 ανά μετοχή, λόγω διαγραφής τους από τον πίνακα διαπραγμάτευσης του χρηματιστηρίου Κύπρου. Η εταιρεία τέθηκε υπό καθεστώς ασφαλιστικής εκκαθάρισης την 15/5/2017 και δεν αναμένεται η ανάκτηση οποιουδήποτε ποσού.
- Οι ποσότητες όλων των ομολόγων που αναγράφονται στη στήλη Τεμάχια στην παράγραφο «1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ» της εξαμηνιαίας έκθεσης, αναφέρονται σε ένα (1) τεμάχιο ανά 100 μονάδες ονομαστικής αξίας.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών ανερχόταν στις 30/06/2026 σε €2.401.273,10. Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων που δεν έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά ανέρχεται στις 30/06/2026 σε €10.459,40.
- Οι δουλευμένοι τόκοι των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου και λοιπών ομολόγων (μειωμένοι κατά τους τόκους που τυχόν καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους) έως την 30/06/2026 έχουν καταχωρηθεί στα έσοδα της περιόδου και εμφανίζονται στους Μεταβατικούς Λογαριασμούς Ενεργητικού.
- Οι αγορές/πωλήσεις χρεογράφων καταχωρίζονται, σε αναμονή των σχετικών επιβεβαιώσεων, στην αποτίμηση της επόμενης ημέρας από την ημέρα εκτέλεσής τους.

Δ. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία χρησιμοποιεί για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο την μεθοδολογία της Σχετικής Δυναμικής Ζημιάς (Relative VaR). Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου είναι τα εξής:

Χαρτοφυλάκιο αναφοράς (Χ.Α.)		50% Γενικός Δείκτης Τιμών Χρηματιστηρίου Αθηνών (Γ.Δ.Χ.Α.) 50% BofA Merrill Lynch Greece Government Index (GOGR)				
Εσωτερικό όριο VaR (%)	Χαμηλότερη τιμή Relative VaR	Υψηλότερη τιμή Relative VaR	Μέση τιμή Relative VaR	Διάστημα εμπιστοσύνης (conf.level)	Περίοδος διακράτησης (holding per)	Περίοδος παρατηρήσεων (observation per)
200% του VaR του Χ.Α.	88%	144%	111%	99%	1 ημέρα	1 έτος (250 παρατηρήσεις)

Ε. ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΑΕΙΦΟΡΙΑΣ – ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2019/2088

- Το Α.Κ. δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αιεφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.
- Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) η Εταιρεία δηλώνει ότι προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη της τις δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αιεφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2026-30/06/2026 ως προς τους εν λόγω παράγοντες για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο Α.Κ. και, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αιεφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αιεφορίας.
- Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία δηλώνει ότι οι υποκείμενες επενδύσεις του Α.Κ. δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

ΣΤ. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Κατά την περίοδο 01/01/2026– 30/06/2026 δεν έγινε χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων, κατά συνέπεια το επίπεδο μόχλευσης του Α.Κ. είναι μηδενικό.
- Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% του Καθαρού Ενεργητικού του Α.Κ., σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν.4099/2012.

Οι επενδύσεις σε ομίλους εταιρειών κατανέμονται ως εξής:

Όμιλος εταιρειών	Επενδύσεις	ISIN	% ενεργητικού
EUROBANK ERGASIAS YHPPEΣIΩN & ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	EUROBANK (ΚΟ)	GRS829003003	4,42%
	EUROBANK SA 26/1/2029, 7%, VARIABLE	XS2579816146	4,44%
	Καταθέσεις όψεως	-	0,62%
ΣΥΝΟΛΟ			9,48%
ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε.	ALPHA ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS830003000	2,42%
	ALPHA SERVICES AND HOLDINGS 13/9/2034, 6%, VARIABLE	XS2835739660	4,52%
ΣΥΝΟΛΟ			6,94%
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε.	ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. (ΚΟ)	GRS145003000	3,59%
	ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 03/07/2027, 2,75%, FIXED	GRC1451207D3	0,90%
ΣΥΝΟΛΟ			4,49%

VIOHALCO S.A.	VIOHALCO SA/NV (KA)	BE0974271034	1,96%
	CENERGY HOLDINGS S.A. (KA)	BE0974303357	2,25%
	NOBAΛ ΠΡΟΠΕΡΤΥ ΑΕΕΑΠ (Μη μετατρέψιμο) 6/12/2028, 2,65%, FIXED	GRC824121CD0	1,58%
	ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ Α.Ε. (Μη μετατρέψιμο) 16/11/2028, 2,45% , FIXED	GRC281121BD8	1,90%
ΣΥΝΟΛΟ			7,69%
BANK OF CYPRUS HOLDINGS PLC	BANK OF CYPRUS HOLDINGS PLC (ΚΟ)	IE00BD5B1Y92	0,39%
	BANK OF CYPRUS HOLDINGS PLC 18/9/2036, 4,25%, VARIABLE	XS3172420930	4,22%
ΣΥΝΟΛΟ			4,61%
BALLY'S INTRALOT A.E.	BALLY'S INTRALOT A.E. (ΚΟ)	GRS343313003	1,69%
	BALLY'S INTRALOT A.E. (Μη μετατρέψιμο) 27/2/2029, 6%, FIXED	GRC3431242B5	3,41%
ΣΥΝΟΛΟ			5,10%
AKTOR A.E. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	AKTOR A.E. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	GRS432003028	1,13%
	AKTOR A.E. (Μη μετατρέψιμο) 15/12/2030, 4,7%, FIXED	GRC432125CB9	3,50%
ΣΥΝΟΛΟ			4,63%
LAMDA DEVELOPMENT A.E.	LAMDA DEVELOPMENT A.E. (ΚΟ)	GRS245213004	1,09%
	LAMDA DEVELOPMENT A.E. (Μη μετατρέψιμο) 21/7/2027, 3,4%, FIXED	GRC2451207D1	0,83%
			1,92%
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ Α.Ε.	ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ ΑΕ (ΚΟ)	GRS434003000	4,70%
	PUBLIC POWER CORP. SA 31/10/2031, 4,625%, FIXED	XS2929387996	4,17%
ΣΥΝΟΛΟ			8,87%
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛ. ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε.	ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΥΛ. ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ (ΚΟ)	GRC824121CD0	1,57%
	ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ (Μη μετατρέψιμο) 23/3/2028, 1,9%, FIXED	GRS426003000	2,00%
ΣΥΝΟΛΟ			3,57%

3. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει Πολιτική Ενεργού Συμμετοχής κατ' εφαρμογή των διατάξεων των άρθρων 26δ και 32 του Ν.4706/2020. Στην περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026, η Διαχειρίστρια Εταιρεία συμμετείχε στις Γενικές Συνελεύσεις των περισσότερων από τις εκδότριες εταιρείες των μετοχών του χαρτοφυλακίου του Α/Κ στις οποίες είχε αξιολογή συμμετοχή και άσκησε τα δικαιώματα ψήφου.

Αθήνα, 26 Αυγούστου 2026

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ

Τράπεζα Eurobank A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΕΙΡΗΝΗ ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΜΑΡΙΝΑ ΚΟΚΛΑ

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΓΓΕΛΟΣ ΠΟΛΙΤΗΣ

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

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

**Προς τη Διοίκηση της «ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ»**

για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «THETIS ΜΙΚΤΟ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως της περιόδου που έληξε την 30 η Ιουνίου 2026 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «THETIS ΜΙΚΤΟ», που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία «ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και περιλαμβάνει τον Ισολογισμό 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 «THETIS ΜΙΚΤΟ» κατά την 30^η Ιουνίου 2026 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση στη σημείωση της παραγράφου Α 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 Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς όπως ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης 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 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 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 Αυγούστου 2026

Νικόλαος Αθ. Συκάς
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 27541

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ της 30ής ΙΟΥΝΙΟΥ 2026 (Περίοδος 01/01/2026-30/06/2026)

(ΑΡΘΡΟ 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250Α / 20.12.2012)

1. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
	ISIN	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ
I. ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΟΙ ΤΙΤΛΟΙ						
Α. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ ΕΥΡΟΝΕΧΤ ΑΘΗΝΣ						
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
CREDIABANK ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΡΑΠΕΖΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (ΚΟ)	GR5001003052	140.514	1,1480	161.310,07		
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)	GR5003003035	28.000	15,0850	422.380,00		
ΑΛΦΗΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε. (ΚΟ)	GR5830003000	57.500	3,9510	227.182,50		
EUROBANK (ΚΟ)	GR5829003003	107.500	4,1650	447.737,50		
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ (ΚΟ)	GR5831003009	49.000	9,0880	445.312,00		
ΤΡΑΠΕΖΑ ΟΡΤΙΜΑ BANK Α.Ε. (ΚΟ)	GR5533003000	8.000	10,0000	80.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ				1.783.922,07	36,29%	36,52%
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ						
ΟΤΕ Α.Ε. (ΚΟ)	GR5260333000	5.000	19,4300	97.150,00		
ΣΥΝΟΛΟ				97.150,00	1,98%	1,99%
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ						
ΑΚΤΟΡ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	GR5432003028	8.000	13,7800	110.240,00		
ΑΒΑΣ Α.Ε. (ΚΟ)	GR5213213002	10.000	3,4900	34.900,00		
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. (ΚΟ)	GR5145003000	5.000	44,0000	220.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ				365.140,00	7,43%	7,48%
ΤΑΞΙΔΙΑ ΚΑΙ ΑΝΑΨΥΧΗ						
ΙΝΤΡΑΛΟΤ Α.Ε. (ΚΟ)	GR5343313003	140.000	1,1850	165.900,00		
ΣΥΝΟΛΟ				165.900,00	3,38%	3,40%
ΕΜΠΟΡΙΟ						
FOURLIS Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ (ΚΟ)	GR5096003009	4.000	4,4750	17.900,00		
ΣΥΝΟΛΟ				17.900,00	0,36%	0,37%
ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
HELLENIC ENERGY Α.Ε. Συμμετοχών (ΚΟ)	GR5298343005	6.500	11,0500	71.825,00		
ΜΟΤΟΡ ΟΪΛ (ΕΛΛΑΣ) ΔΙΠΛ. ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ (ΚΟ)	GR5426003000	4.500	38,3800	172.710,00		
ΣΥΝΟΛΟ				244.535,00	4,97%	5,01%
ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ						
LAMDA DEVELOPMENT Α.Ε. (ΚΟ)	GR5245213004	10.000	6,6650	66.650,00		
ΣΥΝΟΛΟ				66.650,00	1,36%	1,36%
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
ΔΙΕΘΝΗΣ ΑΕΡΟΛΙΜΕΝΑΣ ΑΘΗΝΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	GR5536003007	5.000	10,8200	54.100,00		
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε. (ΚΟ)	GR5470003013	500	45,5000	22.750,00		
ΣΥΝΟΛΟ				76.850,00	1,56%	1,57%
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ						
PROFILE Α.Ε.Β.Ε. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ (ΚΟ)	GR5472003011	3.500	7,7000	26.950,00		
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	GR5310003009	1.500	7,0000	10.500,00		
ΣΥΝΟΛΟ				37.450,00	0,76%	0,77%
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ						
ΑΔΜΗΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. (ΚΟ)	GR5518003009	45.000	4,6500	209.250,00		
ΕΤ. ΥΔΡΕΥΣΗΣ & ΑΠΟΧ. ΘΕΣ/ΚΗΣ Α.Ε. (ΚΟ)	GR5428003008	4.000	4,5000	18.000,00		
Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε. (ΚΟ)	GR5359353000	9.000	10,7400	96.660,00		
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ ΑΕ (ΚΟ)	GR5434003000	12.100	23,0000	278.300,00		
ΣΥΝΟΛΟ				602.210,00	12,25%	12,33%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ ΕΥΡΟΝΕΧΤ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ				3.457.707,07	70,35%	70,79%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΠΡΟΣ ΕΙΣΔΟΓΗ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ ΕΥΡΟΝΕΧΤ ΑΘΗΝΣ						
ΑΤΤΙΚΑ ΠΟΛΥΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ Α.Ε. (ΚΟ)	GR5570003004	2.080	3,2000	6.656,00		
ΣΥΝΟΛΟ				6.656,00	0,14%	0,14%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ						
INTERNATIONAL LIFE Α.Ε.Γ.Α.	CY0102090319	74.973	0,0100	749,73		
TT HELLENIC POSTBANK	GR5492003009	140.000	0,0100	1.400,00		
INTERNATIONAL LIFE Α.Ε.Α.Ζ	-	31.647	0,0100	316,47		
ΠΕΤΡΟ Α.Ε. ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ΕΙΔΗ ΤΑΞΙΔΙΟΥ-ΔΩΡΩΝ-ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ	-	14.016	0,7247	10.156,94		
ΣΥΝΟΛΟ				12.623,14	0,26%	0,26%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				3.476.986,21	70,74%	71,18%
Β. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ ΕΥΡΟΝΕΧΤ ΑΘΗΝΣ						
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ						
VIOHALCO SA/NV (ΚΑ)	BE0974271034	10.500	19,2000	201.600,00		
ΣΥΝΟΛΟ				201.600,00	4,10%	4,13%
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ						
TITAN CEMENT INTERNATIONAL S.A. (ΚΑ)	BE0974338700	3.500	51,9500	181.825,00		
ΣΥΝΟΛΟ				181.825,00	3,70%	3,72%
ΤΡΟΦΙΜΑ, ΠΟΤΑ & ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ						
COCA-COLA HBC AG (ΚΟ)	CH0198251305	4.000	57,0000	228.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ				228.000,00	4,64%	4,67%
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
CENERGY HOLDINGS S.A. (ΚΑ)	BE0974303357	8.000	23,0000	184.000,00		
ΣΥΝΟΛΟ				184.000,00	3,74%	3,77%
ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
BANK OF CYPRUS HOLDINGS PLC (ΚΟ)	IE00BD581Y92	18.000	9,5650	172.170,00		
ΣΥΝΟΛΟ				172.170,00	3,50%	3,52%
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ						
METLEN PLC (ΚΟ)	GB00BTQG5779	8.000	40,8000	326.400,00		
ΣΥΝΟΛΟ				326.400,00	6,64%	6,68%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ ΕΥΡΟΝΕΧΤ ΑΘΗΝΣ				1.293.995,00	26,33%	26,49%
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ				1.293.995,00	26,33%	26,49%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΙΜΩΝ ΤΙΤΛΩΝ				4.770.981,21	97,06%	97,67%
II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ						
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΨΗΦΩΣ				99.116,66		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΤΡΑΠΕΖΕΣ				99.116,66	2,02%	2,03%
III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
I. ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ				26.702,58		
II. ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ				17.357,73		
III. ΠΡΟΠΛΗΡΩΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ				1.142,06		
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ				45.202,37	0,92%	0,93%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III)				4.915.300,24	100,00%	100,63%

ΙV. ΜΕΙΟΝ: ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ		
I. ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			20.097,97	
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ			6.966,08	
III. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			3.542,55	
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ			30.606,60	0,62% 0,63%

ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III-IV)	4.884.693,64	99,38%	100,00%
---	--------------	--------	---------

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ
--

	ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ 30/06/2026	ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 30/06/2026
ΤΗΤΙΣ ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ	1.912.057,3447	2,5547

2. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ Ν. 4308/2014 (Παράρτημα Β - Υπόδειγμα Β.11 και Β.12 / ΦΕΚ 251 Α / 24.11.2014)

2.1. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 30ής ΙΟΥΝΙΟΥ 2026
--

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ		
	30/06/2026	31/12/2025	31/12/2024
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	4.770.981,21	4.123.374,76	2.893.736,47
Καταθέσεις σε τράπεζες	99.116,66	72.629,05	72.861,16
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	45.202,37	1.794,87	4.413,73
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	4.915.300,24	4.197.798,68	2.971.011,36
Υποχρεώσεις	(30.606,60)	(20.358,13)	(17.393,70)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	4.884.693,64	4.177.440,55	2.953.617,66
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	4.884.693,64	4.177.440,55	2.953.617,66
Αριθμός μεριδίων σε κυκλοφορία	1.912.057,3447	1.956.138,1088	2.021.947,7513
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μερίδιο	2,5547	2,1356	1,4608
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	4.751.702,07	4.110.873,50	2.881.846,00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	-	-	-
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	6.656,00	-	-
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περπτώσεις (1), (2) και (3)	12.623,14	12.501,26	11.890,47
Σύνολο χαρτοφυλακίου	4.770.981,21	4.123.374,76	2.893.736,47

2.2. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

	ΑΞΙΕΣ ΣΕ EUR		
	01/01-30/06/2026	01/01-30/06/2025	01/01-30/06/2024
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων			
Εισόδημα από επενδύσεις / μερίσματα και τόκοι	61.718,95	102.454,45	37.317,64
Κέρδη/(Ζημιές) από αγοραπωλησίες χρεογράφων	382.516,69	273.052,53	452.827,03
Λοιπά έσοδα	(170,91)	26,45	4,81
Αμοιβή διαχείρισης	(67.071,19)	(49.689,79)	(45.238,97)
Αμοιβή και προμήθειες Θεματοφύλακα	(2.683,18)	(1.987,81)	(1.809,84)
Αμοιβή υπηρεσιών διοίκησης αμοιβαίων κεφαλαίων	(1.788,87)	(1.325,19)	(1.206,51)
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων	(9.437,31)	(7.586,88)	(9.558,15)
Αμοιβή ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών	(1.195,71)	(710,47)	(726,88)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(14.897,80)	(11.247,82)	(14.050,61)
Καθαρό εισόδημα περιόδου	346.990,67	302.985,47	417.558,52
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου			
Έκδοση νέων μεριδίων	75.648,55	644,88	3.513,76
Εξαγορές μεριδίων	(174.851,23)	(62.709,74)	(313.444,47)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	459.465,10	493.793,85	(196.898,45)
Σύνολο περιόδου	360.262,42	431.728,99	(506.829,16)
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου (A+B)	707.253,09	734.714,46	(89.270,64)

3. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026

	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 30/06/2026	ΤΡΕΧΟΥΣΕΣ ΑΞΙΕΣ 31/12/2025	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 30/06/2026	ΑΞΙΕΣ ΚΤΗΣΗΣ 31/12/2025	ΜΕΤΑΒΟΛΗ %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS	3.457.707,07	2.866.143,50	20,64%	2.450.504,28	2.233.079,91	9,74%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS	1.293.995,00	1.244.730,00	3,96%	915.234,19	951.173,21	-3,78%
ΜΕΤΟΧΕΣ ΠΡΟΣ ΕΙΣΑΓΩΓΗ ΣΤΗΝ ΑΓΟΡΑ ΑΞΙΩΝ ΤΟΥ EURONEXT ATHENS	6.656,00			6.656,00		
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ	12.623,14	12.501,26	0,97%	2.877.143,16	2.877.143,16	0,00%
ΣΥΝΟΛΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ	4.770.981,21	4.123.374,76	15,71%	6.249.537,63	6.061.396,28	3,10%

4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ,ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01/01/2026 ΕΩΣ 30/06/2026
--

I. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΑΝΑ ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (Class)	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ
Σύνολο μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2025	1.956.138,1088
ΠΛΕΟΝ: Διαθέσεις μεριδίων 01/01-30/06/2026	28.975,0992
ΜΕΙΟΝ: Εξαγορές μεριδίων 01/01-30/06/2026	(73.055,8633)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30/06/2026	1.912.057,3447

II. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2025	5.302.583,01
ΠΛΕΟΝ: Αξία διαθέσιμων μεριδίων 01/01-30/06/2026	75.648,55
ΜΕΙΟΝ: Αξία εξαγορών μεριδίων 01/01-30/06/2026	(174.851,23)
Κέρδη/Ζημιές προηγούμενης χρήσεως κεφαλαιοποιηθέντα	812.879,06
Αξία μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2026	6.016.259,39

III. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ	
Έσοδα χρεογράφων	61.687,82
Τόκοι	31,13
ΣΥΝΟΛΟ	61.718,95
B. ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ	
Κέρδη από αγοραπωλησίες χρεογράφων	466.061,74
ΜΕΙΟΝ: Ζημιές από αγοραπωλησίες χρεογράφων	(83.545,05)
ΣΥΝΟΛΟ	382.516,69
Γ. ΕΣΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	
Εσοδα προηγούμενων χρήσεων	0,15
Εξοδα προηγούμενων χρήσεων	(171,06)
ΣΥΝΟΛΟ	(170,91)
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Α+B+Γ)	444.064,73

ΜΕΙΟΝ: ΕΞΟΔΑ	
Αμοιβή διαχείρισης	67.071,19
Αμοιβή και προμήθειες Θεματοφύλακα	2.683,18
Αμοιβή υπηρεσιών διοίκησης αμοιβαίων κεφαλαίων	1.788,87
Έξοδα και προμήθειες αγοραπωλησίας χρεογράφων	9.437,31
Αμοιβή ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών	1.195,71
Φόροι, τέλη	9.419,81
Λοιπά έξοδα	5.477,99
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	97.074,06
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ	346.990,67

IV. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	ΑΞΙΕΣ ΣΕ ΕΥΡΩ
Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	3.457.707,07
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	2.450.504,28
Ανατίμηση επενδύσεων επί μετοχών εσωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	1.007.202,79
Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	1.293.995,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	915.234,19
Ανατίμηση επενδύσεων επί μετοχών εξωτερικού εισηγμένων στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	378.760,81
Τρέχουσα αξία μετοχών προς εισαγωγή στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	6.656,00
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης μετοχών προς εισαγωγή στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	6.656,00
Ανατίμηση επενδύσεων επί μετοχών προς εισαγωγή στην αγορά αξιών του EURONEXT ATHENS	-
Τρέχουσα αξία ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	12.623,14
ΜΕΙΟΝ: Αξία κτήσης ομολογιακών δανείων εξωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά	2.877.143,16
Ανατίμηση επενδύσεων επί μετοχών εσωτερικού μη εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	(2.864.520,02)
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	(1.478.556,42)
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (II+III+IV)	4.884.693,64

5. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ			
	2025	2024	2023
ΤΗΤΙΣ ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ			
ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	4.177.440,55	2.953.617,66	3.034.651,83
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ	1.956.138,1088	2.021.947,7513	2.277.617,8157
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	2,1356	1,4608	1,3324

6. ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

Α. ΠΛΑΙΣΙΟ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗΣ

Η Διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει καταρτίσει την Εξαμηνιαία 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. Η Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και η Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων περιόδου, καταρτίστηκαν με βάση τα υποδείγματα του Ν. 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθώς δεν έχουν εκδοθεί σχετικές οδηγίες από τις αρμόδιες αρχές.

Β. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΑΙ ΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο συστάθηκε το έτος 1998 (Απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς με αριθμό 60/22.4.1998 - ΦΕΚ 450/Β/12.5.1998) με την επωνυμία «ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ INTERNATIONAL ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ». Με την υπ' αριθμό 47/25.1.2005 (ΦΕΚ 122/Β/2.2.2005) απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς το Αμοιβαίο Κεφάλαιο μετονομάστηκε σε «INTERNATIONAL ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ» και στη συνέχεια με την υπ' αριθμό 2/23.12.2008 (ΦΕΚ 31/Β/31.12.2008) απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς τροποποιήθηκε εκ νέου η επωνυμία του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σε «INTERNATIONAL ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ». Με την απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 151/25.6.2012 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο μετονομάστηκε σε «INTERNATIONAL ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ» και στη συνέχεια με την απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 257/29.6.2016 τροποποιήθηκε ο Κανονισμός του με αλλαγή της επωνυμίας του Αμοιβαίου Κεφαλαίου σε «ΤΗΤΙΣ ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ». Με την υπ' αριθμό 15/834/20.12.2018 απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς τη διαχείριση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΤΗΤΙΣ ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ» ανέλαβε από την 28/12/2018 η ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ. Το ενεργητικό του Α.Κ. διαιρείται σε μερίδια. Τα μερίδια είναι μεταξύ τους ίσης αξίας και παρέχουν ίδια δικαιώματα στους μεριδιούχους τους.
- Οι αποδόσεις του μεριδίου και του δείκτη αναφοράς του Α.Κ. για την περίοδο 01/01/2026 έως 30/06/2026, έχουν ως εξής:

Αμοιβαίο Κεφάλαιο	Απόδοση 01/01 - 30/06/2026	Δείκτης αναφοράς Α.Κ.	Απόδοση 01/01 -30/06/2026
ΤΗΤΙΣ ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ	19,62%	Γενικός Δείκτης Χ.Α.Α.	15,99%

- Το Α.Κ. παρέμεινε επενδυμένο σε υψηλά ποσοστά μεγαλύτερα του 95% σε επιλεγμένες μετοχές εισηγμένες στο Χ.Α. με έμφαση σε εταιρείες του χρηματοοικονομικού κλάδου, της βιομηχανίας, του κλάδου της ενέργειας, των κατασκευών & πρώτων υλών, των υπηρεσιών κοινής ωφέλειας, των τροφίμων, των κυκλικών αγαθών, των τηλεπικοινωνιών και της τεχνολογίας.
- Το Α.Κ. καταβάλει στην Εταιρεία Διαχείρισης ετήσια αμοιβή διαχείρισης, η οποία υπολογίζεται ημερησίως επί του μέσου καθαρού ενεργητικού του Α.Κ. και καταβάλλεται στο τέλος κάθε μήνα. Κατά την περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026 η αμοιβή διαχείρισης υπολογίστηκε κατά αναλογία του ανωτέρω χρονικού διαστήματος με 3,00%.

Γ. ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- Οι εισηγμένες σε χρηματιστήρια μετοχές αποτιμήθηκαν στις τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30/06/2026.
- Οι μετοχές εσωτερικού προς εισαγωγή στην Αγορά Αξιών του Euronext Athens «ΑΤΤΙΚΑ ΠΟΛΥΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ (ΚΟ)» που η διαπραγμάτευσή τους ξεκίνησε στις 02/07/2026 αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσεώς τους (τελική τιμή διάθεσης των μετοχών μετά την ολοκλήρωση της διαδικασίας της δημόσιας προσφοράς).
- Οι μη εισηγμένες μετοχές της εταιρείας "INTERNATIONAL LIFE A.E.A.Z." αποτιμήθηκαν με αξία μνείας Ευρώ 0,01 ανά μετοχή, γιατί η εταιρεία τέθηκε υπό καθεστώς ασφαλιστικής εκκαθάρισης την 15/5/2017 και δεν αναμένεται η ανάκτηση οποιουδήποτε ποσού.
- Οι μη εισηγμένες μετοχές της εταιρείας "ΠΕΤΡΟ ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Α.Ε.", αποτιμήθηκαν με τη μέθοδο της καθαρής θέσης, η οποία βασίζεται στα δεδομένα των δημοσιευμένων οικονομικών καταστάσεων της 31.12.2024.
- Οι μετοχές της εταιρείας ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΟ ΤΑΜΙΕΥΤΗΡΙΟ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Τ.Ε (ΚΟ) αποτιμήθηκαν με Ευρώ 0,01 λόγω διαγραφής τους από τον πίνακα διαπραγμάτευσης του χρηματιστηρίου Αθηνών και η εταιρεία βρίσκεται στο στάδιο της εκκαθάρισης.
- Η αποτίμηση των μετοχών της εταιρείας "INTERNATIONAL LIFE A.E.Γ.Α", έγινε με αξία μνείας Ευρώ 0,01 ανά μετοχή, λόγω διαγραφής τους από τον πίνακα διαπραγμάτευσης του χρηματιστηρίου Κύπρου. Η εταιρεία τέθηκε υπό καθεστώς ασφαλιστικής εκκαθάρισης την 15/5/2017 και δεν αναμένεται η ανάκτηση οποιουδήποτε ποσού.
- Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών ανερχόταν στις 30/06/2026 σε €4.751.402,07. Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων που δεν έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά ανέρχεται στις 30/06/2026 σε €19.279,14. Στο παραπάνω ποσό περιλαμβάνονται €6.566,00 που αφορούν τις μετοχές «ΑΤΤΙΚΑ ΠΟΛΥΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ (ΚΟ)» που η διαπραγμάτευσή στην Αγορά Αξιών του Euronext Athens ΑΤΤΙΚΑ ξεκίνησε στις 02/07/2026.
- Οι αγορές/πωλήσεις χρεογράφων καταχωρίζονται, σε αναμονή των σχετικών επιβεβαιώσεων, στην αποτίμηση της επόμενης ημέρας από την ημέρα εκτέλεσής τους.

Δ. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΜΕΘΟΔΟ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΣΕ ΚΙΝΔΥΝΟ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία χρησιμοποιεί για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης του χαρτοφυλακίου σε κίνδυνο την μεθοδολογία της Σχετικής Δυννητικής Ζημιάς (Relative VaR). Τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου είναι τα εξής:

Χαρτοφυλάκιο αναφοράς (Χ.Α.)		Γενικός Δείκτης Χρηματιστηρίου Αθηνών				
Εσωτερικό όριο VaR (%)	Χαμηλότερη τιμή Relative VaR	Υψηλότερη τιμή Relative VaR	Μέση τιμή Relative VaR	Διάστημα εμπιστοσύνης (conf.level)	Περίοδος διακράτησης (holding per)	Περίοδος παρατηρήσεων (observation per)
200% του VaR του Χ.Α.	93%	139%	106%	99%	1 ημέρα	1 έτος (250 παρατηρήσεις)

Ε. ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΑΙΦΙΘΕΡΙΑΣ – ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2019/2088

- Το Α.Κ. δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε έχει ως στόχο τις αιεφόρες επενδύσεις όπως ορίζονται στα άρθρα 8 και 9 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ως εκ τούτου οι διατάξεις των άρθρων 8 έως 11 δεν έχουν εφαρμογή.
- Σε εφαρμογή του άρθρου 4(1)(β) η Εταιρεία δηλώνει ότι προς το παρόν δεν λαμβάνει υπόψη της τις δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αιεφορίας ελλείψει επαρκών διαθέσιμων στοιχείων για την περίοδο αναφοράς 01/01/2026-30/06/2026 ως προς τους εν λόγω παράγοντες για το σύνολο των εκδοτών των χρηματοπιστωτικών μέσων που συμπεριλαμβάνονται στο Α.Κ. και, μόλις τα ως άνω στοιχεία για τους παράγοντες αιεφορίας καταστούν διαθέσιμα, η Εταιρεία προτίθεται να τροποποιήσει την ανωτέρω πολιτική της, υιοθετώντας συγκεκριμένη διαδικασία, ώστε να λαμβάνει υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αιεφορίας.
- Σε εφαρμογή του άρθρου 7(2) του Κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 η Εταιρεία δηλώνει ότι οι υποκείμενες επενδύσεις του Α.Κ. δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

ΣΤ. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Κατά την περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026, δεν έγινε χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων, κατά συνέπεια το επίπεδο μόχλευσης του Α.Κ. είναι μηδενικό.
- Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών ποσοστά άνω του 20% του Καθαρού Ενεργητικού του Α.Κ., σύμφωνα με τις διατάξεις των παρ. 5 και 6α του άρθρου 61 του Ν.4099/2012. Οι επενδύσεις σε ομίλους εταιρειών κατανέμονται ως εξής:

Όμιλος εταιρειών	Επενδύσεις	ISIN	% ενεργητικού
EUROBANK ERGASIAS YΠHPPEΣIΩN & CΥMMETOXΩN A.E.	EUROBANK (ΚΟ)	GRS829003003	9,17%
	TT HELLENIC POSTBANK	GRS492003009	0,03%
	Καταθέσεις όψεως EUR	-	2,03%
ΣΥΝΟΛΟ			11,23%
VIOHALCO S.A.	CENERGY HOLDINGS S.A. (ΚΑ)	BE0974303357	3,77%
	VIOHALCO SA/NV (ΚΑ)	BE0974271034	4,13%
ΣΥΝΟΛΟ			7,90%

- Η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει θεσπίσει και εφαρμόζει Πολιτική Ενεργού Συμμετοχής κατ' εφαρμογή των διατάξεων των άρθρων 26δ και 32 του Ν.4706/2020. Στην περίοδο 01/01/2026 – 30/06/2026, η Διαχειρίστρια Εταιρεία συμμετείχε στις Γενικές Συνελεύσεις των περισσότερων από τις εκδότριες εταιρείες των μετοχών του χαρτοφυλακίου του Α/Κ στις οποίες είχε αξιολογή συμμετοχή και άσκηση τα δικαιώματα ψήφου.

Αθήνα, 26 Αυγούστου 2026

Ο ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ

Τράπεζα Eurobank A.E.

Η ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΕΙΡΗΝΗ ΤΣΙΒΟΥΡΑΚΗ ΜΑΡΙΝΑ ΚΟΚΛΑ

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

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΓΓΕΛΟΣ ΠΟΛΙΤΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

**Προς τη Διοίκηση της «ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ»
για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «THETIS ΕΛΛΗΝΙΚΟ
ΜΕΤΟΧΙΚΟ»**

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως της περιόδου που έληξε την 30 η Ιουνίου 2026 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «THETIS ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ», που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία «ATHOS ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και περιλαμβάνει τον Ισολογισμό 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 «THETIS ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ» κατά την 30^η Ιουνίου 2026 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, όπως ισχύουν.

Βάση γνώμης

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

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

Έμφαση θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση στη σημείωση της παραγράφου Α 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 Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014 και του Ν. 4099/2012 καθώς και της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς όπως ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης 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 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 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 Αυγούστου 2026

Νικόλαος Αθ. Συκάς
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 27541

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125