

Δ/ΝΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ & ΕΠΕΝΔΥΤΙΚ. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΩΝ ΤΡΑΠΕΖΑΣ&ΟΜΙΛΟΥ (941)

Προς την Επιτροπή
Κεφαλαιαγοράς
Κολοκοτρώνη 1 & Σταδίου
Τ.Κ. 105 62 Αθήνα

Αθήνα, 17.02.2026

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ

**«ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ »**

(Άδεια Σύστασης: Αποφ. Επ. Κεφαλαιαγοράς 466/13.06.2023)

ΚΑΙ

**«ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ III »**

(Άδεια Σύστασης: Αποφ. Επ. Κεφαλαιαγοράς 500/08.12.2023)

ΑΠΟ ΤΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

**«ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ II»**

(Άδεια Σύστασης: Αποφ. Επ. Κεφαλαιαγοράς 476/07.08.2023)

I. Καθήκοντα Θεματοφύλακα κατά τη συγχώνευση ΟΣΕΚΑ

Στα πλαίσια των καθηκόντων της, ως Θεματοφύλακα, των ανωτέρων Απορροφώμενων Αμοιβαίων Κεφάλαιων **«ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ »** και **«ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ III »** και σύμφωνα με το άρθρο 48 παρ. 2 του Νόμου 4099/2012, η ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. επιβεβαιώνει με την παρούσα έκθεση, η οποία συντάχθηκε μετά την πραγματοποίηση της συγχώνευσης τα ακόλουθα:

Δ/ΝΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ & ΕΠΕΝΔΥΤΙΚ. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΩΝ ΤΡΑΠΕΖΑΣ&ΟΜΙΛΟΥ (941)

Η συγχώνευση πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με το άρθρο 54 του Νόμου 4099/2012 :
«Οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες και ανώνυμες εταιρείες διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων, Οδηγία 2009/65/ΕΚ. Προσαρμογή της ελληνικής νομοθεσίας στις διατάξεις των Οδηγιών 2010/78/ΕΕ, 2010/73/ΕΕ, 2011/96/ΕΕ, 2009/133/ΕΚ, 2004/113/ΕΚ, Ευρωπαϊκή Συνεταιριστική Εταιρεία. Μέτρα εφαρμογής των Κανονισμών (ΕΚ) 1338/2001 και (ΕΕ) 1210/2010 περί προστασίας του ευρώ και άλλες διατάξεις».

II. Δεδομένα συγχώνευσης

Η «ΕΘΝΙΚΗ ASSET MANAGEMENT ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ» με έδρα στη Λ. Συγγρού 103-105, Αθήνα 117 45 (στο εξής «ΕΘΝΙΚΗ ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ»), ως η εταιρεία διαχείρισης των αμοιβαίων κεφαλαίων «ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ»,

«ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ II» και

«ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ III» με τις από 27.08.2025 και 12.11.2025 αποφάσεις του Διοικητικού της Συμβουλίου, αποφάσισε τη συγχώνευση με απορρόφηση σύμφωνα με την υποπερίπτωση α' της περίπτωσης ιζ) του άρθρου 3 του Ν. 4099/2012, όπως ισχύει, των Αμοιβαίων Κεφαλαίων

«ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ» (στη συνέχεια «Απορροφώμενο Α/Κ»)

και

«ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ III» (στη συνέχεια «Απορροφώμενο Α/Κ») από το Αμοιβαίο Κεφάλαιο

«ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ II» (στη συνέχεια «Απορροφών Α/Κ»), με ημερομηνία πραγματοποίησης της συγχώνευσης την 13η Φεβρουαρίου 2026.

Η ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. (στο εξής «Θεματοφύλακας») ασκεί καθήκοντα Θεματοφύλακα τόσο των Απορροφωμένων Α/Κ «ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ »

και

«ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ III »

όσο και του Απορροφώντος Α/Κ «ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ II».

Σημειώνεται ότι η ΕΘΝΙΚΗ ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ. κατάρτισε το προβλεπόμενο από το άρθρο 47 σε συνδυασμό με το άρθρο 54 του Ν. 4099/2012 Κοινό Σχέδιο Συγχώνευσης Αμοιβαίων Κεφαλαίων, το οποίο κατατέθηκε στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, και στο οποίο αναφέρονται οι λόγοι και οι στόχοι της συγχώνευσης καθώς και οι όροι αυτής.

Ο Θεματοφύλακας των συγχωνευόμενων Αμοιβαίων Κεφαλαίων προέβη στην απαιτούμενη από τη σχετική νομοθεσία επαλήθευση στοιχείων της διαδικασίας συγχώνευσης.

Σύμφωνα με το Κοινό Σχέδιο Συγχώνευσης, ως ημερομηνία πραγματοποίησης της συγχώνευσης ορίστηκε η 13η Φεβρουαρίου 2026, προβλέφθηκε δε ότι ο λόγος ανταλλαγής μεριδίων των συγχωνευόμενων Αμοιβαίων Κεφαλαίων θα προσδιοριστεί την ημέρα πραγματοποίησης της συγχώνευσης με βάση την καθαρή τιμή μεριδίου κάθε Αμοιβαίου Κεφαλαίου που μετέχει στην πράξη συγχώνευσης, η οποία θα προκύψει από την αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού των συγχωνευόμενων Αμοιβαίων Κεφαλαίων κατά την ημερομηνία πραγματοποίησης της συγχώνευσης, όπως περιγράφεται παρακάτω.

Σύμφωνα με το Κοινό Σχέδιο Συγχώνευσης, η αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού των συγχωνευόμενων Α/Κ κατά την ημερομηνία πραγματοποίησης της συγχώνευσης, διενεργείται σύμφωνα με το άρθρο 11 του Ν. 4099/2012, όπως ισχύει. Για τον προσδιορισμό της αξίας του καθαρού ενεργητικού εκάστου Αμοιβαίου Κεφαλαίου αφαιρούνται οι αμοιβές και οι προμήθειες της Α.Ε.Δ.Α.Κ., του Θεματοφύλακα και των μελών των οργανωμένων αγορών, τα έξοδα των υποχρεωτικών από το Ν. 4099/2012 δημοσιεύσεων, οι δαπάνες που σύμφωνα με τον Κανονισμό βαρύνουν το Αμοιβαίο Κεφάλαιο, καθώς και τυχόν προκύπτουσα αμοιβή απόδοσης των Απορροφώμενων Α/Κ έως και την ημερομηνία συγχώνευσης. Σημειώνεται ότι από την ανωτέρω περιγραφόμενη συγχώνευση δεν προέκυψε αμοιβή απόδοσης των Απορροφώμενων Α/Κ έως και την ημερομηνία συγχώνευσης.

Για τον προσδιορισμό της καθαρής τιμής του μεριδίου εκάστου Α/Κ ορίστηκε ότι θα διαιρείται το σύνολο της αξίας του καθαρού ενεργητικού του με τον αριθμό των μεριδίων του. Ειδικότερα, στο Κοινό Σχέδιο Συγχώνευσης καθορίστηκε ότι έκαστος κάτοχος μεριδίων των Απορροφωμένων Α/Κ

«ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ» και

«ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΙΙΙ» θα λάβει αριθμό μεριδίων του Απορροφώμενου Α/Κ

«ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΙΙ» ίσο με το γινόμενο του αριθμού των μεριδίων που θα κατέχει κατά την

13η Φεβρουαρίου 2026, επί το πηλίκο της διαίρεσης:

Καθαρή Τιμή μεριδίου εκάστου Απορροφώμενου Α/Κ κατά την 13η Φεβρουαρίου 2026

Καθαρή Τιμή μεριδίου του Απορροφώμενου Α/Κ κατά την 13η Φεβρουαρίου 2026

Δ/ΝΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ & ΕΠΕΝΔΥΤΙΚ. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΩΝ ΤΡΑΠΕΖΑΣ&ΟΜΙΛΟΥ (941)

Το Κοινό Σχέδιο Συγχώνευσης εγκρίθηκε από την Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς (απόφαση υπ' αριθ. 17/2076/18.12.2025 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς) και αναρτήθηκε στην ιστοσελίδα της ΕΘΝΙΚΗΣ ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ. Επιπλέον Πληροφορίες προς τους μεριδιούχους των συγχωνευόμενων Αμοιβαίων Κεφαλαίων γνωστοποιήθηκαν στους μεριδιούχους, εντός της νόμιμης προθεσμίας, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 49 του Ν. 4099/2012.

Τα οικονομικά στοιχεία του ενεργητικού και του παθητικού των Αμοιβαίων Κεφαλαίων που μετέχουν στην πράξη της συγχώνευσης, όπως προκύπτουν από τα βιβλία των Α/Κ, σε τρέχουσες τιμές της 13^{ης} Φεβρουαρίου 2026 (ημερομηνία πραγματοποίησης της συγχώνευσης), έχουν ως εξής:

1.Στοιχεία Προ Συγχώνευσης

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ	Α/Κ ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	Α/Κ ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ III	Α/Κ ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ II
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	3.344.539,50	9.986.775,00	13.277.390,69
ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	1.298.800,94	3.494.220,83	6.958.983,71
ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	19.426,91	58.404,69	55.802,92
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Α)	4.662.767,35	13.539.400,52	20.292.177,32
ΠΑΘΗΤΙΚΟ			
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	982,23	2.855,53	4.189,13
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ ΤΕΛΗ	1.265,40	3.769,33	5.403,70
ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ	4.280,88	8.759,60	8.130,83
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Β)	6.528,51	15.384,46	17.723,66
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Α-Β)	4.656.238,84	13.524.016,06	20.274.453,66
ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ	440.197,187	1.299.856,194	1.923.462,077
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	10,5776	10,4042	10,5406

2.Στοιχεία Μετά Συγχώνευσης

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ	Α/Κ ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ II
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	
ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ	26.608.705,19
ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ	11.752.005,48

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

Δ/ΝΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ & ΕΠΕΝΔΥΤΙΚ. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΩΝ ΤΡΑΠΕΖΑΣ&ΟΜΙΛΟΥ (941)

ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	133.634,52
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Α)	38.494.345,19
ΠΑΘΗΤΙΚΟ	
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	8.026,89
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ ΤΕΛΗ	10.438,43
ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ	21.171,31
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Β)	39.636,63
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Α-Β)	38.454.708,56
ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΑ ΜΕΡΙΔΙΑ	3.648.239,937
ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ	10,5406

III) Κριτήρια Αποτίμησης Στοιχείων Ενεργητικού και Παθητικού

Επιβεβαιώνουμε ότι υιοθετήθηκαν τα κριτήρια αποτίμησης των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού κατά την ημερομηνία υπολογισμού του λόγου ανταλλαγής, σύμφωνα με τα αναφερόμενα στο Κοινό Σχέδιο Συγχώνευσης και στο άρθρο 11 του Ν.4099/2012.

IV) ΜΕΘΟΔΟΣ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΛΟΓΟΥ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ

Αναφορικά με τον υπολογισμό του λόγου ανταλλαγής παρατίθενται οι ακόλουθοι υπολογισμοί:

A. Προσδιορισμός της καθαρής τιμής των μεριδίων σε τρέχουσες τιμές της 13ης Φεβρουαρίου 2026:

1.Στοιχεία Προ Συγχώνευσης

ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	Καθαρό Ενεργητικό σε τρέχουσες τιμές (Ευρώ)	Κυκλοφορούντα μερίδια	Τρέχουσα καθαρή τιμή μεριδίου (Ευρώ)
A/Κ ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	4.656.238,84	440.197,187	10,5776
A/Κ ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ III	13.524.016,06	1.299.856,194	10,4042
A/Κ ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ II	20.274.453,66	1.923.462,077	10,5406
ΣΥΝΟΛΟ	38.454.708,56	3.663.515,458	

2.Στοιχεία Μετά Συγχώνευσης

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

Δ/ΝΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ & ΕΠΕΝΔΥΤΙΚ. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΩΝ ΤΡΑΠΕΖΑΣ&ΟΜΙΛΟΥ (941)

ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	Καθαρό Ενεργητικό σε τρέχουσες τιμές (Ευρώ)	Κυκλοφορούντα μερίδια	Τρέχουσα καθαρή τιμή μεριδίου (Ευρώ)
A/K ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ II	38.454.708,56	3.645.239,937	10,5406

Τα ανωτέρω στοιχεία προκύπτουν από τα τηρούμενα βιβλία και την αποτίμηση των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού των Α/Κ που μετέχουν στην πράξη της συγχώνευσης.

B. Καθορισμός λόγου ανταλλαγής μεριδίων

Η ανταλλαγή των μεριδίων των απορροφώμενων Αμοιβαίων Κεφαλαίων με μερίδια του απορροφώντος Αμοιβαίου Κεφαλαίου πραγματοποιήθηκε με βάση το λόγο της καθαρής τιμής των μεριδίων σε τρέχουσες τιμές κατά την 13η Φεβρουαρίου 2026, όπως προβλέπεται από τους όρους του σχετικού Κοινού Σχεδίου Συγχώνευσης, ήτοι:

Τρέχουσα Καθαρή Τιμή μεριδίου του Απορροφωμένου Α/Κ

«ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ»

Τρέχουσα Καθαρή Τιμή μεριδίου του Απορροφώντος Α/Κ

«ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ II»

$$=10,5776/10,5406= 1,003510236$$

Τρέχουσα Καθαρή Τιμή μεριδίου του Απορροφωμένου Α/Κ

«ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ III»

Τρέχουσα Καθαρή Τιμή μεριδίου του Απορροφώντος Α/Κ

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

Δ/ΝΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ & ΕΠΕΝΔΥΤΙΚ. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΩΝ ΤΡΑΠΕΖΑΣ&ΟΜΙΛΟΥ (941)

«ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ II»

=10,4042/10,5406= 0,98705956

Συνεπώς σε ένα (1) μερίδιο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου Α/Κ «ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ» αντιστοιχούν = 1,003510236 μερίδια του Α/Κ «ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ II».

Συνεπώς σε ένα (1) μερίδιο του Αμοιβαίου Κεφαλαίου Α/Κ «ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ» αντιστοιχούν = 0,98705956 μερίδια του Α/Κ «ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ III».

Για την μετατροπή των συνολικών κυκλοφορούντων μεριδίων της 13ης Φεβρουαρίου 2026 των Απορροφώμενων Α/Κ «ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ» και Α/Κ «ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ III» σε ισοδύναμα μερίδια του Α/Κ «ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ II» έχουμε:

440.197,187 μερίδια επί 1,003510236= 441.742,38 ισοδύναμα μερίδια του Απορροφώντος Α/Κ «ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ II» , τα οποία μετά τη συγχώνευση θα λάβουν οι μεριδιούχοι του Απορροφώμενου Α/Κ «ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ».

1.299.856,194 μερίδια επί 0,98705956= 1.283.035,48 ισοδύναμα μερίδια του Απορροφώντος Α/Κ «ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ II», τα οποία μετά τη συγχώνευση θα λάβουν οι μεριδιούχοι του Απορροφώμενου Α/Κ «ΔΗΛΟΣ ΠΡΟΤΥΠΟ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΚΥΜΑΙΝΟΜΕΝΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ III».

Τυχόν διαφορές μεταξύ του συνολικού αθροίσματος των ισοδύναμων μεριδίων, μετά τη συγχώνευση

Δ/ΝΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ & ΕΠΕΝΔΥΤΙΚ. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΩΝ ΤΡΑΠΕΖΑΣ&ΟΜΙΛΟΥ (941)

με απορρόφηση και των μεριδίων της αποτίμησης του Απορροφώντος Αμοιβαίου Κεφαλαίου οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις δεκαδικών ψηφίων.

Επισημαίνεται ότι, βάσει των ανωτέρω και του εγκεκριμένου Κοινού Σχεδίου Συγχώνευσης, δεν προέκυψε θέμα καταβολής μετρητών ανά μερίδιο στους μεριδιούχους των Απορροφώμενων Αμοιβαίων Κεφαλαίων.

Τέλος, σημειώνεται ότι η συγχώνευση πραγματοποιήθηκε μέσα στα χρονικά πλαίσια και με τους όρους που προβλέπονται στο Κοινό Σχέδιο Συγχώνευσης. Αντίγραφο της παρούσας έκθεσης του Θεματοφύλακα θα υποβληθεί στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, θα αναρτηθεί στην ιστοσελίδα της ΕΘΝΙΚΗΣ ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ και θα διατίθεται δωρεάν, κατόπιν αιτήσεως, στους μεριδιούχους των απορροφώμενων και απορροφόντος Αμοιβαίων Κεφαλαίων

Με εκτίμηση,

ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε

Γιώργος Φονιάς

Μαρία Βογιατζή