



**ΟΜΙΛΟΣ
ALPHA TRUST
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ
ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ**
Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις
Για την περίοδο από 1η Ιανουαρίου 2016 έως 30η Ιουνίου 2016
Σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής
Πληροφόρησης

Βεβαιώνεται ότι οι συνημμένες Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις για την περίοδο 01/01-30/06/2016 είναι εκείνες που εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο «ALPHA TRUST Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων» της 29^{ης} Αυγούστου 2016 και έχουν δημοσιοποιηθεί στο διαδίκτυο στην διεύθυνση www.alphatrust.gr.

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΦΑΙΔΩΝ -ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΤΑΜΒΑΚΑΚΗΣ
Α.Δ.Τ. Χ062986/02

ΧΡΙΣΤΟΔΟΥΛΟΣ ΑΙΣΩΠΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΒ287112/06

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΤΖΑΝΕΤΟΣ
ΑΡ. ΑΔ. Ο.Ε.Ε. Α/20006

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

1. Έκθεση Επισκόπησης Ενδιάμεσης Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης.....	2
2. Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης.....	3
3. Εταιρικές και Ενοποιημένες Καταστάσεις Συνολικού Εισοδήματος.....	4
4. Κατάσταση μεταβολών Καθαρής Θέσης - Όμιλος	5
5. Κατάσταση μεταβολών Καθαρής Θέσης – Εταιρεία.....	6
6. Κατάσταση ταμειακών ροών.....	7
7. Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων	8
7.1 Πληροφορίες για την Εταιρεία και τον Όμιλο	8
7.2 Σημαντικές σημειώσεις	9
7.3 Πλαίσιο κατάρτισης οικονομικών καταστάσεων.....	10
7.4 Ενοποιούμενες θυγατρικές εταιρείες	10
7.5 Μετοχικό Κεφάλαιο και Ίδιες μετοχές.....	11
7.6 Ίδια Κεφάλαια	11
7.7 Βραχυπρόθεσμα Δάνεια.....	12
7.8 Κύκλος Εργασιών.....	12
7.9 Ζημία συναλλαγματικών διαφορών ενοποίησης θυγατρικής εξωτερικού	12
7.10 Κέρδη ανά μετοχή	13
7.11 Ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις.....	13
7.12 Προσωπικό της εταιρείας και του ομίλου	13
7.13 Καταβληθέντα μερίσματα.....	14
7.14 Συναλλαγές με συνδεδεμένα με την Εταιρεία μέρη.....	14
7.15 Ενδεχόμενες απαιτήσεις – υποχρεώσεις.....	14
7.16 Λοιπές Πληροφορίες	15
7.17 Γεγονότα μετά την ημερομηνία των Οικονομικών Καταστάσεων.....	15

1. Έκθεση Επισκόπησης Ενδιάμεσης Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης

Προς τους μετόχους της Εταιρείας ALPHA TRUST ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

Εισαγωγή

Επισκοπήσαμε τη συνημμένη συνοπτική εταιρική και ενοποιημένη κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης της Εταιρείας «**ALPHA TRUST ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ**», της 30^{ης} Ιουνίου 2016 και τις σχετικές συνοπτικές εταιρικές και ενοποιημένες καταστάσεις συνολικού εισοδήματος, μεταβολών καθαρής θέσης και ταμειακών ροών της εξάμηνης περιόδου που έληξε αυτή την ημερομηνία, καθώς και τις επιλεγμένες επεξηγηματικές σημειώσεις, που συνθέτουν την ενδιάμεση συνοπτική χρηματοοικονομική πληροφόρηση. Η Διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και παρουσίαση αυτής της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς, όπως αυτά έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση και εφαρμόζονται στην Ενδιάμεση Χρηματοοικονομική Αναφορά (Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο «ΔΛΠ» 34). Δική μας ευθύνη είναι η έκφραση ενός συμπεράσματος επί αυτής της ενδιάμεσης συνοπτικής χρηματοοικονομικής πληροφόρησης με βάση την επισκόπησή μας.

Εύρος Επισκόπησης

Διενεργήσαμε την επισκόπησή μας σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Επισκόπησης 2410 «Επισκόπηση Ενδιάμεσης Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης που διενεργείται από τον Ανεξάρτητο Ελεγκτή της Οντότητας». Η επισκόπηση της ενδιάμεσης χρηματοοικονομικής πληροφόρησης συνίσταται στη διενέργεια διερευνητικών ερωτημάτων κυρίως προς πρόσωπα που είναι υπεύθυνα για χρηματοοικονομικά και λογιστικά θέματα και στην εφαρμογή αναλυτικών και άλλων διαδικασιών επισκόπησης. Το εύρος της επισκόπησης είναι ουσιαστικά μικρότερο από αυτό του ελέγχου που διενεργείται σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου και συνεπώς, δεν μας δίδει τη δυνατότητα να αποκτήσουμε τη διασφάλιση ότι έχουν περιέλθει στην αντίληψή μας όλα τα σημαντικά θέματα τα οποία θα μπορούσαν να εντοπιστούν σε έναν έλεγχο. Κατά συνέπεια, με την παρούσα δεν διατυπώνουμε γνώμη ελέγχου.

Συμπέρασμα

Με βάση τη διενεργηθείσα επισκόπηση, δεν έχει περιέλθει στην αντίληψή μας οτιδήποτε θα μας οδηγούσε στο συμπέρασμα ότι η συνημμένη ενδιάμεση συνοπτική χρηματοοικονομική πληροφόρηση δεν έχει καταρτισθεί, από κάθε ουσιαστική άποψη, σύμφωνα με το ΔΛΠ 34.

Αθήνα, 30 Αυγούστου 2016
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Μακρής Δ. Σεραφείμ
Αρ Μ ΣΟΕΛ 16311

Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125

2. Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης

Σημ	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30/6/2016	31/12/2015	30/6/2016	31/12/2015
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό				
Ενσώματα πάγια	4.315.836	4.321.761	179.976	163.407
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	208.394	212.529	208.394	212.529
Άλλα χρηματοοικονομικά στοιχεία	248.799	210.969	288.829	363.238
Επενδύσεις σε θυγατρικές	0	0	6.245.001	5.960.001
Διαθέσιμα προς πώληση χρημ/κά στοιχεία	2.775	2.775	1	1
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	28.126	7.209	28.126	7.209
	4.803.930	4.755.243	6.950.327	6.706.385
Κυκλοφορούν ενεργητικό				
Πελάτες	290.626	295.468	283.545	294.888
Χρεώστες διάφοροι	233.929	1.364.035	207.952	1.177.889
Ελληνικό δημόσιο προκαταβολές φόρων	591.690	630.092	582.413	620.815
Μεταβατικοί λογαριασμοί	224.394	154.242	223.510	153.358
Επενδύσεις	53.431	60.382	53.431	60.382
Ταμειακά διαθέσιμα	2.066.093	2.139.046	432.785	235.499
	3.460.162	4.643.263	1.783.636	2.542.830
Σύνολο ενεργητικού	8.264.093	9.398.506	8.733.963	9.249.215
Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους μετόχους				
Μετοχικό κεφάλαιο	7.5	933.000	933.000	933.000
Αποθεματικά υπέρ το άρτιο		15.487	18.734	18.734
Ίδιες μετοχές	7.5	-110.033	-110.033	-104.683
Λοιπά αποθεματικά	7.6	880.358	2.966.109	2.966.109
Υπόλοιπο κερδών εις νέον	7.6	2.373.687	395.807	944.628
		4.092.499	4.878.095	4.203.617
Δικαιώματα μειοψηφίας		1	0	0
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων		4.092.500	4.878.096	4.757.788
Υποχρεώσεις				
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Έντοκα δάνεια		1.368.911	1.534.931	0
Υποχρεώσεις παροχών αποχωρήσεως		397.766	397.766	397.766
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		147.407	186.636	0
Προβλέψεις		587.500	587.500	587.500
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις		201.276	165.889	0
		2.702.860	2.872.722	985.266
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις		835.815	1.047.102	757.212
Πιστωτές διάφοροι		11.842	6.856	11.287
Υποχρεώσεις για φόρους τέλη		288.213	282.368	288.213
Βραχυπρόθεσμα δάνεια	7.7	332.863	311.363	2.488.368
		1.468.733	1.647.689	3.506.160
Σύνολο υποχρεώσεων		4.171.593	4.520.411	4.491.427
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρ/ων		8.264.093	9.398.506	9.249.215

Οι σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των Οικονομικών Καταστάσεων

3. Εταιρικές και Ενοποιημένες Καταστάσεις Συνολικού Εισοδήματος

Σημ	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ		
	1/1 - 30/06/2016	1/1 - 30/06/2015	1/1 - 30/06/2016	1/1 - 30/06/2015	
Κύκλος εργασιών	7.8	2.109.769	2.289.850	2.121.566	2.283.150
Κόστος πωληθέντων		-1.172.122	-1.338.256	-1.217.841	-1.382.807
Μικτό κέρδος		937.648	951.594	903.725	900.344
Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		58.631	37.768	54.414	12
Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		-575.695	-750.948	-559.899	-635.741
Έξοδα λειτουργίας πωλήσεων		-446.962	-508.676	-455.602	-517.316
Άλλα έξοδα εκμεταλλεύσεως		-6.750	-12.845	-7.935	-14.379
Αποτέλεσμα από πώληση αύλων περιουσιακών στοιχείων		0	36.107	0	0
Αποτελέσματα προ φόρων χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων		-33.128	-247.001	-65.296	-267.081
Χρηματοοικονομικά έσοδα		2.912	4.829	372	666
Χρηματοοικονομικά έξοδα		-13.811	-337.941	-29.515	-28.446
Εσοδα από συγγενείς		0	-7	0	-7
Αποτέλεσμα απομείωσης θυγατρικών -συγγενών επιχειρήσεων		0	0	0	-7
Κέρδη προ φόρων		-44.028	-580.119	-94.439	-294.875
Φόρος εισοδήματος		-25.782	51.159	9.606	81.832
Κέρδη μετά από φόρους από συνεχιζόμενη δραστηριότητα		-69.809	-528.960	-84.833	-213.043
Κέρδος περιόδου από διακοπτόμενη εκμετάλλευση		-43.123	0	0	0
Κέρδη μετά από φόρους		-112.932	-528.960	-84.833	-213.043
Καθαρό κέρδος/(ζημιά) συναλλαγματικών διαφορών ενοποίησης θυγατρικής Εξωτερικού	7.9	-203.325	395.262	0	0
Μεταβολή στα αποθεματικά εύλογης αξίας από επανεκτίμηση θυγατρικών		0	0	0	0
Μεταβολή στα αποθεματικά εύλογης αξίας από αλλαγή στο φορολογικό συντελεστή		0	0	0	0
Μεταβολή στα αποθεματικά εύλογης αξίας από επανεκτίμηση ακινήτων		0	0	0	0
Συνολικά έσοδα περιόδου		-316.258	-133.698	-84.833	-213.043
Τα Κέρδη μετά από φόρους από διακοπτόμενη δραστηριότητα Κατανέμονται					
σε Μετόχους μητρικής		-43.123	0	0	0
σε Μετόχους μειοψηφίας		0	0	0	0
Τα Κέρδη μετά από φόρους Κατανέμονται					
σε Μετόχους μητρικής		-112.932	-528.960	-84.833	-213.043
σε Μετόχους μειοψηφίας		0	0	0	0
Βασικά κέρδη ανά μετοχή	7.10	-0,037	-0,171	-0,027	-0,069
Τα Συνολικά Έσοδα Περιόδου Κατανέμονται					
σε Μετόχους μητρικής		-316.258	-133.698	-84.833	-213.043
σε Μετόχους μειοψηφίας		0	0	0	0
Βασικά κέρδη ανά μετοχή		-0,102	-0,043	-0,027	-0,069

Οι σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των Οικονομικών Καταστάσεων

4. Κατάσταση μεταβολών Καθαρής Θέσης - Όμιλος

ΟΜΙΛΟΣ	Σημειώσεις	Μετοχικό κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο ποσά	Αποθεματικά εύλογης αξίας	Λοιπά Αποθεματικά	Συναλλαγματικές Διαφορές Μετατροπής	Υπόλοιπο κερδών εις νέο	Δικαιώματα μειοψηφίας	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
Υπόλοιπο στις 1.1.2016		933.000	15.486	-2	1.535.308	-556.307	2.950.607	0	4.878.095
Συνολικά έσοδα περιόδου		0	0	0	0	-203.325	-112.932	0	-316.258
Απόκτηση Ιδίων Μετοχών		0	0	0	-5.350	0	0	0	-5.350
Διανομή στους μετοχους	7.13	0	0	0	0	0	-463.988	0	-463.988
Υπόλοιπο στις 30.06.2016		933.000	15.486	-2	1.529.958	-759.632	2.373.687	0	4.092.499
Υπόλοιπο στις 1.1.2015		933.000	15.486	0	1.535.308	-822.377	3.553.536	0	5.214.952
Συνολικά έσοδα περιόδου		0	0	0	0	395.262	-528.960	0	-133.698
Διανομή στους μετοχους		0	0	0	0	0	-618.650	0	-618.650
Υπόλοιπο στις 30.06.2015		933.000	15.486	0	1.535.308	-427.115	2.405.925	0	4.462.604

Οι σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των Οικονομικών Καταστάσεων

5. Κατάσταση μεταβολών Καθαρής Θέσης – Εταιρεία

ΕΤΑΙΡΕΙΑ	Σημειώσεις	Μετοχικό κεφάλαιο	Υπέρ το άρτιο ποσά	Αποθεματικά εύλογης αξίας	Λοιπά αποθεματικά	Υπόλοιπο κερδών εις νέον	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων
Υπόλοιπο στις 1.1.2016		933.000	18.735	1.490.453	1.370.973	944.628	4.757.788
Συνολικά έσοδα περιόδου		0	0	0	0	-84.833	-84.833
Απόκτηση Ιδίων Μετοχών		0	0	0	-5.350	0	-5.350
Διανομή στους μετοχους	7.13	0	0	0	0	-463.988	-463.988
Υπόλοιπο στις 30.06.2016		933.000	18.735	1.490.453	1.365.623	395.807	4.203.617
Υπόλοιπο στις 1.1.2015		933.000	18.735	1.727.214	1.370.972	1.049.311	5.099.231
Συνολικά έσοδα περιόδου		0	0	0	0	-213.036	-213.036
Διανομή στους μετοχους		0	0	0	0	-618.650	-618.650
Υπόλοιπο στις 30.06.2015		933.000	18.735	1.727.214	1.370.972	217.624	4.267.545

Οι σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των Οικονομικών Καταστάσεων.

6. Κατάσταση ταμειακών ροών

Λειτουργικές δραστηριότητες

Κέρδη προ φόρων

Πλέον / μείον προσαρμογές για:

Αποσβέσεις

Προβλέψεις & Συναλλαγματικές διαφορές

Αποτελέσματα επενδυτικής δραστηριότητας

Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα

Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:

Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων

(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)

(Μείον):

Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα

Καταβεβλημένοι φόροι

Λειτουργικές Ροές από διακοπτόμενες δραστηριότητες

Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)

Επενδυτικές δραστηριότητες

Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπρακτικών και λοιπών επενδύσεων

Απόκτηση ενσώματων και άυλων παγίων

Από πώληση άυλων στοιχείων

Μερίσματα εισπραχθέντα

Τόκοι εισπραχθέντες

Επενδυτικές Ροές από διακοπτόμενες δραστηριότητες

Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)

Χρηματοδοτικές δραστηριότητες

Εισπράξεις από εκδοθέντα / αντληθέντα δάνεια

Εξοφλήσεις δανείων

Επιστροφή κεφαλαίου στους μετόχους

Μερίσματα πληρωθέντα στους μετόχους

Εισπράξεις από αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου

Αγορά ιδίων μετοχών

Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)

Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)

Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα απορροφούμενης εταιρείας

Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου

Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου

Οι σημειώσεις αποτελούν αναπόσπαστο μέρος των Οικονομικών Καταστάσεων

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	1/1 - 30/06/2016	1/1 - 30/06/2015	1/1 - 30/06/2016	1/1 - 30/06/2015
Κέρδη προ φόρων	-44.028	-580.120	-94.439	-294.875
Πλέον / μείον προσαρμογές για:				
Αποσβέσεις	53.614	63.482	31.121	40.988
Προβλέψεις & Συναλλαγματικές διαφορές	-388.443	716.817	60.005	87.413
Αποτελέσματα επενδυτικής δραστηριότητας	-2.912	-4.829	-372	-666
	-381.768	195.350	-3.685	-167.132
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	13.811	39.552	29.515	28.446
Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:				
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	1.035.345	1.130.240	819.456	1.019.334
(Μείωση) / αύξηση υποχρεώσεων (πλην τραπεζών)	-25.369	-483.538	47.439	-150.643
(Μείον):				
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβεβλημένα	-13.811	-17.104	-29.515	-5.998
Καταβεβλημένοι φόροι	-4.854	-909.374	0	-73.648
Λειτουργικές Ροές από διακοπτόμενες δραστηριότητες	-43.123	0	0	0
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	580.230	-44.875	863.210	650.359
Επενδυτικές δραστηριότητες				
Απόκτηση θυγατρικών, συγγενών, κοινοπρακτικών και λοιπών επενδύσεων	0	0	-154.720	-168.600
Απόκτηση ενσώματων και άυλων παγίων	-43.555	-129.213	-43.555	-129.213
Από πώληση άυλων στοιχείων	0	0	0	0
Μερίσματα εισπραχθέντα	0	0	0	0
Τόκοι εισπραχθέντες	2.912	4.829	372	665,86
Επενδυτικές Ροές από διακοπτόμενες δραστηριότητες	0	0	0	0
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	-40.643	-124.384	-197.903	-297.147
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες				
Εισπράξεις από εκδοθέντα / αντληθέντα δάνεια	0	0	0	2.414.688
Εξοφλήσεις δανείων	-144.519	-145.800	0	0
Επιστροφή κεφαλαίου στους μετόχους	0	0	0	0
Μερίσματα πληρωθέντα στους μετόχους	-462.671	-3.711.496	-462.671	-3.711.496
Εισπράξεις από αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου	0	0	0	0
Αγορά ιδίων μετοχών	-5.350	0	-5.350	0
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	-612.540	-3.857.296	-468.021	-1.296.809
Καθαρή αύξηση / (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα περιόδου (α) + (β) + (γ)	-72.953	-4.026.555	197.285	-943.597
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα απορροφούμενης εταιρείας	0	0	0	0
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης περιόδου	2.139.046	6.580.216	235.499	1.312.228
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης περιόδου	2.066.093	2.553.661	432.785	368.632

7. Σημειώσεις επί των ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων

7.1 Πληροφορίες για την Εταιρεία και τον Όμιλο

Η εταιρεία ιδρύθηκε το έτος 1987 ως Ε.Π.Ε. και μετετράπη σε Α.Ε. το 1991. Η άδεια συστάσεως εκδόθηκε την 15.01.1991 από την Νομαρχία Αθηνών και έλαβε Αρ.ΜΑΕ. 23491/01/Β/91/024. Με βάση τον νόμο 3606/2007 ο φάκελος της Εταιρίας τηρείται στο Υπουργείο Ανάπτυξης στη Διεύθυνση ΑΕ & Πίστεως, και ο αριθμός ΓΕΜΗ είναι 882401000.

Η επωνυμία της εταιρείας ήταν «ALPHA TRUST ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» με διακριτικό τίτλο «ALPHA TRUST Α.Ε.Π.Ε.Υ.» μέχρι την 31/12/2013. Με την από 29/5/2014 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης, η επωνυμία της εταιρείας είναι πλέον «ALPHA TRUST ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ». Έδρα της Εταιρίας ορίζεται ο Δήμος Κηφισιάς.

Κατά το πρόσφατο παρελθόν η εταιρεία προέβη στις εξής απορροφήσεις και συγχωνεύσεις.

- Την 31/12/2013 απορρόφησε την κατά 100% θυγατρικής της «ALPHA TRUST Α.Ε.Δ.Α.Κ.»
- Τον Οκτώβριο του 2013, και μετά από τις σχετικές εγκρίσεις από τις εποπτικές αρχές, απέκτησε την ΚΥΠΡΟΥ ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ και την διαχείριση 7 Α/Κ. Το συνολικό ενεργητικό των υπό διαχείριση κεφαλαίων της ανερχόταν σε περίπου 33 εκ. ευρώ. Παράλληλα η ΚΥΠΡΟΥ ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ αντιπροσώπευε Α/Κ αλλοδαπών διαχειριστών με ενεργητικό κατά την εξαγορά περί τα 66εκ. ευρώ. Η εν λόγω εταιρεία απορροφήθηκε από την μητρική σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 68 έως και 78 του κ.ν.2190/1920, του ν. 2166/1993 και του ν.4099/2012.

Σύμφωνα με το άρθρο 2 του καταστατικού της:

Αντικείμενο και σκοπός της Εταιρίας είναι αποκλειστικά η διαχείριση αμοιβαίων κεφαλαίων κατά τις διατάξεις του νόμου 4099/2012 περί "οργανισμοί συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες και ανώνυμες εταιρείες διαχείρισης αμοιβαίων κεφαλαίων, Οδηγία 2009/65/ΕΚ και άλλες διατάξεις" όπως ο νόμος αυτός ισχύει με τις εκάστοτε τροποποιήσεις του.

2. Κατόπιν αδείας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς σκοπός της Εταιρίας είναι επιπρόσθετα:

2.1 Σύμφωνα με το άρθρο 12 παρ. 2 περ. α και περ. β-αα του ν. 4099/2012 και

(α) η παροχή υπηρεσιών διαχείρισης χαρτοφυλακίων επενδύσεων, συμπεριλαμβανομένων εκείνων που ανήκουν σε συνταξιοδοτικά ταμεία, κατά τη διακριτική ευχέρεια της Εταιρίας, σύμφωνα με εντολές που δίδονται από πελάτες και για κάθε πελάτη χωριστά, εφόσον τα χαρτοφυλάκια περιλαμβάνουν ένα ή περισσότερα από τα χρηματοπιστωτικά μέσα που αναφέρονται στο άρθρο 5 του ν. 3606/2007, όπως ισχύει και

(β) η παροχή επενδυτικών συμβουλών, για ένα ή περισσότερα χρηματοπιστωτικά μέσα του άρθρου 5 του ν. 3606/2007.

2.2 Σύμφωνα με το άρθρο 6 του ν.4209/2013:

(γ) η διαχείριση Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων κατά τις διατάξεις του ν. 4209/2013 «Προσαρμογή της ελληνικής νομοθεσίας στην Οδηγία 2011/61/ΕΕ σχετικά με τους διαχειριστές οργανισμών εναλλακτικών επενδύσεων και την Οδηγία 2011/89/ΕΕ σχετικά με τη συμπληρωματική εποπτεία των χρηματοπιστωτικών οντοτήτων που ανήκουν σε χρηματοπιστωτικούς ομίλους ετερογενών δραστηριοτήτων, μέτρα για την εφαρμογή του Κανονισμού (ΕΕ) 648/2012/ΕΕ περί εξωχρηματιστηριακών παραγώγων, κεντρικών αντισυμβαλλομένων και αρχείων καταγραφής συναλλαγών και άλλες διατάξεις» όπως ο νόμος αυτός ισχύει με τις εκάστοτε τροποποιήσεις του.

(δ) η λήψη και διαβίβαση εντολών επί χρηματοπιστωτικών μέσων.

Οι ενοποιημένες και ατομικές οικονομικές καταστάσεις εγκρίθηκαν προς δημοσιοποίηση από το Διοικητικό Συμβούλιο την 29 Αυγούστου 2016.

Οι εκτός Ελλάδος δραστηριότητες του Ομίλου αφορούσαν την παροχή χρηματοοικονομικών υπηρεσιών στην Μεγάλη Βρετανία μέσω της θυγατρικής εταιρείας Taylor Young Investment Management (TYIM). Ήδη, και μετά την πώληση της δραστηριότητας, η λόγω εταιρία δεν δραστηριοποιείται πλέον στο συγκεκριμένο αντικείμενο. Οι προαναφερθείσες δραστηριότητες (δεν υπάρχουν πλέον) ενσωματώνονταν με την μέθοδο της ολικής ενοποίησης (βλέπε αναλυτικά στις οικονομικές καταστάσεις του 2014 και 2015).

Οι μετοχές της εταιρείας από 01/08/2008 διαπραγματεύονται στην Εναλλακτική Αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

7.2 Σημαντικές σημειώσεις

1. Η σύνταξη οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ (ή IFRS) απαιτεί την χρησιμοποίηση υπολογισμών και υποθέσεων που επηρεάζουν τα αναφερθέντα ποσά των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων, την γνωστοποίηση ενδεχόμενων απαιτήσεων και υποχρεώσεων κατά την ημερομηνία των οικονομικών καταστάσεων και τα αναφερθέντα ποσά των εξόδων και εσόδων κατά την διάρκεια της περιόδου αναφοράς. Παρά το γεγονός ότι αυτοί οι υπολογισμοί βασίζονται στην καλύτερη δυνατή γνώση της Διεύθυνσης της Εταιρείας σε σχέση με τις τρέχουσες συνθήκες και ενέργειες, τα πραγματικά αποτελέσματα μπορεί τελικά να διαφέρουν από αυτούς τους υπολογισμούς.

2. Οι παρούσες ενοποιημένες Οικονομικές Καταστάσεις συντάχθηκαν σύμφωνα με το ΔΠΧΠ34 Ενδιάμεση Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση και αφορούν μια σειρά από συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις που καλύπτουν την εξαμηνιαία περίοδο από 1.1.2016 έως 30.6.2016.

Για τον λόγο αυτό συστήνουμε στον μελετητή της παρούσας ενδιάμεσης έκθεσης να ανατρέξει στην πιο πρόσφατη ετήσια έκθεση που αφορά την περίοδο που έληγε με ημερομηνία 31.12.2015, όπου παρουσιάζονται αναλυτικά όλες οι ακολουθούμενες λογιστικές αρχές και παραδοχές.

Σημειώνεται ότι ο όμιλος εφαρμόζει τις ίδιες λογιστικές αρχές στην ενδιάμεση οικονομική έκθεσή του, όπως εφαρμόζονται στις ετήσιες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις του, και δεν επήλθε καμία μεταβολή στις ακολουθούμενες λογιστικές αρχές.

3. Τυχόν διαφορές μεταξύ των πινάκων της έκθεσης και των Οικονομικών καταστάσεων στους οποίους οι πίνακες αναφέρονται, οφείλονται σε στρογγυλοποιήσεις ποσών.

4. Η επιβολή έκτακτης τραπεζικής αργίας στις 28 Ιουνίου 2015 που είχε σαν αποτέλεσμα την αναστολή λειτουργίας του Χρηματιστηρίου Αθηνών και την αναστολή συμμετοχών και εξαγορών μεριδίων αμοιβαίων κεφαλαίων επηρέασαν σημαντικά τη δραστηριότητα της εταιρίας. Μετά το πέρας της τραπεζικής αργίας στις 18 Ιουλίου 2015, επιβλήθηκαν για μεγάλο χρονικό διάστημα περιορισμοί στη διακίνηση κεφαλαίων, που ενέτειναν την οικονομική αβεβαιότητα καθώς και τις πιέσεις στο χρηματοπιστωτικό σύστημα και στα δημοσιονομικά μεγέθη.

Ωστόσο η περαιτέρω καθυστέρηση της πλήρους επαναφοράς των λειτουργιών διαχείρισης χαρτοφυλακίων στις διεθνώς κρατούσες συνθήκες, έχει επιφέρει σημαντική βλάβη στην αξιοπιστία του κλάδου. Φυσικά η διοίκηση εξετάζει όλες τις εναλλακτικές οι οποίες εξασφαλίζουν τα συμφέροντα των πελατών και της εταιρείας. Ευτυχώς ο διεθνής προσανατολισμός της εταιρίας από την ίδρυσή της, παρέχει μεγαλύτερη ευελιξία και δυνατότητες αντιμετώπισης των εγχώριων προβλημάτων

Πάντως, παρά τη συσσώρευση των ανωτέρω εκτάκτων περιστάσεων και το πρωτόγνωρο για τα τελευταία χρόνια οικονομικό περιβάλλον, τα αποτελέσματα της χρήσης και η περιουσιακή διάρθρωση της εταιρείας, δεν επηρεαστήκαν σημαντικά, κυρίως λόγω της διάρθρωσης των εσόδων της αλλά και των στοιχείων που απαρτίζουν την καθαρή της θέση.

7.3 Πλαίσιο κατάρτισης οικονομικών καταστάσεων

Οι ενδιάμεσες εταιρικές οικονομικές καταστάσεις της 30^{ης} Ιουνίου 2016, που καλύπτουν περίοδο από την 1η Ιανουαρίου έως και την 30η Ιουνίου 2016, έχουν συνταχθεί με βάση:

- την αρχή του ιστορικού κόστους, όπως αυτή τροποποιείται με την αναπροσαρμογή συγκεκριμένων στοιχείων ενεργητικού και παθητικού σε εύλογες αξίες (κυρίως εμπορικό χαρτοφυλάκιο χρεογράφων),
- την αρχή της συνέχισης της δραστηριότητας (going concern),
- την αρχή αυτοτέλειας των χρήσεων,
- την ομοιομορφία παρουσίασης,
- τη σημαντικότητα των στοιχείων,

και είναι σύμφωνες με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (ΔΠΧΑ) τα οποία έχουν εκδοθεί από την Επιτροπή Διεθνών Λογιστικών Προτύπων (IASB), καθώς και τις ερμηνείες τους, που έχουν εκδοθεί από την Επιτροπή Ερμηνείας Προτύπων (I.F.R.I.C.) της IASB που έχουν υιοθετηθεί από την Ευρωπαϊκή Ένωση με τον κανονισμό αριθ. 1606/2002.

Οι λογιστικές αρχές που αναφέρονται παρακάτω έχουν εφαρμοσθεί με συνέπεια σε όλες τις περιόδους που παρουσιάζονται. Η σύνταξη οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα ΔΠΧΑ απαιτεί τη χρήση εκτιμήσεων και κρίσης κατά την εφαρμογή των λογιστικών αρχών από τον Όμιλο. Οι σημαντικότερες από τις παραδοχές που έγιναν αναφέρονται στις σημειώσεις των Οικονομικών Καταστάσεων, όπου κρίνεται σκόπιμο.

7.4 Ενοποιούμενες θυγατρικές εταιρείες

Οι εταιρίες του Ομίλου με τις αντίστοιχες δραστηριότητές τους και ποσοστά συμμετοχής, που περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις (με τη μέθοδο της πλήρους ενοποίησης) είναι:

Εταιρία	Σχέση ενοποίησης	% Συμμετοχής	Έδρα	Καθαρή 30/06/2016	Θέση Αποτελέσματα περιόδου μετά φόρων 1/1-30/06/2016
Alpha Trust ΑΕ Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων	Μητρική		Κηφισιά	4.203.617	-84.833
Alpha Trust Ελληνική Γη ΑΕ	Ολική	99,99%	Κηφισιά	2.138.411	-38.190
Taylor Young Investment Management LTD (TYIM)	Ολική	100,00%	Λονδίνο	3.874.015	-17.056

7.5 Μετοχικό Κεφάλαιο και Ίδιες μετοχές

Με βάση την από 15/06/2016 Τακτική Γενική Συνέλευση αποφασίσθηκε η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας κατά το ποσό των 5.024,40 ευρώ με διαγραφή 16.748 ιδίων μετοχών ονομαστικής αξίας 0,30 ευρώ καθώς και η μεταφορά στο υπόλοιπο κερδών εις νέο του ποσού των 99.658,33 ευρώ που προκύπτει από τη διαφορά μεταξύ της αξίας κτήσης και της ονομαστικής αξίας των διαγραφόμενων μετοχών. Μετά τη διαγραφή αυτή το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας θα ανέρχεται σε 927.975,60 διαιρούμενο σε 3.093.252 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας € 0,30 η κάθε μία. Η μείωση αυτή εγκρίθηκε από τους αρμόδιους φορείς μετά την 30.06.2016 (αρ. πρωτ. 71804/6.7.16/γ.γ.εμπορίου).

7.6 Ίδια Κεφάλαια

Η ανάλυση των αποθεματικών και υπολοίπου κερδών σε νέο της εταιρείας ανάλογα με το εάν αυτά μπορεί να διανεμηθούν ή όχι έχει ως εξής:

ΕΤΑΙΡΕΙΑ	30/6/2016			31/12/2015		
	Διανεμόμενα	Μη Διανεμόμενα	Υπόλοιπα	Διανεμόμενα	Μη Διανεμόμενα	Υπόλοιπα
Λοιπά αποθεματικά						
ΤΑΚΤΙΚΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	0	311.000	311.000	0	311.000	311.000
ΛΟΙΠΑ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ	1.164.655	0	1.164.655	1.164.655	0	1.164.655
ΙΔΙΕΣ ΜΕΤΟΧΕΣ	0	-110.033	-110.033	0	-104.683	-104.683
ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ ΕΥΛΟΓΗΣ ΑΞΙΑΣ	0	1.490.454	1.490.454	0	1.490.454	1.490.454
ΣΥΝΟΛΟ	1.164.655	1.691.422	2.856.076	1.164.655	1.696.772	2.861.426
Υπόλοιπο κερδών εις νέον						
ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΚΕΡΔΩΝ ΕΙΣ ΝΕΟΝ	395.807	0	395.807	839.945	104.683	944.628
ΣΥΝΟΛΟ	395.807	0	395.807	839.945	104.683	944.628
Σύνολο Αποθεματικών και Υπολοίπου σε νέο	1.560.461	1.691.422	3.251.883	2.004.600	1.801.454	3.806.054
Αποθεματικά εύλογης αξίας			1.490.453			1.490.453
Λοιπά αποθεματικά			1.365.623			1.370.973
Υπόλοιπο κερδών εις νέον			395.807			944.626
			3.251.882			3.806.051

7.7 Βραχυπρόθεσμο Δάνεια

Στις αρχές του 2015 η μητρική εταιρεία σύναψε βραχυπρόθεσμο δάνειο με την θυγατρική της στην Αγγλία Taylor Young Investment Management, αρχικού ποσού 3,1 εκ €. Τον Ιούνιο του 2016 το ποσό του δανείου τροποποιήθηκε και ορίστηκε στα 4,05 εκ.€. Η διάρκεια του δανείου αυτού είναι έως την 31.12.2016.

Το εν λόγω δάνειο εξυπηρετεί λόγους ταμειακής ρευστότητας της μητρικής εταιρίας και ανακατανέμει τα διαθέσιμα των εταιριών μεταξύ Ελλάδας και εξωτερικού.

7.8 Κύκλος Εργασιών

Η ανάλυση του κύκλου εργασιών της περιόδου παρουσιάζεται στον παρακάτω πίνακα:

Κύκλος Εργασιών

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30.06.2016	30.6.2015	30.06.2016	30.6.2015
Διαχείριση κεφαλαίων ιδιωτών πελατών	733.738	611.070	733.738	611.070
Διαχείριση αμοιβαίων κεφαλαίων	1.185.950	1.405.711	1.185.950	1.405.711
Λοιπά έσοδα	190.081	273.069	201.878	266.369
	2.109.769	2.289.850	2.121.566	2.283.150

Η έδρα της Εταιρείας και η κύρια χώρα δραστηριότητας της είναι η Ελλάδα. Ο κύκλος εργασιών ανά γεωγραφικό τομέα αναλύεται ως εξής :

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30.06.16	30.06.15	30.06.16	30.06.15
Εσωτερικού	2.035.531	2.158.806	2.047.328	2.152.106
Εξωτερικού	74.238	131.044	74.238	131.044
Σύνολο	2.109.769	2.289.850	2.121.566	2.283.150

7.9 Ζημία συναλλαγματικών διαφορών ενοποίησης θυγατρικής εξωτερικού

Αφορά συναλλαγματικές διαφορές από την ενσωμάτωση της θυγατρικής στην Αγγλία «Taylor Young Investment Management LTD». Η ζημιά οφείλεται στη μεγάλη πτώση της λίρας έναντι του ευρώ κατά το πρώτο εξάμηνο του 2016. Με δεδομένο ότι η εταιρία μας διατηρεί το σύνολο της ρευστότητάς της σε ευρώ και σε λογαριασμούς τραπεζικών ιδρυμάτων κυρίως εντός της ευρωζώνης, η απόφαση των Βρετανών για έξοδο από την Ευρωπαϊκή Ένωση όπως εκφράστηκε μέσω του δημοψηφίσματος της 23/6/2016, δεν αναμένεται πλέον να επηρεάσει ουσιωδώς την οικονομική της κατάσταση.

7.10 Κέρδη ανά μετοχή

Τα κέρδη κατά μετοχή υπολογίζονται με διαίρεση του κέρδους που αναλογεί στους μετόχους, της μητρικής με το σταθμισμένο μέσο αριθμό των κοινών μετοχών στην διάρκεια της περιόδου.

	ΟΜΙΛΟΣ		ΕΤΑΙΡΕΙΑ	
	30.6.15	30.6.15	30.6.15	30.6.15
Κέρδη που αναλογούν στους μετόχους	-112.932	-528.690	-84.833	-213.043
Σταθμισμένος μέσος αριθμός μετοχών	3.093.252	3.093.252	3.093.252	3.093.252
Βασικά κέρδη κατά μετοχή	-0,037	-0,171	-0,027	-0,069

7.11 Ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις.

Οι ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις για τις εταιρείες του ομίλου έχουν ως εξής:

ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ	Ανέλεγκτες χρήσεις
ALPHA TRUST ΑΕ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	Του 2010 & η τρέχουσα. Του 2015 είναι σε εξέλιξη
ALPHA TRUST ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΓΗ ΑΕ	Του 2010 & η τρέχουσα. Του 2015 είναι σε εξέλιξη

Η εταιρεία έχει ρυθμίσει τις φορολογικές της υποχρεώσεις έως και την χρήση 2009 αποδεχόμενη την τακτοποίησή τους μέσω της περαίωσης των ανέλεγκτων φορολογικά χρήσεων. Για τη χρήση 2011 έως 2014 η εταιρία έχει ελεγχθεί φορολογικά από τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές με βάση τις διατάξεις του άρθρου 82 παραγρ. 5 Ν. 2238/1994. Για τη χρήση 2015, ο φορολογικός αυτός έλεγχος για την έκδοση «Εκθεσης Φορολογικής Συμμόρφωσης», είναι σε εξέλιξη. Η διοίκηση της Εταιρίας δεν αναμένει να προκύψουν σημαντικές φορολογικές υποχρεώσεις πέραν από αυτές που καταχωρήθηκαν και που απεικονίζονται στις οικονομικές καταστάσεις. Η χρήση 2010 παραμένει φορολογικά ανέλεγκτη για την εταιρία και τον όμιλο.

Σημειώνεται ότι για τις παραπάνω ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις έχουν σχηματισθεί προβλέψεις για την αντιμετώπιση επιβαρύνσεων από τυχόν φορολογικό έλεγχο και οι οποίες κρίνονται ικανοποιητικές. Το ποσό των προβλέψεων αυτών ανέρχεται την 30/06/2016 για τον όμιλο και την εταιρεία στο ποσό των 235.000€.

7.12 Προσωπικό της εταιρείας και του ομίλου

Ο αριθμός του απασχολούμενου προσωπικού της εταιρείας και του ομίλου έχει ως εξής

ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ	30/06/2016	30/06/2015
ALPHA TRUST Α.Ε. Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων	45	49
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΓΗ ΑΕ	-	-
Taylor Young Investment Management LTD	-	-

7.13 Καταβληθέντα μερίσματα

Η Τακτική Γενική Συνέλευση της 15/6/2016 αποφάσισε τη διανομή μερίσματος ποσού 463.987,80 ευρώ. Το ποσό αυτό αφαιρουμένων των μέχρι σήμερα κατεχόμενων Ιδίων Μετοχών, αντιστοιχεί σε 0,15 ευρώ ανά μετοχή.

7.14 Συναλλαγές με συνδεδεμένα με την Εταιρεία μέρη

	Όμιλος		Εταιρεία	
	30.6.2016	30.6.2015	30.6.2016	30.6.2015
Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών				
Με θυγατρικές	0	0	109.812	93.547
Με λοιπά συνδεδεμένα μέρη	0	0		
Απαιτήσεις				
Από & προς θυγατρικές	0	0	31.438	44.580
Από λοιπά συνδεδεμένα μέρη	0	0		
Υποχρεώσεις				
Σε θυγατρικές	4.500	0	2.571.412	2.414.868
Παροχές προς τη διοίκηση και στελέχη της εταιρείας				
Συναλλαγές και αμοιβές Διευθυντικών στελεχών και μελών της διοίκησης	362.774	242.530	317.474	205.556
Υποχρεώσεις προς τα Διευθυντικά στελέχη και μέλη της διοίκησης	485	0	485	0

Τα μέλη του Δ.Σ. δηλώνουν ότι δεν συμμετέχουν στη διοίκηση ή στο κεφάλαιο άλλων εταιριών σε ποσοστό μεγαλύτερο του 10%, ούτε ασκούν διοικητική επιρροή, ούτε έχουν οποιαδήποτε σχέση με άλλες εταιρίες εκτός του Ομίλου, πλην:

α) Του κ. Φαίδωνα-Θεόδωρου Ταμβακάκη, ο οποίος από τον Ιανουάριο του 2011 εκτελεί καθήκοντα Αντιπροέδρου του Δ.Σ. (ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος) της QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. ,μετέχει με ποσοστό 67,61% στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας «Φυτική Εταιρεία Αναπτυξιακή Ανώνυμη Εταιρεία» στην οποία εκτελεί και καθήκοντα Προέδρου του Δ.Σ. & Διευθύνοντος Συμβούλου και τέλος είναι Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας «ID HOLDINGS S.A.» και συμμετέχει στο μετοχικό κεφάλαιο αυτής με ποσοστό 100%,

β) Του κ. Νικολάου Τζανέτου, ο οποίος είναι Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας «Φυτική Εταιρεία Αναπτυξιακή Ανώνυμη Εταιρεία».

Επιπλέον, ουδεμία επιχειρηματική σχέση, συμφωνία, σύμβαση ή συναλλαγή υφίσταται μεταξύ της Εταιρίας και των εταιριών στο κεφάλαιο και τη διοίκηση των οποίων συμμετέχουν τα μέλη του Δ.Σ. ή και οι κύριοι μέτοχοι της Εταιρίας, οι οποίες δεν προκύπτουν από το πλαίσιο της συνήθους δραστηριότητάς τους.

7.15 Ενδεχόμενες απαιτήσεις – υποχρεώσεις.

Η μητρική εταιρεία έχει προσφύγει στα φορολογικά δικαστήρια επειδή αμφισβητεί εν μέρει το πόρισμα του φορολογικού ελέγχου για τις χρήσεις 2007 και 2008. Με την προσφυγή αυτή, η μητρική ζητά την αναγνώριση υπέρ της των λογιστικών διαφορών που της καταλόγισε ο έλεγχος. Οι λογιστικές αυτές διαφορές ουσιαστικά μειώνουν την φορολογική ζημία της μητρικής των χρήσεων 2007 και 2008 η οποία θα μεταφερθεί για συμψηφισμό στην επόμενη

πενταετία. Για το ενδεχόμενο της τυχόν δυσμενούς έκβασης των ανωτέρω προσφυγών έχει σχηματισθεί πρόβλεψη ποσού 170.000 € (βλέπε σημείωση Ν 8.16 των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης 2015) και ως εκ τούτου δεν αναμένεται να επηρεαστεί ουσιωδώς η οικονομική κατάσταση της εταιρείας και του ομίλου. Επίσης η μητρική εταιρεία έχει εμπλακεί σε διάφορες δικαστικές υποθέσεις με τρίτους. Για διάφορες δικαστικές διεκδικήσεις, έχει σχηματισθεί πρόβλεψη ποσού 352 χιλ € η οποία θεωρείται επαρκής.

7.16 Λοιπές Πληροφορίες

Σχετικές πληροφορίες παρατίθενται στο διαδίκτυο στην ηλεκτρονική διεύθυνση της εταιρείας www.alphatrust.gr

7.17 Γεγονότα μετά την ημερομηνία των Οικονομικών Καταστάσεων.

Πέραν των ήδη αναφερθέντων γεγονότων, δεν υπάρχουν μεταγενέστερα των οικονομικών καταστάσεων γεγονότα, τα οποία αφορούν την Εταιρεία, στα οποία επιβάλλεται αναφορά από τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης.