



ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ

Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης
30.06.2023

Πειραιώς Asset Management Μονοπρόσωπη
Ανώνυμη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων
Κεφαλαίων
Αρ. Γ.Ε.Μ.Η. 6314201000

Λ.Λεωφ. Συγγρού 87, 117 45 Αθήνα

T: 210 328 82 22

F: 210 328 86 90

www.piraeusaedak.gr

piraeusaedak@piraeusbank.gr

ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ

(Απόφ. 29/634/08-02-2006 της Ε.Κ.ΦΕΚ 264/02-03-2006)

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2023

Περίοδος 01.01 - 30.06.2023

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

(ποσά σε €)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΣΕΚΑ Ν. 4099/12 της 30ης Ιουνίου 2023			
(Ν.4308/2014, άρθρο 1, παρ. 10 - ΦΕΚ 251 Α/24.11.2014)			
	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021
Περιουσιακά στοιχεία			
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	151,548,103.28	115,072,434.51	125,454,997.42
Καταθέσεις σε τράπεζες	11,142,483.96	9,306,389.11	15,476,887.83
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	1,951,884.89	1,198,156.55	1,258,876.92
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	164,642,472.13	125,576,980.17	142,190,762.17
Υποχρεώσεις			
	(2,103,641.69)	(256,760.62)	(282,419.76)
	(2,103,641.69)	(256,760.62)	(282,419.76)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	162,538,830.44	125,320,219.55	141,908,342.41
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U)	2,512,800.248	2,010,907.773	1,203,245.129
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U)	9.4961	9.3836	10.1530
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I)	291,805.037	291,805.037	397,056.334
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I)	9.4199	9.3158	10.0964
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R)	28,152,021.225	21,692,619.438	24,179,408.786
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R)	4.8284	4.7819	5.1979
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	0.00	0.00	0.00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	151,548,103.28	115,072,434.51	125,454,997.42
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά	0.00	0.00	0.00
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1) (2) και (3)	0.00	0.00	0.00
Σύνολο (1+2+3+4)	151,548,103.28	115,072,434.51	125,454,997.42

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΟΣΕΚΑ Ν.4099/12 ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023

(Ν.4308/2014, άρθρο 1, παρ. 10 - ΦΕΚ 251 Α/24.11.2014)

	01.01. - 30.06.2023	01.01. - 30.06.2022	01.01. - 30.06.2021
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις (κέρδη / ζημιές) από πράξεις σε Κινητές Αξίες & Παράγωγα	(1,481,102.00)	(819.820,00)	(271,800.00)
Λοιπά εισοδήματα (μερίσματα τόκοι συναλλαγματικές διαφορές)	1,297,041.48	1,253,709.46	1,091,091.84
Έξοδα διαχείρισης	(347,493.18)	(303.303,08)	(259,453.39)
Έξοδα Θεματοφύλακα	(88,553.96)	(76.301,81)	(64,278.70)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(271,689.29)	(21.077,64)	(19,725.14)
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου (1)	0.00	0.00	0.00
Καθαρό εισόδημα	-891,796.95	33,206.93	475,834.61
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων			
Έκδοση νέων μεριδίων	52,391,838.52	20,230,511.45	67,425,546.64
Εξαγορές μεριδίων	(16,364,262.45)	(23.183.598,44)	(14,030,633.85)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	2,082,831.77	(10.053.277,15)	(212,044.60)
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων	0.00	0.00	0.00
	38,110,407.84	(13.006.364,14)	53,182,868.19
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	37,218,610.89	(12.973.157,21)	53,658,702.80

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του ΟΣΕΚΑ και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων, που προβλέπεται από το υπόδειγμα (παράρτημα Β.12) του Ν. 4308/2014.

III. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ της 30ης Ιουνίου 2023

(Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ. 2)

	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ Ξ. Ν.	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
A. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
I. Κινητές Αξίες						
2. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ						
Ομολογιακά Δάνεια Ελληνικών Εταιριών						
LAMDA DEVELOPMENT FXD 3.4	6,110.00		93.060	568,596.60	0.35%	0.35%
OPARGA FXD 2.1% 27 OCT 20	10,900.00		92.150	1,004,435.00	0.62%	0.61%
CMRE FXD 2.7% 25 MAY 2026	2,920.00		95.405	278,584.94	0.17%	0.17%
PANGAE FXD 2.3% 20 JUL 28	12,560.00		85.499	1,073,878.74	0.66%	0.65%
				2,925,495.28	1.80%	1.78%
Ομόλογα Εξωτερικού Σταθερού Επιτοκίου (EUR)						
CYPRUS 04/11/15-25 4.25%	8,000.00		101.772	814,176.00	0.50%	0.49%
FRTR FXD 0.25% 25 NOV 202	43,000.00		91.162	3,919,966.00	2.41%	2.38%
IRISH FXD 1% 15/5/26	10,000.00		94.518	945,180.00	0.58%	0.57%
RAGB FXD 0.5% 20 APR 2027	35,000.00		91.054	3,186,890.00	1.96%	1.94%
BTPS FXD 1.6% 1 JUN 2026	40,000.00		94.145	3,765,800.00	2.32%	2.29%
TITKGA FXD 2.375% 16 NOV	10,000.00		97.007	970,070.00	0.60%	0.59%
SPGB FXD 1.45% 31 OCT 202	23,000.00		92.798	2,134,354.00	1.31%	1.30%
BGB FXD 0.8% 22 JUN 2028	15,000.00		90.512	1,357,680.00	0.84%	0.82%
BRITEL FXD 1.75% 10 MAR 2	15,000.00		94.137	1,412,055.00	0.87%	0.86%
MYTIL FXD 2.5% 1 DEC 2024	10,000.00		96.883	968,830.00	0.60%	0.59%
UCGIM FXD 0.5% 9 APR 2025	10,000.00		93.529	935,290.00	0.58%	0.57%
TELEFO FXD 1.715% 12 JAN	30,000.00		92.283	2,768,490.00	1.70%	1.68%
PGB FXD 3.875% 15 FEB 203	21,000.00		105.187	2,208,927.00	1.36%	1.34%
RABOBK FXD 4.125% 14 JUL	20,000.00		100.316	2,006,320.00	1.23%	1.22%
GS FXD 1.375% 15 MAY 2024	15,000.00		97.624	1,464,360.00	0.90%	0.89%
CMZB FXD 4% 23 MAR 2026 9	15,000.00		96.680	1,450,200.00	0.89%	0.88%
MDT FXD 1.125% 7 MAR 2027	36,000.00		91.018	3,276,648.00	2.02%	1.99%
CCK FXD 2.625% 30 SEP 202	20,000.00		97.759	1,955,180.00	1.20%	1.19%
GRFSM FXD 1.625% 15 FEB 2	15,000.00		96.172	1,442,580.00	0.89%	0.88%
HELLA FXD 1% 17 MAY 2024	6,000.00		96.991	581,946.00	0.36%	0.35%
FRTR FXD 0% 25 NOV 2030 1	33,000.00		81.305	2,683,065.00	1.65%	1.63%
GE FXD 0.875% 17 MAY 2025	16,000.00		94.242	1,507,872.00	0.93%	0.92%
GM FXD 2.2% 1 APR 2024 5Y	15,000.00		98.434	1,476,510.00	0.91%	0.90%
PVH FXD 3.625% 15 JUL 202	10,000.00		99.263	992,630.00	0.61%	0.60%
HOG FXD 0.9% 19 NOV 2024	10,000.00		95.167	951,670.00	0.59%	0.58%
RENAUL FXD 1.375% 8 MAR 2	10,000.00		98.126	981,260.00	0.60%	0.60%
NSANY FXD 2.652% 17 MAR26	10,000.00		93.462	934,620.00	0.58%	0.57%
BTPS FXD 0.5% 1 FEB 2026	50,000.00		92.043	4,602,150.00	2.83%	2.80%
OBL FXD 0% 10 APR 2026 5Y	30,000.00		92.329	2,769,870.00	1.70%	1.68%
RBIAV FXD 6% 16 OCT 2023	10,000.00		99.573	995,730.00	0.61%	0.60%
RAGB FXD 0.75% 20 OCT 202	10,000.00		92.875	928,750.00	0.57%	0.56%
PPCGA FXD 3.875% 30 MAR 26	10,000.00		97.204	972,040.00	0.60%	0.59%
BTPS FXD 0.95% 15 SEP 202	52,000.00		89.424	4,650,048.00	2.86%	2.82%
ETN FXD 0.128% 8 MAR 2026	10,000.00		90.190	901,900.00	0.55%	0.55%
DB FXD 2.75% 17 FEB 2025	20,000.00		96.992	1,939,840.00	1.19%	1.18%
BGB FXD 1% 22 JUN 2026 10	20,000.00		94.243	1,884,860.00	1.16%	1.14%
ISRAEL FXD 1.5% 18 JAN 20	25,000.00		91.983	2,299,575.00	1.41%	1.40%
MYTIL FXD 2.25% 30 OCT 2026	5,000.00		93.788	468,940.00	0.29%	0.28%
PGB FXD 0.3% 17 OCT 2031	10,000.00		80.173	801,730.00	0.49%	0.49%
ACAFP FXD 2.625% 17 MAR 2	10,000.00		93.259	932,590.00	0.57%	0.57%
SPGB FXD 0% 31 JAN 2026 5	10,000.00		91.800	918,000.00	0.56%	0.56%
GLENLN FXD 1.75% 17 MAR 2	10,000.00		95.817	958,170.00	0.59%	0.58%
IBM FXD 2.875% 7 NOV 2025	10,000.00		97.704	977,040.00	0.60%	0.59%
MOHGA FXD 2.125% 19 JUL26	7,000.00		93.411	653,877.00	0.40%	0.40%
PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 28	7,000.00		90.826	635,782.00	0.39%	0.39%
STLA FXD 3.875% 5 JAN 26	15,000.00		99.304	1,489,560.00	0.92%	0.90%
SANTAN FXD 1.125% 17 JAN	20,000.00		95.112	1,902,240.00	1.17%	1.16%
ELIOR FXD 3.75% 15 JUL 20	15,000.00		82.097	1,231,455.00	0.76%	0.75%
VW FXD 0.25% 12 JAN 2026	15,000.00		90.194	1,352,910.00	0.83%	0.82%
SPGB FXD 0% 31 JAN 2027 5	50,000.00		89.009	4,450,450.00	2.74%	2.70%
SANTAN FXD 2.5% 18 MAR 20	20,000.00		96.241	1,924,820.00	1.18%	1.17%
OBL FXD 0% 9 OCT 2026 5Y	62,000.00		91.328	5,662,336.00	3.48%	3.44%
FRTR FXD 0% 25 FEB 2025 3	60,000.00		94.669	5,680,140.00	3.49%	3.45%
MO FXD 1.7% 15 JUN 2025 6	10,000.00		95.067	950,670.00	0.58%	0.58%
SKGID FXD 2.875% 15 JAN 2	10,000.00		96.412	964,120.00	0.59%	0.59%
VTRS FXD 1.362% 23 JUN 20	35,000.00		88.227	3,087,945.00	1.90%	1.88%
MOLHB FXD 1.5% 8 OCT 2027	20,000.00		86.851	1,737,020.00	1.07%	1.06%
BGB FXD 0% 22 OCT 2027 7Y	25,000.00		88.249	2,206,225.00	1.36%	1.34%
TITIM FXD 2.375% 12 OCT 2	20,000.00		84.950	1,699,000.00	1.05%	1.03%
INTRUM FXD 3.5% 15 JUL 20	20,000.00		74.005	1,480,100.00	0.91%	0.90%
RAGB FXD 0.75% 20 FEB 202	30,000.00		90.406	2,712,180.00	1.67%	1.65%

NETHER FXD 0% 15 JAN 2026	40,000.00	92.627	3,705,080.00	2.28%	2.25%
AIG FXD 1.875% 21 JUN 202	20,000.00	91.200	1,824,000.00	1.12%	1.11%
BPLN FXD 2.519% 7 APR 202	20,000.00	94.185	1,883,700.00	1.16%	1.14%
SOCGEN FXD 0.125% 24 FEB	20,000.00	89.566	1,791,320.00	1.10%	1.09%
BTPS FXD 1.1% 1 APR 2027	14,000.00	90.965	1,273,510.00	0.78%	0.77%
F FXD 2.386% 17 FEB 2026	20,000.00	93.671	1,873,420.00	1.15%	1.14%
ILDFP FXD 5.125% 15 OCT 2	15,000.00	95.368	1,430,520.00	0.88%	0.87%
BKO FXD 2.8% 12 JUN 2025	25,000.00	99.253	2,481,325.00	1.53%	1.51%
SPGB FXD 2.8% 31 MAY 2026	17,000.00	98.370	1,672,290.00	1.03%	1.02%
ARGID FXD 2.125% 15 AUG26	15,000.00	88.747	1,331,205.00	0.82%	0.81%
SPGB FXD 0% 31 JAN 2028 6	15,000.00	86.386	1,295,790.00	0.80%	0.79%
			134,476,792.00	82.74%	81.68%
Ομόλογα Εξωτερικού Κυμαινόμενου Επιτοκίου (EUR)					
ETEGA VAR 8 OCT 2026 5Y	7,000.00	93.292	653,044.00	0.40%	0.40%
ALPHA VAR 11 JUN 2031 10	10,000.00	89.961	899,610.00	0.55%	0.55%
PEIR 8.75%PERPCALL16/6/26	14,000.00	87.691	1,227,674.00	0.76%	0.75%
BOCYCY VAR 24 JUN 2027 5	10,000.00	86.872	868,720.00	0.53%	0.53%
BAC VAR 31 MAR 2029 8Y	10,000.00	96.953	969,530.00	0.60%	0.59%
EUROB VAR 14 MAR 2028 6Y	10,000.00	85.817	858,170.00	0.53%	0.52%
DB VAR 17 FEB 2027 5Y C	20,000.00	89.182	1,783,640.00	1.10%	1.08%
ALPHA VAR 23 MAR 2028 6Y	10,000.00	85.834	858,340.00	0.53%	0.52%
TREIR VAR 3 NOV 2027 5Y	16,000.00	91.818	1,469,088.00	0.90%	0.89%
EUROB VAR 26 JAN 2029 6Y	20,000.00	102.101	2,042,020.00	1.26%	1.24%
INTNED VAR 29 SEP 2028 7	30,000.00	83.866	2,515,980.00	1.55%	1.53%
			14,145,816.00	8.70%	8.59%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			151,548,103.28	93.24%	92.05%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ (I)			151,548,103.28	93.24%	92.05%
II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ					
Καταθέσεις όψεως σε ΕΥΡΩ στην Τράπεζα Πειραιώς			11,142,483.96	6.86%	6.77%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ (II)			11,142,483.96	6.86%	6.77%
III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
Χρεώστες			1,019,420.47	0.63%	0.62%
Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			932,464.42	0.57%	0.57%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (III)			1,951,884.89	1.20%	1.19%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III)			164,642,472.13	101.29%	100.00%
B. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					
Πιστωτές διάφοροι			(1,832,886.67)	-1.13%	
Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη			(267,190.11)	-0.16%	
Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού			(3,564.91)	0.00%	
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ			(2,103,641.69)	-1.29%	
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			162,538,830.44	100.00%	

IV. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023

(Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ. 3,4,6)

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2022	2,010,907.773	20,160,775.01
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U)	605,585.121	5,738,671.75
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U)	(103,692.65)	(982,762.32)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U)	2,512,800.248	24,916,684.44
ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2023		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2022	291,805.037	3,130,098.65
ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I)	291,805.037	3,130,098.65
ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2023		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2022	21,692,619.438	115,350,929.06
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R)	9,647,846.214	46,653,166.77
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R)	(3,188,444.43)	(15,381,500.13)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R)	28,152,021.225	146,622,595.70
ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2023		
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2023	30,956,626.510	174,669,378.79

II. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ**ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ**

Κέρδη / (Ζημιές) από πράξεις σε Κινητές Αξίες

Κέρδη από πώληση χρεογράφων

Ζημιές από πώληση χρεογράφων

Κέρδη / (Ζημιές) από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα

Κέρδη από πράξεις σε Π.Χ.Π.

Ζημιές από πράξεις σε Π.Χ.Π.

	01.01. - 30.06.2023	
	83,248.00	
	(1,564,350.00)	(1,481,102.00)
	0.00	
	0.00	0.00
		(1,481,102.00)

ΆΛΛΑ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΑ

Τόκοι ομολόγων

Τόκοι καταθέσεων

	1,295,388.49
	1,652.99
	1,297,041.48

ΔΑΠΑΝΕΣ

Αμοιβή διαχείρισης	(347,493.18)	
Αμοιβή θεματοφυλακής	(88,553.96)	
Λοιπά έξοδα	(4,499.18)	
Φόροι	(267,190.11)	(707,736.43)

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΡΔΗ / (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01. - 30.06.2023**(891,796.95)****III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ**

Αξία κινητών αξιών σε τρέχουσες τιμές 30.06.2023	151,548,103.28	
Μείον: Αξία κινητών αξιών σε τιμές κτήσεως 30.06.2023	(162,786,854.68)	(11,238,751.40)

Αξία παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων σε τρέχουσες τιμές 30.06.2023	0.00	
Μείον: Αξία παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων σε τιμές κτήσεως 30.06.2023	0.00	0.00

ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ**(11,238,751.40)****IV. ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**

Λοιπά στοιχεία σε τρέχουσες τιμές 30.06.2023	10,990,727.16	
Μείον: Λοιπά στοιχεία σε τιμές κτήσεως 30.06.2023	(10,990,727.16)	0.00

ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2023**ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΤΗΝ 30.06.2023 (I+II+III+IV)****162,538,830.44****ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U) (Μεριδία 2,512,800.248*Καθαρή Τιμή 9.4961)****23,861,784.12****ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I) (Μεριδία 291,805.037*Καθαρή Τιμή 9.4199)****2,748,780.61****ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R) (Μεριδία 28,152,021.225*Καθαρή Τιμή 4.8284)****135,928,265.70****V. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ & ΣΤΟΙΧΕΙΑ****V.1. ΔΙΑΚΡΙΣΗ / ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023**

(Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ. 5)

	ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		% ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑΣ ΣΥΝΘΕΣΗΣ	ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		% ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑΣ ΣΥΝΘΕΣΗΣ
	30.06.2023	31.12.2022		30.06.2023	31.12.2022	
Κινητές αξίες που έχουν εισαχθεί σε οργανωμένη αγορά	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Κινητές αξίες που αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε οργανωμένη αγορά	92.05%	91.63%	0.42%	93.24%	91.82%	1.42%
Νεοεκδιδόμενες κινητές αξίες της παρ. 1δ άρθρου 59 Ν. 4099/2012	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Λοιπές κινητές αξίες	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

V.2. ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023

(Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ. 6)

Καθαρά αποτελέσματα κέρδη/(ζημιές) περιόδου **(891,796.95)****Κέρδη/(Ζημιές) εις κεφάλαιο** **(891,796.95)***Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο ακολουθώντας πάγια τακτική κεφαλαιοποιεί το υπόλοιπο των καθαρών αποτελεσμάτων.***V.3. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ**

(Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ. 7)

	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021	ΧΡΗΣΗ 2020
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U) στις 31.12	18,869,607.99	12,216,570.10	6,083,767.16
Μεριδία σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U) στις 31.12	2,010,907.773	1,203,245.129	598,705.691
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U) στις 31.12	9.3836	10.1530	10.1615
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I) στις 31.12	2,718,408.20	4,008,830.12	2,033,064.28
Μεριδία σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I) στις 31.12	291,805.037	397,056.334	200,869.896
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I) στις 31.12	9.3158	10.0964	10.1213
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R) στις 31.12	103,732,203.36	125,682,942.19	80,089,189.08
Μεριδία σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R) στις 31.12	21,692,619.438	24,179,408.786	15,324,816.375
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R) στις 31.12	4.7819	5.1979	5.2261

V.4. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΚΑΙ ΜΕΣΑ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΙΔΙΟΥ ΟΜΙΛΟΥ

(Ν.4099/2012, άρθρο 61, παρ. 2 & 8)

	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ- ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ	ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	ΣΥΝΟΛΟ
ΟΜΙΛΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	6.86%	1.69%	8.55%
PEIR 8.75%PERPCALL16/6/26	0.00%	0.76%	0.76%
ΤΟΚΟΙ PEIR 8.75%PERPCALL16/6/26	0.00%	0.00%	0.00%
TREIR VAR 3 NOV 2027 5Y	0.00%	0.90%	0.90%
ΤΟΚΟΙ TREIR VAR 3 NOV 2027 5Y	0.00%	0.03%	0.03%
ΟΜΙΛΟΣ ALPHA	0.00%	1.09%	1.09%
ALPHA VAR 11 JUN 2031 10	0.00%	0.55%	0.55%
ΤΟΚΟΙ ALPHA VAR 11 JUN 2031 10	0.00%	0.00%	0.00%
ALPHA VAR 23 MAR 2028 6Y	0.00%	0.53%	0.53%
ΤΟΚΟΙ ALPHA VAR 23 MAR 2028 6Y	0.00%	0.00%	0.00%
ΟΜΙΛΟΣ EUROBANK	0.00%	1.83%	1.83%
EUROB VAR 14 MAR 2028 6Y	0.00%	0.53%	0.53%
ΤΟΚΟΙ EUROB VAR 14 MAR 2028 6Y	0.00%	0.00%	0.00%
EUROB VAR 26 JAN 2029 6Y	0.00%	1.26%	1.26%
ΤΟΚΟΙ EUROB VAR 26 JAN 2029 6Y	0.00%	0.04%	0.04%
ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ	0.00%	0.89%	0.89%
MYTIL FXD 2.5% 1 DEC 2024	0.00%	0.60%	0.60%
ΤΟΚΟΙ MYTIL FXD 2.5% 1 DEC 2024	0.00%	0.00%	0.00%
MYTIL FXD 2.25% 30 OCT 2026	0.00%	0.29%	0.29%
ΤΟΚΟΙ MYTIL FXD 2.25% 30 OCT 2026	0.00%	0.00%	0.00%
ΟΜΙΛΟΣ PUBLIC POWER	0.00%	1.00%	1.00%
PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 28	0.00%	0.39%	0.39%
ΤΟΚΟΙ PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 28	0.00%	0.01%	0.01%
PPCGA FXD 3.875% 30 MAR 26	0.00%	0.60%	0.60%
ΤΟΚΟΙ PPCGA FXD 3.875% 30 MAR 26	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ BANCO SANTANDER	0.00%	2.37%	2.37%
SANTAN FXD 1.125% 17 JAN	0.00%	1.17%	1.17%
ΤΟΚΟΙ SANTAN FXD 1.125% 17 JAN	0.00%	0.01%	0.01%
SANTAN FXD 2.5% 18 MAR 20	0.00%	1.18%	1.18%
ΤΟΚΟΙ SANTAN FXD 2.5% 18 MAR 21	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ DEUTSCHE BANK	0.00%	2.31%	2.31%
DB FXD 2.75% 17 FEB 2025	0.00%	1.19%	1.19%
ΤΟΚΟΙ DB FXD 2.75% 17 FEB 2025	0.00%	0.01%	0.01%
DB VAR 17 FEB 2027 5Y C	0.00%	1.10%	1.10%
ΤΟΚΟΙ DB VAR 17 FEB 2027 5Y C	0.00%	0.00%	0.00%

V.5. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023

Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (U)	0.18%
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (I)	0.18%
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (R)	0.18%

VI. ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

1. Η σύνταξη της Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και της Κατάστασης Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων Χρήσεως πραγματοποιήθηκε με βάση τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη και τις σχετικές αποφάσεις των αρμόδιων αρχών.

2. Τα Ομόλογα Εξωτερικού, αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους, όπως προκύπτει από τις τιμές Bloomberg (CBBT) της 30.06.2023. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των ομολόγων, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της χρήσεως 01.01.2023-30.06.2023.

3. Τα Ομόλογα Ελληνικών Εταιρειών αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους, όπως προκύπτει από τις τιμές κλεισίματος του Χρηματιστηρίου Αθηνών της 30.06.2023. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των παραπάνω χρεογράφων, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2023-30.06.2023.

4. Οι καταθέσεις όψεως που περιλαμβάνονται στην κατηγορία Καταθέσεις σε Πιστωτικά Ιδρύματα αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία την 30.06.2023, η οποία δε διαφέρει από την εύλογη αξία τους.

Οι δεδουλευμένοι τόκοι των καταθέσεων όψεως έως και την 30/06/2023, περιλαμβάνονται στα έσοδα της χρήσεως 01/01/2023 - 30/06/2023.

5. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει σύμφωνα με τα οριζόμενα επενδυτικά όρια των άρθρων 61-65 του Ν.4099/2012. Οι εταιρείες που συμπεριλαμβάνονται στον ίδιο όμιλο, όπως ορίζονται σύμφωνα με την οδηγία 83/349/ΕΟΚ, όπως ισχύει, ή από τους διεθνώς αναγνωρισμένους λογιστικούς κανόνες, θεωρούνται ως ενιαίος οργανισμός. Σύμφωνα με το Ν.4099/2012 αρ. 61 παρ. 8, ο ΟΣΕΚΑ δεν επενδύει αθροιστικά ποσοστό μεγαλύτερο του είκοσι τοις εκατό (20%) του καθαρού ενεργητικού του σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς των εταιρειών του ίδιου ομίλου όπως εμφανίζεται στην Αναλυτική Περιουσιακή Κατάσταση του Πίνακα ΙΙΙ, καθώς και στην αναλυτική ποσοστιαία απεικόνιση του Πίνακα V.4.

6. Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. αποτιμά το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων που περιλαμβάνονται στο ενεργητικό του ΟΣΕΚΑ στην εύλογη αξία, με τα ειδικότερα οριζόμενα στο ν. 4308/2014 και τις αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Ο προσδιορισμός των εύλογων αξιών και οι σχετικές γνωστοποιήσεις πραγματοποιείται με βάση τα Δ.Π.Χ.Α.

7. Κατ' εφαρμογή της Απόφασης 3/645/30.04.2013 του Δ.Σ της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο ο ΟΣΕΚΑ χρησιμοποιεί την μέθοδο της προσέγγισης βάσει των υποχρεώσεων (Commitment Approach). Ο συνολικός κίνδυνος υπολογίζεται αποτιμώντας τυχόν θέσεις σε τυποποιημένα παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα στην αγοραία αξία της ισοδύναμης θέσης στο υποκείμενο περιουσιακό στοιχείο. Ο συνολικός κίνδυνος στον οποίο εκτίθεται ο ΟΣΕΚΑ σε σχέση με τα παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα, δεν υπερβαίνει τη συνολική καθαρή αξία του ενεργητικού του.

Ο ΟΣΕΚΑ δεν έκανε χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων κατά τη χρήση 01.01.2023-30.06.2023 και ως εκ τούτου δεν υπάρχουν υποχρεώσεις που να απορρέουν από συναλλαγές του άρθρου 60 του Ν.4099/2012.

8. Τα ξένα χρεόγραφα φυλάσσονται σε υποθεματοφύλακες του εξωτερικού.

9. Τα μερίδια του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου Πειραιώς Αμοιβαίο Κεφάλαιο Ομολόγων Μεσοπρόθεσμης Διάρκειας διακρίνονται στις εξής κατηγορίες (classes):

α) Κατηγορία μεριδίων R: διατίθεται στο σύνολο των πελατών/επενδυτών, χωρίς διακρίσεις,

β) Κατηγορία μεριδίων P: διατίθεται αποκλειστικά στους επενδυτές που αποκτούν συμμετοχή στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο μέσω του δικτύου διανομής «Private Banking» της Διαμεσολαβήτριας στη διάθεση μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου Τράπεζας Πειραιώς Α.Ε.,

γ) Κατηγορία μεριδίων I: διατίθεται αποκλειστικά σε i) θεσμικούς επενδυτές με ελάχιστο ποσό επένδυσης 500.000,00 ευρώ και ii) πελάτες του Ομίλου της Τράπεζας Πειραιώς Α.Ε. στους οποίους παρέχονται από εταιρία του Ομίλου οι υπηρεσίες της επενδυτικής διαχείρισης χαρτοφυλακίου ή της παροχής επενδυτικών συμβουλών, εφόσον η απόκτηση των μεριδίων διενεργείται στο πλαίσιο παροχής αυτών των υπηρεσιών και

δ) Κατηγορία μεριδίων U: απευθύνεται αποκλειστικά σε ασφαλιστικά προϊόντα UnitLinked που διατίθενται στην Ελλάδα στο πλαίσιο ασφαλιστικών προγραμμάτων που εκδίδει η NN HELLAS Ασφαλιστική Εταιρία σε συνεργασία με την Τράπεζα Πειραιώς Α.Ε.

Οι κατηγορίες μεριδίων διαφέρουν μεταξύ τους ως προς:

(α) το ποσοστό της προμήθειας διάθεσης και εξαγοράς, οι οποίες βαρύνουν τους μεριδιούχους της κάθε κατηγορίας κατά την απόκτηση και την εξαγορά μεριδίων,

(β) το ποσοστό της προμήθειας διαχείρισης, το ποσοστό της προμήθειας θεματοφυλακής και το ποσοστό της αμοιβής απόδοσης οι οποίες βαρύνουν το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

10. Οι υποκείμενες επενδύσεις του παρόντος Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

11. Η Διαχείριση του αμοιβαίου κεφαλαίου διενεργείται από την Πειραιώς Asset Management Μονοπρόσωπη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων (site: www.piraeusaedak.gr).

Αθήνα, 30 Αυγούστου 2023

Ο Θεματοφύλακας

ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.

Η Εταιρεία Διαχείρισης

ΠΕΙΡΑΙΩΣ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΕΥ. ΞΥΔΗΣ

Θ. ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ

Η. ΜΠΑΜΠΛΕΚΟΣ

Ε. ΜΑΥΡΟΓΙΑΝΝΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της “Πειραιώς Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.” για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ”

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ” (η Έκθεση Διαχείρισης) της 30ης Ιουνίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του “Πειραιώς Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισης έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία 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.

Βάση γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ). Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην ενότητα της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης”. Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, καθόλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις άλλες δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις αυτές. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Έμφαση θέματος

Εφιστούμε την προσοχή στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις. Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με το θέμα αυτό.

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχείρισης

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

Ευθύνης 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 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, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό τη διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 30 Αυγούστου 2023

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παύλος Γκορόγιας

A.M. ΣΟΕΛ: 53761

Deloitte Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών

Φραγκοκκλησιάς 3α & Γρανικού, 151 25 Μαρούσι

A.M. ΣΟΕΛ: E 120



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

Deloitte Certified Public Accountants Societe Anonyme, a Greek company, registered in Greece with registered number 0001223601000 and its registered office at Marousi, Attica, 3a Fragkokklisias & Granikou str., 151 25, is one of the Deloitte Central Mediterranean S.r.l. ("DCM") countries. DCM, a company limited by guarantee registered in Italy with registered number 09599600963 and its registered office at Via Tortona no. 25, 20144, Milan, Italy is one of the Deloitte NSE LLP geographies. Deloitte NSE LLP is a UK limited liability partnership and member firm of DTTL, a UK private company limited by guarantee.

DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL, Deloitte NSE LLP and Deloitte Central Mediterranean S.r.l. do not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more about our global network of member firms.