



# Πειραιώς Α/Κ Ομολόγων Μεσοπρόθεσμης Διάρκειας

Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης  
31.12.2023

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

Λεωφ. Συγγρού 87, 117 45 Αθήνα

T: 210 328 82 22

F: 210 328 86 90

[www.piraeusaedak.gr](http://www.piraeusaedak.gr)

[piraeusaedak@piraeusbank.gr](mailto:piraeusaedak@piraeusbank.gr)

## ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ

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

## ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

Περίοδος 01.01 - 31.12.2023

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

(ποσά σε €)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΣΕΚΑ Ν. 4099/12 της 31ης Δεκεμβρίου 2023 (Ν.4308/2014, άρθρο 1, παρ. 10 - ΦΕΚ 251 Α/24.11.2014)			
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
<b>Περιουσιακά στοιχεία</b>			
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	144,695,507.78	115,072,434.51	125,454,997.42
Καταθέσεις σε τράπεζες	11,680,791.28	9,306,389.11	15,476,887.83
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	1,251,791.80	1,198,156.55	1,258,876.92
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>157,628,090.86</b>	<b>125,576,980.17</b>	<b>142,190,762.17</b>
<b>Υποχρεώσεις</b>			
	(799 611.47)	(256 760.62)	(282 419.76)
	<b>(799 611.47)</b>	<b>(256 760.62)</b>	<b>(282 419.76)</b>
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>156,828,479.39</b>	<b>125,320,219.55</b>	<b>141,908,342.41</b>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U)	2,961,512.855	2,010,907.773	1,203,245.129
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U)	9.8997	9.3836	10.1530
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I)	106,564.092	291,805.037	397,056.334
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I)	9.8075	9.3158	10.0964
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R)	25,212,021.567	21,692,619.438	24,179,408.786
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R)	5.0161	4.7819	5.1979
<b>Ανάλυση χαρτοφυλακίου</b>			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	0.00	0.00	0.00
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	144,695,507.78	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
<b>Σύνολο (1+2+3+4)</b>	<b>144,695,507.78</b>	<b>115,072,434.51</b>	<b>125,454,997.42</b>

## II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΟΣΕΚΑ Ν.4099/12 ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2023 - 31.12.2023

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

	01.01. - 31.12.2023	01.01. - 31.12.2022	01.01. - 31.12.2021
<b>A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις (κέρδη / (ζημιές) από πράξεις σε Κινητές Αξίες & Παράγωγα)	(3 149 287.00)	(1 449 722.32)	(1,057,466.18)
Λοιπά εισοδήματα (μερίσματα τόκοι συναλλαγματικές διαφορές)	2,638,657.32	2,462,639.74	2,522,064.45
Έξοδα διαχείρισης	(855 007.38)	(583 289.02)	(612,898.60)
Έξοδα Θεματοφύλακα	(178 154.69)	(147 764.23)	(151,978.47)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(642 673.15)	(100 137.03)	(44,611.67)
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου (1)			(329.07)
<b>Καθαρό εισόδημα</b>	<b>(2 186 464.90)</b>	<b>181,727.14</b>	<b>654,780.46</b>
<b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>			
Έκδοση νέων μεριδίων	64,770,701.02	28,966,141.43	162,566,198.87
Εξαγορές μεριδίων	(40 535 157.55)	(34 389 102.84)	(107,909,333.53)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	9,459,181.27	(11 346 888.59)	(1,609,323.90)
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων	0.00	0.00	
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)</b>	<b>31,508,259.84</b>	<b>(16 588 122.86)</b>	<b>53,702,321.90</b>

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του ΟΣΕΚΑ και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων χρήσεως 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 31ης Δεκεμβρίου 2023

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

	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ		ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ		ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
		ΜΟΝΑΔΑΣ	ΣΕ Ξ. Ν.	ΜΟΝΑΔΑΣ	ΣΕ ΕΥΡΩ			
<b>A. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>								
<b>I. Κινητές Αξίες</b>								
<b>2. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>								
<b>Ομολογιακά Δάνεια Ελληνικών Εταιριών</b>								
LAMDA DEVELOPMENT FXD 3.4	6,110.00			93.620		572,018.20	0.36%	0.36%
OPARGA FXD 2.1% 27 OCT 20	10,900.00			92.016		1,002,976.58	0.64%	0.64%
CMRE FXD 2.7% 25 MAY 2026	2,920.00			96.500		281,780.00	0.18%	0.18%
PANGAE FXD 2.3% 20 JUL 28	12,560.00			87.500		1,099,000.00	0.70%	0.70%
						<b>2,955,774.78</b>	<b>1.88%</b>	<b>1.88%</b>
<b>Ομόλογα Εξωτερικού Σταθερού Επιτοκίου (EUR)</b>								
CYPRUS 04/11/15-25 4.25%	8,000.00			102.515		820,120.00	0.52%	0.52%
FRTR FXD 0.25% 25 NOV 202	43,000.00			94.420		4,060,060.00	2.59%	2.58%
IRISH FXD 1% 15/5/26	10,000.00			96.926		969,260.00	0.62%	0.61%
RAGB FXD 0.5% 20 APR 2027	35,000.00			94.271		3,299,485.00	2.10%	2.09%
TITKGA FXD 2.375% 16 NOV	10,000.00			98.475		984,750.00	0.63%	0.62%
SPGB FXD 1.45% 31 OCT 202	23,000.00			96.109		2,210,507.00	1.41%	1.40%
BGB FXD 0.8% 22 JUN 2028	15,000.00			94.007		1,410,105.00	0.90%	0.89%
BRITEL FXD 1.75% 10 MAR 2	15,000.00			96.840		1,452,600.00	0.93%	0.92%
TELEFO FXD 1.715% 12 JAN	30,000.00			94.510		2,835,300.00	1.81%	1.80%
PGB FXD 3.875% 15 FEB 203	21,000.00			108.393		2,276,253.00	1.45%	1.44%
RABOBK FXD 4.125% 14 JUL	20,000.00			101.022		2,020,440.00	1.29%	1.28%
CMZB FXD 4% 23 MAR 2026 9	15,000.00			100.136		1,502,040.00	0.96%	0.95%
MDT FXD 1.125% 7 MAR 2027	36,000.00			94.417		3,399,012.00	2.17%	2.16%
GRFSM FXD 1.625% 15 FEB 2	15,000.00			97.528		1,462,920.00	0.93%	0.93%
HELLA FXD 1% 17 MAY 2024	6,000.00			98.579		591,474.00	0.38%	0.38%
IBM FXD 1.25% 29 JAN 2027	12,000.00			94.926		1,139,112.00	0.73%	0.72%
FRTR FXD 0% 25 NOV 2030 1	33,000.00			85.469		2,820,477.00	1.80%	1.79%
NSANY FXD 2.652% 17 MAR26	10,000.00			97.560		975,600.00	0.62%	0.62%
OBL FXD 0% 10 APR 2026 5Y	30,000.00			95.137		2,854,110.00	1.82%	1.81%
RAGB FXD 0.75% 20 OCT 202	10,000.00			95.640		956,400.00	0.61%	0.61%
PPCGA FXD 3.875% 30 MAR 2	10,000.00			99.597		995,970.00	0.64%	0.63%
BTPS FXD 0.95% 15 SEP 202	52,000.00			93.489		4,861,428.00	3.10%	3.08%
ETN FXD 0.128% 8 MAR 2026	10,000.00			93.816		938,160.00	0.60%	0.60%
BGB FXD 1% 22 JUN 2026 10	20,000.00			96.781		1,935,620.00	1.23%	1.23%
ISRAEL FXD 1.5% 18 JAN 20	15,000.00			92.628		1,389,420.00	0.89%	0.88%
MYTIL FXD 2.25% 30 OCT 20	5,000.00			95.127		475,635.00	0.30%	0.30%
PGB FXD 0.3% 17 OCT 2031	10,000.00			84.233		842,330.00	0.54%	0.53%
ACAFP FXD 2.625% 17 MAR 2	10,000.00			96.769		967,690.00	0.62%	0.61%
GLENLN FXD 1.75% 17 MAR 2	10,000.00			97.716		977,160.00	0.62%	0.62%
IBM FXD 2.875% 7 NOV 2025	10,000.00			99.313		993,130.00	0.63%	0.63%
MOHGA FXD 2.125% 19 JUL26	7,000.00			94.692		662,844.00	0.42%	0.42%
PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 2	7,000.00			93.730		656,110.00	0.42%	0.42%
STLA FXD 3.875% 5 JAN 26	15,000.00			100.807		1,512,105.00	0.96%	0.96%
SANTAN FXD 1.125% 17 JAN	20,000.00			97.225		1,944,500.00	1.24%	1.23%
ELIOR FXD 3.75% 15 JUL 20	15,000.00			92.109		1,381,635.00	0.88%	0.88%
VW FXD 0.25% 12 JAN 2026	15,000.00			93.646		1,404,690.00	0.90%	0.89%
SPGB FXD 0% 31 JAN 2027 5	50,000.00			92.527		4,626,350.00	2.95%	2.93%
SANTAN FXD 2.5% 18 MAR 20	20,000.00			98.502		1,970,040.00	1.26%	1.25%
OBL FXD 0% 9 OCT 2026 5Y	62,000.00			94.343		5,849,266.00	3.73%	3.71%
SKGID FXD 2.875% 15 JAN 2	10,000.00			98.278		982,780.00	0.63%	0.62%
VTRS FXD 1.362% 23 JUN 20	35,000.00			92.712		3,244,920.00	2.07%	2.06%
MOLHB FXD 1.5% 8 OCT 2027	20,000.00			90.433		1,808,660.00	1.15%	1.15%
BGB FXD 0% 22 OCT 2027 7Y	45,000.00			91.966		4,138,470.00	2.64%	2.63%
TITIM FXD 2.375% 12 OCT 2	20,000.00			93.244		1,864,880.00	1.19%	1.18%
RAGB FXD 0.75% 20 FEB 202	30,000.00			93.856		2,815,680.00	1.80%	1.79%
AIG FXD 1.875% 21 JUN 202	20,000.00			95.595		1,911,900.00	1.22%	1.21%
BPLN FXD 2.519% 7 APR 202	20,000.00			98.071		1,961,420.00	1.25%	1.24%
SOCGEN FXD 0.125% 24 FEB	20,000.00			93.563		1,871,260.00	1.19%	1.19%
BTPS FXD 1.1% 1 APR 2027	14,000.00			94.823		1,327,522.00	0.85%	0.84%
F FXD 2.386% 17 FEB 2026	20,000.00			97.088		1,941,760.00	1.24%	1.23%
ILDFF FXD 5.125% 15 OCT 2	15,000.00			99.548		1,493,220.00	0.95%	0.95%
ARGID FXD 2.125% 15 AUG26	15,000.00			88.932		1,333,980.00	0.85%	0.85%
SPGB FXD 0% 31 JAN 2028 6	65,000.00			90.269		5,867,485.00	3.74%	3.72%
INEGRP FXD 2.875% 1 MAY 2	10,000.00			96.946		969,460.00	0.62%	0.62%
NETHER FXD 0.75% 15 JUL 2	36,000.00			94.045		3,385,620.00	2.16%	2.15%
FRTR FXD 2.5% 24 SEP 2026	60,000.00			100.376		6,022,560.00	3.84%	3.82%
RENAUL FXD 2.375% 25 MAY	10,000.00			96.722		967,220.00	0.62%	0.61%
GM FXD 0.6% 20 MAY 2027 6	15,000.00			91.273		1,369,095.00	0.87%	0.87%
GS FXD 0.25% 26 JAN 2028	18,000.00			88.502		1,593,036.00	1.02%	1.01%
OBL FXD 1.3% 15 OCT 2027	44,000.00			97.661		4,297,084.00	2.74%	2.73%
BTPS FXD 4.1% 1 FEB 2029	20,000.00			104.943		2,098,860.00	1.34%	1.33%
						<b>125,690,980.00</b>	<b>80.15%</b>	<b>79.74%</b>

	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ		ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	
		ΜΟΝΑΔΑΣ	ΣΕ Ε. Ν.				ΜΟΝΑΔΑΣ
<b>Ομόλογα Εξωτερικού Κυμαινόμενου Επιτοκίου (EUR)</b>							
ETEGA VAR 8 OCT 2026 5Y	7,000.00			97.625	683,375.00	0.44%	0.43%
ALPHA VAR 11 JUN 2031 10	10,000.00			97.141	971,410.00	0.62%	0.62%
PEIR 8.75%PERPCALL16/6/26	14,000.00			97.657	1,367,198.00	0.87%	0.87%
BOCYCY VAR 24 JUN 2027 5	10,000.00			91.850	918,500.00	0.59%	0.58%
BAC VAR 31 MAR 2029 8Y	10,000.00			100.665	1,006,650.00	0.64%	0.64%
EUROB VAR 14 MAR 2028 6Y	10,000.00			92.839	928,390.00	0.59%	0.59%
DB VAR 17 FEB 2027 5Y C	20,000.00			93.273	1,865,460.00	1.19%	1.18%
ALPHA VAR 23 MAR 2028 6Y	10,000.00			92.558	925,580.00	0.59%	0.59%
TPEIR VAR 3 NOV 2027 5Y	16,000.00			95.785	1,532,560.00	0.98%	0.97%
EUROB VAR 26 JAN 2029 6Y	20,000.00			107.825	2,156,500.00	1.38%	1.37%
INTNED VAR 29 SEP 2028 7	30,000.00			88.677	2,660,310.00	1.70%	1.69%
EUROB VAR 28 NOV 2029 6Y	10,000.00			103.282	1,032,820.00	0.66%	0.66%
					<b>16,048,753.00</b>	<b>10.23%</b>	<b>10.18%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>					<b>144,695,507.78</b>	<b>92.26%</b>	<b>91.80%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ (I)</b>					<b>144,695,507.78</b>	<b>92.26%</b>	<b>91.80%</b>
<b>II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ</b>							
Καταθέσεις όψεως σε ΕΥΡΩ στην Τράπεζα Πειραιώς					11,680,791.28	7.45%	7.41%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ (II)</b>					<b>11,680,791.28</b>	<b>7.45%</b>	<b>7.41%</b>
<b>III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>							
Χρεώσεις					13,817.95	0.01%	0.01%
Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα					1,237,973.85	0.79%	0.79%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (III)</b>					<b>1,251,791.80</b>	<b>0.80%</b>	<b>0.79%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III)</b>					<b>157,628,090.86</b>	<b>100.51%</b>	<b>100.00%</b>
<b>B. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>							
Πιστωτές διάφοροι					(429 739.15)	-0.27%	
Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη					(365 102.49)	-0.23%	
Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού					(4 769.83)	0.00%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ</b>					<b>(799 611.47)</b>	<b>-0.51%</b>	
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>					<b>156,828,479.39</b>	<b>100.00%</b>	

**ΧΑΡΑΚΤΗΡΙΣΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ**

ΟΜΟΛΟΓΟ	ISIN	ΠΗΓΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ	ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ	ΧΩΡΑ	Credit Rating	Company
LAMDA DEV FXD 3.4% 21 JUL 2027	GRC2451207D1	ΧΡΗΜ/ΠΙΟ ΑΘΗΝΩΝ	ATHENS	GREECE	N/A	N/A
OPARGA FXD 2.1% 27 OCT 27	GRC419120AD7	ΧΡΗΜ/ΠΙΟ ΑΘΗΝΩΝ	ATHENS	GREECE	N/A	N/A
CMRE FXD 2.7% 25 MAY 2026	GRC5211214B5	ΧΡΗΜ/ΠΙΟ ΑΘΗΝΩΝ	ATHENS	CYPRUS	N/A	N/A
PANGAE FXD 2.3% 20 JUL 2028	GRC5091217D9	ΧΡΗΜ/ΠΙΟ ΑΘΗΝΩΝ	ATHENS	GREECE	N/A	N/A
CYPRUS 4.25% 04 NOV 2025	XS1314321941	BLOOMBERG	LONDON	CYPRUS	Baa2	Moody's
FRTR FXD 0.25% 25 NOV 2026	FR0013200813	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	Aa2u	Moody's
IRISH FXD 1% 15/5/26	IE00BV8C9418	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	IRELAND	AA	S&P
RAGB FXD 0.5% 20 APR 2027	AT0000A1VGK0	BLOOMBERG	FRANKFURT	AUSTRIA	AA+	S&P
TITKGA FXD 2.375% 16 NOV 2024	XS1716212243	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	BRITAIN	BB	S&P
SPGB FXD 1.45% 31 OCT 2027	ES0000012A89	BLOOMBERG	SEND	SPAIN	Baa1	Moody's
BGB FXD 0.8% 22 JUN 2028	BE0000345547	BLOOMBERG	EURONEXT-BRUSS	BELGIUM	N/A	N/A
BRITEL FXD 1.75% 10 MAR 2026	XS1377679961	BLOOMBERG	LONDON	BRITAIN	BBB	S&P
TELEFO FXD 1.715% 12 JAN 2028 10Y	XS1681521081	BLOOMBERG	EUROTLX	SPAIN	BBB-	S&P
PGB FXD 3.875% 15 FEB 2030 15Y	PTOTEROE0014	BLOOMBERG	MTS PORTUGAL	PORTUGAL	A3u	Moody's
RABOBK FXD 4.125% 14 JUL 2025 15Y	XS0525602339	BLOOMBERG	EURONEXT-AMSTER	NETHERLANDS	A+	S&P
CMZB 4% 23/03/2026	DE000CZ40LD5	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	GERMANY	BB+	S&P
MDT FXD 1.125% 7 MAR 2027 8Y C	XS1960678255	BLOOMBERG	NEW YORK	LUXEMBOURG	A	S&P
GRFSM FXD 1.625% 15 FEB 2025 5Y C	XS2076836555	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	SPAIN	BB-	S&P
HELLA FXD 1% 17 MAY 2024	XS1611167856	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	GERMANY	Baa3	Moody's
IBM FXD 1.25% 29 JAN 2027	XS1945110606	BLOOMBERG	NEW YORK	UNITED STATES	A-	S&P
FRTR FXD 0% 25 NOV 2030 1	FR0013516549	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	AA-u	Fitch
NSANY FXD 2.652% 17 MAR26	XS2228683277	BLOOMBERG	MUNICH	JAPAN	BB+	S&P
OBL FXD 0% 10 APR 2026 5Y	DE0001141836	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	GERMANY	AAAu	Fitch
RAGB FXD 0.75% 20 OCT 2026	AT0000A1K9C8	BLOOMBERG	VIENNA	AUSTRIA	AA+	S&P
PPCGA FXD 3.875% 30 MAR 26	XS2314265237	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	GREECE	BB-	S&P
BTPS FXD 0.95% 15 SEP 2027	IT0005416570	BLOOMBERG	EUROMTS	ITALY	N/A	N/A
ETN FXD 0.128% 8 MAR 2026	XS2310747915	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	IRELAND	A-	S&P
BGB FXD 1% 22 JUN 2026 10	BE0000337460	BLOOMBERG	EURONEXT-BRUSS	BELGIUM	NR	Moody's
ISRAEL FXD 1.5% 18 JAN 2027	XS1551294256	BLOOMBERG	LONDON	ISRAEL	AA-	S&P
MYTIL FXD 2.25% 30 OCT 2026	XS2337604479	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	BB	S&P
PGB FXD 0.3% 17 OCT 2031	PTOTEOOE0033	BLOOMBERG	MTS PORTUGAL	PORTUGAL	N/A	N/A
ACAFF FXD 2.625% 17 MAR 27	XS1204154410	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	BBB+	S&P
GLENLN FXD 1.75% 17 MAR 25	XS1202849086	BLOOMBERG	EXTRA MOT	JERSEY	BBB+	S&P
IBM FXD 2.875% 7 NOV 2025	XS0991099630	BLOOMBERG	NEW YORK	UNITED STATES	A-	S&P
MOHGA FXD 2.125% 19 JUL 2026 4Y	XS2364001151	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	GREECE	N/A	N/A
PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 28	XS2359929812	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	GREECE	BB-	S&P
STLA FXD 3.875% 5 JAN 2026 5Y	XS2178833773	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	NETHERLANDS	BBB+	S&P
SANTAN FXD 1.125% 17 JAN 2025 7Y	XS1751004232	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	SPAIN	A-	S&P
ELIOR FXD 3.75% 15 JUL 2026	XS2360381730	BLOOMBERG	EUROMTF	FRANCE	B	S&P

VW FXD 0.25% 12 JAN 2026	XS2282094494	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	GERMANY	BBB+	S&P
SPGB FXD 0% 31 JAN 2027 5	ES0000012J15	BLOOMBERG	SEND	SPAIN	N/A	N/A
SANTAN FXD 2.5% 18 MAR 2025	XS1201001572	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	SPAIN	BBB+	S&P
OBL FXD 0% 9 OCT 2026 5Y	DE0001141844	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	GERMANY	AAAu	Fitch
SKGID FXD 2.875% 15 JAN 26	XS1849518276	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	IRELAND	BBB- *+	S&P
VTRS FXD 1.362% 23 JUN 20	XS2193982803	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	NETHERLANDS	BBB-	S&P
MOLHB FXD 1.5% 8 OCT 2027	XS2232045463	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	HUNGARY	BBB-	S&P
BGB FXD 0% 22 OCT 2027 7Y	BE00000351602	BLOOMBERG	EURONEXT-BRUSS	BELGIUM	N/A	N/A
TITIM FXD 2.375% 12 OCT 27	XS1698218523	BLOOMBERG	BERLIN	ITALY	B+ *+	S&P
RAGB FXD 0.75% 20 FEB 2028	AT0000A12GE4	BLOOMBERG	VIENNA	AUSTRIA	AA+	S&P
AIG FXD 1.875% 21 JUN 2027	XS1627602201	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	UNITED STATES	BBB+	S&P
BPLN FXD 2.519% 7 APR 2028	XS2135799679	BLOOMBERG	LONDON	BRITAIN	A-	S&P
SOCGEN FXD 0.125% 24 FEB 26	FR0013486701	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	A	S&P
BTPS FXD 1.1% 1 APR 2027	IT0005484552	BLOOMBERG	MOT	ITALY	N/A	N/A
F FXD 2.386% 17 FEB 2026	XS2013574384	BLOOMBERG	EUROTLX	UNITED STATES	BBB-	S&P
ILDFF FXD 5.125% 15 OCT 2026	XS2397781357	BLOOMBERG	TISE	FRANCE	B+	S&P
ARGID FXD 2.125% 15 AUG 26	XS2189356996	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	MULT	B+	S&P
SPGB FXD 0% 31 JAN 2028 6	ES0000012I08	BLOOMBERG	SEND	SPAIN	N/A	N/A
INEGRP FXD 2.875% 1 MAY 26	XS1843437549	BLOOMBERG	BERLIN	BRITAIN	BB	S&P
NETHER FXD 0.75% 15 JUL 28	NL0012818504	BLOOMBERG	EURONEXT-AMSTER	NETHERLANDS	N/A	N/A
FRTR FXD 2.5% 24 SEP 2026	FR001400FYQ4	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	AA-u	Fitch
RENAUL FXD 2.375% 25 MAY 26	FR0014000N24	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	BB+	S&P
GM FXD 0.6% 20 MAY 2027	XS2307768734	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	UNITED STATES	BBB	S&P
GS FXD 0.25% 26 JAN 2028	XS2292954893	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	UNITED STATES	BBB+	S&P
OBL FXD 1.3% 15 OCT 2027	DE0001141869	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	GERMANY	AAAu	Fitch
BTPS FXD 4.1% 1 FEB 2029	IT0005566408	BLOOMBERG	MOT	ITALY	N/A	N/A
ETEGA VAR 8 OCT 2026 5Y	XS2237982769	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	BB	S&P
ALPHA VAR 11 JUN 2031 10	XS2307437629	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	CCC	S&P
PEIR 8.75%PERPCAL16/6/26	XS2354777265	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	CCC	S&P
BOCYCY VAR 24 JUN 2027 5	XS2355059168	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	CYPRUS	BB	S&P
BAC VAR 31 MAR 2029 8Y	XS2148370211	BLOOMBERG	LONDON	UNITED STATES	A-	S&P
EUROB VAR 14 MAR 2028 6Y	XS2385386029	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	BB	S&P
DB VAR 17 FEB 2027 5Y C	DE000DL19VT2	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	GERMANY	BBB	S&P
ALPHA VAR 23 MAR 2028 6Y	XS2388172855	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	BB-	S&P
TPEIR VAR 3 NOV 2027 5Y	XS2400040460	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	BB-	S&P
EUROB VAR 26 JAN 2029 6Y	XS2579816146	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	BB	S&P
INTNED VAR 29 SEP 2028	XS2390506546	BLOOMBERG	EURONEXT-AMSTER	NETHERLANDS	A-	S&P
EUROB VAR 28 NOV 2029 6Y	XS2724510792	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	BB	S&P

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

ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2023 - 31.12.2023

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

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ
<b>I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ</b>		
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)	1,191,679.056	11,365,304.63
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U)	(241 073.974)	(2 302 638.51)
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31.12.2023</b>	<b>2,961,512.855</b>	<b>29,223,441.13</b>
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2022	291,805.037	3,130,098.65
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I)	(185 240.945)	(1,758,912.88)
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31.12.2023</b>	<b>106,564.092</b>	<b>1,371,185.77</b>
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)	11,037,787.878	53,405,396.39
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R)	(7 518 385.749)	(36 473 606.16)
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31.12.2023</b>	<b>25,212,021.567</b>	<b>132,282,719.29</b>
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31.12.2023</b>	<b>28,280,098.514</b>	<b>162,877,346.19</b>

## II. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

01.01. - 31.12.2023

## ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

Κέρδη / (Ζημιές) από πράξεις σε Κινητές Αξίες

Κέρδη από πώληση χρεογράφων

254,838.00

Ζημιές από πώληση χρεογράφων

(3 404 125.00)

(3 149 287.00)

Κέρδη / (Ζημιές) από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα

0.00

Ζημιές από πράξεις σε Π.Χ.Π.

0.00

(3 149 287.00)

**ΆΛΛΑ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΑ**

Τόκοι ομολόγων	2,635,864.82	
Τόκοι καταθέσεων	2,792.50	<b>2,638,657.32</b>

**ΔΑΠΑΝΕΣ**

Αμοιβή διαχείρισης	(855 007.38)	
Αμοιβή θεματοφυλακής	(178 154.69)	
Λοιπά έξοδα	(10 380.55)	
Φόροι	(632 292.60)	<b>(1 675 835.22)</b>

**ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΡΔΗ / (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01. - 31.12.2023**

(2 186 464.90)

**III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ**

Αξία κινητών αξιών σε τρέχουσες τιμές 31.12.2023	144,695,507.78	
Μείον: Αξία κινητών αξιών σε τιμές κτήσεως 31.12.2023	(148 557 909.68)	<b>(3 862 401.90)</b>

Αξία παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων σε τρέχουσες τιμές 31.12.2023	0.00	
Μείον: Αξία παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων σε τιμές κτήσεως 31.12.2023	0.00	<b>0.00</b>

**ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ**

(3 862 401.90)

**IV. ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**

Λοιπά στοιχεία σε τρέχουσες τιμές 31.12.2023	12,132,971.61	
Μείον: Λοιπά στοιχεία σε τιμές κτήσεως 31.12.2023	(12 132 971.61)	<b>0.00</b>

**ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2023**

0.00

**ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΤΗΝ 31.12.2023 (I+II+III+IV)**

156,828,479.39

ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U) ( Μεριδία 2,961,512.855*Καθαρή Τιμή 9.8997 )	29,318,146.99	
ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I) ( Μεριδία 106,564.092*Καθαρή Τιμή 9.8075 )	1,045,126.89	
ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R) ( Μεριδία 25,212,021.567*Καθαρή Τιμή 5.0161 )	126,465,205.51	

**V. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ & ΣΤΟΙΧΕΙΑ****V.1. ΔΙΑΚΡΙΣΗ / ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2023 - 31.12.2023**

(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
	31.12.2023	31.12.2022		31.12.2023	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	91.80%	91.63%	0.17%	92.26%	91.82%	0.44%
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 ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2023 - 31.12.2023**

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

Καθαρά αποτελέσματα κέρδη/(ζημιές) χρήσεως	(2 186 464.90)
Κέρδη/(Ζημιές) εις κεφάλαιο	(2 186 464.90)

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 2023	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U) στις 31.12	29,318,146.99	18,869,607.99	12,216,570.10
Μεριδία σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U) στις 31.12	2,961,512.855	2,010,907.773	1,203,245.129
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U) στις 31.12	9.8997	9.3836	10.1530
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I) στις 31.12	1,045,126.89	2,718,408.20	4,008,830.12
Μεριδία σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I) στις 31.12	106,564.092	291,805.037	397,056.334
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I) στις 31.12	9.8075	9.3158	10.0964
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R) στις 31.12	126,465,205.51	103,732,203.36	125,682,942.19
Μεριδία σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R) στις 31.12	25,212,021.567	21,692,619.438	24,179,408.786
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R) στις 31.12	5.0161	4.7819	5.1979

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

(N.4099/2012, άρθρο 61, παρ. 2 &amp; 8)

	<b>ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ- ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ</b>	<b>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>
<b>ΟΜΙΛΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ</b>	<b>7.45%</b>	<b>1.86%</b>	<b>9.31%</b>
PEIR 8.75%PERPCALL16/6/26	0.00%	0.87%	0.87%
ΤΟΚΟΙ PEIR 8.75%PERPCALL16/6/26	0.00%	0.00%	0.00%
TPEIR VAR 3 NOV 2027 5Y	0.00%	0.98%	0.98%
ΤΟΚΟΙ TPEIR VAR 3 NOV 2027 5Y	0.00%	0.01%	0.01%
<b>ΟΜΙΛΟΣ ALPHA</b>	<b>0.00%</b>	<b>1.24%</b>	<b>1.24%</b>
ALPHA VAR 11 JUN 2031 10	0.00%	0.62%	0.62%
ΤΟΚΟΙ ALPHA VAR 11 JUN 2031 10	0.00%	0.02%	0.02%
ALPHA VAR 23 MAR 2028 6Y	0.00%	0.59%	0.59%
ΤΟΚΟΙ ALPHA VAR 23 MAR 2028 6Y	0.00%	0.01%	0.01%
<b>ΟΜΙΛΟΣ EUROBANK</b>	<b>0.00%</b>	<b>2.73%</b>	<b>2.73%</b>
EUROB VAR 14 MAR 2028 6Y	0.00%	0.59%	0.59%
ΤΟΚΟΙ EUROB VAR 14 MAR 2028 6Y	0.00%	0.01%	0.01%
EUROB VAR 26 JAN 2029 6Y	0.00%	1.38%	1.38%
ΤΟΚΟΙ EUROB VAR 26 JAN 2029 6Y	0.00%	0.08%	0.08%
EUROB VAR 28 NOV 2029 6Y	0.00%	0.66%	0.66%
ΤΟΚΟΙ EUROB VAR 28 NOV 2029 6Y	0.00%	0.00%	0.00%
<b>ΟΜΙΛΟΣ PUBLIC POWER</b>	<b>0.00%</b>	<b>1.07%</b>	<b>1.07%</b>
PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 28	0.00%	0.42%	0.42%
ΤΟΚΟΙ PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 28	0.00%	0.01%	0.01%
PPCGA FXD 3.875% 30 MAR 26	0.00%	0.64%	0.64%
ΤΟΚΟΙ PPCGA FXD 3.875% 30 MAR 26	0.00%	0.01%	0.01%
<b>ΟΜΙΛΟΣ BANCO SANTANDER</b>	<b>0.00%</b>	<b>2.54%</b>	<b>2.54%</b>
SANTAN FXD 1.125% 17 JAN	0.00%	1.24%	1.24%
ΤΟΚΟΙ SANTAN FXD 1.125% 17 JAN	0.00%	0.01%	0.01%
SANTAN FXD 2.5% 18 MAR 20	0.00%	1.26%	1.26%
ΤΟΚΟΙ SANTAN FXD 2.5% 18 MAR 21	0.00%	0.03%	0.03%

**V.5. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2023 - 31.12.2023**

Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (U)	0.16%
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (I)	0.16%
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (R)	0.16%

**VI. ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ****A. ΒΑΣΗ ΣΥΝΤΑΞΗΣ & ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ**

- Η ετήσια Έκθεση Διαχείρισης περιλαμβάνει την Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και την Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων Χρήσης καθώς και κάθε σημαντική πληροφορία που επιτρέπει στους επενδυτές να διαμορφώσουν τεκμηριωμένη γνώμη για την εξέλιξη των δραστηριοτήτων και των αποτελεσμάτων του Αμοιβαίου. Η Έκθεση Διαχείρισης συντάχθηκε κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρίας, λαμβάνοντας υπόψη τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014 (Παράρτημα Β) και τις σχετικές αποφάσεις των αρμόδιων αρχών.
- Το σύνολο των χρηματοοικονομικών στοιχείων που περιλαμβάνονται στο ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου αποτιμώνται στην εύλογη αξία. Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31.12.2023, σε 144 695 507.78 Ευρώ.
- Τα Ομόλογα Εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους, όπως προκύπτει από τις τιμές Bloomberg (CBBT) της 30.12.2023, καθώς η 31.12.2023 ήταν αργία. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των παραπάνω χρεογράφων, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της χρήσεως 01.01.2023-31.12.2023.
- Η αποτίμηση των εισηγμένων ομολογιών στο Χρηματιστήριο Αθηνών έγινε στην εύλογη αξία τους, όπως προκύπτει από τις τιμές κλεισίματος του Χρηματιστηρίου Αθηνών της 30.12.2023., καθώς η 31.12.2023 ήταν αργία. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των παραπάνω χρεογράφων, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2023-31.12.2023.
- Οι καταθέσεις όψεως που περιλαμβάνονται στην κατηγορία Καταθέσεις σε Πιστωτικά Ιδρύματα αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία την 31.12.2023, η οποία δε διαφέρει από την εύλογη αξία τους. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των καταθέσεων όψεως έως και την 31.12.2023, περιλαμβάνονται στα έσοδα της χρήσεως 01.01.23-31.12.23.

**Β. ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ**

1. 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.

2. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν έκανε χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων κατά τη χρήση 01.01.2023-31.12.2023 και ως εκ τούτου δεν υπάρχουν υποχρεώσεις που να απορρέουν από συναλλαγές του άρθρου 60 του Ν.4099/2012.

3. Ο Πίνακας με τα χαρακτηριστικά ομολόγων απεικονίζει την πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού και Εσωτερικού, των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) καθώς και των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ), όπως αυτή λήφθηκε από διεθνώς αναγνωρισμένους Οίκους Πιστοληπτικής Αξιολόγησης (S&P, Moody's), εκτός ορισμένων τίτλων για τα οποίους δεν υπήρχε διαθέσιμη πληροφόρηση για την σχετική διαβάθμιση κατά την 31.12.2023 από διεθνώς αναγνωρισμένους Οίκους.

4. Τα ξένα χρεόγραφα φυλάσσονται σε υποθεματοφύλακες του εξωτερικού.

5. Κατά τη διάρκεια του 2023 το Α/Κ ήταν υποεπενδεδυμένο σε όρους σταθμισμένης διάρκειας και ποσοστού επένδυσης, με την υποεπένδυση σε όρους σταθμισμένης διάρκειας να επικεντρώνεται κυρίως στα εταιρικά ευρωπαϊκά ομόλογα επενδυτικής και μη διαβάθμισης.

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

7. Πληροφορίες σχετικές με τις καταβληθείσες από τη Διαχειρίστρια Εταιρεία αποδοχές κατά το οικονομικό έτος 2023 (01.01.2023 – 31.12.2023), βάσει της απόφασης της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς υπ' αρ. 17/633/2012:

1) Συνολικό ύψος αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της: 1.422.274,42 ευρώ, από τα οποία:

α) για σταθερές αποδοχές: 1.293.534,42 ευρώ και

β) για μεταβλητές αποδοχές: 128.740,00 ευρώ

2) Αριθμός δικαιούχων των ως άνω αποδοχών: 40

3) Ποσά που καταβλήθηκαν σε εργαζόμενους της Διαχειρίστριας Εταιρείας ως αποζημίωση λόγω αποχώρησης: 0,00 ευρώ

4) Αριθμός δικαιούχων αποζημίωσης λόγω αποχώρησης: 0

5) Ποσά που καταβλήθηκαν από τα ίδια τα Αμοιβαία Κεφάλαια Πειραιώς: 0,00 ευρώ, από τα οποία για αμοιβή απόδοσης 0,00 ευρώ.

6) Συνολικό ποσό αποδοχών (σταθερών και μεταβλητών) ανά κατηγορίες υπαλλήλων/ στελεχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας:

Μέλη ΔΣ / Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη : 482.883,48 ευρώ

Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους : 420.771,45 ευρώ

Πρόσωπα που ασκούν καθήκοντα ελέγχου : 100.892,83 ευρώ

7) Τρόπος υπολογισμού αποδοχών / παροχών:

**Σταθερές αποδοχές**

Οι σταθερές αποδοχές αποτελούν το εγγυημένο εισόδημα των εργαζόμενων της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Δεν είναι προαιρετικού χαρακτήρα και απασκοπούν στην ανταμοιβή των εργαζόμενων με βάση το επίπεδο ευθύνης, εκπαίδευσης, επαγγελματικής εμπειρίας και δεξιοτήτων που απαιτούνται για την εκτέλεση των καθηκόντων τους. Το ύψος των σταθερών αποδοχών βασίζεται σε όρους που είναι μόνιμοι, διαφανείς και δεν παρέχουν κίνητρα για ανάληψη κινδύνων. Επιπροσθέτως, στοχεύουν στο να υποστηρίξουν τόσο την προσέλκυση όσο και τη διατήρηση των εργαζόμενων στην Διαχειρίστρια Εταιρεία, παραμένοντας ανταγωνιστική στην αγορά και διασφαλίζοντας παράλληλα την δέσμευση των εργαζόμενων. Οι σταθερές αποδοχές είναι η βασική πηγή εισοδήματος του εργαζόμενου από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, αποτελούν το σημαντικά υψηλότερο ποσοστό των συνολικών αποδοχών του και, ως εκ τούτου, εξασφαλίζουν το επιθυμητό/ανάλογο επίπεδο διαβίωσης.

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει αναπτύξει ένα πλαίσιο σταθερών αποδοχών, το οποίο ορίζει τη δομή και το εύρος των αποδοχών για τα διαφορετικά επίπεδα ρόλων, με αναφορά :

- Στο σχετικό επίπεδο ευθύνης του ρόλου εσωτερικά, όπως προκύπτει από την αξιολόγηση της θέσης.
- Σε εξωτερικές συσχετίσεις, βάσει ερευνών αγοράς ή σχετικών συγκρίσιμων αναφορών.
- Στις ατομικές δεξιότητες και εμπειρία.
- Στην αναγνώριση της αξίας της προσωπικής απόδοσης του εργαζόμενου και της συμβολής του στην επίτευξη των επιχειρηματικών στόχων.

Επιπρόσθετα κριτήρια, που λαμβάνονται υπόψη για τον καθορισμό των σταθερών αποδοχών, περιλαμβάνουν το ακαδημαϊκό υπόβαθρο, την προηγούμενη επαγγελματική εμπειρία, την κρισιμότητα της θέσης, το βαθμό δυσκολίας ως προς την ανεύρεση δεξιοτήτων/προσόντων που απαιτούνται για τη συγκεκριμένη θέση κ.λπ. Η σταθερή συνιστώσα των αποδοχών περιλαμβάνει τις παροχές που χορηγούνται βάσει της Πολιτικής Παροχών που υιοθετεί η Διαχειρίστρια Εταιρεία και ο Όμιλος.

**Μεταβλητές αποδοχές**

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία στοχεύει στην επιβράβευση των εργαζόμενων με υψηλές αποδόσεις προκειμένου να υποστηριχθεί η επίτευξη των επιχειρηματικών στόχων σε επίπεδο ατομικό, μονάδας και διεύθυνσης. Τα σχήματα μεταβλητών αποδοχών σχεδιάζονται σε μακροπρόθεσμη ή βραχυπρόθεσμη βάση, επιβραβεύοντας έτσι την επίτευξη τόσο των βραχυπρόθεσμων όσο και των μακροπρόθεσμων επιχειρηματικών στόχων.

Τα ποσά των μεταβλητών αποδοχών αποδίδονται βάσει προκαθορισμένων, μετρήσιμων, ποσοτικών και ποιοτικών κριτηρίων. Τα κριτήρια αυτά ενσωματώνουν τη μεσοπρόθεσμη και μακροπρόθεσμη στρατηγική της Διαχειρίστριας Εταιρείας και του Ομίλου, επιτυγχάνουν την ευθυγράμμιση μεταξύ των συμφερόντων των εργαζόμενων και των συμφερόντων της Διαχειρίστριας Εταιρείας και των μετόχων, εξασφαλίζοντας την αποφυγή ανάληψης υπέρμετρων κινδύνων, λαμβάνουν δε επίσης υπόψη κινδύνους βιωσιμότητας και παράγοντες αειφορίας. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχει δεσμευτική υποχρέωση καταβολής μεταβλητών αποδοχών.

8) Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε για τη χρονική περίοδο του έτους 01/01/2023-31/12/2023 από τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας, στο δε σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 15.04.2024 επιβεβαιώθηκε η συμμόρφωση της Πολιτικής Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας με το εφαρμοστέο νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο, ενώ επισημάνθηκαν δύο ευρήματα χαμηλής σημαντικότητας, ως προς τα οποία συμφωνήθηκε με την Εταιρεία το πλαίσιο διόρθωσης.

Περαιτέρω, η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών εξετάστηκε και από το Διοικητικό Συμβούλιο, το οποίο, κατόπιν σχετικής εισήγησης των μη εκτελεστικών μελών του, έκρινε πως τόσο η ίδια η Πολιτική όσο και η εφαρμογή της είναι σύμφωνες με την ισχύουσα νομοθεσία. Περαιτέρω, το Διοικητικό Συμβούλιο διαπίστωσε ότι η Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας όπως ισχύει: α) βρίσκεται σε συμμόρφωση με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο, καθώς και με τους διεθνείς κανονισμούς, αρχές και πρότυπα, β) λειτουργεί σύμφωνα με τις προβλεπόμενες διαδικασίες, γ) κατά τη μέχρι σήμερα εφαρμογή της δεν έχει οδηγήσει σε παρατυπίες ή παραβιάσεις και δ) ως προς τα δύο ευρήματα χαμηλής σημαντικότητας της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου, κρίθηκαν επαρκή τα συμφωνηθέντα με την Εταιρεία διορθωτικά μέτρα.

9) Ουσιαστικές τροποποιήσεις της ακολουθούμενης από τη Διαχειρίστρια Εταιρεία πολιτικής αποδοχών από την αρχή της περιόδου αναφοράς έως σήμερα: Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας τροποποιήθηκε κατά την περίοδο αναφοράς της παρούσας έκθεσης δυνάμει της υπ' αριθμ. 325/31.05.2023 απόφασης του ΔΣ σε συμμόρφωση με την αντίστοιχη Πολιτική Αποδοχών του Ομίλου της Τράπεζας Πειραιώς, ενώ κατά την τρέχουσα περίοδο βρίσκεται εκ νέου στο στάδιο επεξεργασίας προς ενσωμάτωση αλλαγών στην αντίστοιχη Πολιτική του Ομίλου. Η εν λόγω επικαιροποίηση της Πολιτικής Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας αναμένεται να ολοκληρωθεί εντός του έτους 2024.

Επισημαίνεται ότι οι καταβληθείσες εντός του 2023 αποδοχές έχουν υπολογιστεί με βάση την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, όπως αυτή εγκρίθηκε δυνάμει της υπ' αριθμ. 325/31.05.2023 απόφασης του ΔΣ της και βρίσκονται σε πλήρη συμμόρφωση με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο (ιδίως τις διατάξεις των άρθρων 23α και 23β του Ν.4099/2012).



Για τις ανωτέρω αποδοχές δεν καταβλήθηκαν ποσά από τα ίδια τα Αμοιβαία Κεφάλαια της Διαχειρίστριας Εταιρείας Πειραιώς Asset Management ΑΕΔΑΚ. Τα ανωτέρω ποσά αφορούν την Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και όχι τα Αμοιβαία Κεφάλαια.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας, όπως κάθε φορά ισχύει, βρίσκεται αναρτημένη στην ιστοσελίδα της στον σύνδεσμο <https://www.piraeusaedak.gr/el/enimerosi-ependiton/politikes>

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

Αθήνα, 26 Απριλίου 2024

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. ΜΑΥΡΟΠΙΑΝΝΗΣ

## Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «Πειραιώς Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “Πειραιώς Α/Κ Ομολόγων Μεσοπρόθεσμης Διάρκειας”

### Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου

#### Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “Πειραιώς Α/Κ Ομολόγων Μεσοπρόθεσμης Διάρκειας” (η Έκθεση Διαχειρίσεως) της 31ης Δεκεμβρίου 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 χρήσης, καθώς και τις λουπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχειρίσεως παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “Πειραιώς Α/Κ Ομολόγων Μεσοπρόθεσμης Διάρκειας” κατά την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2023 και την χρηματοοικονομική του επίδοση για το έτος 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 Διαχειρίσεως στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του προαναφερόμενου Κώδικα Δεοντολογίας. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

#### Έμφαση Θέματος

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχειρίσεως 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 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, 26 Απριλίου 2024

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: Ε 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](http://www.deloitte.com/about) to learn more about our global network of member firms.