



ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

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 ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

(Απόφαση 948/55/10-10-1995 της Ε.ΚΦΕΚ 915/7-11-1995)

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	25,462,029.50	19,157,810.31	23,080,488.51
Καταθέσεις σε τράπεζες	1,520,092.64	1,479,428.70	2,053,545.75
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	537,846.16	192,050.59	210,356.67
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	27,519,968.30	20,829,289.60	25,344,390.93
Υποχρεώσεις			
	(344,115.11)	(31,523.15)	(42,733.78)
	(344,115.11)	(31,523.15)	(42,733.78)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	27,175,853.19	20,797,766.45	25,301,657.15
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R)	4,923,510.631	2,976,137.000	3,473,739.763
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R)	3.3084	3.3320	3.7672
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (U)	12,309.848	6,802.443	4,969.542
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (U)	9.9493	9.9742	11.1699
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I)	1,096,836.170	1,096,836.170	1,096,836.170
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I)	9.8141	9.8586	11.0864
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	25,462,029.50	19,157,810.31	23,080,488.51
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη ανσοά	0.00	0.00	0.00
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περπτώσεις (1) (2) και (3)	0.00	0.00	0.00
Σύνολο (1+2+3+4)	25,462,029.50	19,157,810.31	23,080,488.51

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)	(61,959.40)	(483,616.94)	10,188.32
Λοιπά εισοδήματα (μερίσματα τόκοι συναλλαγματικές διαφορές)	432,864.40	213,384.55	280,371.68
Έξοδα διαχείρισης	(107,922.97)	(89,548.36)	(107,977.88)
Έξοδα Θεματοφύλακα	(15,135.27)	(13,085.15)	(15,341.58)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(231,578.49)	(49,215.07)	(42,364.66)
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου (1)	(14.25)	(26.00)	(12.00)
Καθαρό εισόδημα	16,254.02	(422,106.97)	124,863.88
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων			
Έκδοση νέων μεριδίων	8,160,212.01	371,561.42	353,658.99
Εξαγορές μεριδίων	(1,546,848.95)	(1,034,161.14)	(2,875,615.53)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	(351,682.39)	(880,367.69)	(544,486.05)
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων	100,152.05	1,199.24	22,275.23
	6,361,832.72	(1,541,768.17)	(3,044,167.36)
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	6,378,086.74	(1,963,875.14)	(2,919,303.48)

(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 Ε. 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						
Ομόλογα - Τίτλοι Ελληνικού Δημοσίου						
ΤΙΤΛΟΣ ΣΥΝΔ ΜΕ ΑΕΠ 2042	690.00		0.323	222.87	0.00%	0.00%
				222.87	0.00%	0.00%
Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου Σταθερού Επιτοκίου						
GGB FXD 3.9% 30 JAN 2033	272.98		102.427	27,960.52	0.10%	0.10%
GGB FXD 4% 30 JAN 2037	3.73		101.221	377.55	0.00%	0.00%
GGB FXD 4.2% 30 JAN 2042	1.47		102.953	151.34	0.00%	0.00%
				28,489.41	0.10%	0.10%
Ομόλογα Εξωτερικού Σταθερού Επιτοκίου (USD)						
US TREASURY 15/11/14-24	8,000.00	95.980	88.331	706,648.26	2.60%	2.57%
US TREAD 15/11/44	7,000.00	84.375	77.650	543,553.29	2.00%	1.98%
US TREASURY 15/02/25 2%	6,500.00	95.125	87.544	569,034.14	2.09%	2.07%
US TREAS 17/8/15-15/8/45	3,000.00	82.265	75.709	227,127.55	0.84%	0.83%
IBRD 2.5% 25/11/24 2.5%	5,000.00	96.279	88.606	443,028.71	1.63%	1.61%
PFE FXD 2.75% 3 JUN 2026	1,500.00	94.272	86.759	130,138.05	0.48%	0.47%
BAC FXD 3.5% 19 APR 2026	5,000.00	95.726	88.097	440,484.08	1.62%	1.60%
US TREASURY 15/08/16-46	2,000.00	72.796	66.995	133,990.24	0.49%	0.49%
T FXD 2% 15 NOV 2026 9Y	3,100.00	92.390	85.027	263,584.45	0.97%	0.96%
T FXD 2.25% 15 FEB 2027 9	8,000.00	92.875	85.473	683,784.28	2.52%	2.48%
T FXD 2.25% 15 AUG 2027 9	9,500.00	92.304	84.948	807,007.78	2.97%	2.93%
MSFT FXD 3.5% 12 FEB 2035	4,000.00	93.039	85.624	342,495.86	1.26%	1.24%
CSCO FXD 5.9% 15 FEB 2039	3,500.00	109.855	101.100	353,849.16	1.30%	1.29%
WMT FXD 3.7% 26 JUN 2028	2,000.00	96.260	88.588	177,176.51	0.65%	0.64%
VZ FXD 4.016% 3 DEC 2029	1,020.00	93.268	85.835	87,551.41	0.32%	0.32%
T FXD 3.5% 15 FEB 2039 29	8,700.00	95.609	87.990	765,508.72	2.82%	2.78%
T FXD 1.75% 15 NOV 2029 1	9,000.00	87.523	80.548	724,931.53	2.67%	2.63%
T FXD 5.45% 1 MAR 2047	4,000.00	97.790	89.996	359,985.28	1.32%	1.31%
EL FXD 3.125% 1 DEC 2049	4,500.00	72.697	66.903	301,064.33	1.11%	1.09%
T FXD 2% 15 FEB 2050 29Y	4,400.00	68.328	62.882	276,682.90	1.02%	1.01%
T FXD 2.125% 15 MAY 2025	13,300.00	94.890	87.328	1,161,462.34	4.27%	4.22%
CI FXD 3.05% 15 OCT 2027	2,500.00	91.041	83.785	209,463.00	0.77%	0.76%
IBRD FXD 0.875% 14 MAY 20	6,000.00	80.658	74.230	445,378.24	1.64%	1.62%
T FXD 0.25% 31 JUL 2025 4	8,500.00	90.921	83.676	711,242.55	2.62%	2.58%
T FXD 0.625% 15 AUG 2030	11,800.00	79.484	73.150	863,165.76	3.18%	3.14%
DHR FXD 2.6% 1 OCT 2050	3,500.00	67.169	61.816	216,355.14	0.80%	0.79%
T FXD 0.5% 31 OCT 2027 6Y	7,300.00	85.226	78.434	572,569.65	2.11%	2.08%
UNH FXD 2% 15 MAY 2030 9Y	4,000.00	83.790	77.112	308,448.37	1.14%	1.12%
GM FXD 2.7% 20 AUG 2027 6	3,000.00	88.326	81.287	243,859.75	0.90%	0.89%
T FXD 1.25% 15 AUG 2031 9	11,800.00	81.890	75.364	889,296.04	3.27%	3.23%
T FXD 1.375% 31 DEC 2028	9,000.00	86.578	79.678	717,101.88	2.64%	2.61%
T FXD 1.375% 15 NOV 2031	3,000.00	82.265	75.709	227,127.55	0.84%	0.83%
T FXD 2.875% 15 MAY 2032	9,000.00	92.500	85.128	766,151.30	2.82%	2.78%
D FXD 3.9% 1 OCT 2025 10Y	1,500.00	96.429	88.744	133,115.68	0.49%	0.48%
T FXD 2.625% 31 MAY 2027	4,600.00	93.843	86.365	397,276.85	1.46%	1.44%
JPM FXD 3.2% 15 JUN 2026	5,000.00	94.806	87.250	436,250.69	1.61%	1.59%
C FXD 4.45% 29 SEP 2027 1	7,500.00	95.282	87.688	657,661.51	2.42%	2.39%
RDSALN FXD 3.25% 11 MAY 2	4,000.00	96.562	88.866	355,464.75	1.31%	1.29%
PH FXD 4.25% 15 SEP 2027	4,500.00	96.779	89.066	400,796.52	1.47%	1.46%
CE FXD 6.05% 15 MAR 2025	4,000.00	99.421	91.497	365,989.32	1.35%	1.33%
DUK FXD 4.5% 15 AUG 2032	7,000.00	94.123	86.622	606,351.00	2.23%	2.20%
TMUS FXD 2.7% 15 MAR 2032	7,000.00	82.271	75.714	529,999.08	1.95%	1.93%
AMZN FXD 3.875% 22 AUG 20	7,000.00	90.713	83.483	584,383.40	2.15%	2.12%
CVS FXD 3.25% 15 AUG 2029	8,000.00	89.538	82.402	659,215.90	2.43%	2.40%
BA FXD 3.6% 1 MAY 2034 14	8,000.00	84.989	78.216	625,724.28	2.30%	2.27%
SUMIBK FXD 3.04% 16 JUL 2	7,500.00	87.053	80.115	600,862.78	2.21%	2.18%
V FXD 3.15% 14 DEC 2025 1	7,500.00	95.630	88.008	660,063.50	2.43%	2.40%
CVS FXD 5.125% 21 FEB 2030	4,000.00	99.127	91.227	364,907.05	1.34%	1.33%
EDF FXD 4.875% 21 SEP 203	9,000.00	84.290	77.572	698,150.19	2.57%	2.54%
T FXD 5.539% 20 FEB 2026	6,000.00	99.849	91.891	551,347.32	2.03%	2.00%
MRK FXD 1.45% 24 JUN 2030	5,000.00	81.309	74.829	374,144.12	1.38%	1.36%
				24,670,952.04	90.78%	89.65%
Ομόλογα Εξωτερικού Κυμαινόμενου Επιτοκίου (USD)						
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				25,462,029.50	93.69%	92.52%
JPM VAR 1 JUN 2029 8Y C	4,000.00	85.574	78.754	315,015.65	1.16%	1.14%
HSBC VAR 22 NOV 2027 5Y	5,500.00	88.380	81.336	447,349.53	1.65%	1.63%
				762,365.18	2.81%	2.77%

ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ (I)		25,462,029.50	93.69%	92.52%
II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ				
Καταθέσεις όψεως σε ΕΥΡΩ στην Τράπεζα Πειραιώς		105,449.69	0.39%	0.38%
Καταθέσεις όψεως σε USD στην Τράπεζα Πειραιώς	1,536,991.74	1,414,496.36	5.20%	5.14%
Καταθέσεις όψεως σε GBP στην Τράπεζα Πειραιώς	97.38	113.46	0.00%	0.00%
Καταθέσεις όψεως σε JPY στην Τράπεζα Πειραιώς	5,206.00	33.13	0.00%	0.00%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ (II)		1,520,092.64	5.59%	5.52%
III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				
Χρεώστες		309,167.03	1.14%	1.12%
Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα		228,679.13	0.84%	0.83%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (III)		537,846.16	1.98%	1.95%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III)		27,519,968.30	101.27%	100.00%
B. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Πιστωτές διάφοροι		(297,115.19)	-1.09%	
Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη		(45,893.11)	-0.17%	
Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού		(1,106.81)	0.00%	
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ		(344,115.11)	-1.27%	
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		27,175,853.19	100.00%	

ΧΑΡΑΚΤΗΡΙΣΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ

ΟΜΟΛΟΓΟ	ISIN	ΠΗΓΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗ ΧΩΡΑ	Credit Rating	Company
GGB FXD 3.9% 30 JAN 2033	GR0128015721	BLOOMBERG ATHENS GREECE	BB+	S&P
GGB FXD 4% 30 JAN 2037	GR0133011241	BLOOMBERG ATHENS GREECE	BB+	S&P
GGB FXD 4.2% 30 JAN 2042	GR0138015811	BLOOMBERG ATHENS GREECE	BB+	S&P
ΤΙΤΛΟΣ ΣΥΝΔ ΜΕ ΑΕΠ ΛΗΞΗ 2042 *	GRR000000011	BLOOMBERG ALL GERMAN S GREECE	BB+	S&P
US TREASURY 15/11/14-24 2.25%	US912828G38	BLOOMBERG BERLIN UNITED STATES	Aaa	Moody's
US TREASURY 17/11/14-15/11/44 3%	US912810R97	BLOOMBERG BERLIN UNITED STATES	Aaa	Moody's
US TREASURY 17/02/15-15/02/25 2%	US912828J272	BLOOMBERG BERLIN UNITED STATES	Aaa	Moody's
US TREAS 17/8/15-15/8/45	US912810RNO	BLOOMBERG BERLIN UNITED STATES	Aaa	Moody's
IBRD 2.5% 25/11/24 2.5%	US459058DX8	BLOOMBERG MUNICH SNAT	AAA	S&P
PFE FXD 2.75% 3 JUN 2026	US717081DV2	BLOOMBERG NEW YORK UNITED STATES	A+	S&P
BAC FXD 3.5% 19 APR 2026	US06051GFX2	BLOOMBERG NEW YORK UNITED STATES	A-	S&P
US TREASURY 15/08/16-46 2.25%	US912810RT71	BLOOMBERG FRANKFURT UNITED STATES	Aaa	Moody's
US TREAS FXD 2% 15 NOV 2026 9Y	US912828U24	BLOOMBERG BERLIN UNITED STATES	Aaa	Moody's
T FXD 2.25% 15 FEB 2027 9Y	US912828V981	BLOOMBERG BERLIN UNITED STATES	Aaa	Moody's
T FXD 2.25% 15 AUG 2027 9Y	US9128282R01	BLOOMBERG BERLIN UNITED STATES	Aaa	Moody's
MSFT FXD 3.5% 12 FEB 2035	US594918BC7	BLOOMBERG TRACE UNITED STATES	AAA	S&P
CSCO FXD 5.9% 15 FEB 2039	US17275RAD4	BLOOMBERG TRACE UNITED STATES	AA-	S&P
WMT FXD 3.7% 26 JUN 2028	US931142EE91	BLOOMBERG NEW YORK UNITED STATES	AA	S&P
VZ FXD 4.016% 3 DEC 2029	US92343VEU4	BLOOMBERG TRACE UNITED STATES	BBB+	S&P
T FXD 3.5% 15 FEB 2039	US912810QA9	BLOOMBERG FRANKFURT UNITED STATES	Aaa	Moody's
T FXD 1.75% 15 NOV 2029 10Y	US912828YS31	BLOOMBERG STUTTGART UNITED STATES	Aaa	Moody's
T FXD 5.45% 1 MAR 2047	US00206RDS8	BLOOMBERG NEW YORK UNITED STATES	BBB	S&P
EL FXD 3.125% 1 DEC 2049	US29736RAM2	BLOOMBERG NEW YORK UNITED STATES	A+	S&P
T FXD 2% 15 FEB 2050 29Y	US912810SL31	BLOOMBERG BERLIN UNITED STATES	AAAu	Fitch
T FXD 2.125% 15 MAY 2025 10Y	US912828XB11	BLOOMBERG BERLIN UNITED STATES	Aaa	Moody's
CI FXD 3.05% 15 OCT 2027 7Y C	US125523AZ31	BLOOMBERG TRACE UNITED STATES	A-	S&P
IBRD FXD 0.875% 14 MAY 2030 9Y	US459058JC81	BLOOMBERG MUNICH SNAT	AAA	S&P
T FXD 0.25% 31 JUL 2025 4Y	US91282CAB7	BLOOMBERG FRANKFURT UNITED STATES	Aaa	Moody's
T FXD 0.625% 15 AUG 2030	US91282CAE11	BLOOMBERG FRANKFURT UNITED STATES	Aaa	Moody's
DHR FXD 2.6% 1 OCT 2050	US235851AV4	BLOOMBERG NEW YORK UNITED STATES	A-	S&P
T FXD 0.5% 31 OCT 2027 6Y	US91282CAU5	BLOOMBERG MUNICH UNITED STATES	Aaa	Moody's
UNH FXD 2% 15 MAY 2030 9Y	US91324PDX7	BLOOMBERG NEW YORK UNITED STATES	A+	S&P
GM FXD 2.7% 20 AUG 2027 6	US37045XDA1	BLOOMBERG NEW YORK UNITED STATES	BBB	S&P
T FXD 1.25% 15 AUG 2031 1.25	US91282CCS81	BLOOMBERG FRANKFURT UNITED STATES	Aaa	Moody's
T FXD 1.375% 31 DEC 2028	US91282CDP3	BLOOMBERG FRANKFURT UNITED STATES	Aaa	Moody's
T FXD 1.375% 15 NOV 2031	US91282CDJ71	BLOOMBERG FRANKFURT UNITED STATES	Aaa	Moody's
T FXD 2.875% 15 MAY 2032	US91282CEP21	BLOOMBERG FRANKFURT UNITED STATES	Aaa	Moody's
D FXD 3.9% 1 OCT 2025 10Y	US25746UCE7	BLOOMBERG NEW YORK UNITED STATES	BBB	S&P
T FXD 2.625% 31 MAY 2027	US91282CET41	BLOOMBERG FRANKFURT UNITED STATES	Aaa	Moody's
JPM FXD 3.2% 15 JUN 2026	US46625HRS1	BLOOMBERG NEW YORK UNITED STATES	A-	S&P
C FXD 4.45% 29 SEP 2027	US172967KA8	BLOOMBERG NEW YORK UNITED STATES	BBB	S&P
RDSALN FXD 3.25% 11 MAY 25	US822582BD3	BLOOMBERG NEW YORK NETHERLANDS	A+	S&P
PH FXD 4.25% 15 SEP 2027	US701094AR5	BLOOMBERG NEW YORK UNITED STATES	BBB+	S&P
CE FXD 6.05% 15 MAR 2025	US15089QAL8	BLOOMBERG NEW YORK UNITED STATES	BBB-	S&P
DUK FXD 4.5% 15 AUG 2032	US26441CBT11	BLOOMBERG NEW YORK UNITED STATES	BBB	S&P
TMUS FXD 2.7% 15 MAR 2032 9Y	US87264ACQ6	BLOOMBERG FRANKFURT UNITED STATES	BBB	S&P
AMZN FXD 3.875% 22 AUG 20	US023135BF21	BLOOMBERG TRACE UNITED STATES	AA	S&P
CVS FXD 3.25% 15 AUG 2029	US126650DG2	BLOOMBERG NEW YORK UNITED STATES	BBB	S&P
BA FXD 3.6% 1 MAY 2034 14	US097023CJ22	BLOOMBERG NEW YORK UNITED STATES	BBB-	S&P
SUMIBK FXD 3.04% 16 JUL 29	US86562MBP2	BLOOMBERG NEW YORK JAPAN	A-	S&P
V FXD 3.15% 14 DEC 2025	US92826CAD4	BLOOMBERG NEW YORK UNITED STATES	AA-	S&P
CVS FXD 5.125% 21 FEB 2030	US126650DT4	BLOOMBERG NEW YORK UNITED STATES	BBB	S&P
EDF FXD 4.875% 21 SEP 203	USF2893TAV8	BLOOMBERG TRACE FRANCE	BBB	S&P
T FXD 5.539% 20 FEB 2026	US00206RMP2	BLOOMBERG NEW YORK UNITED STATES	BBB	S&P
MRK FXD 1.45% 24 JUN 2030	US58933YAZ81	BLOOMBERG NEW YORK UNITED STATES	A+	S&P
JPM VAR 1 JUN 2029 8Y C	US46647PCJ3C	BLOOMBERG TRACE UNITED STATES	A-	S&P
HSBC VAR 22 NOV 2027 5Y	US404280CX5	BLOOMBERG NEW YORK BRITAIN	A-	S&P

* αποσπώμενος τίτλος ΑΕΠ που εκδόθηκε από το Ελληνικό Δημόσιο και προέκυψε από το PSI με ονομαστική αξία ίση με την ονομαστική αξία των νέων ομολόγων, προβλέπονται ετησίως πληρωμές με έναρξη το 2015, μέχρι του 1% του λογιζόμενου ποσού τους, σε περίπτωση όπου το ονομαστικό ΑΕΠ υπερβεί ένα ορισμένο όριο και υπάρχει θετική αύξηση του ΑΕΠ σε πραγματικούς όρους πέραν των συγκεκριμένων στόχων

IV. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ - ΕΚΡΩΩΝ 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	2,976,137.000	10,851,275.77
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R)	2,408,019.507	8,099,468.57
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R)	(460,645.876)	(1,541,492.070)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2023	4,923,510.631	17,409,252.27
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2022	6,802.443	73,463.45
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (U)	6,039.214	60,743.44
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (U)	(531.809)	(5,356.880)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (U) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2023	12,309.848	128,850.01
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2022	1,096,836.170	11,645,552.96
ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2023	1,096,836.170	11,645,552.96
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2023	6,032,656.649	29,183,655.24
II. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ		
		01.01. - 30.06.2023
ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ		
Κέρδη / (Ζημιές) από πράξεις σε Κινητές Αξίες		
Κέρδη από πώληση χρεογράφων	6,504.40	
Ζημιές από πώληση χρεογράφων	(63,651.93)	(57,147.53)
Κέρδη / (Ζημιές) από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόν		
Κέρδη από πράξεις σε Π.Χ.Π.	10,336.78	
Ζημιές από πράξεις σε Π.Χ.Π.	(15,148.65)	(4,811.87)
		(61,959.40)
ΆΛΛΑ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΑ		
Τόκοι ομολόγων		359,488.94
Τόκοι καταθέσεων		33,140.49
Συναλλαγματικές διαφορές		40,234.97
		432,864.40
ΔΑΠΑΝΕΣ		
Αμοιβή διαχείρισης		(107,922.97)
Αμοιβή θεματοφυλακής		(15,135.27)
Λοιπά έξοδα		(1,474.39)
Φόροι		(45,893.11)
Κόστος συναλλαγών		(14.25)
Συναλλαγματικές διαφορές		(184,210.99)
		(354,650.98)
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΡΔΗ / (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01. - 30.06.2023		16,254.02
III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		
Αξία κινητών αξιών σε τρέχουσες τιμές 30.06.2023		25,462,029.50
Μείον: Αξία κινητών αξιών σε τιμές κτήσεως 30.06.2023		(27,478,087.32)
		(2,016,057.82)
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
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		(2,016,057.82)
IV. ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		
Λοιπά στοιχεία σε τρέχουσες τιμές 30.06.2023		1,713,823.69
Μείον: Λοιπά στοιχεία σε τιμές κτήσεως 30.06.2023		(1,721,821.94)
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2023		(7,998.25)
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΤΗΝ 30.06.2023 (I+II+III+IV)		27,175,853.19
ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R) (Μεριδία 4,923,510.631*Καθαρή Τιμή 3.3084)		16,288,953.36
ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (U) (Μεριδία 12,309.848*Καθαρή Τιμή 9.9493)		122,474.07
ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I) (Μεριδία 1,096,836.170*Καθαρή Τιμή 11.2570)		10,764,425.76

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	92.52%	91.98%	0.54%	93.69%	92.11%	1.58%
Νεοεκτιμώμενες 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/(ζημίες) περιόδου	16,254.02
Κέρδη/(Ζημίες) εις κεφάλαιο	16,254.02

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 ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R) στις 31.12	9,916,600.42	13,086,237.61	17,352,962.65
Μερίδια σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R) στις 31.12	2,976,137.000	3,473,739.763	4,593,378.443
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R) στις 31.12	3.3320	3.7672	3.7778
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (U) στις 31.12	67,848.77	55,509.33	31,270.47
Μερίδια σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (U) στις 31.12	6,802.443	4,969.542	2,818.112
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (U) στις 31.12	9.9742	11.1699	11.0962
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I) στις 31.12	10,813,317.27	12,159,910.20	12,157,312.78
Μερίδια σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I) στις 31.12	1,096,836.170	1,096,836.170	1,099,308.386
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I) στις 31.12	9.8586	11.0864	11.0591

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	5.59%	0.00%	5.59%
ΟΜΙΛΟΣ JP MORGAN	0.00%	2.77%	2.77%
JPM FXD 3.2% 15 JUN 2026	0.00%	1.61%	1.61%
ΤΟΚΟΙ JPM FXD 3.2% 15 JUN 2026	0.00%	0.00%	0.00%
JPM VAR 1 JUN 2029 8Y C	0.00%	1.16%	1.16%
ΤΟΚΟΙ JPM VAR 1 JUN 2029 8Y C	0.00%	0.00%	0.00%
ΟΜΙΛΟΣ CVS	0.00%	3.82%	3.82%
CVS FXD 3.25% 15 AUG 2029	0.00%	2.43%	2.43%
ΤΟΚΟΙ CVS FXD 3.25% 15 AUG 2029	0.00%	0.03%	0.03%
CVS FXD 5.125% 21 FEB 2030	0.00%	1.34%	1.34%
ΤΟΚΟΙ CVS FXD 5.125% 21 FEB 2030	0.00%	0.02%	0.02%
ΟΜΙΛΟΣ AT&T	0.00%	3.39%	3.39%
T FXD 5.45% 1 MAR 2047	0.00%	1.32%	1.32%
ΤΟΚΟΙ T FXD 5.45% 1 MAR 2047	0.00%	0.03%	0.03%
T FXD 5.539% 20 FEB 2026	0.00%	2.03%	2.03%
ΤΟΚΟΙ T FXD 5.539% 20 FEB 2026	0.00%	0.01%	0.01%

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

Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (R)	0.65%
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (U)	0.65%
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (I)	0.65%

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 Ελληνικού Δημοσίου, αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους, όπως προκύπτει από τις τιμές Bloomberg (CBBT) 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 χρήσεως 01.01.2023-30.06.2023.

3. Τα Ομόλογα Εξωτερικού, αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους, όπως προκύπτει από τις τιμές Bloomberg (CBBT,BGN) 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.

4. Ο τίτλος ΑΕΠ, αποτιμήθηκε στην εύλογη αξία του με βάση την τιμή κλεισίματος, όπως προκύπτει από τις τιμές Bloomberg (CBBT) στις 30.06.2023.

5. 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 προθεσμιακών καταθέσεων και των καταθέσεων όψεως έως και την 30/06/2023, περιλαμβάνονται στα έσοδα της χρήσεως 01/01/2023 - 30/06/2023.

6. Η μετατροπή των Ξ.Ν. σε ΕΥΡΩ έγινε με τις τιμές του Δελτίου Ισοτιμιών αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30.06.2023.

7. 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 III, καθώς και στην αναλυτική ποσοστιαία απεικόνιση του Πίνακα V.4.

8. 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 πραγματοποιούνται με βάση τα Δ.Π.Χ.Α.

9 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.

Κατά τη διάρκεια της χρήσεως 01 Ιανουαρίου έως 30 Ιουνίου 2023 έγινε χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων, εισηγμένων στο Χρηματιστήριο CBOT. Η αποτίμηση των παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων που είναι εισηγμένα στο Χρηματιστήριο CBOT (The Board of Trade of the City of Chicago, Inc.) έγινε σε όλη τη διάρκεια της περιόδου στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλεισίματος) και τα σχετικά αποτελέσματα (ζημιές) Ευρώ 4.811,87 από το κλείσιμο των θέσεων μέχρι την τελευταία εργάσιμη ημέρα της περιόδου περιλαμβάνονται στα αποτελέσματα. Ο βαθμός κινδύνου του χαρτοφυλακίου που έχει αναληφθεί από τη χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων για την περίοδο είναι στα πλαίσια της απόφασης 3/645/30.04.2013 και 10/773/20.12.2016 του Δ.Σ της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

Η επίδραση στο χαρτοφυλάκιο των ανοικτών θέσεων παρακολουθείται ημερησίως και δεν είναι σημαντική. Η Εκκαθάριση των συναλλαγών επί εισηγμένων στο Χρηματιστήριο CBOT διενεργείται από την Εταιρεία Εκκαθάρισης Συναλλαγών CME Clearing, μέλος του Ομίλου CME Group. Η CME Clearing είναι ο Εκκαθαριστικός Οίκος και έχει το ρόλο του Κεντρικού Αντισυμβαλλόμενου (acts as central counter party), ως εκ τούτου ο ΟΣΕΚΑ δεν χρειάστηκε να λάβει εξασφαλίσεις για τη μείωση του κινδύνου αντισυμβαλλομένου.

Την 30.06.2023 ο ΟΣΕΚΑ δεν είχε έκθεση σε χρηματοοικονομικά παράγωγα.

10. Τα ξένα χρεόγραφα φυλάσσονται σε υποθεματοφύλακες του εξωτερικού.

11. Τα μερίδια του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου Πειραιώς Αμοιβαίο Κεφάλαιο Διεθνές Κρατικών Ομολόγων διακρίνονται στις εξής κατηγορίες (classes):

- Κατηγορία μεριδίων R: διατίθεται στο σύνολο των πελατών/επενδυτών, χωρίς διακρίσεις,
- 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.,
- 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
- 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:

- το ποσοστό της προμήθειας διάθεσης και εξαγοράς, οι οποίες βαρύνουν τους μεριδιούχους της κάθε κατηγορίας κατά την απόκτηση και την εξαγορά μεριδίων,
- το ποσοστό της προμήθειας διαχείρισης, το ποσοστό της προμήθειας θεματοφυλακής και το ποσοστό της αμοιβής απόδοσης οι οποίες βαρύνουν το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

12. 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

Η Εταιρεία Διαχείρισης

ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.

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 ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ”

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ” (η Έκθεση Διαχείρισεως) 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 Διαχείρισεως 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 Διαχείρισεως”. Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, καθόλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως 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 Διαχείρισεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.

Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με το θέμα αυτό.

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχείρισεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχείρισεως, 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 Διαχείρισεως, 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 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: 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 to learn more about our global network of member firms.