ΠΕΙΡΑΙΩΣ
ASSET MANAGEMENT
Α.Ε.Δ.Α.Κ.

Piraeus PB ESG World Sustainability Balanced Fund

Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης
31.12.2022

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

Λ. Βασ. Σοφίας 94 & Κερασούντος 1, 115 28 Αθήνα
T: 210 328 82 22
F: 210 328 86 90
www.piraeusaedak.gr
piraeusaedak@piraeusbank.gr

PIRAEUS PB ESG WORLD SUSTAINABILITY BALANCED FUND (M)

(Απόφαση 347/8-1-2020 της Ε.Κ.)

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022

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

(ποσά σε €)

Ι. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΣΕΚΑ Ν. 4099/12 της 31ης Δεκεμβρίου 2022

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

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Περιουσιακά στοιχεία			
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	21,657,847.96	31,850,854.04	18,292,812.75
Καταθέσεις σε τράπεζες	1,879,903.77	2,862,026.47	1,648,584.81
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	295,062.13	245,992.33	151,465.51
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	**23,832,813.86**	**34,958,872.84**	**20,092,863.07**
Υποχρεώσεις	(60.604,07)	(61.444,31)	(38,292.83)
	(60.604,07)	**(61.444,31)**	**(38,292.83)**
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	**23,772,209.79**	**34,897,428.53**	**20,054,570.24**
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία PIRAEUS PB ESG WORLD SUSTAINABILITY BALAN.FUND (I)	408,091.381	387,382.486	325,626.078
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) PIRAEUS PB ESG WORLD SUSTAINABILITY BALAN.FUND (I)	10.3521	11.4308	10.1494
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία PIRAEUS PB ESG WORLD SUSTAINABILITY BALAN.FUND (P)	1,951,291.151	2,730,437.885	1,676,134.111
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) PIRAEUS PB ESG WORLD SUSTAINABILITY BALAN.FUND (P)	10.0178	11.1591	9.9930
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	10,781,561.29	16,401,952.33	9,353,137.49
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	10,876,286.67	15,448,901.71	9,169,680.96
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)	**21,657,847.96**	**31,850,854.04**	**18,522,818.45**

ΙΙ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΟΣΕΚΑ Ν.4099/12 ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2022 - 31.12.2022

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

	01.01. - 31.12.2022	01.01. - 31.12.2021	01.01. - 31.12.2020
Α. Κατάσταση αποτελεσμάτων χρήσεως			
Εισόδημα από επενδύσεις (κέρδη / (ζημίες) από πράξεις σε Κινητές Αξίες & Παράγωγα)	(773.113,81)	1,743,127.79	414,654.20
Λοιπά εισοδήματα (μερίσματα τόκοι συναλλαγματικές διαφορές)	1,579,791.46	684,843.65	404,270.36
Έξοδα διαχείρισης	(412.949,05)	(375,124.63)	(210.652,90)
Έξοδα Θεματοφύλακα	(55.059,88)	(50,016.63)	(28.087,05)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(253.619,64)	(182,999.53)	(429.096,50)
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου (1)	(123.186,88)	(100,367.60)	(115.268,39)
Καθαρό εισόδημα	**(38.137,80)**	**1,719,463.05**	**35,819.72**
Β. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων			
Έκδοση νέων μεριδίων	3,553,449.95	15,753,261.73	22,663,439.79
Εξαγορές μεριδίων	(11.192.117,31)	(3,756,937.07)	(2.965.418,63)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	(3.437.724,48)	1,123,742.16	555,328.88
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων	(10.689,10)	3,328.42	(4.593,82)
	(11.087.080,94)	**13,123,395.24**	**20,248,756.22**
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β)	**(11.125.218,74)**	**14,842,858.29**	**20,284,575.94**

(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 2022

(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
Α. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
Ι. Κινητές Αξίες						
1. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ						
Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Νέας Υόρκης (USD)						
PFIZER	2,300	51.240	48.041	110,493.16	0.46%	0.46%
DISNEY (WALT)	1,300	86.880	81.455	105,891.62	0.45%	0.44%
COCA COLA COM	1,000	63.610	59.638	59,638.10	0.25%	0.25%
CITIGROUP	1,200	45.230	42.406	50,886.93	0.21%	0.21%
HOME DEPOT	200	315.860	296.137	59,227.45	0.25%	0.25%
MC DONALD'S CORP	200	263.530	247.075	49,414.96	0.21%	0.21%
BANK OF AMERICA CORP	3,000	33.120	31.052	93,155.82	0.39%	0.39%
NIKE INC -CL B	400	117.010	109.704	43,881.49	0.18%	0.18%
WALMART INC	500	141.790	132.936	66,468.22	0.28%	0.28%
CATERPILLAR INC	150	239.560	224.602	33,690.23	0.14%	0.14%
JOHNSON & JOHNSON	800	176.650	165.620	132,495.78	0.56%	0.56%
VERIZON COMMUNICATIONS	600	39.400	36.940	22,163.89	0.09%	0.09%
MERCK & CO	500	110.950	104.022	52,011.06	0.22%	0.22%
LILLY (ELI) & CO	200	365.840	342.996	68,599.29	0.29%	0.29%
VISA INC	700	207.760	194.787	136,351.02	0.57%	0.57%
ABBVIE	400	161.610	151.519	60,607.54	0.25%	0.25%
GOLDMAN SACHS	100	343.380	321.939	32,193.89	0.14%	0.14%
ABBOTT LABORATORIES	600	109.790	102.935	61,760.74	0.26%	0.26%
PROCTER AND GAMBLE	700	151.560	142.096	99,467.47	0.42%	0.42%
JP MORGAN CHASE & CO	1,000	134.100	125.727	125,726.61	0.53%	0.53%
COLGATE PALMOLIVE	700	78.790	73.870	51,709.17	0.22%	0.22%
BRISTOL MYERS SQUIB	700	71.950	67.457	47,220.14	0.20%	0.20%
HONEYWELL INT	350	214.300	200.919	70,321.58	0.30%	0.30%
3M COMPANY	200	119.920	112.432	22,486.41	0.09%	0.09%
UNITED PARCEL	200	173.840	162.985	32,597.04	0.14%	0.14%
LOWE'S COS	100	199.240	186.799	18,679.92	0.08%	0.08%
UNITED HEALTHCARE	250	530.180	497.075	124,268.70	0.52%	0.52%
MASTERCARD INC-CLASS A	300	347.730	326.017	97,805.18	0.41%	0.41%
BLACKROCK INC	70	708.630	664.382	46,506.75	0.20%	0.20%
THERMO FISHER SCIENTIFIC INC	120	550.690	516.304	61,956.50	0.26%	0.26%
MORGAN STANLEY	1,300	85.020	79.711	103,624.60	0.44%	0.43%
AMERISOURCEBERGEN CORP	200	165.710	155.363	31,072.57	0.13%	0.13%
ZOETIS INC	250	146.550	137.399	34,349.80	0.14%	0.14%
JOHNSON CONTROLS INTERNATION	610	64.000	60.004	36,602.29	0.15%	0.15%
SALESFORCE INC	400	132.590	124.311	49,724.36	0.21%	0.21%
ECOLAB INC	180	145.560	136.471	24,564.79	0.10%	0.10%
				2,317,615.07	**9.75%**	**9.72%**

Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο NASDAQ (USD)

INTEL	1,700	26.430	24.780	42,125.45	0.18%	0.18%
ORACLE	550	81.740	76.636	42,149.82	0.18%	0.18%
QUALCOMM INC	450	109.940	103.075	46,383.84	0.20%	0.19%
MICROSOFT CP	1,400	239.820	224.845	314,783.42	1.32%	1.32%
AMGEN INC	300	262.640	246.240	73,872.12	0.31%	0.31%
ALPHABET INC-CL A	3,000	88.230	82.721	248,162.39	1.04%	1.04%
AMAZON.COM	2,600	84.000	78.755	204,762.80	0.86%	0.86%
STARBUCKS	500	99.200	93.006	46,502.91	0.20%	0.20%
APPLE COMPUTER INC	3,600	129.930	121.817	438,541.16	1.84%	1.84%
MONDELEZ INTERNATIONAL INC	700	66.650	62.488	43,741.80	0.18%	0.18%
GILEAD SCIENCES INC	400	85.850	80.489	32,195.76	0.14%	0.14%
COMCAST CORP-CLASS A	1,400	34.970	32.786	45,900.99	0.19%	0.19%
META PLATFORMS INC	600	120.340	112.826	67,695.48	0.28%	0.28%
PEPSICO INC	350	180.660	169.379	59,282.77	0.25%	0.25%
PAYPAL HOLDINGS INC	250	71.220	66.773	16,693.23	0.07%	0.07%
NETFLIX INC	250	294.880	276.467	69,116.82	0.29%	0.29%
NVIDIA CORP	700	146.140	137.015	95,910.37	0.40%	0.40%
TEXAS INSTRUMENTS	250	165.220	154.903	38,725.86	0.16%	0.16%
APPLIED MATERIALS	550	97.380	91.299	50,214.70	0.21%	0.21%
ADOBE SYSTEMS INC	210	336.530	315.517	66,258.48	0.28%	0.28%
ADVANCED MICRO DEVICES	650	64.770	60.726	39,471.69	0.17%	0.17%
ACTIVISION BLIZZARD INC	1,000	76.550	71.770	71,770.11	0.30%	0.30%
			2,154,261.97	**9.06%**	**9.04%**
Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αμστερνταμ (EUR)					
ING GROEP NV	8,000	11.388	91,104.00	0.38%	0.38%
ASML HOLDING N.V.	800	503.800	403,040.00	1.70%	1.69%
KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE N	2,000	26.840	53,680.00	0.23%	0.23%
ADYEN NV	45	1,288.400	57,978.00	0.24%	0.24%
PROSUS NV	1,000	64.450	64,450.00	0.27%	0.27%
			670,252.00	**2.82%**	**2.81%**
Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Παρισιού (EUR)					
L'OREAL	500	333.600	166,800.00	0.70%	0.70%
TOTAL ENERGIES SE	4,000	58.650	234,600.00	0.99%	0.98%
BNP PARIBAS	3,000	53.250	159,750.00	0.67%	0.67%
SCHNEIDER ELECTRIC	1,200	130.720	156,864.00	0.66%	0.66%
DANONE	1,500	49.230	73,845.00	0.31%	0.31%
AIR LIQUIDE	900	132.400	119,160.00	0.50%	0.50%
AXA	4,000	26.055	104,220.00	0.44%	0.44%
VINCI S.A.	1,100	93.290	102,619.00	0.43%	0.43%
SANOFI-AVENTIS ORD	2,400	89.840	215,616.00	0.91%	0.90%
LOUIS VUITTON MOET HENNESSY	350	679.900	237,965.00	1.00%	1.00%
ESSILORLUXOTTICA	200	169.200	33,840.00	0.14%	0.14%
HERMES INTL	40	1,445.000	57,800.00	0.24%	0.24%
KERING	150	475.500	71,325.00	0.30%	0.30%
LEGRAND SA	700	74.820	52,374.00	0.22%	0.22%
PERNOD-RICARD SA	400	183.750	73,500.00	0.31%	0.31%
TELEPERFORMANCE	120	222.700	26,724.00	0.11%	0.11%
			1,887,002.00	**7.94%**	**7.92%**

Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Ελσίνκι (EUR)					
NOKIA OYJ	10,000	4.327	43,270.00	0.18%	0.18%
KONE OYJ-B	600	48.300	28,980.00	0.12%	0.12%
			72,250.00	**0.30%**	**0.30%**
Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Φρανκφούρτης (EUR)					
BASF AG	2,000	46.390	92,780.00	0.39%	0.39%
DEUTCHE TELEKOM	7,000	18.638	130,466.00	0.55%	0.55%
ALLIANZ AG	700	200.900	140,630.00	0.59%	0.59%
SIEMENS AG	1,000	129.640	129,640.00	0.55%	0.54%
SAP AG	1,900	96.390	183,141.00	0.77%	0.77%
BAYER AG	2,000	48.325	96,650.00	0.41%	0.41%
MERCEDES-BENZ GROUP AG	1,400	61.400	85,960.00	0.36%	0.36%
BMW (BAYERISCHE MOTOREN WERKE AG)	700	83.380	58,366.00	0.25%	0.24%
DEUTSCHE POST	2,000	35.180	70,360.00	0.30%	0.30%
DEUTSCHE BOERSE AG	550	161.400	88,770.00	0.37%	0.37%
INFINEON TECHNOLOGIES	2,700	28.430	76,761.00	0.32%	0.32%
LINDE PLC	850	305.450	259,632.50	1.09%	1.09%
VONOVIA SE	1,500	22.020	33,030.00	0.14%	0.14%
			1,446,186.50	**6.08%**	**6.07%**
Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Μαδρίτης (EUR)					
BANCO SANTANDER CENTRAL	35,000	2.802	98,087.50	0.41%	0.41%
IBERDROLA SA	12,000	10.930	131,160.00	0.55%	0.55%
ITX SM (INDITEX)(ES0148396015 ΠΑΛΙΟ ISIN ΕΩΣ28/7	2,000	24.850	49,700.00	0.21%	0.21%
			278,947.50	**1.17%**	**1.17%**
Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Μιλάνου (EUR)					
ENI SPA	7,000	13.286	93,002.00	0.39%	0.39%
ENEL SPA	20,000	5.030	100,600.00	0.42%	0.42%
INTESA SANPAOLO SPA	50,000	2.078	103,900.00	0.44%	0.44%
STELLANTIS NV	4,000	13.264	53,056.00	0.22%	0.22%
			350,558.00	**1.47%**	**1.47%**
Μερίδια εισηγμένα στο Χρηματιστήριο Παρισιού (EUR)					
BNP PARIBAS EASY ECPI GLOBAL	6,000.000	13.341	80,049.60	0.34%	0.34%
			80,049.60	**0.34%**	**0.34%**
Μερίδια εισηγμένα στο Χρηματιστήριο Λονδίνου (USD)					
ISHARES NASDAQ 100 USD ACC	1,200.000	616.555	578.056	693,667.73	2.92%	2.91%
ISHARES CORE S&P 500	1,600.000	396.090	371.358	594,172.14	2.50%	2.49%
ISHARES MSCI USD ESG SCREEND	20,000.000	6.959	6.525	130,498.78	0.55%	0.55%
				1,418,338.65	**5.97%**	**5.95%**
Μερίδια εισηγμένα στο BrsaItaliana(EUR)					
ISHARES GLOBAL CLEAN ENERGY	10,000.000	10.610	106,100.00	0.45%	0.45%
			106,100.00	**0.45%**	**0.45%**
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				**10,781,561.29**	**45.35%**	**45.24%**

2. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ομολογιακά Δάνεια Ελληνικών Εταιριών						
TERNA ENERGY 10/22/26	1,800.00		93.589	168,460.38	0.71%	0.71%
				168,460.38	**0.71%**	**0.71%**
Ομόλογα Εξωτερικού Σταθερού Επιτοκίου (EUR)						
WFC FXD 1.375% 26 OCT 202	4,000.00		89.478	357,912.00	1.51%	1.50%
ASML FXD 1.375% 7 JUL 202	3,000.00		93.525	280,575.00	1.18%	1.18%
UCGIM FXD 0.5% 9 APR 2025	3,000.00		92.405	277,215.00	1.17%	1.16%
GS FXD 1.25% 1 MAY 2025	3,000.00		94.943	284,829.00	1.20%	1.20%
MS FXD 1.875% 27 APR 2027	3,000.00		90.780	272,340.00	1.15%	1.14%
SANTAN FXD 3.25% 4 APR 20	5,000.00		96.670	483,350.00	2.03%	2.03%
CL FXD 0.5% 6 MAR 2026 7Y	3,000.00		91.469	274,407.00	1.15%	1.15%
MRK FXD 1.875% 15 OCT 202	2,000.00		95.031	190,062.00	0.80%	0.80%
SAPGR FXD 0.75% 10 DEC 20	3,000.00		95.760	287,280.00	1.21%	1.21%
MCFP FXD 0% 11 FEB 2026 6	3,000.00		90.817	272,451.00	1.15%	1.14%
SANFP FXD 1% 21 MAR 2026	2,000.00		93.161	186,322.00	0.78%	0.78%
ISPIM FXD 2.125% 30 AUG 2	3,000.00		99.558	298,674.00	1.26%	1.25%
VOD 25/08/26 2.2%	3,000.00		94.844	284,532.00	1.20%	1.19%
SGOFP FXD 0.625% 15 MAR 2	1,000.00		96.612	96,612.00	0.41%	0.41%
LRFP FXD 0.75% 6 JUL 2024	1,000.00		96.467	96,467.00	0.41%	0.40%
PG FXD 0.5% 25 OCT 2024 7	2,000.00		95.229	190,458.00	0.80%	0.80%
NGGLN FXD 0.75% 8 AUG 202	2,000.00		98.638	197,276.00	0.83%	0.83%
AAPL FXD 1.625% 10 NOV 20	4,000.00		94.685	378,740.00	1.59%	1.59%
DPWGR FXD 1.25% 1 APR 202	2,000.00		94.188	188,376.00	0.79%	0.79%
BNFP FXD 0.709% 3 NOV 202	2,000.00		95.809	191,618.00	0.81%	0.80%
AIFP FXD 1.25% 13 JUN 202	2,000.00		89.154	178,308.00	0.75%	0.75%
HSBC FXD 2.5% 15 MAR 2027	5,000.00		93.099	465,495.00	1.96%	1.95%
GS FXD 0.875% 21 JAN 2030	2,000.00		78.584	157,168.00	0.66%	0.66%
BBVASM FXD 0.375% 15 NOV	4,000.00		87.612	350,448.00	1.47%	1.47%
PPCGA FXD 3.875% 30 MAR 2	8,000.00		92.693	741,544.00	3.12%	3.11%
MYTIL FXD 2.25% 30 OCT 20	4,000.00		89.716	358,864.00	1.51%	1.51%
ISPIM FXD 1.75% 4 JUL 202	4,000.00		83.702	334,808.00	1.41%	1.40%
PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 2	4,000.00		84.719	338,876.00	1.43%	1.42%
				8,015,007.00	**33.72%**	**33.63%**
Ομόλογα Εξωτερικού Σταθερού Επιτοκίου (USD)						
T FXD 1.75% 15 MAY 2023 9	3,000.00	98.914	92.738	278,213.29	1.17%	1.17%
				278,213.29	**1.17%**	**1.17%**
Ομόλογα Εξωτερικού Κυμαινόμενου Επιτοκίου (EUR)						
C VAR 24 JUL 2026 8Y C	3,000.00		93.492	280,476.00	1.18%	1.18%
TPEIR VAR 19 FEB 2030 10	8,000.00		83.492	667,936.00	2.81%	2.80%
ETEGA VAR 8 OCT 2026 5Y	4,000.00		89.233	356,932.00	1.50%	1.50%
EUROB VAR 5 MAY 2027 5Y	4,000.00		84.063	336,252.00	1.41%	1.41%
PEIR 8.75%PERPCALL16/6/26	2,000.00		79.115	158,230.00	0.67%	0.66%
ALPHA VAR 23 MAR 2028 6Y	3,000.00		80.732	242,196.00	1.02%	1.02%
BNP VAR 23 JAN 2027 8Y	4,000.00		93.146	372,584.00	1.57%	1.56%
				2,414,606.00	**10.16%**	**10.13%**
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				**10,876,286.67**	**45.75%**	**45.64%**
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ (Ι)				**21,657,847.96**	**91.11%**	**90.87%**
ΙΙ. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
Καταθέσεις όψεως σε ΕΥΡΩ στην Τράπεζα Πειραιώς				1,270,170.59	5.34%	5.33%
Καταθέσεις όψεως σε USD στην Τράπεζα Πειραιώς		650,341.41		609,733.18	2.56%	2.56%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ (ΙΙ)				**1,879,903.77**	**7.91%**	**7.89%**
ΙΙΙ. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
Χρεώστες				159,870.70	0.67%	0.67%
Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα				135,191.43	0.57%	0.57%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (ΙΙΙ)				**295,062.13**	**1.24%**	**1.24%**
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (Ι+ΙΙ+ΙΙΙ)				**23,832,813.86**	**100.25%**	**100.00%**
Β. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ						
Πιστωτές διάφοροι				(32.870,82)	-0.14%	
Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη				(22.931,47)	-0.10%	
Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού				(4.801,78)	-0.02%	
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ				**(60.604,07)**	**-0.25%**	
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				**23,772,209.79**	**100.00%**	

ΧΑΡΑΚΤΗΡΙΣΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ

ΟΜΟΛΟΓΟ	ISIN	ΠΗΓΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ	ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ	ΧΩΡΑ	Credit Rating	Company
TENERG 10/22/26	GRC813119AD1	ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ	ATHENS	GREECE	N/A	N/A
WFC FXD 1.375% 26 OCT 202	XS1400169931	BLOOMBERG	LONDON	UNITED STATES	BBB+	S&P
ASML FXD 1.375% 7 JUL 202	XS1405780963	BLOOMBERG	MUNICH	NETHERLANDS	A2	Moody's
UCGIM FXD 0.5% 9 APR 2025	XS2063547041	BLOOMBERG	EUROTLX	ITALY	BBB	S&P
GS 05/01/25	XS1509006380	BLOOMBERG	ALL GERMAN SI	UNITED STATES	BBB+	S&P
MS FXD 1.875% 27 APR 2027 9Y	XS1603892149	BLOOMBERG	LONDON	UNITED STATES	A-	S&P
SANTAN FXD 3.25% 4 APR 2026 9Y	XS1384064587	BLOOMBERG	EURONEXT-DUI	SPAIN	BBB+	S&P
CL FXD 0.5% 6 MAR 2026 7Y C 1/2026	XS1958646082	BLOOMBERG	NEW YORK	UNITED STATES	AA-	S&P
MRK FXD 1.875% 15 OCT 2026 12Y C	XS1028941117	BLOOMBERG	NEW YORK	UNITED STATES	A+	S&P
SAPGR FXD 0.75% 10 DEC 2024 6Y C	DE000A2TSTE8	BLOOMBERG	ALL GERMAN SI	GERMANY	A	S&P
MCFP FXD 0% 11 FEB 2026 6Y C	FR0013482825	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	FRANCE	AA-	S&P
SANFP FXD 1% 21 MAR 2026	FR0013324340	BLOOMBERG	EURONEXT-PAI	FRANCE	AA	S&P
ISPIM FXD 2.125% 30 AUG 2	XS1873219304	BLOOMBERG	MILAN	ITALY	BBB	S&P
VOD 25/08/26 2.2%	XS1372839214	BLOOMBERG	LONDON	BRITAIN	BBB	S&P
SGOFP FXD 0.625% 15 MAR 2024 5Y	XS1962554785	BLOOMBERG	LONDON	FRANCE	BBB	S&P
LRFP FXD 0.75% 6 JUL 2024 7Y C	FR0013266830	BLOOMBERG	EURONEXT-PAI	FRANCE	A-	S&P
PG FXD 0.5% 25 OCT 2024 7	XS1708192684	BLOOMBERG	NYSE AMERICA	UNITED STATES	AA-	S&P
NGGLN FXD 0.75% 8 AUG 2023	XS1864037541	BLOOMBERG	LONDON	UNITED STATES	BBB	S&P
AAPL FXD 1.625% 10 NOV 20	XS1135337498	BLOOMBERG	NEW YORK	UNITED STATES	AA+	S&P
DPWGR FXD 1.25% 1 APR 202	XS1388661735	BLOOMBERG	Extra MOT	GERMANY	A2	Moody's
BNFP FXD 0.709% 3 NOV 2024 8Y C	FR0013216918	BLOOMBERG	EURONEXT-PAI	FRANCE	BBB+	S&P
AIFP FXD 1.25% 13 JUN 2028 12Y C	FR0013182847	BLOOMBERG	ALL GERMAN SI	FRANCE	A	S&P
HSBC FXD 2.5% 15 MAR 2027	XS1379184473	BLOOMBERG	LONDON	BRITAIN	A-	S&P
GS FXD 0.875% 21 JAN 2030	XS2107332640	BLOOMBERG	ALL GERMAN SI	UNITED STATES	BBB+	S&P
BBVASM FXD 0.375% 15 NOV	XS2079713322	BLOOMBERG	EURONEXT-DUI	SPAIN	A	S&P
PPCGA FXD 3.875% 30 MAR 26	XS2314265237	BLOOMBERG	EURONEXT-PAI	GREECE	BB-	S&P
MYTIL FXD 2.25% 30 OCT 2026	XS2337604479	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	BB	S&P
ISPIM FXD 1.75% 4 JUL 2029 10Y	XS2022424993	BLOOMBERG	EUROTLX	ITALY	BBB	S&P
PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 28	XS2359929812	BLOOMBERG	EURONEXT-DUI	GREECE	BB-	S&P
T FXD 1.75% 15 MAY 2023 9	US912828VB32	BLOOMBERG	EUROTLX	UNITED STATES	Aaa	Moody's
C VAR 24 JUL 2026 8Y C 7/2025	XS1859010685	BLOOMBERG	FRANKFURT	UNITED STATES	BBB+	S&P
TPEIR VAR 19 FEB 2030 10Y C	XS2121408996	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	CCC	S&P
ETEGA VAR 8 OCT 2026 5Y	XS2237982769	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	B+	S&P
EUROB VAR 5 MAY 2027 5Y	XS2338193019	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	B+	S&P
PEIR 8.75%PERPCALL16/6/26	XS2354777265	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	CCC-	S&P
ALPHA VAR 23 MAR 2028 6Y	XS2388172855	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	B+	S&P
BNP VAR 23 JAN 2027 8Y	FR0013398070	BLOOMBERG	EURONEXT-PAI	FRANCE	A-	S&P

IV. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2022 - 31.12.2022
(Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ. 3,4,6)

	ΜΕΡΙΔΙΑ		ΑΞΙΑ	
Ι. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ				
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2021		387,382.486		4,147,224.26
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων PIRAEUS PB ESG WORLD SUSTAINABILITY BALAN.FUND (I)	81,138.901		899,649.95	
Μείον: Εξαγορές μεριδίων PIRAEUS PB ESG WORLD SUSTAINABILITY BALAN.FUND (I)	(60.430,006)	20,708.895	(634.543,14)	265,106.81
ΜΕΡΙΔΙΑ PIRAEUS PB ESG WORLD SUSTAINABILITY BALAN.FUND (I) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31.12.2022		**408,091.381**		**4,412,331.07**
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2021		2,730,437.885		29,302,404.33
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων PIRAEUS PB ESG WORLD SUSTAINABILITY BALAN.FUND (P)	245,453.993		2,653,800.00	
Μείον: Εξαγορές μεριδίων PIRAEUS PB ESG WORLD SUSTAINABILITY BALAN.FUND (P)	(1.024.600,727)	(779.146,734)	(10.557.574,17)	(7.903.774,17)
ΜΕΡΙΔΙΑ PIRAEUS PB ESG WORLD SUSTAINABILITY BALAN.FUND (P) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31.12.2022		**1,951,291.151**		**21,398,630.16**
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31.12.2022		**2,359,382.532**		**25,810,961.23**

		01.01. - 31.12.2022	
ΙΙ. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ			
Κέρδη / (Ζημίες) από πράξεις σε Κινητές Αξίες			
Κέρδη από πώληση χρεογράφων	1,784,883.20		
Ζημιές από πώληση χρεογράφων	(2.557.997,01)	(773.113,81)	
Κέρδη / (Ζημίες) από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα			
Κέρδη από πράξεις σε Π.Χ.Π.	0.00		
Ζημιές από πράξεις σε Π.Χ.Π.	0.00	0.00	**(773.113,81)**
ΑΛΛΑ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΑ			
Έσοδα από χρεόγραφα (μερίσματα)		327,717.08	
Τόκοι ομολόγων		327,858.34	
Τόκοι καταθέσεων		4,132.24	
Συναλλαγματικές διαφορές		920,083.80	**1,579,791.46**
ΔΑΠΑΝΕΣ			
Αμοιβή διαχείρισης		(412.949,05)	
Αμοιβή θεματοφυλακής		(55.059,88)	
Λοιπά έξοδα		(6.532,84)	
Φόροι		(59.680,16)	
Κόστος συναλλαγών		(123.186,88)	
Συναλλαγματικές διαφορές		(187.406,64)	**(844.815,45)**
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΡΔΗ / (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01. - 31.12.2022			**(38.137,80)**
ΙΙΙ. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ			
Αξία κινητών αξιών σε τρέχουσες τιμές 31.12.2022		21,657,847.96	
Μείον: Αξία κινητών αξιών σε τιμές κτήσεως 31.12.2022		(23.646.507,10)	**(1.988.659,14)**
Αξία παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων σε τρέχουσες τιμές 31.12.2022		0.00	
Μείον: Αξία παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων σε τιμές κτήσεως 31.12.2022		0.00	**0.00**
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ			**(1.988.659,14)**
IV. ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			
Λοιπά στοιχεία σε τρέχουσες τιμές 31.12.2022		2,114,361.83	
Μείον: Λοιπά στοιχεία σε τιμές κτήσεως 31.12.2022		(2.126.316,33)	**(11.954,50)**
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2022			**(11.954,50)**
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΤΗΝ 31.12.2022 (I+II+III+IV)			**23,772,209.79**
PIRAEUS PB ESG WORLD SUSTAINABILITY BALAN.FUND (I) (Μερίδια 408,091.381*Καθαρή Τιμή 10.3521)			**4,224,582.84**
PIRAEUS PB ESG WORLD SUSTAINABILITY BALAN.FUND (P) (Μερίδια 1,951,291.151*Καθαρή Τιμή 10.0178)			**19,547,626.95**

V. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ & ΣΤΟΙΧΕΙΑ

V.1. ΔΙΑΚΡΙΣΗ / ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2022 - 31.12.2022

(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
	31.12.2022	31.12.2021		31.12.2022	31.12.2021	
Κινητές αξίες που έχουν εισαχθεί σε οργανωμένη αγορά	45.24%	46.92%	(1,68%)	45.35%	47.00%	(1,65%)
Κινητές αξίες που αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε οργανωμένη αγορά	45.64%	44.19%	1.45%	45.75%	44.27%	1.48%
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 01.01.2022 - 31.12.2022

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

Καθαρά αποτελέσματα κέρδη/(ζημίες) χρήσεως	**(38.137,80)**
Κέρδη/(Ζημίες) εις κεφάλαιο	**(38.137,80)**

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 PIRAEUS PB ESG WORLD SUSTAINABILITY BALAN.FUND (I) στις 31.12	4,224,582.84	4,428,101.23	3,304,901.07
Μερίδια σε κυκλοφορία PIRAEUS PB ESG WORLD SUSTAINABILITY BALAN.FUND (I) στις 31.12	408,091.381	387,382.486	325,626.078
Καθαρή τιμή μεριδίου PIRAEUS PB ESG WORLD SUSTAINABILITY BALAN.FUND (I) στις 31.12	10.3521	11.4308	10.1494
Καθαρή αξία Ενεργητικού PIRAEUS PB ESG WORLD SUSTAINABILITY BALAN.FUND (P) στις 31.12	19,547,626.95	30,469,327.30	16,749,669.17
Μερίδια σε κυκλοφορία PIRAEUS PB ESG WORLD SUSTAINABILITY BALAN.FUND (P) στις 31.12	1,951,291.151	2,730,437.885	1,676,134.111
Καθαρή τιμή μεριδίου PIRAEUS PB ESG WORLD SUSTAINABILITY BALAN.FUND (P) στις 31.12	10.0178	11.1591	9.9930

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	**7.91%**	**3.64%**	**11.55%**
TPEIR VAR 19 FEB 2030 10	0.00%	2.81%	2.81%
TOKOI TPEIR VAR 19 FEB 2030 10	0.00%	0.16%	0.16%
PEIR 8.75%PERPCALL16/6/26	0.00%	0.67%	0.67%
TOKOI PEIR 8.75%PERPCALL16/6/26	0.00%	0.00%	0.00%
ΟΜΙΛΟΣ BNP PARIBAS	**0.00%**	**2.27%**	**2.27%**
BNP PARIBAS	0.00%	0.67%	0.67%
BNP VAR 23 JAN 2027 8Y	0.00%	1.57%	1.57%
TOKOI BNP VAR 23 JAN 2027 8Y	0.00%	0.03%	0.03%
ΟΜΙΛΟΣ APPLE	**0.00%**	**3.43%**	**3.43%**
APPLE COMPUTER INC	0.00%	1.84%	1.84%
AAPL FXD 1.625% 10 NOV 20	0.00%	1.59%	1.59%
TOKOI AAPL FXD 1.625% 10 NOV 20	0.00%	0.00%	0.00%
ΟΜΙΛΟΣ ASML	**0.00%**	**2.89%**	**2.89%**
ASML HOLDING N.V.	0.00%	1.70%	1.70%
ASML FXD 1.375% 7 JUL 2026	0.00%	1.18%	1.18%
TOKOI ASML FXD 1.375% 7 JUL 2026	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ GOLDMAN SACHS	**0.00%**	**2.02%**	**2.02%**
GOLDMAN SACHS	0.00%	0.14%	0.14%
GS FXD 1.25% 1 MAY 2025	0.00%	1.20%	1.20%
TOKOI GS FXD 1.25% 1 MAY 2025	0.00%	0.01%	0.01%
GS FXD 0.875% 21 JAN 2030	0.00%	0.66%	0.66%
TOKOI GS FXD 0.875% 21 JAN 2030	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ BANCO SANTANDER	**0.00%**	**2.49%**	**2.49%**
BANCO SANTANDER CENTRAL	0.00%	0.41%	0.41%
SANTAN FXD 3.25% 4 APR 20	0.00%	2.03%	2.03%
TOKOI SANTAN FXD 3.25% 4 APR 20	0.00%	0.05%	0.05%
ΟΜΙΛΟΣ COLGATE	**0.00%**	**1.38%**	**1.38%**
COLGATE PALMOLIVE	0.00%	0.22%	0.22%
CL FXD 0.5% 6 MAR 2026 7Y	0.00%	1.15%	1.15%
TOKOI CL FXD 0.5% 6 MAR 2026 7Y	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ MERCK	**0.00%**	**1.03%**	**1.03%**
MERCK & CO	0.00%	0.22%	0.22%
MRK FXD 1.875% 15 OCT 202	0.00%	0.80%	0.80%
TOKOI MRK FXD 1.875% 15 OCT 202	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ SAP	**0.00%**	**1.98%**	**1.98%**
SAP AG	0.00%	0.77%	0.77%
SAPGR FXD 0.75% 10 DEC 20	0.00%	1.21%	1.21%
TOKOI SAPGR FXD 0.75% 10 DEC 20	0.00%	0.00%	0.00%
ΟΜΙΛΟΣ LOUIS VUITON	**0.00%**	**2.15%**	**2.15%**
LOUIS VUITTON MOET HENNESSY	0.00%	1.00%	1.00%
MCFP FXD 0% 11 FEB 2026 6	0.00%	1.15%	1.15%
TOKOI MCFP FXD 0% 11 FEB 2026 6	0.00%	0.00%	0.00%
ΟΜΙΛΟΣ SANOFI	**0.00%**	**1.70%**	**1.70%**
SANOFI-AVENTIS ORD	0.00%	0.91%	0.91%
SANFP FXD 1% 21 MAR 2026	0.00%	0.78%	0.78%
TOKOI SANFP FXD 1% 21 MAR 2026	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ INTESA	**0.00%**	**3.13%**	**3.13%**
INTESA SANPAOLO SPA	0.00%	0.44%	0.44%
ISPIM FXD 2.125% 30 AUG 2	0.00%	1.26%	1.26%
TOKOI ISPIM FXD 2.125% 30 AUG 2	0.00%	0.01%	0.01%
ISPIM FXD 1.75% 4 JUL 202	0.00%	1.41%	1.41%
TOKOI ISPIM FXD 1.75% 4 JUL 2029	0.00%	0.02%	0.02%

ΟΜΙΛΟΣ LEGRAND	**0.00%**	**0.63%**	**0.63%**
LEGRAND SA	0.00%	0.22%	0.22%
LRFP FXD 0.75% 6 JUL 2024	0.00%	0.41%	0.41%
TOKOI LRFP FXD 0.75% 6 JUL 2024	0.00%	0.00%	0.00%
ΟΜΙΛΟΣ PROCTER & GAMBLE	**0.00%**	**1.22%**	**1.22%**
PROCTER AND GAMBLE	0.00%	0.42%	0.42%
PG FXD 0.5% 25 OCT 2024 7	0.00%	0.80%	0.80%
TOKOI PG FXD 0.5% 25 OCT 2024 7	0.00%	0.00%	0.00%
ΟΜΙΛΟΣ DEUTSCHE POST	**0.00%**	**1.10%**	**1.10%**
DEUTSCHE POST	0.00%	0.30%	0.30%
DPWGR FXD 1.25% 1 APR 202	0.00%	0.79%	0.79%
TOKOI DPWGR FXD 1.25% 1 APR 202	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ DANONE	**0.00%**	**1.12%**	**1.12%**
DANONE	0.00%	0.31%	0.31%
BNFP FXD 0.709% 3 NOV 202	0.00%	0.81%	0.81%
TOKOI BNFP FXD 0.709% 3 NOV 202	0.00%	0.00%	0.001%
ΟΜΙΛΟΣ AIRLIQUID	**0.00%**	**1.26%**	**1.26%**
AIR LIQUIDE	0.00%	0.50%	0.50%
AIFP FXD 1.25% 13 JUN 202	0.00%	0.75%	0.75%
TOKOI AIFP FXD 1.25% 13 JUN 202	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ CITIGROUP	**0.00%**	**1.40%**	**1.40%**
CITIGROUP	0.00%	0.21%	0.21%
C VAR 24 JUL 2026 8Y C	0.00%	1.18%	1.18%
TOKOI C VAR 24 JUL 2026 8Y C	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ MORGAN STANLEY	**0.00%**	**1.59%**	**1.59%**
MORGAN STANLEY	0.00%	0.44%	0.44%
MS FXD 1.875% 27 APR 2027	0.00%	1.15%	1.15%
TOKOI MS FXD 1.875% 27 APR 2027	0.00%	0.02%	0.02%
ΟΜΙΛΟΣ PPCG	**0.00%**	**4.61%**	**4.61%**
PPCGA FXD 3.875% 30 MAR 2	0.00%	3.12%	3.12%
TOKOI PPCGA FXD 3.875% 30 MAR 2	0.00%	0.03%	0.03%
PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 2	0.00%	1.43%	1.43%
TOKOI PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 2	0.00%	0.02%	0.02%

V.5. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2022 - 31.12.2022

Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (P)	**0.61%**
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (I)	**0.61%**

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. Οι μετοχές εισηγμένες σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού, αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30.12.2022.

3. Τα Μερίδια Αμοιβαίων Κεφαλαίων εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού, αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των τελευταίων διαθέσιμων τιμών κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών κατά την 30.12.2022.

4. Τα Ομόλογα Ελληνικών Εταιρειών αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους , όπως προκύπτει από τις τιμές κλεισίματος του Χρηματιστηρίου της 30.12.2022. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των παραπάνω χρεογράφων, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της χρήσεως 01.01.2022-31.12.2022.

5. Τα Ομόλογα Εξωτερικού, αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους, όπως προκύπτει από τις τιμές Bloomberg (CBBT) της 30.12.2022. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των ομολόγων, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της χρήσεως 01.01.2022-31.12.2022.

6. Οι καταθέσεις όψεως που περιλαμβάνονται στην κατηγορία Καταθέσεις σε Πιστωτικά Ιδρύματα αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία την 31.12.2022, η οποία δε διαφέρει από την εύλογη αξία τους.
Οι δεδουλευμένοι τόκοι των καταθέσεων όψεως έως και την 31/12/2022, περιλαμβάνονται στα έσοδα της χρήσεως 01/01/2022 - 31/12/2022.

7. Η μετατροπή των Ξ.Ν. σε ΕΥΡΩ έγινε με τις τιμές του Δελτίου ισοτιμιών αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30.12.2022.

8. 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.

9. 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.

10. 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 01.01.2022-31.12.2022 και ως εκ τούτου δεν υπάρχουν υποχρεώσεις που να απορρέουν από συναλλαγές του άρθρου 60 του Ν.4099/2012.

11. Τα ξένα χρεόγραφα φυλάσσονται σε υποθεματοφύλακες του εξωτερικού.

12. Τα μερίδια του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου PIRAEUS PB ESG WORLD SUSTAINABILITY BALANCED FUND διακρίνονται σε δυο κατηγορίες μεριδίων: Κατηγορία μεριδίων P και κατηγορία μεριδίων I, με τα εξής χαρακτηριστικά:
α) Κατηγορία μεριδίων P, η οποία 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.,
β) Κατηγορία μεριδίων I, η οποία διατίθεται αποκλειστικά σε πελάτες του «Private Banking» της Τράπεζας Πειραιώς Α.Ε. στους οποίους παρέχονται από την τελευταία ή/και από εταιρία του Ομίλου Τράπεζας Πειραιώς Α.Ε. οι υπηρεσίες της επενδυτικής διαχείρισης χαρτοφυλακίου ή της παροχής επενδυτικών συμβουλών, εφόσον η απόκτηση των μεριδίων διενεργείται στο πλαίσιο παροχής αυτών των υπηρεσιών.
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.

13. Κατά τη διάρκεια του 2022 οι Ευρωπαϊκοί και Αμερικάνικοι χρηματιστηριακοί δείκτες κινήθηκαν έντονα πτωτικά καταγράφοντας απώλειες. Γεωπολιτικά γεγονότα στην Ευρώπη στις αρχές του χρόνου επέδρασαν αρνητικά στις Διεθνείς αγορές. Τα υψηλά επίπεδα πληθωρισμού και η άνοδος των επιτοκίων από την Ευρωπαϊκή και Αμερικάνικη Κεντρική Τράπεζα, καθώς και άνοδος στο κόστος παραγωγής των εταιρειών οδήγησε σε
πτώση την κερδοφορία των εισηγμένων εταιρειών και κατά συνέπεια τις αποτιμήσεις τους.
Το Αμοιβαίο ακολούθησε συντηρητική επενδυτική πολιτική. Ιδιαίτερη έμφαση δόθηκε σε κριτήρια ESG κατά την επιλογή των μετοχικών τίτλων, με σκοπό να διασφαλιστούν διαχρονικά καλύτερες αποδόσεις για τους μεριδιούχους.

14. Πληροφορίες σχετικές με τις καταβληθείσες από τη Διαχειρίστρια Εταιρεία αποδοχές κατά το οικονομικό έτος 2022 (01.01.2022 – 31.12.2022), βάσει της απόφασης της

14. Πληροφορίες σχετικές με τις καταβληθείσες από τη Διαχειριστρια Εταιρεια αποδοχές κατά το οικονομικό έτος 2022 (01.01.2022 – 31.12.2022), βάσει της απόφασης της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς υπ' αρ. 17/633/2012:
1) Συνολικό ύψος αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της: 1.285.368,67 ευρώ, από τα οποία:
α) για σταθερές αποδοχές: 1.200.808,67 ευρώ και
β) για μεταβλητές αποδοχές: 84.560,00 ευρώ
2) Αριθμός δικαιούχων των ως άνω αποδοχών: 38
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 : 444.045,49 ευρώ
Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους : 351.106,64 ευρώ
Πρόσωπα που ασκούν καθήκοντα ελέγχου : 95.925,57 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 αποσκοπούν 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 της Τράπεζας Πειραιώς Α.Ε.
Μεταβλητές αποδοχές
Η Διαχειρίστρια Εταιρία 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 αποτελούνται από βραχυπρόθεσμες ή μακροπρόθεσμες συνιστώσες, 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 01/01/2022-31/12/2022 από τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας, στο δε σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 05.04.2023 επιβεβαιώθηκε η συμμόρφωση της Πολιτικής Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας με το εφαρμοστέο νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο χωρίς να διαπιστωθεί οποιοδήποτε εύρημα.
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 Εταιρίας 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 και γ) κατά τη μέχρι σήμερα εφαρμογή της δεν έχει οδηγήσει σε παρατυπίες ή παραβιάσεις οποιουδήποτε είδους.
9) Ουσιώδεις τροποποιήσεις της ακολουθούμενης από τη Διαχειρίστρια Εταιρεία πολιτικής αποδοχών από την αρχή της περιόδου αναφοράς έως σήμερα: Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας βρίσκεται στο στάδιο επεξεργασίας σε συμμόρφωση με την αντίστοιχη Πολιτική Αποδοχών του Ομίλου της Τράπεζας Πειραιώς. Η εν λόγω επικαιροποίηση της Πολιτικής Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας αναμένεται να ολοκληρωθεί εντός του έτους 2023.
Επισημαίνεται ότι οι καταβληθείσες εντός του 2022 αποδοχές έχουν υπολογιστεί με βάση την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρίας, όπως αυτή είχε εγκριθεί δυνάμει της υπ' αριθμ. 282/05.03.2021 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

Αθήνα, 26 Απριλίου 2023

Ο Θεματοφύλακας	Η Εταιρεία Διαχείρισης
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.	ΠΕΙΡΑΙΩΣ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΕΥ. ΞΥΔΗΣ N. ΚΟΕΝ Η. ΜΠΑΜΠΛΕΚΟΣ Ε.ΜΑΥΡΟΓΙΑΝΝΗΣ

Deloitte Ανώνυμη Εταιρία
Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών
Φραγκοκκλησιάς 3α & Γρανικού
151 25 Μαρούσι
Αθήνα, Ελλάδα

Τηλ.: +30 210 6781 100
www.deloitte.gr

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της "Πειραιώς Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ." για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "PIRAEUS PRIVATE BANKING ESG WORLD SUSTAINABILITY BALANCED FUND"

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "PIRAEUS PRIVATE BANKING ESG WORLD SUSTAINABILITY BALANCED FUND"

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "PIRAEUS PRIVATE BANKING ESG WORLD SUSTAINABILITY BALANCED FUND" (η Έκθεση Διαχειρίσεως) της 31ης Δεκεμβρίου 2022, 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 Διαχειρίσεως 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 Διαχειρίσεως". Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, καθόλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως 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 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.

Άλλες πληροφορίες

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για τις άλλες πληροφορίες. Οι άλλες πληροφορίες περιλαμβάνουν το Παράρτημα Ι, αλλά δεν περιλαμβάνουν την Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου (ενότητες Ι έως VI) και την έκθεση ελέγχου επί αυτής της Έκθεσης.

Η γνώμη μας επί της Έκθεσης Διαχείρισης δεν καλύπτει τις άλλες πληροφορίες και δεν εκφράζουμε γνώμη ελέγχου ή άλλης διασφάλισης επί αυτών.

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση 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 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.

Deloitte.

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 δικλείδων 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, 28 Απριλίου 2023

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παύλος Γκορόγιας
Α.Μ. ΣΟΕΛ: 53761
Deloitte Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών
Φραγκοκκλησιάς 3α & Γρανικού, 151 25 Μαρούσι
Α.Μ. ΣΟΕΛ: Ε 120

MAKING AN IMPACT THAT MATTERS since 1845

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.

Deloitte Ανώνυμη Εταιρία
Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών
Φραγκοκκλησιάς 3α & Γρανικού
151 25 Μαρούσι
Αθήνα, Ελλάδα

Τηλ.: +30 210 6781 100
www.deloitte.gr

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της "Πειραιώς Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ." για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "PIRAEUS PRIVATE BANKING ESG WORLD SUSTAINABILITY BALANCED FUND"

Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "PIRAEUS PRIVATE BANKING ESG WORLD SUSTAINABILITY BALANCED FUND"

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Ετήσια Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "PIRAEUS PRIVATE BANKING ESG WORLD SUSTAINABILITY BALANCED FUND" (η Έκθεση Διαχειρίσεως) της 31ης Δεκεμβρίου 2022, 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 Διαχειρίσεως 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 Διαχειρίσεως". Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, καθόλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως 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 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.

Άλλες πληροφορίες

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για τις άλλες πληροφορίες. Οι άλλες πληροφορίες περιλαμβάνουν το Παράρτημα Ι, αλλά δεν περιλαμβάνουν την Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου (ενότητες Ι έως VI) και την έκθεση ελέγχου επί αυτής της Έκθεσης.

Η γνώμη μας επί της Έκθεσης Διαχείρισης δεν καλύπτει τις άλλες πληροφορίες και δεν εκφράζουμε γνώμη ελέγχου ή άλλης διασφάλισης επί αυτών.

Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση 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 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.

Deloitte.

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 δικλείδων 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, 28 Απριλίου 2023

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παύλος Γκορόγιας
Α.Μ. ΣΟΕΛ: 53761
Deloitte Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών
Φραγκοκκλησιάς 3α & Γρανικού, 151 25 Μαρούσι
Α.Μ. ΣΟΕΛ: Ε 120

MAKING AN IMPACT THAT MATTERS since 1845

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.

Παράρτημα Ι: Περιοδική γνωστοποίηση για τα χρηματοπιστωτικά προϊόντα που αναφέρονται στο άρθρο 8 παράγραφοι 1, 2 και 2α του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και στο άρθρο 6 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852

(ΜΗ ΕΛΕΓΜΕΝΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ)

31/12/2022

Αειφόρος επένδυση: επένδυση σε οικονομική δραστηριότητα που συμβάλλει στην επίτευξη περιβαλλοντικού ή κοινωνικού στόχου, εφόσον η επένδυση δεν προκαλεί σημαντική βλάβη σε κανέναν περιβαλλοντικό ή κοινωνικό στόχο και οι εταιρείες στις οποίες πραγματοποιούντα ι επενδύσεις ακολουθούν ορθές πρακτικές διακυβέρνησης.

Η **ταξινομία της ΕΕ** είναι ένα σύστημα ταξινόμησης που προβλέπεται στον κανονισμό (ΕΕ) 2020/852, για τη θέσπιση καταλόγου **περιβαλλοντικά βιώσιμων οικονομικών δραστηριοτήτων.** Ο εν λόγω κανονισμός δεν περιλαμβάνει κατάλογο κοινωνικά βιώσιμων οικονομικών δραστηριοτήτων. Οι αειφόρες επενδύσεις με περιβαλλοντικό στόχο ενδέχεται να είναι ή να μην είναι ευθυγραμμισμένες με την ταξινομία.

Ονομασία προϊόντος: PIRAEUS PRIVATE BANKING ESG WORLD SUSTAINABILITY BALANCED FUND
Αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας: 213800NLJQZF8L2GQH25

Περιβαλλοντικά και/ή κοινωνικά χαρακτηριστικά

Είχε ως στόχο του αειφόρες επενδύσεις αυτό το χρηματοπιστωτικό προϊόν;

●● ☐ **Ναι**

● ○ ☒ **Όχι**

☐ Πραγματοποίησε **αειφόρες επενδύσεις με περιβαλλοντικό στόχο :** ___%

☐ σε οικονομικές δραστηριότητες που χαρακτηρίζονται ως περιβαλλοντικά βιώσιμες βάσει της ταξινομίας της ΕΕ

☐ σε οικονομικές δραστηριότητες που δεν χαρακτηρίζονται ως περιβαλλοντικά βιώσιμες βάσει της ταξινομίας της ΕΕ

☐ Πραγματοποίησε **αειφόρες επενδύσεις με κοινωνικό στόχο :** ___%

☐ **Προώθησε περιβαλλοντικά/κοινωνικά (Π/Κ) χαρακτηριστικά** και, παρότι δεν έχει ως στόχο του αειφόρο επένδυση, παρουσίασε ποσοστό αειφόρων επενδύσεων ___%

☐ με περιβαλλοντικό στόχο σε οικονομικές δραστηριότητες που χαρακτηρίζονται ως περιβαλλοντικά βιώσιμες βάσει της ταξινομίας της ΕΕ

☐ με περιβαλλοντικό στόχο σε οικονομικές δραστηριότητες που δεν χαρακτηρίζονται ως περιβαλλοντικά βιώσιμες βάσει της ταξινομίας της ΕΕ

☐ με κοινωνικό στόχο

X Προώθησε Π/Κ χαρακτηριστικά, αλλά **δεν πραγματοποίησε αειφόρες επενδύσεις**

Σε ποιο βαθμό επιτεύχθηκαν τα περιβαλλοντικά και/ή κοινωνικά χαρακτηριστικά που προωθεί αυτό το χρηματοπιστωτικό προϊόν;

Κατά την πραγματοποίηση των επενδύσεων λήφθηκαν υπόψη και αξιολογήθηκαν ο βαθμός συμμόρφωσης και υιοθέτησης των Αρχών Περιβαλλοντικής, Κοινωνικής και Εταιρικής Διακυβέρνησης Environmental, Social, and Governance (ESG) επενδύοντας σε ένα διευρυμένο

χαρτοφυλάκιο μετοχών, κρατικών και εταιρικών ομολόγων εταιρειών εισηγμένων σε χρηματιστήρια των ΗΠΑ και της Ευρωπαϊκής Ένωσης.

Οι **δείκτες βιωσιμότητας** μετρούν τον τρόπο με τον οποίο επιτυγχάνονται τα περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά που προωθεί το χρηματοπιστωτικό προϊόν.

Πρωτίστως κατά τη διαχείριση εφαρμόστηκαν κριτήρια αποκλεισμού όσον αφορά χρηματοπιστωτικά μέσα που δραστηριοποιούνται σε τομείς ,όπως:

α)Πορνογραφία, Καζίνο, Λοταρίες (υπό όρους, αθλητικά στοιχήματα και αριθμητική λοταρία μπορούν να συμπεριληφθούν υπό τον όρο ότι οι δράσεις βιωσιμότητας μετριάζουν τις αρνητικές επιπτώσεις και τις ορθές πολιτικές εταιρικής ευθύνης)

β)εκδότες που παράγουν ή πραγματοποιούν έσοδα από την παραγωγή και τη διακίνηση όπλων και πολεμικού εξοπλησμού

γ) εκδότες που αντλούν άνω του 75% των εσόδων τους από άνθρακα

δ) εκδότες που παράγουν ή πραγματοποιούν έσοδα από τη παραγωγή και δίαθεση καπνού.

- ***Ποια ήταν η απόδοση των δεικτών βιωσιμότητας;***

Ο παρακάτω πίνακας παρέχει πληροφορίες αναφορικά με την απόδοση των δεικτών βιωσιμότητας που χρησιμοποιήθηκαν για να μετρήσουν την εφαρμογή των περιβαλλοντικών και κοινωνικών χαρακτηριστικών που προωθούνται από το Αμοιβαίο.

Δείκτης βιωσιμότητας	Μέτρηση	Απόδοση για διάστημα αναφοράς
Αποκλεισμός όσον αφορά χρηματοπιστωτικά μέσα που δραστηριοποιούνται σε τομείς όπως Πορνογραφία, Καζίνο, Λοταρίες.	# ενεργής παραβίασης	καμία
Αποκλεισμός εκδοτών που παράγουν ή πραγματοποιούν έσοδα από την παραγωγή και τη διακίνηση όπλων και πολεμικού εξοπλησμού.	# ενεργής παραβίασης	καμία
Αποκλεισμός εκδοτών που αντλούν άνω του 75% των εσόδων τους από άνθρακα.	# ενεργής παραβίασης	καμία
Αποκλεισμός εκδοτών που παράγουν ή πραγματοποιούν έσοδα από τη παραγωγή και δίαθεση καπνού.	# ενεργής παραβίασης	καμία

- ***…και σε σύγκριση με προηγούμενες περιόδους;***
  Καθώς αυτή είναι η πρώτη περίοδος εφαρμογής της περιοδικής γνωστοποίησης των Δεικτών βιωσιμότητας δε γίνεται σύγκριση με προηγούμενες περιόδους.

- ***Ποιοι ήταν οι στόχοι των αειφόρων επενδύσεων που πραγματοποίησε εν μέρει το χρηματοπιστωτικό προϊόν και με ποιον τρόπο οι αειφόρες επενδύσεις συνέβαλαν στην επίτευξη των στόχων αυτών;***
  Δεν εφαρμόζεται

Με ποιον τρόπο οι αειφόρες επενδύσεις τις οποίες πραγματοποίησε εν μέρει το χρηματοπιστωτικό προϊόν δεν προκάλεσαν σημαντική βλάβη σε κανέναν περιβαλλοντικό ή κοινωνικό στόχο των αειφόρων επενδύσεων;

Οι **κύριες δυσμενείς επιπτώσεις** είναι οι σημαντικότερες αρνητικές επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας όσον αφορά περιβαλλοντικά, κοινωνικά ζητήματα και ζητήματα προσωπικού, σεβασμού των ανθρώπινων δικαιωμάτων και καταπολέμησης της διαφθοράς και της δωροδοκίας.

Με ποιον τρόπο λήφθησαν υπόψη οι δείκτες για τις δυσμενείς επιπτώσεις στους παράγοντες αειφορίας;
Δεν εφαρμόζεται

Ήταν οι αειφόρες επενδύσεις ευθυγραμμισμένες με τις κατευθυντήριες γραμμές του ΟΟΣΑ για τις πολυεθνικές επιχειρήσεις και με τις κατευθυντήριες αρχές των Ηνωμένων Εθνών για τις επιχειρήσεις και τα ανθρώπινα δικαιώματα; Λεπτομερή στοιχεία:

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν έχει στόχο τις αειφόρες επενδύσεις και δεν λαμβάνει υπόψη τις κατευθυντήριες γραμμές του ΟΟΣΑ για τις πολυεθνικές επιχειρήσεις και τις κατευθυντήριες αρχές των Ηνωμένων Εθνών για τις επιχειρήσεις.

Η ταξινομία της ΕΕ ορίζει την αρχή της «μη πρόκλησης σημαντικής βλάβης», σύμφωνα με την οποία οι ευθυγραμμισμένες με την ταξινομία επενδύσεις δεν θα πρέπει να βλάπτουν σημαντικά τους στόχους της ταξινομίας της ΕΕ και συνοδεύεται από ειδικά κριτήρια της ΕΕ.

Η αρχή της «μη πρόκλησης σημαντικής βλάβης» εφαρμόζεται μόνο σε εκείνες τις υποκείμενες επενδύσεις του χρηματοπιστωτικού προϊόντος οι οποίες λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες. Οι υποκείμενες επενδύσεις του εναπομείναντος τμήματος του χρηματοπιστωτικού προϊόντος δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

Οποιαδήποτε άλλη αειφόρος επένδυση πρέπει επίσης να μην προκαλεί σημαντική βλάβη σε περιβαλλοντικούς ή κοινωνικούς στόχους.

Με ποιον τρόπο αυτό το χρηματοπιστωτικό προϊόν έλαβε υπόψη τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις στους παράγοντες αειφορίας;
Δεν εφαρμόζεται

Ποιες ήταν οι κορυφαίες επενδύσεις αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος;

Μεγαλύτερες επενδύσεις	**Τομέας**	**% στοιχείων ενεργητικού**	**Χώρα**
EURO	ΜΕΤΡΗΤΑ	5.30%	ΕΛΛΑΔΑ
L&G DAX DAILY 2X SHORT		4.59%	ΓΕΡΜΑΝΙΑ
ΔΕΗ 3 ⅞ 03/30/26	ΚΟΙΝΗ ΩΦΕΛΕΙΑ	2.49%	ΕΛΛΑΔΑ
US DOLLAR	ΜΕΤΡΗΤΑ	2.44%	ΕΛΛΑΔΑ
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ 5 ½ 02/19/30	ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	2.36%	ΕΛΛΑΔΑ
ΔΕΗ 3 ⅜ 07/31/28	ΚΟΙΝΗ ΩΦΕΛΕΙΑ	2.18%	ΕΛΛΑΔΑ

Ο κατάλογος περιλαμβάνει τις επενδύσεις που αποτελούν **το μεγαλύτερο ποσοστό των επενδύσεων** του χρηματοπιστωτικού προϊόντος κατά την περίοδο αναφοράς και οι οποίες είναι οι εξής: 33.87%

ASML HOLDING NV	ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ	1.90%	ΟΛΛΑΝΔΙΑ
ISHARES NASDAQ 100 USD ACC		1.83%	ΗΝΩΜΕΝΟ ΒΑΣΙΛΕΙΟ
BANK SANTANDER 3 ¼ 04/04/26	ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	1.71%	ΙΣΠΑΝΙΑ
HSBC 2 ½ 03/15/27	ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	1.67%	ΗΝΩΜΕΝΟ ΒΑΣΙΛΕΙΟ
GOLDMAN SACHS 2 11/01/28	ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	1.64%	ΗΠΑ
APPLE INC	ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ	1.57%	ΗΠΑ
MICROSOFT CORP	ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ	1.53%	ΗΠΑ
APPLE 1 ⅝ 11/10/26	ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ	1.34%	ΗΠΑ
BANK BNP 2 ⅛ 01/23/27	ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	1.32%	ΓΑΛΛΙΑ

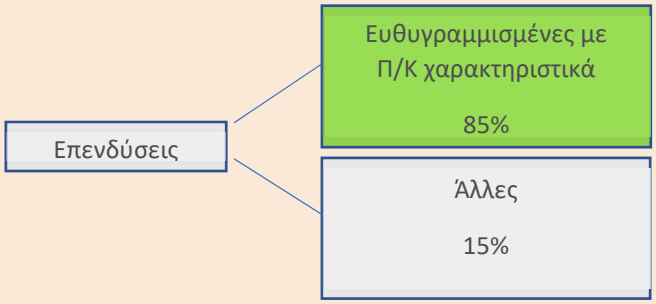
Ποιο ήταν το ποσοστό των σχετικών με την αειφορία επενδύσεων;

Δεν εφαρμόζεται

Ποια ήταν η κατανομή των στοιχείων ενεργητικού ;

Το Α/Κ κατά τις επενδύσεις του έλαβε υπόψη του το βαθμό συμμόρφωσης και υιοθέτησης των Αρχών Περιβαλλοντικής, Κοινωνικής και Εταιρικής Διακυβέρνησης Environmental, Social, and Governance (ESG) επενδύοντας κυρίως σε ένα διευρυμένο χαρτοφυλάκιο μετοχών, Κρατικών και Εταιρικών ομολόγων εισηγμένων σε χρηματιστήρια των ΗΠΑ και της Ευρωπαϊκής ένωσης.

Η **κατανομή των στοιχείων ενεργητικού** περιγράφει το μερίδιο των επενδύσεων σε συγκεκριμένα στοιχεία ενεργητικού.



#1 Ευθυγραμμιζόμενες με Π/Κ χαρακτηριστικά: περιλαμβάνει τις επενδύσεις του χρηματοπιστωτικού προϊόντος που χρησιμοποιούνται για την επίτευξη των περιβαλλοντικών ή κοινωνικών χαρακτηριστικών που προωθεί το χρηματοπιστωτικό προϊόν.

#2 Άλλες: περιλαμβάνει τις υπόλοιπες επενδύσεις του χρηματοπιστωτικού προϊόντος που ούτε ευθυγραμμίζονται με τα περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ούτε χαρακτηρίζονται ως αειφόρες επενδύσεις.

Σε ποιους οικονομικούς τομείς πραγματοποιήθηκαν οι επενδύσεις ;

Οι ευθυγραμμισμένες με την ταξινομία δραστηριότητες εκφράζονται ως ποσοστό:

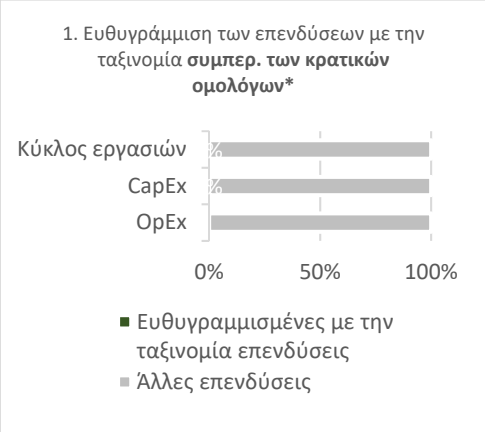
- **του κύκλου εργασιών** που αντικατοπτρίζει το μερίδιο των εσόδων από πράσινες δραστηριότητες των εταιρειών στις οποίες γίνονται επενδύσεις.
- **των κεφαλαιουχικών δαπανών** (CapEx) που παρουσιάζουν τις πράσινες επενδύσεις που πραγματοποιούν οι εταιρείες στις οποίες γίνονται επενδύσεις, π.χ. για τη μετάβαση σε μια πράσινη οικονομία.
- **των λειτουργικών δαπανών** (OpEx) που αντικατοπτρίζουν τις πράσινες λειτουργικές δραστηριότητες των εταιρειών στις οποίες γίνονται επενδύσεις.

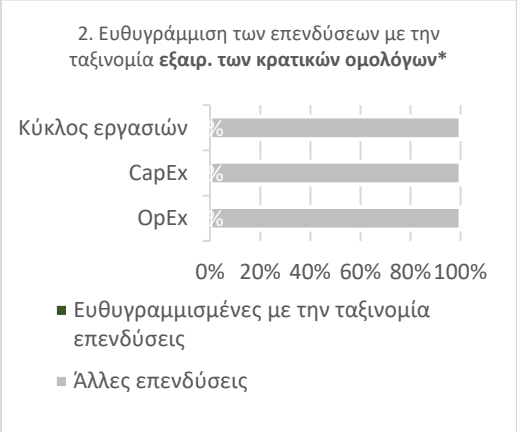
Τομέας	% στοιχείων ενεργητικού
ΧΡΗΜΑΤΟΙΚΟΙΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ	32.25%
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ	13.77%
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ (ΚΥΚΛΙΚΑ)	8.63%
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ	7.42%
ΥΓΕΙΑ	7.26%
ΚΟΙΝΗ ΩΦΕΛΕΙΑ	6.72%
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ (ΜΗ ΚΥΚΛΙΚΑ)	4.66%
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ	2.25%
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ	1.92%
ΕΝΕΡΓΕΙΑ	1.59%
ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ	0.23%
ΑΛΛΟ	13.30%

Ποιος ήταν ο βαθμός ευθυγράμμισης των αειφόρων επενδύσεων που έχουν περιβαλλοντικό στόχο με την ταξινομία της ΕΕ;

Δεν εφαρμόζεται

Στα δύο γραφήματα κατωτέρω απεικονίζεται με πράσινο χρώμα το ελάχιστο ποσοστό των επενδύσεων που ήταν ευθυγραμμισμένες με την ταξινομία της ΕΕ. Δεδομένου ότι δεν υπάρχει κατάλληλη μεθοδολογία για τον προσδιορισμό της ευθυγράμμισης με την ταξινομία των κρατικών ομολόγων*, το πρώτο γράφημα απεικονίζει την ευθυγράμμιση με την ταξινομία σε σχέση με όλες τις επενδύσεις του χρηματοπιστωτικού προϊόντος, συμπεριλαμβανομένων των κρατικών ομολόγων, ενώ το δεύτερο γράφημα απεικονίζει την ευθυγράμμιση με την ταξινομία μόνο σε σχέση με τις άλλες επενδύσεις του χρηματοπιστωτικού προϊόντος πλην των κρατικών ομολόγων.





* **Για τους σκοπούς αυτών των γραφημάτων, ως «κρατικά ομόλογα» νοούνται όλα τα κρατικά ανοίγματα**

Οι **ευνοϊκές δραστηριότητες** διαμορφώνουν με άμεσο τρόπο ευνοϊκές συνθήκες ώστε άλλες δραστηριότητες να μπορούν να συμβάλουν σημαντικά σε έναν περιβαλλοντικό στόχο.

Οι **μεταβατικές δραστηριότητες** είναι δραστηριότητες για τις οποίες δεν υπάρχουν ακόμη εναλλακτικές λύσεις χαμηλών εκπομπών διοξειδίου του άνθρακα και, μεταξύ άλλων, διαθέτουν επίπεδα εκπομπών αερίων του θερμοκηπίου που αντιστοιχούν στις καλύτερες επιδόσεις.

- ***Ποιο ήταν το μερίδιο των επενδύσεων που πραγματοποιήθηκαν σε μεταβατικές και ευνοϊκές δραστηριότητες;***
  Δεν εφαρμόζεται

- ***Με ποιον τρόπο πραγματοποιήθηκε η σύγκριση του ποσοστού των ευθυγραμμισμένων με την ταξινομία της ΕΕ επενδύσεων με προηγούμενες περιόδους αναφοράς;***
  Δεν εφαρμόζεται

Ποιο ήταν το μερίδιο των μη ευθυγραμμισμένων με την ταξινομία της ΕΕ αειφόρων επενδύσεων με περιβαλλοντικό στόχο ;

Δεν εφαρμόζεται

Πρόκειται για αειφόρες επενδύσεις με περιβαλλοντικό στόχο οι οποίες **δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια** για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες στο πλαίσιο της ταξινομίας της ΕΕ.

Ποιο ήταν το μερίδιο των κοινωνικά βιώσιμων επενδύσεων;

Δεν εφαρμόζεται

Ποιες επενδύσεις συμπεριλήφθηκαν στην κατηγορία " Άλλες", ποιος ήταν ο σκοπός τους και υπήρχαν ελάχιστες περιβαλλοντικές ή κοινωνικές διασφαλίσεις;

Οι "Άλλες" επενδύσεις περιορίζονται στο 15% του ενεργητικού και περιλαμβάνουν παράγωγα προϊόντα, ETF και τραπεζικές καταθέσεις. Αυτές οι επενδύσεις χρησιμοποιούνται για την επίτευξη του επενδυτικού σκοπού του ΑΚ, για λόγους ρευστότητας, ή για αντιστάθμιση.

Τι μέτρα έχουν ληφθεί για την επίτευξη των περιβαλλοντικών και/ή κοινωνικών χαρακτηριστικών κατά την περίοδο αναφοράς;
Η Εταιρεία Διαχείρισης έχει θεσπίσει εσωτερικούς ποσοτικούς ελέγχους για να διασφαλίσει τη συμμόρφωση με τα περιβαλλοντικά και κοινωνικά χαρακτηριστικά που προασπίζει η επενδυτική πολιτική του Αμοιβαίου. Σε τακτά χρονικά διαστήματα εξετάζει την εφαρμογή των κριτηρίων αποκλεισμού, ώστε να ελέγχεται η εφαρμογή τους.

Ποια ήταν η απόδοση αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος σε σύγκριση με τον δείκτη αναφοράς ;

Οι **δείκτες αναφοράς** είναι δείκτες που χρησιμοποιούνται για τη μέτρηση του βαθμού επίτευξης των περιβαλλοντικών ή κοινωνικών χαρακτηριστικών που προωθεί το χρηματοπιστωτικό προϊόν.

Για την επίτευξη των περιβαλλοντικών ή κοινωνικών χαρακτηριστικών που προωθεί το Α/Κ δεν έχει καθοριστεί συγκεκριμένος δείκτης αναφοράς.

- ***Με ποιόν τρόπο διαφοροποιείται ο δείκτης αναφοράς από έναν δείκτη ευρείας βάσης;***
  Δεν εφαρμόζεται

- ***Ποια ήταν η απόδοση αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος όσον αφορά τους δείκτες βιωσιμότητάς για τον καθορισμό της ευθυγράμμισης του δείκτη αναφοράς με τα περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά που προωθεί;***
  Δεν εφαρμόζεται

- ***Ποια ήταν η απόδοση αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος σε σύγκριση με τον δείκτη αναφοράς;***
  Δεν εφαρμόζεται

- ***Που ήταν η απόδοση αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος σε σύγκριση με τον δείκτη ευρείας βάσης;***
  Δεν εφαρμόζεται