ΠΕΙΡΑΙΩΣ
ASSET MANAGEMENT
Α.Ε.Δ.Α.Κ.

Πειραιώς Αμοιβαίο Κεφάλαιο Ομολόγων Μεσοπρόθεσμης Διάρκειας

Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης
30.06.2022

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

ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ

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

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2022

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

(ποσά σε €)

Ι. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΣΕΚΑ Ν. 4099/12 της 30ης Ιουνίου 2022

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

	30.06.2022	31.12.2021	31.12.2020
Περιουσιακά στοιχεία			
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	114,169,300.27	125,454,997.42	73,352,580.50
Καταθέσεις σε τράπεζες	14,317,738.16	15,476,887.83	13,946,396.43
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	948,722.48	1,258,876.92	1,035,609.30
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	**129,435,760.91**	**142,190,762.17**	**88,334,586.23**
Υποχρεώσεις	(500,575.71)	(282,419.76)	(128,565.72)
	(500,575.71)	**(282,419.76)**	**(128,565.72)**
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	**128,935,185.20**	**141,908,342.41**	**88,206,020.51**
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U)	1,595,148.194	1,203,245.129	598,705.691
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U)	9.4495	10.1530	10.1615
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I)	421,960.621	397,056.334	200,869.896
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I)	9.3891	10.0964	10.1213
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R)	22,769,407.677	24,179,408.786	15,324,816.375
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R)	4.8267	5.1979	5.2261
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	0.00		
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	114,169,300.27	125,454,997.42	73,352,580.50
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)	**114,169,300.27**	**125,454,997.42**	**73,352,580.50**

ΙΙ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΟΣΕΚΑ Ν.4099/12 ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 30.06.2022

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

	01.01. - 30.06.2022	01.01. - 30.06.2021	01.01. - 30.06.2020
Α. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις (κέρδη / (ζημίες) από πράξεις σε Κινητές Αξίες & Παράγωγα)	(819.820,00)	(271,800.00)	(1,903,243.82)
Λοιπά εισοδήματα (μερίσματα τόκοι συναλλαγματικές διαφορές)	1,253,709.46	1,091,091.84	924,974.83
Έξοδα διαχείρισης	(303.303,08)	(259,453.39)	(168,347.68)
Έξοδα Θεματοφύλακα	(76.301,81)	(64,278.70)	(41,342.58)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(21.077,64)	(19,725.14)	(22,365.34)
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου (1)		0.00	0.00
Καθαρό εισόδημα	**33,206.93**	**475,834.61**	**(1,210,324.59)**
Β. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων			
Έκδοση νέων μεριδίων	20,230,511.45	67,425,546.64	32,183,183.42
Εξαγορές μεριδίων	(23.183.598,44)	(14,030,633.85)	(42,879,052.80)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	(10.053.277,15)	(212,044.60)	(1,429,113.18)
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων	0.00	0.00	0.00
	(13.006.364,14)	**53,182,868.19**	**(12,124,982.56)**
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β)	**(12.973.157,21)**	**53,658,702.80**	**(13,335,307.15)**

(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 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						
2. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου Σταθερού Επιτοκίου						
GGB FXD 1.875% 23 JUL 202	40,000.00		96.617	3,864,680.00	3.00%	2.99%
				3,864,680.00	**3.00%**	**2.99%**
Ομολογιακά Δάνεια Ελληνικών Εταιριών						
LAMDA DEVELOPMENT FXD 3.4	6,110.00		94.978	580,321.08	0.45%	0.45%
OPAPGA FXD 2.1% 27 OCT 20	10,900.00		95.975	1,046,127.50	0.81%	0.81%
CMRE FXD 2.7% 25 MAY 2026	2,920.00		97.382	284,357.19	0.22%	0.22%
PANGAE FXD 2.3% 20 JUL 28	12,560.00		87.133	1,094,395.50	0.85%	0.85%
				3,005,201.27	**2.33%**	**2.32%**
Ομόλογα Εξωτερικού Σταθερού Επιτοκίου (EUR)						
SPGB 20/06/14-31/10/24	17,500.00		103.854	1,817,445.00	1.41%	1.40%
CYPRUS 04/11/15-25 4.25%	8,000.00		106.383	851,064.00	0.66%	0.66%
FRTR FXD 0.25% 25 NOV 2026	27,000.00		95.658	2,582,766.00	2.00%	2.00%
IRISH FXD 1% 15/5/26	10,000.00		99.492	994,920.00	0.77%	0.77%
TITKGA FXD 2.375% 16 NOV	10,000.00		93.023	930,230.00	0.72%	0.72%
SPGB FXD 1.45% 31 OCT 2027	23,000.00		98.359	2,262,257.00	1.75%	1.75%
MOLHB FXD 2.625% 28 APR 23	20,000.00		99.370	1,987,400.00	1.54%	1.54%
BRITEL FXD 1.75% 10 MAR 2026	15,000.00		97.208	1,458,120.00	1.13%	1.13%
BTPS FXD 3.75% 1 SEP 2024	14,000.00		104.851	1,467,914.00	1.14%	1.13%
ELPEGA FXD 2% 4 OCT 2024	15,000.00		94.761	1,421,415.00	1.10%	1.10%
MYTIL FXD 2.5% 1 DEC 2024	10,000.00		93.267	932,670.00	0.72%	0.72%
UCGIM FXD 0.5% 9 APR 2025 5Y	10,000.00		92.876	928,760.00	0.72%	0.72%
TELEFO FXD 1.715% 12 JAN 2028 10Y	10,000.00		94.995	949,950.00	0.74%	0.73%
PGB FXD 3.875% 15 FEB 2030 15Y	11,000.00		113.219	1,245,409.00	0.97%	0.96%
TKAGR FXD 2.875% 22 FEB 2024 4Y C	15,000.00		95.567	1,433,505.00	1.11%	1.11%
RABOBK FXD 4.125% 14 JUL 2025 15Y	20,000.00		106.338	2,126,760.00	1.65%	1.64%
GS FXD 1.375% 15 MAY 2024 7Y C	15,000.00		99.285	1,489,275.00	1.16%	1.15%
CMZB 03/23/26	15,000.00		97.672	1,465,080.00	1.14%	1.13%
ELLAKT FXD 6.375% 15 DEC 2024 5Y C	8,000.00		95.769	766,152.00	0.59%	0.59%
MDT FXD 1.125% 7 MAR 2027 8Y C	16,000.00		94.055	1,504,880.00	1.17%	1.16%
CCK FXD 2.625% 30 SEP 2024 8Y C	20,000.00		95.109	1,902,180.00	1.48%	1.47%
BLL 12/15/23	12,000.00		101.162	1,213,944.00	0.94%	0.94%
GRFSM FXD 1.625% 15 FEB 2025 5Y C	15,000.00		91.595	1,373,925.00	1.07%	1.06%
BMW FXD 0% 14 APR 2023 3Y	15,000.00		99.242	1,488,630.00	1.15%	1.15%
HELLA FXD 1% 17 MAY 2024	6,000.00		97.703	586,218.00	0.45%	0.45%
FRTR FXD 0% 25 NOV 2030 1	33,000.00		86.477	2,853,741.00	2.21%	2.20%
GE FXD 0.875% 17 MAY 2025 8Y	16,000.00		95.936	1,534,976.00	1.19%	1.19%
GM FXD 2.2% 1 APR 2024 5Y	15,000.00		98.974	1,484,610.00	1.15%	1.15%
PVH FXD 3.625% 15 JUL 2024	10,000.00		100.728	1,007,280.00	0.78%	0.78%
HOG FXD 0.9% 19 NOV 2024	10,000.00		94.342	943,420.00	0.73%	0.73%
RENAUL FXD 1.375% 8 MAR 2	10,000.00		97.597	975,970.00	0.76%	0.75%
MO FXD 2.2% 15 JUN 2027 8	10,000.00		90.014	900,140.00	0.70%	0.70%
NSANY FXD 2.652% 17 MAR26	10,000.00		93.368	933,680.00	0.72%	0.72%
SOFTBK FXD 4% 20 APR 2023	20,000.00		97.260	1,945,200.00	1.51%	1.50%
BTPS FXD 0.5% 1 FEB 2026	50,000.00		94.697	4,734,850.00	3.67%	3.66%
TTMTIN FXD 2.2% 15 JAN 20	10,000.00		89.969	899,690.00	0.70%	0.70%
OBL FXD 0% 10 APR 2026 5Y	30,000.00		96.745	2,902,350.00	2.25%	2.24%
RBIAV FXD 6% 16 OCT 2023	10,000.00		101.295	1,012,950.00	0.79%	0.78%
RAGB FXD 0.75% 20 OCT 2026	10,000.00		98.011	980,110.00	0.76%	0.76%
PPCGA FXD 3.875% 30 MAR 26	10,000.00		87.299	872,990.00	0.68%	0.67%
BTPS FXD 0.95% 15 SEP 2027	35,000.00		92.703	3,244,605.00	2.52%	2.51%
ETN FXD 0.128% 8 MAR 2026	10,000.00		90.241	902,410.00	0.70%	0.70%
DB FXD 2.75% 17 FEB 2025	20,000.00		98.667	1,973,340.00	1.53%	1.52%
BGB FXD 1% 22 JUN 2026 10	20,000.00		99.362	1,987,240.00	1.54%	1.54%
ISRAEL FXD 1.5% 18 JAN 2027	25,000.00		95.125	2,378,125.00	1.84%	1.84%
MYTIL FXD 2.25% 30 OCT 2026	5,000.00		87.099	435,495.00	0.34%	0.34%
PGB FXD 0.3% 17 OCT 2031	10,000.00		83.543	835,430.00	0.65%	0.65%
F FXD 1.514% 17 FEB 2023	28,000.00		98.291	2,752,148.00	2.13%	2.13%
MO FXD 1% 15 FEB 2023 4Y	10,000.00		99.711	997,110.00	0.77%	0.77%
ACAFP FXD 2.625% 17 MAR 27	10,000.00		94.929	949,290.00	0.74%	0.73%
SPGB FXD 0% 31 JAN 2026 5	10,000.00		94.806	948,060.00	0.74%	0.73%
AALLN FXD 3.25% 3 APR 2023	10,000.00		101.002	1,010,020.00	0.78%	0.78%
SOCGEN FXD 4% 7 JUN 2023	10,000.00		101.328	1,013,280.00	0.79%	0.78%
GLENLN FXD 1.75% 17 MAR 25	10,000.00		94.376	943,760.00	0.73%	0.73%
TITIM FXD 2.5% 19 JUL 23	15,000.00		98.679	1,480,185.00	1.15%	1.14%

	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
Ομόλογα Εξωτερικού Σταθερού Επιτοκίου (EUR)						
IBM FXD 2.875% 7 NOV 2025	10,000.00		101.815	1,018,150.00	0.79%	0.79%
MOHGA FXD 2.125% 19 JUL 2026 4Y	7,000.00		89.017	623,119.00	0.48%	0.48%
PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 28	7,000.00		78.947	552,629.00	0.43%	0.43%
STLA FXD 3.875% 5 JAN 2026 5Y	15,000.00		100.975	1,514,625.00	1.17%	1.17%
LHAGR FXD 2% 14 JUL 2024	15,000.00		93.343	1,400,145.00	1.09%	1.08%
SANTAN FXD 1.125% 17 JAN 2025 7Y	20,000.00		96.238	1,924,760.00	1.49%	1.49%
ELIOR FXD 3.75% 15 JUL 2026	15,000.00		77.303	1,159,545.00	0.90%	0.90%
VW FXD 0.25% 12 JAN 2026	15,000.00		90.863	1,362,945.00	1.06%	1.05%
LDOIM FXD 1.5% 7 JUN 2024	10,000.00		96.663	966,630.00	0.75%	0.75%
BTPS FXD 0% 30 JAN 2024 2	15,000.00		98.148	1,472,220.00	1.14%	1.14%
SPGB FXD 0% 31 JAN 2027 5	25,000.00		92.618	2,315,450.00	1.80%	1.79%
				95,323,542.00	**73.93%**	**73.65%**
Ομόλογα Εξωτερικού Κυμαινόμενου Επιτοκίου (EUR)						
ETEGA VAR 8 OCT 2026 5Y	15,000.00		88.345	1,325,175.00	1.03%	1.02%
ALPHA VAR 11 JUN 2031 10	10,000.00		78.484	784,840.00	0.61%	0.61%
PEIR 8.75%PERPCALL16/6/26	14,000.00		69.624	974,736.00	0.76%	0.75%
BOCYCY VAR 24 JUN 2027 5	10,000.00		77.436	774,360.00	0.60%	0.60%
BAC VAR 31 MAR 2029 8Y	10,000.00		101.946	1,019,460.00	0.79%	0.79%
EUROB VAR 14 MAR 2028 6Y	10,000.00		81.365	813,650.00	0.63%	0.63%
DB VAR 17 FEB 2027 5Y C	20,000.00		88.390	1,767,800.00	1.37%	1.37%
ALPHA VAR 23 MAR 2028 6Y	10,000.00		80.810	808,100.00	0.63%	0.62%
TPEIR VAR 3 NOV 2027 5Y	16,000.00		80.546	1,288,736.00	1.00%	1.00%
ALPHA VAR 14 FEB 2024 2Y	10,000.00		97.791	977,910.00	0.76%	0.76%
SPGB FXD 0% 31 MAY 2025 3	15,000.00		96.074	1,441,110.00	1.12%	1.11%
				11,975,877.00	**9.29%**	**9.25%**
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				**114,169,300.27**	**88.55%**	**88.21%**
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ (I)				**114,169,300.27**	**88.55%**	**88.21%**
II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
Καταθέσεις όψεως σε ΕΥΡΩ στην Τράπεζα Πειραιώς				14,317,738.16	11.10%	11.06%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ (II)				**14,317,738.16**	**11.10%**	**11.06%**
III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
Χρεώστες				6,974.10	0.01%	0.01%
Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα				941,748.38	0.73%	0.73%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (III)				**948,722.48**	**0.74%**	**0.73%**
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III)				**129,435,760.91**	**100.39%**	**100.00%**
Β. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ						
Πιστωτές διάφοροι				(474,536.84)	-0.37%	
Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη				(16,764.22)	-0.01%	
Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού				(9,274.65)	-0.01%	
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ				**(500,575.71)**	**-0.39%**	
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				**128,935,185.20**	**100.00%**	

ΧΑΡΑΚΤΗΡΙΣΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ

ΟΜΟΛΟΓΟ	ISIN	ΠΗΓΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ	ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ	ΧΩΡΑ	Credit Rating	Company
GGB FXD 1.875% 23 JUL 202	GR0118019679	BLOOMBERG	ATHENS	GREECE	BB+	S&P
LAMDA DEVELOPMENT FXD 3.4%	GRC2451207D1	ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ	ATHENS	GREECE	N/A	N/A
OPAPGA FXD 2.1% 27 OCT 27	GRC419120AD7	ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ	ATHENS	GREECE	N/A	N/A
CMRE FXD 2.7% 25 MAY 2026	GRC5211214B5	ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ	ATHENS	CYPRUS	N/A	N/A
PANGAE FXD 2.3% 20 JUL 2028	GRC5091217D9	ΧΡΗΜ/ΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ	ATHENS	GREECE	N/A	N/A
SPGB 20/06/14-31/10/24	ES00000126B2	BLOOMBERG	SEND	SPAIN	Baa1	Moody's
CYPRUS 04/11/15-25 4.25%	XS1314321941	BLOOMBERG	LONDON	CYPRUS	Ba1	Moody's
FRTR FXD 0.25% 25 NOV 2026	FR0013200813	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	Aa2u	Moody's
IRISH FXD 1% 15/5/26	IE00BV8C9418	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	IRELAND	AA-	S&P
TITKGA FXD 2.375% 16 NOV	XS1716212243	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	BRITAIN	BB	S&P
SPGB FXD 1.45% 31 OCT 2027	ES0000012A89	BLOOMBERG	SEND	SPAIN	Baa1	Moody's
MOLHB FXD 2.625% 28 APR 23	XS1401114811	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	HUNGARY	BBB-	S&P
BRITEL FXD 1.75% 10 MAR 2026	XS1377679961	BLOOMBERG	LONDON	BRITAIN	BBB	S&P
BTPS FXD 3.75% 1 SEP 2024	IT0005001547	BLOOMBERG	MOT	ITALY	Baa3u	Moody's
ELPEGA FXD 2% 4 OCT 2024	XS2060691719	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	BRITAIN	N/A	N/A
MYTIL FXD 2.5% 1 DEC 2024	XS2010038144	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	LUXEMBOURG	BB-	S&P
UCGIM FXD 0.5% 9 APR 2025 5Y	XS2063547041	BLOOMBERG	EUROTLX	ITALY	BBB	S&P
TELEFO FXD 1.715% 12 JAN 2028 10Y	XS1681521081	BLOOMBERG	EUROTLX	SPAIN	BBB-	S&P
PGB FXD 3.875% 15 FEB 2030 15Y	PTOTEROE0014	BLOOMBERG	MTS PORTUGAL	PORTUGAL	Baa2u	Moody's
TKAGR FXD 2.875% 22 FEB 2024 4Y C	DE000A2TEDB8	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	GERMANY	BB-	S&P
RABOBK FXD 4.125% 14 JUL 2025 15Y	XS0525602339	BLOOMBERG	EURONEXT-AMSTE	NETHERLANDS	A+	S&P
GS FXD 1.375% 15 MAY 2024 7Y C	XS1614198262	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	UNITED STATES	BBB+	S&P
CMZB 03/23/26	DE000CZ40LD5	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	GERMANY	BB+	S&P
ELLAKT FXD 6.375% 15 DEC 2024 5Y C	XS2092381107	BLOOMBERG	TISE	BRITAIN	CCC+	S&P
MDT FXD 1.125% 7 MAR 2027 8Y C	XS1960678255	BLOOMBERG	NEW YORK	LUXEMBOURG	A	S&P

CCK FXD 2.625% 30 SEP 2024 8Y C	XS1490137418	BLOOMBERG	STUTTGART	FRANCE	BB+	S&P
BLL 12/15/23	XS1330978567	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	UNITED STATES	BB+	S&P
GRFSM FXD 1.625% 15 FEB 2025 5Y C	XS2076836555	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	SPAIN	BB	S&P
BMW FXD 0% 14 APR 2023 3Y	XS2102355588	BLOOMBERG	MUNICH	NETHERLANDS	A	S&P
HELLA FXD 1% 17 MAY 2024	XS1611167856	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	GERMANY	Baa3	Moody's
FRTR FXD 0% 25 NOV 2030 1	FR0013516549	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	AAu	Fitch
GE FXD 0.875% 17 MAY 2025 8Y	XS1612542826	BLOOMBERG	NEW YORK	UNITED STATES	BBB+ *-	S&P
GM FXD 2.2% 1 APR 2024 5Y	XS1939356645	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	UNITED STATES	BBB	S&P
PVH FXD 3.625% 15 JUL 2024	XS1435229460	BLOOMBERG	MUNICH	UNITED STATES	BBB-	S&P
HOG FXD 0.9% 19 NOV 2024	XS2075185228	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	UNITED STATES	BBB-	S&P
RENAUL FXD 1.375% 8 MAR 2	FR0013241361	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	BBB-	S&P
MO FXD 2.2% 15 JUN 2027 8	XS1843443190	BLOOMBERG	NEW YORK	UNITED STATES	BBB	S&P
NSANY FXD 2.652% 17 MAR26	XS2228683277	BLOOMBERG	MUNICH	JAPAN	BBB-	S&P
SOFTBK FXD 4% 20 APR 2023	XS1811213781	BLOOMBERG	SGX-ST	JAPAN	BB+	S&P
BTPS FXD 0.5% 1 FEB 2026	IT0005419848	BLOOMBERG	HI-MTF	ITALY	N/A	N/A
TTMTIN FXD 2.2% 15 JAN 20	XS1551347393	BLOOMBERG	EUROMTF	BRITAIN	B+	S&P
OBL FXD 0% 10 APR 2026 5Y	DE0001141836	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	GERMANY	AAAu	Fitch
RBIAV FXD 6% 16 OCT 2023	XS0981632804	BLOOMBERG	STUTTGART	AUSTRIA	BBB	S&P
RAGB FXD 0.75% 20 OCT 2026	AT0000A1K9C8	BLOOMBERG	VIENNA	AUSTRIA	AA+	S&P
PPCGA FXD 3.875% 30 MAR 26	XS2314265237	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	GREECE	BB-	S&P
BTPS FXD 0.95% 15 SEP 2027	IT0005416570	BLOOMBERG	EUROMTS	ITALY	N/A	N/A
ETN FXD 0.128% 8 MAR 2026	XS2310747915	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	IRELAND	A-	S&P
DB FXD 2.75% 17 FEB 2025	DE000DB7XJJ2	BLOOMBERG	EUROTLX	GERMANY	BB+	S&P
BGB FXD 1% 22 JUN 2026 10	BE0000337460	BLOOMBERG	EURONEXT-BRUSS	BELGIUM	NR	Moody's
ISRAEL FXD 1.5% 18 JAN 2027	XS1551294256	BLOOMBERG	LONDON	ISRAEL	AA-	S&P
MYTIL FXD 2.25% 30 OCT 2026	XS2337604479	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	BB-	S&P
PGB FXD 0.3% 17 OCT 2031	PTOTEOOE0033	BLOOMBERG	MTS PORTUGAL	PORTUGAL	N/A	N/A
F FXD 1.514% 17 FEB 2023	XS2013574202	BLOOMBERG	NEW YORK	UNITED STATES	BB+	S&P
MO FXD 1% 15 FEB 2023 4Y	XS1843444081	BLOOMBERG	NEW YORK	UNITED STATES	BBB	S&P
ACAFP FXD 2.625% 17 MAR 27	XS1204154410	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	BBB+	S&P
SPGB FXD 0% 31 JAN 2026 5	ES0000012G91	BLOOMBERG	SEND	SPAIN	N/A	N/A
AALLN FXD 3.25% 3 APR 2023	XS1052677892	BLOOMBERG	LONDON	BRITAIN	BBB	S&P
SOCGEN FXD 4% 7 JUN 2023	XS0867612466	BLOOMBERG	STUTTGART	FRANCE	NR	Moody's
GLENLN FXD 1.75% 17 MAR 25	XS1202849086	BLOOMBERG	Extra MOT	JERSEY	BBB+	S&P
TITIM FXD 2.5% 19 JUL 23	XS1551678409	BLOOMBERG	BERLIN	ITALY	BB-	S&P
IBM FXD 2.875% 7 NOV 2025	XS0991099630	BLOOMBERG	NEW YORK	UNITED STATES	A-	S&P
MOHGA FXD 2.125% 19 JUL 2026 4Y	XS2364001151	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	GREECE	N/A	N/A
PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 28	XS2359929812	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	GREECE	BB-	S&P
STLA FXD 3.875% 5 JAN 2026 5Y	XS2178833773	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	NETHERLANDS	BBB	S&P
LHAGR FXD 2% 14 JUL 2024	XS2363244513	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	GERMANY	BB-	S&P
SANTAN FXD 1.125% 17 JAN 2025 7Y	XS1751004232	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	SPAIN	A-	S&P
ELIOR FXD 3.75% 15 JUL 2026	XS2360381730	BLOOMBERG	EUROMTF	FRANCE	B+	S&P
VW FXD 0.25% 12 JAN 2026	XS2282094494	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	GERMANY	BBB+	S&P
LDOIM FXD 1.5% 7 JUN 2024	XS1627782771	BLOOMBERG	EUROTLX	ITALY	BB+	S&P
BTPS FXD 0% 30 JAN 2024 2	IT0005454050	BLOOMBERG	MOT	ITALY	N/A	N/A
SPGB FXD 0% 31 JAN 2027 5	ES0000012J15	BLOOMBERG	SEND	SPAIN	N/A	N/A
ETEGA VAR 8 OCT 2026 5Y	XS2237982769	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	B+	S&P
ALPHA VAR 11 JUN 2031 10	XS2307437629	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	CCC	S&P
PEIR 8.75%PERPCALL16/6/26	XS2354777265	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	CCC-	S&P
BOCYCY VAR 24 JUN 2027 5	XS2355059168	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	CYPRUS	B+	S&P
BAC VAR 31 MAR 2029 8Y	XS2148370211	BLOOMBERG	LONDON	UNITED STATES	A-	S&P
EUROB VAR 14 MAR 2028 6Y	XS2385386029	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	B+	S&P
DB VAR 17 FEB 2027 5Y C	DE000DL19VT2	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	GERMANY	BBB-	S&P
ALPHA VAR 23 MAR 2028 6Y	XS2388172855	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	B+	S&P
TPEIR VAR 3 NOV 2027 5Y	XS2400040460	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	B	S&P
ALPHA VAR 14 FEB 2024 2Y	XS2416958598	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	B+	S&P
SPGB FXD 0% 31 MAY 2025 3	ES0000012K38	BLOOMBERG	SEND	SPAIN	N/A	N/A

IV. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 30.06.2022

(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		1,203,245.129		12,281,793.72
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U)	461,556.824		4,522,989.35	
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U)	(69,653.759)	391,903.065	(681,421.25)	3,841,568.10
ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2022		**1,595,148.194**		**16,123,361.82**

Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2021		397,056.334			4,105,241.37
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I)	30,881.354			300,000.00	
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I)	(5,977.067)	24,904.287		(60,175.32)	239,824.68
ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2022		**421,960.621**			**4,345,066.05**
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2021		24,179,408.786			127,496,001.90
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R)	3,050,472.280			15,407,522.10	
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R)	(4,460,473.389)	(1,410,001.109)		(22,442,001.87)	(7,034,479.77)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2022		**22,769,407.677**			**120,461,522.13**
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2022		**24,786,516.492**			**140,929,950.00**

II. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ		**01.01. - 30.06.2022**	
ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ			
Κέρδη / (Ζημίες) από πράξεις σε Κινητές Αξίες			
Ζημιές από πώληση χρεογράφων	(819,820.00)	(819,820.00)	
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	**(819,820.00)**
ΑΛΛΑ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΑ			
Τόκοι ομολόγων		1,251,567.69	
Τόκοι καταθέσεων		2,141.77	**1,253,709.46**
ΔΑΠΑΝΕΣ			
Αμοιβή διαχείρισης		(303,303.08)	
Αμοιβή θεματοφυλακής		(76,301.81)	
Λοιπά έξοδα		(4,313.42)	
Φόροι		(16,764.22)	**(400,682.53)**
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΡΔΗ / (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01. - 30.06.2022			**33,206.93**
III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ			
Αξία κινητών αξιών σε τρέχουσες τιμές 30.06.2022		114,169,300.27	
Μείον: Αξία κινητών αξιών σε τιμές κτήσεως 30.06.2022		(126,197,272.00)	**(12,027,971.73)**
Αξία παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων σε τρέχουσες τιμές 30.06.2022		0.00	
Μείον: Αξία παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων σε τιμές κτήσεως 30.06.2022		0.00	**0.00**
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ			**(12,027,971.73)**
IV. ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			
Λοιπά στοιχεία σε τρέχουσες τιμές 30.06.2022		14,765,884.93	
Μείον: Λοιπά στοιχεία σε τιμές κτήσεως 30.06.2022		(14,765,884.93)	**0.00**
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2022			**0.00**
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΤΗΝ 30.06.2022 (I+II+III+IV)			**128,935,185.20**
ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U) (Μερίδια 1,595,148.194*Καθαρή Τιμή 9.4495)			**15,073,367.90**
ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I) (Μερίδια 421,960.621*Καθαρή Τιμή 9.3891)			**3,961,831.20**
ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R) (Μερίδια 22,769,407.677*Καθαρή Τιμή 4.8267)			**109,899,986.10**

V. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ & ΣΤΟΙΧΕΙΑ

V.1. ΔΙΑΚΡΙΣΗ / ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 30.06.2022

(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**
	30.06.2022	**31.12.2021**		**30.06.2022**	**31.12.2021**	
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	88.21%	88.23%	(0,02%)	88.55%	88.41%	0.14%
Νεοεκδιδόμενες κινητές αξίες της παρ. 1δ άρθρου 59 Ν. 4099/2012	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Λοιπές κινητές αξίες	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

V.2. ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 30.06.2022

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

Καθαρά αποτελέσματα κέρδη/(ζημίες) περιόδου	**33,206.93**
Κέρδη/(Ζημίες) εις κεφάλαιο	**33,206.93**

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 2021	ΧΡΗΣΗ 2020	ΧΡΗΣΗ 2019
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U) στις 31.12	12,216,570.10	6,083,767.16	2,324,422.26
Μερίδια σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U) στις 31.12	1,203,245.129	598,705.691	229,726.841
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (U) στις 31.12	10.1530	10.1615	10.1182
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I) στις 31.12	4,008,830.12	2,033,064.28	2,843,940.37
Μερίδια σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I) στις 31.12	397,056.334	200,869.896	281,702.435
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (I) στις 31.12	10.0964	10.1213	10.0955
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R) στις 31.12	125,682,942.19	80,089,189.08	74,920,945.04
Μερίδια σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R) στις 31.12	24,179,408.786	15,324,816.375	14,328,998.107
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ (R) στις 31.12	5.1979	5.2261	5.2286

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	**11.10%**	**1.80%**	**12.90%**
PEIR 8.75%PERPCALL16/6/26	0.00%	0.76%	0.76%
ΤΟΚΟΙ PEIR 8.75%PERPCALL16/6/26	0.00%	0.00%	0.00%
TPEIR VAR 3 NOV 2027 5Y	0.00%	1.00%	1.00%
ΤΟΚΟΙ TPEIR VAR 3 NOV 2027 5Y	0.00%	0.03%	0.03%
ΟΜΙΛΟΣ ALPHA	**0.00%**	**2.03%**	**2.03%**
ALPHA VAR 11 JUN 2031 10	0.00%	0.61%	0.61%
ΤΟΚΟΙ ALPHA VAR 11 JUN 2031 10	0.00%	0.02%	0.02%
ALPHA VAR 23 MAR 2028 6Y	0.00%	0.63%	0.63%
ΤΟΚΟΙ ALPHA VAR 23 MAR 2028 6Y	0.00%	0.01%	0.01%
ALPHA VAR 14 FEB 2024 2Y	0.00%	0.76%	0.76%
ΤΟΚΟΙ ALPHA VAR 14 FEB 2024 2Y	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ	**0.00%**	**1.06%**	**1.06%**
MYTIL FXD 2.5% 1 DEC 2024	0.00%	0.72%	0.72%
ΤΟΚΟΙ MYTIL FXD 2.5% 1 DEC 2024	0.00%	0.00%	0.00%
MYTIL FXD 2.25% 30 OCT 20	0.00%	0.34%	0.34%
ΤΟΚΟΙ MYTIL FXD 2.25% 30 OCT 2026	0.00%	0.00%	0.00%
ΟΜΙΛΟΣ ALTRIA	**0.00%**	**1.47%**	**1.47%**
MO FXD 2.2% 15 JUN 2027 8	0.00%	0.70%	0.70%
ΤΟΚΟΙ MO FXD 2.2% 15 JUN 2027 8	0.00%	0.00%	0.00%
MO FXD 1% 15 FEB 2023 4Y	0.00%	0.77%	0.77%
ΤΟΚΟΙ MO FXD 1% 15 FEB 2023 4Y	0.00%	0.00%	0.00%
ΟΜΙΛΟΣ PUBLIC POWER	**0.00%**	**1.13%**	**1.13%**
PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 28	0.00%	0.43%	0.43%
ΤΟΚΟΙ PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 28	0.00%	0.01%	0.01%
PPCGA FXD 3.875% 30 MAR 26	0.00%	0.68%	0.68%
ΤΟΚΟΙ PPCGA FXD 3.875% 30 MAR 26	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ DEUTSCHE BANK	**0.00%**	**2.92%**	**2.92%**
DB FXD 2.75% 17 FEB 2025	0.00%	1.53%	1.53%
ΤΟΚΟΙ DB FXD 2.75% 17 FEB 2025	0.00%	0.02%	0.02%
DB VAR 17 FEB 2027 5Y C	0.00%	1.37%	1.37%
ΤΟΚΟΙ DB VAR 17 FEB 2027 5Y C	0.00%	0.00%	0.00%

V.5. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2022 - 30.06.2022

Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (U)	**0.21%**
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (I)	**0.21%**
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (R)	**0.21%**

VI. ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

1. Η σύνταξη της Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και της Κατάστασης Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων Περιόδου 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 30.06.2022. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των παραπάνω χρεογράφων, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2022-30.06.2022.

3. Τα Ομόλογα Εξωτερικού, αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους, όπως προκύπτει από τις τιμές Bloomberg (CBBT) της 30.06.2022. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των παραπάνω χρεογράφων, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2022-30.06.2022.

4. Τα εισηγμένα Ομόλογα Ελληνικών Εταιρειών αποτιμήθηκαν στην τρέχουσα τιμή αγοράς, όπως προκύπτει από τις τιμές κλεισίματος του Χρηματιστηρίου Αθηνών της 30.06.2022. 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 - 30.06.2022.

5. Οι καταθέσεις όψεως που περιλαμβάνονται στην κατηγορία Καταθέσεις σε Πιστωτικά Ιδρύματα και οι δεδουλευμένοι τόκοι την 30.06.2022 αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης αξίας τους.

6. 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.

7. 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 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.

8. 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 την περίοδο 01.01.2022-30.06.2022 και ως εκ τούτου δεν υπάρχουν υποχρεώσεις που να απορρέουν από συναλλαγές του άρθρου 60 του Ν.4099/2012.

9. Τα ξένα χρεόγραφα φυλάσσονται σε υποθεματοφύλακες του εξωτερικού.

10. Τα μερίδια του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου Πειραιώς Αμοιβαίο Κεφάλαιο Ομολόγων Μεσοπρόθεσμης Διάρκειας διακρίνονται στις εξής κατηγορίες (classes):
α) Κατηγορία μεριδίων R: διατίθεται στο σύνολο των πελατών/επενδυτών, χωρίς διακρίσεις,
β) Κατηγορία μεριδίων P: διατίθεται αποκλειστικά στους επενδυτές που αποκτούν συμμετοχή στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο μέσω του δικτύου διανομής «Private Banking» της Διαμεσολαβήτριας στη διάθεση μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου Τράπεζας Πειραιώς Α.Ε.,
γ) Κατηγορία μεριδίων I: διατίθεται αποκλειστικά σε i) θεσμικούς επενδυτές με ελάχιστο ποσό επένδυσης 500.000,00 ευρώ και ii) πελάτες του Ομίλου της Τράπεζας Πειραιώς Α.Ε. στους οποίους παρέχονται από εταιρία του Ομίλου οι υπηρεσίες της επενδυτικής διαχείρισης χαρτοφυλακίου ή της παροχής επενδυτικών συμβουλών, εφόσον η απόκτηση των μεριδίων διενεργείται στο πλαίσιο παροχής αυτών των υπηρεσιών και
δ) Κατηγορία μεριδίων U: απευθύνεται αποκλειστικά σε ασφαλιστικά προϊόντα UnitLinked που διατίθενται στην Ελλάδα στο πλαίσιο ασφαλιστικών προγραμμάτων που εκδίδει η NN HELLAS Ασφαλιστική Εταιρία σε συνεργασία με την Τράπεζα Πειραιώς Α.Ε.
Οι κατηγορίες μεριδίων διαφέρουν μεταξύ τους ως προς:
(α) το ποσοστό της προμήθειας διάθεσης και εξαγοράς, οι οποίες βαρύνουν τους μεριδιούχους της κάθε κατηγορίας κατά την απόκτηση και την εξαγορά μεριδίων,
(β) το ποσοστό της προμήθειας διαχείρισης, το ποσοστό της προμήθειας θεματοφυλακής και το ποσοστό της αμοιβής απόδοσης οι οποίες βαρύνουν το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

11. Σημαντικό γεγονός του Α εξαμήνου του 2022 αποτελεί η εμπόλεμη κατάσταση στην Ουκρανία με αποτέλεσμα τον κλυδωνισμό των διεθνών χρηματαγορών και κατά συνέπεια και της ελληνικής χρηματαγοράς.
Οι τιμές των Αμοιβαίων Κεφαλαίων επηρεάστηκαν αρνητικά άλλα όχι σημαντικά, ωστόσο δείχνουν σημάδια σταθεροποίησης το τελευταίο διάστημα.
Σημειώνεται πως τα Αμοιβαία Κεφάλαια δεν έχουν άμεση έκθεση σε Ρωσικά ή Ουκρανικά αξιόγραφα, ωστόσο ενδέχεται να υπάρχει έμμεση έκθεση μέσω εισηγμένων εταιριών που μπορεί να έχουν μέρος των δραστηριοτήτων τους στις εμπλεκόμενες χώρες.
Η ΠΕΙΡΑΙΩΣ ASSET MANAGEMENT ΑΕΔΑΚ στο πλαίσιο των γεγονότων αυτών παρακολουθεί τις προαναφερθείσες εξελίξεις καθώς και την επίπτωση αυτών ώστε να προβεί σε σχετικές ενέργειες αν κριθεί απαραίτητο.
Μέχρι και τη σύνταξης της Εξαμηνιαίας Έκθεσης (ήτοι 30/08/2022) η αποτίμηση του χαρτοφυλακίου του Α/Κ έχει παρουσιάσει αυξημένη μεταβλητότητα από την έναρξη της κρίσης. Ωστόσο, η καθημερινή αποτίμηση του αμοιβαίου κεφαλαίου, η οποία και δημοσιεύεται, απεικονίζει την προαναφερόμενη επίδραση των εξελίξεων.

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

Αθήνα, 30 Αυγούστου2022

Ο Θεματοφύλακας

ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.

Η Εταιρεία Διαχείρισης

ΠΕΙΡΑΙΩΣ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΕΥ. ΞΥΔΗΣ Ν. 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 "ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ"

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ"

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχειρίσεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου "ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ" (η Έκθεση Διαχειρίσεως) της 30ης Ιουνίου 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.

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, 30 Αυγούστου 2022

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

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.