



# Πειραιώς Αμοιβαίο Κεφάλαιο Eurozone Μετοχικό Εξωτερικού

Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης  
30.06.2021

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

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

## ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

(Απόφαση 495/8-9-2006 της Ε.Κ.ΦΕΚ 1444/2-10-2006 )

## ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2021

Περίοδος 01.01 - 30.06.2021

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

(ποσά σε €)

<b>I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΣΕΚΑ Ν. 4099/12 της 30ης Ιουνίου 2021</b>			
(Ν.4308/2014, άρθρο 1, παρ. 10 - ΦΕΚ 251 Α/24.11.2014)			
	<b>30.06.2021</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>Περιουσιακά στοιχεία</b>			
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	29,190,286.63	9,480,958.18	5,699,202.46
Καταθέσεις σε τράπεζες	4,704,287.46	1,332,785.64	488,131.09
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	357,762.85	266,291.39	204,146.99
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>34,252,336.94</b>	<b>11,080,035.21</b>	<b>6,391,480.54</b>
<b>Υποχρεώσεις</b>	<b>(930,733.75)</b>	<b>(58,768.78)</b>	<b>(62,831.81)</b>
	<b>(930,733.75)</b>	<b>(58,768.78)</b>	<b>(62,831.81)</b>
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>33,321,603.19</b>	<b>11,021,266.43</b>	<b>6,328,648.73</b>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤ.(R)	9,803,537.532	4,025,298.619	2,203,793.562
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤ.(R)	3.0804	2.7244	2.8542
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡ.(U)	3,728.271	3,193.483	1,551.693
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡ.(U)	11.9729	10.4681	10.7052
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡ.(I)	254,475.225	2,000.000	2,000.000
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡ.(I)	12.0961	10.6321	10.9958
<b>Ανάλυση χαρτοφυλακίου</b>			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	29,161,085.97	9,478,601.34	5,635,873.33
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0.00	0.00	0.00
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη συστημική ανοσία	0.00	0.00	0.00
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1) (2) και (3)	29,200.66	2,356.84	63,329.13
<b>Σύνολο (1+2+3+4)</b>	<b>29,190,286.63</b>	<b>9,480,958.18</b>	<b>5,699,202.46</b>

**II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΟΣΕΚΑ, Ν.4099/12 ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2021 - 30.06.2021**

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

	<b>01.01. - 30.06.2021</b>	<b>01.01. - 30.06.2020</b>	<b>01.01. - 30.06.2019</b>
<b>A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις (κέρδη / (ζημιές) από πράξεις σε Κινητές Αξίες & Παράγωγα)	26,938.89	(395,360.11)	(28,198.56)
Λοιπά εισοδήματα (μερίσματα, τόκοι, συναλλαγματικές διαφορές)	355,384.93	101,464.01	137,259.31
Έξοδα διαχείρισης	(215,433.11)	(65,875.16)	(53,936.27)
Έξοδα Θεματοφύλακα	(28,708.21)	(8,788.48)	(7,194.18)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(15,339.63)	(8,428.39)	(21,672.35)
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου (1)	(47,682.06)	(10,586.78)	(915.87)
<b>Καθαρό εισόδημα</b>	<b>75,160.81</b>	<b>(387,574.91)</b>	<b>25,342.08</b>
<b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>			
Έκδοση νέων μεριδίων	22,299,697.82	4,341,130.33	740,633.26
Εξαγορές μεριδίων	(2,152,525.27)	(2,825,132.87)	(652,392.87)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	2,077,700.37	(641,881.91)	(651,424.33)
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων	303.03	(14.64)	2.87
	<b>22,225,175.95</b>	<b>874,100.91</b>	<b>739,667.59</b>
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)</b>	<b>22,300,336.76</b>	<b>486,526.00</b>	<b>765,009.67</b>

(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 2021

(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
<b>A. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>						
<b>I. Κινητές Αξίες</b>						
<b>1. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>						
<b>Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αμστερνταμ (EUR)</b>						
KONINKLIJKE PHILIPS NV	7,000		41.790	292,530.00	0.88%	0.85%
ING GROEP NV	32,000		11.140	356,480.00	1.07%	1.04%
ASML HOLDING N.V.	3,625		579.400	2,100,325.00	6.30%	6.13%
KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE N	12,000		25.070	300,840.00	0.90%	0.88%
ADYEN NV	230		2,060.500	473,915.00	1.42%	1.38%
PROSUS NV	4,850		82.470	399,979.50	1.20%	1.17%
				<b>3,924,069.50</b>	<b>11.78%</b>	<b>11.46%</b>
<b>Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Παρισίου (EUR)</b>						
L'OREAL	2,100		375.800	789,180.00	2.37%	2.30%
VIVENDI UNIVERSAL	7,600		28.330	215,308.00	0.65%	0.63%
TOTAL ENERGIES SE	26,500		38.155	1,011,107.50	3.03%	2.95%
BNP PARIBAS	11,900		52.870	629,153.00	1.89%	1.84%
SCHNEIDER ELECTRIC	5,450		132.680	723,106.00	2.17%	2.11%
DANONE	5,900		59.370	350,283.00	1.05%	1.02%
AIR LIQUIDE	3,850		147.660	568,491.00	1.71%	1.66%
AXA	17,750		21.385	379,583.75	1.14%	1.11%
VINCI S.A.	6,000		89.990	539,940.00	1.62%	1.58%
ENGIE	17,750		11.554	205,083.50	0.62%	0.60%
SANOFI-AVENTIS ORD	10,900		88.360	963,124.00	2.89%	2.81%
LOUIS VUITTON MOET HENNESSY	2,390		661.300	1,580,507.00	4.74%	4.61%
ESSILORLUXOTTICA	2,600		155.640	404,664.00	1.21%	1.18%
AIRBUS GROUP	5,450		108.440	590,998.00	1.77%	1.73%
SAFRAN SA	3,200		116.920	374,144.00	1.12%	1.09%
KERING	585		737.000	431,145.00	1.29%	1.26%
PERNOD-RICARD SA	1,900		187.200	355,680.00	1.07%	1.04%
				<b>10,111,497.75</b>	<b>30.35%</b>	<b>29.52%</b>
<b>Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Ελσίνκι (EUR)</b>						
KONE OYJ-B	2,900		68.800	199,520.00	0.60%	0.58%
				<b>199,520.00</b>	<b>0.60%</b>	<b>0.58%</b>
<b>Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Φρανκφούρτης (EUR)</b>						
ADIDAS SOLOMON AG	2,100		313.900	659,190.00	1.98%	1.92%
BASF AG	8,400		66.440	558,096.00	1.67%	1.63%
DEUTSCHE TELEKOM	33,500		17.812	596,702.00	1.79%	1.74%
ALLIANZ AG	3,900		210.300	820,170.00	2.46%	2.39%
SIEMENS AG	7,800		133.620	1,042,236.00	3.13%	3.04%
SAP AG	10,400		118.840	1,235,936.00	3.71%	3.61%
BAYER AG	7,950		51.210	407,119.50	1.22%	1.19%
MUENCHENER RUECKVERSICHER AG -REG	1,100		230.950	254,045.00	0.76%	0.74%
DAIMLERCHRYSLER	8,400		75.300	632,520.00	1.90%	1.85%
BMW (BAYERISCHE MOTOREN WERKE AG)	2,400		89.310	214,344.00	0.64%	0.63%
VOLKSWAGEN-PFD	1,950		211.200	411,840.00	1.24%	1.20%
DEUTSCHE POST	9,700		57.360	556,392.00	1.67%	1.62%
DEUTSCHE BOERSE AG	1,900		147.200	279,680.00	0.84%	0.82%
INFINEON TECHNOLOGIES	14,000		33.820	473,480.00	1.42%	1.38%
LINDE PLC	4,750		243.350	1,155,912.50	3.47%	3.37%
VONOVIA SE	4,500		54.520	245,340.00	0.74%	0.72%
				<b>9,543,003.00</b>	<b>28.64%</b>	<b>27.86%</b>
<b>Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Μαδρίτης (EUR)</b>						
BANCO SANTANDER CENTRAL	165,001		3.219	531,220.72	1.59%	1.55%
IBERDROLA SA	50,000		10.280	514,000.00	1.54%	1.50%
ITX SM	11,500		29.710	341,665.00	1.03%	1.00%
AMADEUS IT GROUP SA	4,700		59.320	278,804.00	0.84%	0.81%
				<b>1,665,689.72</b>	<b>5.00%</b>	<b>4.86%</b>
<b>Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Μιλάνου (EUR)</b>						
ENI SPA	19,000		10.270	195,130.00	0.59%	0.57%
ENEL SPA	78,000		7.832	610,896.00	1.83%	1.78%
INTESA SANPAOLO SPA	210,000		2.329	489,195.00	1.47%	1.43%
				<b>1,295,221.00</b>	<b>3.89%</b>	<b>3.78%</b>
<b>Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Βρυξελλών (EUR)</b>						
ANHEUSER-BUSCH	7,500		60.810	456,075.00	1.37%	1.33%
				<b>456,075.00</b>	<b>1.37%</b>	<b>1.33%</b>

	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ Ε. Ν.	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
<b>Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Δουβλίνου (EUR)</b>						
CRH PLC	7,500		42.500	318,750.00	0.96%	0.93%
FLUTTER ENTERTAINMENT PLC	1,300		152.700	198,510.00	0.60%	0.58%
				<b>517,260.00</b>	<b>1.55%</b>	<b>1.51%</b>
<b>Μερίδια εισηγμένα στο Χρηματιστήριο Παρισιού (EUR)</b>						
LYXOR ETF EURO STOXX 50 DAILY LEV	10,500.000		35.920	377,160.00	1.13%	1.10%
				<b>377,160.00</b>	<b>1.13%</b>	<b>1.10%</b>
<b>Μερίδια εισηγμένα στο Xetra ETF (EUR)</b>						
ISHARES EURO STOXX50 UCITS D	26,000.000		41.215	1,071,590.00	3.22%	3.13%
				<b>1,071,590.00</b>	<b>3.22%</b>	<b>3.13%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>				<b>29,161,085.97</b>	<b>87.51%</b>	<b>85.14%</b>
<b>4. ΛΟΙΠΕΣ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>						
<b>Μερίδια Α/Κ Εσωτερικού Μετοχικά (EUR)</b>						
ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΔΥΝΑΜΙΚΩΝ ΕΠΙΧ Ι	2,172.846		13.438	29,200.66	0.09%	0.09%
				<b>29,200.66</b>	<b>0.09%</b>	<b>0.09%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ</b>				<b>29,200.66</b>	<b>0.09%</b>	<b>0.09%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ (I)</b>				<b>29,190,286.63</b>	<b>87.60%</b>	<b>85.22%</b>
<b>II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ</b>						
Καταθέσεις όψεως σε ΕΥΡΩ στην Τράπεζα Πειραιώς				3,689,049.96	11.07%	10.77%
Καταθέσεις όψεως σε ΕΥΡΩ στην ALPHA BANK				1,000,000.00	3.00%	2.92%
Καταθέσεις όψεως σε USD στην Τράπεζα Πειραιώς		18,108.25		15,237.50	0.05%	0.04%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ (II)</b>				<b>4,704,287.46</b>	<b>14.12%</b>	<b>13.73%</b>
<b>III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>						
Χρεώστες				357,762.85	1.07%	1.04%
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (III)</b>				<b>357,762.85</b>	<b>1.07%</b>	<b>1.04%</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III)</b>				<b>34,252,336.94</b>	<b>102.79%</b>	<b>100.00%</b>
<b>B. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>						
Πιστωτές διάφοροι				(917,125.03)	-2.75%	
Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη				(9,974.91)	-0.03%	
Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού				(3,633.81)	-0.01%	
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ</b>				<b>(930,733.75)</b>	<b>-2.79%</b>	
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>				<b>33,321,603.19</b>	<b>100.00%</b>	

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

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2021 - 30.06.2021  
(Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ. 3,4,6)

	ΜΕΡΙΔΙΑ		ΑΞΙΑ	
<b>I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ</b>				
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2020		4,030,492.102		10,115,932.99
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤ.(R)	6,500,335.051		19,403,482.68	
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤ.(R)	(722,096.14)	5,778,238.913	(2,152,137.88)	17,251,344.80
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡ.(U)	568.894		6,215.14	
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡ.(U)	(34.11)	534.788	(387.39)	5,827.75
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡ.(I)	252,475.225		2,890,000.00	
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡ.(I)	0.000	252,475.225	0.00	2,890,000.00
<b>Μερίδια σε κυκλοφορία την 30.06.2021</b>		<b>10,061,741.028</b>		<b>30,263,105.54</b>
<b>II. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ</b>				
<b>01.01. - 30.06.2021</b>				
<b>ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ</b>				
Κέρδη / (Ζημιές) από πράξεις σε Κινητές Αξίες				
Κέρδη από πώληση χρεογράφων			41,677.07	
Ζημιές από πώληση χρεογράφων			(14,738.18)	26,938.89
Κέρδη / (Ζημιές) από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα				
Κέρδη από πράξεις σε Π.Χ.Π.			0.00	
Ζημιές από πράξεις σε Π.Χ.Π.			0.00	26,938.89
<b>ΑΛΛΑ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΑ</b>				
Έσοδα από χρεογράφα (μερίσματα)			354,770.29	
Τόκοι καταθέσεων			503.88	
Συναλλαγματικές διαφορές			110.76	355,384.93

**ΔΑΠΑΝΕΣ**

Αμοιβή διαχείρισης	(215,433.11)	
Αμοιβή θεματοφυλακής	(28,708.21)	
Λοιπά έξοδα	(4,860.52)	
Φόροι	(10,479.11)	
Κόστος συναλλαγών	(47,682.06)	<b>(307,163.01)</b>

**ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΡΔΗ / (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01. - 30.06.2021** **75,160.81**

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

Αξία κινητών αξιών σε τρέχουσες τιμές 30.06.2021	29,190,286.63	
Μείον: Αξία κινητών αξιών σε τιμές κτήσεως 30.06.2021	(26,206,432.89)	<b>2,983,853.74</b>

Αξία παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων σε τρέχουσες τιμές 30.06.2021	0.00	
Μείον: Αξία παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων σε τιμές κτήσεως 30.06.2021	0.00	<b>0.00</b>

**ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ** **2,983,853.74**

**IV. ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**

Λοιπά στοιχεία σε τρέχουσες τιμές 30.06.2021	4,131,316.56	
Μείον: Λοιπά στοιχεία σε τιμές κτήσεως 30.06.2021	(4,131,833.46)	<b>(516.90)</b>

**ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2021** **(516.90)**

**ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΤΗΝ 30.06.2021 (I+II+III+IV)** **33,321,603.19**

**ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤ.(R) ( Μεριδία 9,803,537.532\*Καθαρή Τιμή 3.0804 )** **30,198,808.18**

**ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡ.(U) ( Μεριδία 3,728.271\*Καθαρή Τιμή 11.9729 )** **44,638.19**

**ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡ.(I) ( Μεριδία 254,475.225\*Καθαρή Τιμή 12.0961 )** **3,078,156.82**

**V. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ & ΣΤΟΙΧΕΙΑ****V.1. ΔΙΑΚΡΙΣΗ / ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2021 - 30.06.2021**

(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
	30.06.2021	31.12.2020		30.06.2021	31.12.2020	
Κινητές αξίες που έχουν εισαχθεί σε οργανωμένη αγορά	85.14%	85.55%	-0.41%	87.51%	86.00%	1.51%
Κινητές αξίες που αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε οργανωμένη αγορά	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
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	0.09%	0.02%	0.07%	0.09%	0.02%	0.07%

**V.2. ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2021 - 30.06.2021**

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

Καθαρά αποτελέσματα κέρδη/(ζημιές) περιόδου	<b>75,160.81</b>
Κέρδη/(Ζημιές) εις κεφάλαιο	<b>75,160.81</b>

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 2020	ΧΡΗΣΗ 2019	ΧΡΗΣΗ 2018
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤ.(R) στις 31.12	10,966,572.59	6,290,045.89	4,428,929.02
Μεριδία σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤ.(R) στις 31.12	4,025,298.619	2,203,793.562	1,881,561.229
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤ.(R) στις 31.12	2.7244	2.8542	2.3539
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡ.(U) στις 31.12	33,429.74	16,611.26	11,404.59
Μεριδία σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡ.(U) στις 31.12	3,193.483	1,551.693	1,323.373
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡ.(U) στις 31.12	10.4681	10.7052	8.6178
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡ.(I) στις 31.12	21,264.10	21,991.58	17,909.33
Μεριδία σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡ.(I) στις 31.12	2,000.000	2,000.000	2,000.000
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡ.(I) στις 31.12	10.6321	10.9958	8.9547

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

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

	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ- ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ	ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	ΣΥΝΟΛΟ
ΟΜΙΛΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	11.12%	0.00%	11.12%
ΟΜΙΛΟΣ ALPHABANK	3.00%	0.00%	3.00%

**V.5. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2021 - 30.06.2021**

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

0.72%  
 0.72%  
 0.72%

**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. Οι μετοχές εισηγμένες σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού, αποτιμήθηκαν με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών την 30.06.2021.

3. Τα Μεριδία Αμοιβαίων Κεφαλαίων εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού, αποτιμήθηκαν με βάση τις τελευταίες διαθέσιμες τιμές κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών κατά την 30.06.2021.

4. Τα Μεριδία Αμοιβαίων Κεφαλαίων Εσωτερικού, αποτιμήθηκαν με βάση την καθαρή τιμή της 30.06.2021.

5. Οι καταθέσεις όψεως που περιλαμβάνονται στην κατηγορία Καταθέσεις σε Πιστωτικά Ιδρύματα και οι δεδουλευμένοι τόκοι την 30.06.2021 αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία, η οποία δεν υπολείπεται της εύλογης αξίας τους.

6. Η μετατροπή των Ξ.Ν. σε ΕΥΡΩ έγινε με τις τιμές του Δελτίου ισοτιμιών αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30.06.2021.

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

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

9. Κατ' εφαρμογή της Απόφασης 3/645/30.04.2013 του Δ.Σ της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο ο ΟΣΕΚΑ χρησιμοποιεί την μέθοδο της προσέγγισης βάσει των υποχρεώσεων (Commitment Approach). Ο συνολικός κίνδυνος υπολογίζεται αποτιμώντας τυχόν θέσεις σε τυποποιημένα παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα στην αγοραία αξία της ισοδύναμης θέσης στο υποκείμενο περιουσιακό στοιχείο. Ο συνολικός κίνδυνος στον οποίο εκτίθεται ο ΟΣΕΚΑ σε σχέση με τα παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα, δεν υπερβαίνει τη συνολική καθαρή αξία του ενεργητικού του. Ο ΟΣΕΚΑ δεν έκανε χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων κατά την περίοδο 01.01.2021-30.06.2021 και ως εκ τούτου δεν υπάρχουν υποχρεώσεις που να απορρέουν από συναλλαγές του άρθρου 60 του Ν.4099/2012.

10. Τα ξένα χρεόγραφα φυλάσσονται σε υποθεματοφύλακες του εξωτερικού.

11. Τα μερίδια του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου Πειραιώς Αμοιβαίο Κεφάλαιο Eurozone Μετοχικό Εξωτερικού 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 Διαμεσολαβητριας 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.

12. Η Διαχείριση του αμοιβαίου κεφαλαίου διενεργείται από την Πειραιώς Asset Management Μονοπρόσωπη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων (site:

Αθήνα, 30 Αυγούστου 2021

Ο Θεματοφύλακας

Η Εταιρεία Διαχείρισης

ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.

ΠΕΙΡΑΙΩΣ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ  
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΕΥ. ΞΥΔΗΣ

Θ. ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ

Η. ΜΠΑΜΠΛΕΚΟΣ

Ε. ΜΑΥΡΟΓΙΑΝΝΗΣ

## **Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή**

---

Προς τη Διοίκηση της “Πειραιώς Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.” για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ”

### **Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ”**

#### **Γνώμη**

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EUROZONE ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ” (η Έκθεση Διαχείρισεως) της 30ης Ιουνίου 2021, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του “ Πειραιώς Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισεως έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία που προβλέπονται από το άρθρο 77 του Ν. 4099/2012 και το άρθρο 4 της απόφασης 17/633/20.12.2012 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

#### **Βάση γνώμης**

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

#### **Έμφαση θέματος**

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

#### **Ευθύνες της διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχείρισεως**

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

## Ευθύνης ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως στο σύνολό της είναι απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτή την Έκθεση Διαχειρίσεως.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

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

Αθήνα, 31 Αυγούστου 2021

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

### Δέσποινα Ξενάκη

A.M. ΣΟΕΛ: 14161

Deloitte Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών

Φραγκοκκλησιάς 3α & Γρανικού, 151 25 Μαρούσι

A.M. ΣΟΕΛ: E 120



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

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

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