



Πειραιώς Αμοιβαίο Κεφάλαιο Ομολόγων Ελληνικής Επιχειρηματικότητας

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

piraeusaedak@piraeusbank.gr

ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΤΗΤΑΣ

(Απόφαση 847/2/21-2-1994 της Ε.Κ.ΦΕΚ 295/21-4-1994)

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 €)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΣΕΚΑ Ν. 4099/12 της 30ης Ιουνίου 2021

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

	30.06.2021	31.12.2020	31.12.2019
Περιουσιακά στοιχεία			
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	281,939,896.13	182,277,569.31	161,960,034.79
Καταθέσεις σε τράπεζες	34,934,374.78	12,442,926.19	19,770,395.02
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	3,145,914.60	3,112,758.93	2,570,755.33
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	320,020,185.51	197,833,254.43	184,301,185.14
Υποχρεώσεις			
	(5,059,610.79)	(560,352.97)	(1,666,453.96)
	(5,059,610.79)	(560,352.97)	(1,666,453.96)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	314,960,574.72	197,272,901.46	182,634,731.18
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛ.ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΤΗΤΑΣ(Ρ)	25,827,441.457	16,755,478.622	15,889,493.039
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛ.ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΤΗΤΑΣ(Ρ)	11.6959	11.2783	11.1751
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΕΠΙΧ/ΤΑΣ (Ι)	1,092,052.050	731,978.323	454,418.964
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΕΠΙΧ/ΤΑΣ (Ι)	11.7992	11.3383	11.1527
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	6,678,760.23	4,096,828.08	2,791,175.04
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες ανορές	275,261,135.90	178,180,741.23	159,168,859.75
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο νομισματικό ή άλλη ρυθμιζόμενη ανορά	0.00	0.00	0.00
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περτυώσεις (1) (2) και (3)	0.00	0.00	0.00
Σύνολο (1+2+3+4)	281,939,896.13	182,277,569.31	161,960,034.79

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)

	01.01. - 30.06.2021	01.01. - 30.06.2020	01.01. - 30.06.2019
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις (κέρδη / ζημιές) από πράξεις σε Κινητές Αξίες & Παράγωγα	191,542.01	(2,431,717.59)	145,329.35
Λοιπά εισοδήματα (μερίσματα, τόκοι, συναλλαγματικές διαφορές)	3,879,312.98	3,232,054.62	679,918.51
Έξοδα διαχείρισης	(1,311,755.63)	(934,091.76)	(228,602.64)
Έξοδα Θεματοφύλακα	(238,974.71)	(170,100.91)	(41,606.94)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(59,900.51)	(56,207.66)	(90,202.25)
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου (1)	(8,743.49)	(16,379.45)	(7,015.12)
Καθαρό εισόδημα	2,451,480.65	(376,442.75)	457,820.91
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων			
Έκδοση νέων μεριδίων	134,983,159.78	110,834,270.60	23,740,636.99
Εξαγορές μεριδίων	(26,040,458.49)	(108,943,265.67)	(12,591,968.42)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	6,293,458.61	(11,540,621.87)	2,282,471.28
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων	32.71	3.53	6.62
	115,236,192.61	(9,649,613.41)	13,431,146.47
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	117,687,673.26	(10,026,056.16)	13,888,967.38

(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	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΣΕ Ε. Ν.	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
A. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ							
I. Κινητές Αξίες							
1. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ							
Μετοχές εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών							
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA	144,927			1.490	215,941.23	0.07%	0.07%
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΤΗΛΕΠ/ΝΙΩΝ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε. (ΚΟ)	226,088			14.150	3,199,145.20	1.02%	1.00%
ΟΠΑΠ Α.Ε.(ΚΟ)	256,780			12.710	3,263,673.80	1.04%	1.02%
					6,678,760.23	2.12%	2.09%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ					6,678,760.23	2.12%	2.09%
2. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ							
Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου Σταθερού Επιτοκίου							
GGB FXD 3.75% 30 JAN 2028	57,367.10			122.110	7,005,096.58	2.22%	2.19%
GGB FXD 3.9% 30 JAN 2033	58,085.55			133.201	7,737,053.35	2.46%	2.42%
GGB FXD 4% 30 JAN 2037	45,243.40			142.328	6,439,402.64	2.04%	2.01%
GGB FXD 4.2% 30 JAN 2042	45,749.70			154.486	7,067,688.15	2.24%	2.21%
GGB FXD 3.875% 12 MAR 2029	44,240.00			124.906	5,525,841.44	1.75%	1.73%
GGB FXD 1.875% 23 JUL2026	27,700.00			109.063	3,021,045.10	0.96%	0.94%
GGB FXD 1.875% 4 FEB 2035 15Y	46,500.00			111.449	5,182,378.50	1.65%	1.62%
GGB 04/22/27	25,900.00			110.360	2,858,324.00	0.91%	0.89%
GGB FXD 1.5% 18 JUN 2030 9Y	56,000.00			106.971	5,990,376.00	1.90%	1.87%
GGB FXD 0.75% 18 JUN 2031	39,500.00			99.211	3,918,834.50	1.24%	1.22%
					54,746,040.26	17.38%	17.11%
Ομολογιακά Δάνεια Ελληνικών Εταιριών							
FOYRKG FXD 5% 4 OCT 2021	19,253.84			101.100	1,946,563.22	0.62%	0.61%
GEKTERN FXD 3.95% 04 APR 2025	35,670.00			105.000	3,745,350.00	1.19%	1.17%
ΜΟΗΓΑ FXD 3% 11 MAY 2023 4Y	47,980.00			102.000	4,893,960.00	1.55%	1.53%
AEGNGA FXD 3.6% 12 MAR 2026 7Y	56,600.00			99.000	5,603,400.00	1.78%	1.75%
ΑΤΤΙΣΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ 3.4% 26/07/24	16,280.00			98.416	1,602,223.88	0.51%	0.50%
TENERG 10/22/26	74,910.00			101.510	7,604,114.10	2.41%	2.38%
GEKTER FXD 2.75% 3 JUL 2027	87,560.00			99.455	8,708,288.56	2.76%	2.72%
LAMDA DEVELOPMENT FXD 3.4%	81,050.00			102.200	8,283,318.11	2.63%	2.59%
ΟΡΑΡΓΑ FXD 2.1% 27 OCT 27	62,630.00			102.190	6,400,216.07	2.03%	2.00%
ΜΟΗΓΑ FXD 1.9% 23 MAR 2028 7Y	24,550.00			100.475	2,466,661.25	0.78%	0.77%
CMRE FXD 2.7% 25 MAY 2026	27,770.00			102.220	2,838,654.95	0.90%	0.89%
					54,092,750.14	17.17%	16.90%
Ομόλογα Εξωτερικού Σταθερού Επιτοκίου (EUR)							
ΜΟΗΓΑ FXD 3.25% 1 APR 2022	79,500.00			100.070	7,955,565.00	2.53%	2.49%
ΤΙΤΚΓΑ FXD 2.375% 16 NOV 24	62,500.00			103.353	6,459,562.50	2.05%	2.02%
ΗΤΟΓΑ FXD 2.375% 18 JUL 2022	34,000.00			102.479	3,484,286.00	1.11%	1.09%
CCHLN FXD 1% 14 MAY 2027	43,000.00			104.180	4,479,740.00	1.42%	1.40%
ΗΤΟΓΑ FXD 0.875% 24 SEP 2026	61,000.00			102.807	6,271,227.00	1.99%	1.96%
ELPEGA FXD 2% 4 OCT 2024	159,600.00			99.690	15,910,524.00	5.05%	4.97%
ΜΥΤΙΛ FXD 2.5% 1 DEC 2024 5Y C	107,500.00			102.960	11,068,200.00	3.51%	3.46%
ΕΛΛΑΚΤ FXD 6.375% 15 DEC 2024 5Y C	57,000.00			96.247	5,486,079.00	1.74%	1.71%
ΤΙΤΚΓΑ FXD 2.75% 9 JUL 2027	53,000.00			104.676	5,547,828.00	1.76%	1.73%
ΡΡΚΓΑ FXD 3.875% 30 MAR 26	160,500.00			104.407	16,757,323.50	5.32%	5.24%
ΑΛΦΑ FXD 2.5% 5 FEB 2023	41,000.00			103.582	4,246,862.00	1.35%	1.33%
ΜΥΤΙΛ FXD 2.25% 30 OCT 2026	106,000.00			101.772	10,787,832.00	3.43%	3.37%
					98,455,029.00	31.26%	30.77%
Ομόλογα Εξωτερικού Κυμαινόμενου Επιτοκίου (EUR)							
TREIR VAR 26 JUN 2029 10Y	93,500.00			108.146	10,111,651.00	3.21%	3.16%
ETEGA 07/18/29	90,000.00			112.156	10,094,040.00	3.20%	3.15%
ΑΛΦΑ 02/13/30	42,000.00			97.605	4,099,410.00	1.30%	1.28%
TREIR VAR 19 FEB 2030 10Y C	82,000.00			96.035	7,874,870.00	2.50%	2.46%
ETEGA VAR 8 OCT 2026 5Y	125,000.00			103.658	12,957,250.00	4.11%	4.05%
ΑΛΦΑ VAR 11 JUN 2031 10	28,000.00			101.251	2,835,028.00	0.90%	0.89%
ΕΥΡΟΒ VAR 5 MAY 2027 5Y	131,000.00			99.807	13,074,717.00	4.15%	4.09%
PEIR 8.75%PERPCALL16/6/26	70,500.00			98.161	6,920,350.50	2.20%	2.16%
					67,967,316.50	21.58%	21.24%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ					275,261,135.90	87.40%	86.01%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ (I)					281,939,896.13	89.52%	88.10%
II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ							
Καταθέσεις όψεως σε ΕΥΡΩ στην Τράπεζα Πειραιώς					23,933,337.86	7.60%	7.48%
Καταθέσεις όψεως σε ΕΥΡΩ στην ALPHA BANK					11,000,000.00	3.49%	3.44%
Καταθέσεις όψεως σε USD στην Τράπεζα Πειραιώς		1,232.27			1,036.92	0.00%	0.00%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ (II)					34,934,374.78	11.09%	10.92%

	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΣΕ Ξ. Ν.	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ							
Χρεώσεις					226,371.72	0.07%	0.07%
Έσοδα περιόδου εισπρακτέα					2,919,542.88	0.93%	0.91%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (III)					3,145,914.60	1.00%	0.98%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III)					320,020,185.51	101.61%	100.00%
B. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ							
Πιστωτές διάφοροι					(5,006,501.51)	-1.59%	
Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη					(30,523.84)	-0.01%	
Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού					(22,585.44)	-0.01%	
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ					(5,059,610.79)	-1.61%	
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					314,960,574.72	100.00%	

ΧΑΡΑΚΤΗΡΙΣΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ

ΟΜΟΛΟΓΟ	ISIN	ΠΗΓΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ	ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ	ΧΩΡΑ	Credit Rating	Company
GGB FXD 3.75% 30 JAN 2028 *	GR0124034688	BLOOMBERG	ATHENS	GREECE	BB	S&P
GGB FXD 3.9% 30 JAN 2033 *	GR0128015725	BLOOMBERG	ATHENS	GREECE	BB	S&P
GGB FXD 4% 30 JAN 2037 *	GR0133011248	BLOOMBERG	ATHENS	GREECE	BB	S&P
GGB FXD 4.2% 30 JAN 2042 *	GR0138015814	BLOOMBERG	ATHENS	GREECE	BB	S&P
GGB FXD 3.875% 12 MAR 2029	GR0124035693	BLOOMBERG	ATHENS	GREECE	BB	S&P
GGB FXD 1.875% 23 JUL2026	GR0118019679	BLOOMBERG	ATHENS	GREECE	BB	S&P
GGB FXD 1.875% 4 FEB 2035 15Y	GR0128016731	BLOOMBERG	ATHENS	GREECE	BB	S&P
GGB 04/22/27	GR0118020685	BLOOMBERG	ATHENS	GREECE	BB	S&P
GGB FXD 1.5% 18 JUN 2030 9Y	GR0124036709	BLOOMBERG	ATHENS	GREECE	BB	S&P
GGB FXD 0.75% 18 JUN 2031	GR0124037715	BLOOMBERG	ATHENS	GREECE	BB	S&P
FOYRKG FXD 5% 4 OCT 2021	GRC8081169B2	XPHM/PIO ΑΘΗΝΩΝ	ATHENS	GREECE	N/A	N/A
ALPHA FXD 2.5% 5 FEB 2023	XS1762980065	BLOOMBERG	STUTT GART	GREECE	Baa2	Moody's
GEKTERN FXD 3.95% 04 APR	GRC1451184D4	XPHM/PIO ΑΘΗΝΩΝ	ATHENS	GREECE	N/A	N/A
MOHGA FXD 3% 11 MAY 2023 4Y	GRC8161185B1	XPHM/PIO ΑΘΗΝΩΝ	ATHENS	GREECE	N/A	N/A
AEGNGA FXD 3.6% 12 MAR 2026 7Y	GRC4951193D4	XPHM/PIO ΑΘΗΝΩΝ	ATHENS	GREECE	N/A	N/A
ΑΤΤΙCΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ 3.4% 26/07/24	GRC1441197B3	XPHM/PIO ΑΘΗΝΩΝ	ATHENS	GREECE	N/A	N/A
TENERG 10/22/26	GRC813119AD1	XPHM/PIO ΑΘΗΝΩΝ	ATHENS	GREECE	N/A	N/A
GEKTER FXD 2.75% 3 JUL 2027	GRC1451207D3	XPHM/PIO ΑΘΗΝΩΝ	ATHENS	GREECE	N/A	N/A
LAMDA DEVELOPMENT FXD 3.4%	GRC2451207D1	XPHM/PIO ΑΘΗΝΩΝ	ATHENS	GREECE	N/A	N/A
OPARGA FXD 2.1% 27 OCT 27	GRC419120AD7	XPHM/PIO ΑΘΗΝΩΝ	ATHENS	GREECE	N/A	N/A
MOHGA FXD 1.9% 23 MAR 2028 7Y	GRC4261213D5	XPHM/PIO ΑΘΗΝΩΝ	ATHENS	GREECE	N/A	N/A
CMRE FXD 2.7% 25 MAY 2026	GRC5211214B5	XPHM/PIO ΑΘΗΝΩΝ	ATHENS	CYPRUS	N/A	N/A
MOHGA FXD 3.25% 1 APR 2022	XS1586710185	BLOOMBERG	DUBLIN	BRITAIN	N/A	N/A
TITKGA FXD 2.375% 16 NOV 24	XS1716212243	BLOOMBERG	DUBLIN	BRITAIN	BB	S&P
HTOGA FXD 2.375% 18 JUL 2	XS1857022609	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	BRITAIN	BBB	S&P
CCHLN FXD 1% 14 MAY 2027	XS1995781546	BLOOMBERG	LONDON	NETHERLANDS	BBB+	S&P
HTOGA FXD 0.875% 24 SEP 2026	XS2055106137	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	BRITAIN	BBB	S&P
ELPEGA FXD 2% 4 OCT 2024	XS2060691719	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	BRITAIN	N/A	N/A
MYTIL FXD 2.5% 1 DEC 2024 5Y C	XS2010038144	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	LUXEMBOURG	BB-	S&P
ELLAKT FXD 6.375% 15 DEC 2024 5Y C	XS2092381107	BLOOMBERG	BERLIN	BRITAIN	CCC+	S&P
TITKGA FXD 2.75% 9 JUL 20	XS2199268470	BLOOMBERG	DUBLIN	BRITAIN	BB	S&P
PPCGA FXD 3.875% 30 MAR 26	XS2314265237	BLOOMBERG	DUBLIN	GREECE	B+	S&P
MYTIL FXD 2.25% 30 OCT 2026	XS2337604479	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	BB-	S&P
TREIR VAR 26 JUN 2029 10Y	XS2018638648	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	BRITAIN	CCC	S&P
ETEGA 07/18/29	XS2028846363	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	CCC+	S&P
ALPHA 02/13/30	XS2111230285	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	CCC	S&P
TREIR 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
ALPHA VAR 11 JUN 2031 10	XS2307437629	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	GREECE	CCC	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

*ομόλογο Ελληνικού Δημοσίου που προέκυψαν από την αποδοχή της πρότασης ανταλλαγής ομολόγων που ανακοίνωσε η Ελληνική Δημοκρατία το Νοέμβριο 2017

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
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2020	17,487,456.945	197,143,092.62
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛ.ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΤΗΤΑΣ(Ρ)	11,274,151.974	130,068,131.01
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛ.ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΤΗΤΑΣ(Ρ)	(2,202,189.139)	(25,304,829.59)
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΕΠΙΧ/ΤΑΣ (I)	423,207.960	4,915,028.77
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΕΠΙΧ/ΤΑΣ (I)	(63,134.233)	(735,628.90)
Μερίδια σε κυκλοφορία την 30.06.2021	26,919,493.507	306,085,793.91

II. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

01.01. - 30.06.2021

ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

Κέρδη / (Ζημιές) από πράξεις σε Κινητές Αξίες

Κέρδη από πώληση χρεογράφων

250,164.03

Ζημιές από πώληση χρεογράφων

(58,622.02)

191,542.01

Κέρδη / (Ζημιές) από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα

0.00

Κέρδη από πράξεις σε Π.Χ.Π.

0.00

Ζημιές από πράξεις σε Π.Χ.Π.

0.00

191,542.01

ΑΛΛΑ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΑ

Έσοδα από χρεόγραφα (μερίσματα)

141,707.00

Τόκοι ομολόγων

3,710,526.85

Τόκοι καταθέσεων

27,079.13

3,879,312.98

ΔΑΠΑΝΕΣ

Αμοιβή διαχείρισης

(1,311,755.63)

Αμοιβή θεματοφυλακής

(238,974.71)

Λοιπά έξοδα

(28,682.78)

Φόροι

(31,217.73)

Κόστος συναλλαγών

(8,743.49)

(1,619,374.34)

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΡΔΗ / (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01. - 30.06.2021

2,451,480.65

III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

Αξία κινητών αξιών σε τρέχουσες τιμές 30.06.2021

281,939,896.13

Μείον: Αξία κινητών αξιών σε τιμές κτήσεως 30.06.2021

(275,516,506.19)

6,423,389.94

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

0.00

ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

6,423,389.94

IV. ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

Λοιπά στοιχεία σε τρέχουσες τιμές 30.06.2021

33,020,678.59

Μείον: Λοιπά στοιχεία σε τιμές κτήσεως 30.06.2021

(33,020,768.37)

(89.78)

ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2021

(89.78)

ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΤΗΝ 30.06.2021 (I+II+III+IV)

314,960,574.72

ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛ.ΕΠΙΧ/ΤΑΣ(Ρ) (Μερίδια 25,827,441.457*Καθαρή Τιμή 11.6959)

302,075,180.86

ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΕΠΙΧ/ΤΑΣ (I) (Μερίδια 1,092,052.050*Καθαρή Τιμή 11.7992)

12,885,393.86

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	2.09%	2.07%	0.02%	2.12%	2.08%	0.04%
Κινητές αξίες που αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε οργανωμένη αγορά	86.01%	90.07%	-4.06%	87.40%	90.32%	-2.92%
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 01.01.2021 - 30.06.2021

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

Καθαρά αποτελέσματα κέρδη/(ζημιές) περιόδου	2,451,480.65
Κέρδη/(Ζημιές) εις κεφάλαια	2,451,480.65

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 ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛ.ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΤΗΤΑΣ(Ρ) στις 31.12	188,973,500.12	177,566,727.94	38,225,234.86
Μερίδια σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛ.ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΤΗΤΑΣ(Ρ) στις 31.12	16,755,478.622	15,889,493.039	3,802,230.495
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛ.ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΤΗΤΑΣ(Ρ) στις 31.12	11.2783	11.1751	10.0534
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΕΠΙΧ/ΤΑΣ (Ι) στις 31.12	8,299,401.34	5,068,003.24	724,238.09
Μερίδια σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΕΠΙΧ/ΤΑΣ (Ι) στις 31.12	731,978.323	454,418.964	72,700.719
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΕΠΙΧ/ΤΑΣ (Ι) στις 31.12	11.3383	11.1527	9.9619

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 ALPHABANK	3.49%	3.59%	7.08%
ALPHA FXD 2.5% 5 FEB 2023	0.00%	1.35%	1.35%
ΤΟΚΟΙ ALPHA FXD 2.5% 5 FEB 2023	0.00%	0.01%	0.01%
ALPHA VAR 13 FEB 2030 10Y	0.00%	1.30%	1.30%
ΤΟΚΟΙ ALPHA VAR 13 FEB 2030 10Y	0.00%	0.02%	0.02%
ALPHA VAR 11 JUN 2031 10	0.00%	0.90%	0.90%
ΤΟΚΟΙ ALPHA VAR 11 JUN 2031 10	0.00%	0.00%	0.00%
ΟΜΙΛΟΣ ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ	0.00%	4.89%	4.89%
ΜΟΗGA FXD 3% 11 MAY 2023 4Y	0.00%	1.55%	1.55%
ΤΟΚΟΙ ΜΟΗGA FXD 3% 11 MAY 2023 4Y	0.00%	0.01%	0.01%
ΜΟΗGA FXD 3.25% 1 APR 2022	0.00%	2.53%	2.53%
ΤΟΚΟΙ ΜΟΗGA FXD 3.25% 1 APR 2022	0.00%	0.02%	0.02%
ΜΟΗGA FXD 1.9% 23 MAR 2028 7Y	0.00%	0.78%	0.78%
ΤΟΚΟΙ ΜΟΗGA FXD 1.9% 23 MAR 2028 7Y	0.00%	0.00%	0.00%
ΟΜΙΛΟΣ ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ	0.00%	6.40%	6.40%
ΓΕΚΤΕRN FXD 3.95% 04 APR 2025	0.00%	1.17%	1.17%
ΤΟΚΟΙ ΓΕΚΤΕRN FXD 3.95% 04 APR 2025	0.00%	0.01%	0.01%
ΓΕΚΤΕR FXD 2.75% 3 JUL 2027	0.00%	2.76%	2.76%
ΤΟΚΟΙ ΓΕΚΤΕR FXD 2.75% 3 JUL 2027	0.00%	0.04%	0.04%
TENERG 10/22/26	0.00%	2.41%	2.41%
ΤΟΚΟΙ TENERG 10/22/26	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ DEUTSCHE TELECOM	0.00%	4.16%	4.16%
ΟΤΕ Α.Ε. (ΚΟ)	0.00%	1.02%	1.02%
ΗΤΟGA FXD 0.875% 24 SEP 2026	0.00%	1.99%	1.99%
ΤΟΚΟΙ ΗΤΟGA FXD 0.875% 24 SEP 2026	0.00%	0.01%	0.01%
ΗΤΟGA FXD 2.375% 18 JUL 2022	0.00%	1.11%	1.11%
ΤΟΚΟΙ ΗΤΟGA FXD 2.375% 18 JUL 2022	0.00%	0.02%	0.02%
ΟΜΙΛΟΣ ΟΠΑΠ	0.00%	3.08%	3.08%
ΟΠΑΠ Α.Ε.(ΚΟ)	0.00%	1.04%	1.04%
ΟΡΑΡGA FXD 2.1% 27 OCT 2027	0.00%	2.03%	2.03%
ΤΟΚΟΙ ΟΡΑΡGA FXD 2.1% 27 OCT 2027	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ ΤΙΤΑΝ	0.00%	3.83%	3.83%
ΤΙΤΚGA FXD 2.375% 16 NOV 2024	0.00%	2.05%	2.05%
ΤΟΚΟΙ ΤΙΤΚGA FXD 2.375% 16 NOV 2024	0.00%	0.01%	0.01%
ΤΙΤΚGA FXD 2.75% 9 JUL 2027	0.00%	1.76%	1.76%
ΤΟΚΟΙ ΤΙΤΚGA FXD 2.75% 9 JUL 2027	0.00%	0.02%	0.02%
ΟΜΙΛΟΣ ΕΘΝΙΚΗΣ	0.00%	7.61%	7.61%
ΕΤΕGA VAR 18 JUL 2029 10Y	0.00%	3.20%	3.20%
ΤΟΚΟΙ ΕΤΕGA VAR 18 JUL 2029 10Y	0.00%	0.23%	0.23%
ΕΤΕGA VAR 8 OCT 2026 5Y	0.00%	4.11%	4.11%
ΤΟΚΟΙ ΕΤΕGA VAR 8 OCT 2026 5Y	0.00%	0.08%	0.08%

ΟΜΙΛΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	7.60%	7.97%	15.57%
PIRAEUS FINANCIAL HOLDINGS SA	0.00%	0.07%	0.07%
TREIR VAR 26 JUN 2029 10Y	0.00%	3.21%	3.21%
ΤΟΚΟΙ TREIR VAR 26 JUN 2029 10Y	0.00%	0.00%	0.00%
TREIR VAR 19 FEB 2030 10Y	0.00%	2.50%	2.50%
ΤΟΚΟΙ TREIR VAR 19 FEB 2030 10Y	0.00%	0.05%	0.05%
PEIR 8.75%PERPCALL16/6/26	0.00%	2.20%	2.20%
ΤΟΚΟΙ PEIR 8.75%PERPCALL16/6/26	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ	0.00%	6.96%	6.96%
MYTIL FXD 2.5% 1 DEC 2024 5Y C	0.00%	3.51%	3.51%
ΤΟΚΟΙ MYTIL FXD 2.5% 1 DEC 2024 5Y C	0.00%	0.01%	0.01%
MYTIL FXD 2.25% 30 OCT 2026	0.00%	3.43%	3.43%
ΤΟΚΟΙ MYTIL FXD 2.25% 30 OCT 2026	0.00%	0.01%	0.01%

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

Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (R)	0.12%
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (I)	0.12%

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 στο Χρηματιστήριο Αθηνών, αποτιμήθηκαν με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30.06.2021.

3. Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου αποτιμήθηκαν στην τρέχουσα τιμή αγοράς, όπως προκύπτει από τις τιμές Bloomberg (CBBT) της 30.06.2021. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των παραπάνω χρεογράφων, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2021-30.06.2021.

4. Τα Ομόλογα Ελληνικών Εταιρειών αποτιμήθηκαν στην τρέχουσα τιμή αγοράς, όπως προκύπτει από τις τιμές κλεισίματος του Χρηματιστηρίου 30.06.2021. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των παραπάνω χρεογράφων, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2021-30.06.2021.

5. Τα Ομόλογα Εξωτερικού (εταίρικά), αποτιμήθηκαν στην τρέχουσα τιμή αγοράς, όπως προκύπτει από τις τιμές Bloomberg (CBBT,BGN) της 30.06.2021. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των ομολόγων, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2021-30.06.2021.

6. 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.

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

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 III, 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 ν. 4308/2014 και τις αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Ο προσδιορισμός των εύλογων αξιών 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 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.

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

- Κατηγορία μεριδίων R: διατίθεται στο σύνολο των πελατών/επενδυτών, χωρίς διακρίσεις,
 - Κατηγορία μεριδίων P: διατίθεται αποκλειστικά στους επενδυτές που αποκτούν συμμετοχή στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο μέσω του δικτύου διανομής «Private Banking» της Διαμεσολαβητριας στη διάθεση μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου Τράπεζας Πειραιώς Α.Ε.,
 - Κατηγορία μεριδίων I: διατίθεται αποκλειστικά σε i) θεσμικούς επενδυτές με ελάχιστο ποσό επένδυσης 500.000,00 ευρώ και ii) πελάτες του Ομίλου της Τράπεζας Πειραιώς Α.Ε. στους οποίους παρέχονται από εταιρία του Ομίλου οι υπηρεσίες της επενδυτικής διαχείρισης χαρτοφυλακίου ή της παροχής επενδυτικών συμβουλών, εφόσον η απόκτηση των μεριδίων διενεργείται στο πλαίσιο παροχής αυτών των υπηρεσιών και
- Οι κατηγορίες μεριδίων διαφέρουν μεταξύ τους ως προς:
- το ποσοστό της προμήθειας διάθεσης και εξαγοράς, οι οποίες βαρύνουν τους μεριδιούχους της κάθε κατηγορίας κατά την απόκτηση και την εξαγορά μεριδίων,
 - το ποσοστό της προμήθειας διαχείρισης, το ποσοστό της προμήθειας θεματοφυλακής και το ποσοστό της αμοιβής απόδοσης οι οποίες βαρύνουν το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

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

Αθήνα, 30 Αυγούστου 2021

Ο Θεματοφύλακας
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.

Η Εταιρεία Διαχείρισης
ΠΕΙΡΑΙΩΣ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΕΥ. ΞΥΔΗΣ

Θ. ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ

Η. ΜΠΑΜΠΛΕΚΟΣ

Ε. 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 ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΤΗΤΑΣ”

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΤΗΤΑΣ”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΤΗΤΑΣ” (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 to learn more about our global network of member firms.