



Πειραιώς Αμοιβαίο Κεφάλαιο ESG USD Aggregate Ομολογιακό

Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης
31.12.2022

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

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

ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ

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

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2022

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

(ποσά σε €)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΣΕΚΑ Ν. 4099/12 της 31ης Δεκεμβρίου 2022			
(Ν.4308/2014, άρθρο 1, παρ. 10 - ΦΕΚ 251 Α/24.11.2014)			
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Περιουσιακά στοιχεία			
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	19,157,810.31	23,080,488.51	26,637,221.69
Καταθέσεις σε τράπεζες	1,479,428.70	2,053,545.75	3,068,672.35
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	192,050.59	210,356.67	144,213.96
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	20,829,289.60	25,344,390.93	29,850,108.00
Υποχρεώσεις	(31,523.15)	(42,733.78)	(308,562.09)
	(31,523.15)	(42,733.78)	(308,562.09)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	20,797,766.45	25,301,657.15	29,541,545.91
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R)	2,976,137.000	3,473,739.763	4,593,378.443
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R)	3.3320	3.7672	3.7778
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (U)	6,802.443	4,969.542	2,818.112
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (U)	9.9742	11.1699	11.0962
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I)	1,096,836.170	1,096,836.170	1,099,308.386
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I)	9.8586	11.0864	11.0591
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών			
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	19,157,810.31	23,080,488.51	26,637,221.69
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά			
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1) (2) και (3)			
Σύνολο (1+2+3+4)	19,157,810.31	23,080,488.51	26,637,221.69
II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΟΣΕΚΑ Ν.4099/12 ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2022 - 31.12.2022			
(Ν.4308/2014, άρθρο 1, παρ. 10 - ΦΕΚ 251 Α/24.11.2014)			
	01.01. - 31.12.2022	01.01. - 31.12.2021	01.01. - 31.12.2020
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων χρήσεως			
Εισόδημα από επενδύσεις (κέρδη / (ζημίες) από πράξεις σε Κινητές Αξίες & Παράγωγα)	(1,351,464.94)	(104,028.90)	62,365.63
Λοιπά εισοδήματα (μερίσματα τόκοι συναλλαγματικές διαφορές)	1,016,267.21	484,749.33	737,291.50
Έξοδα διαχείρισης	(177,036.97)	(202,334.73)	(209,496.77)
Έξοδα Θεματοφύλακα	(25,925.23)	(28,620.86)	(30,192.89)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(227,500.67)	(92,946.39)	(347,404.86)
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου (1)	(51.61)	(39.00)	
Καθαρό εισόδημα	(765,712.21)	56,779.45	212,562.61
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων			
Έκδοση νέων μεριδίων	586,526.18	5,587,063.50	11,545,954.65
Εξαγορές μεριδίων	(2,297,458.47)	(9,738,597.18)	(5,570,286.65)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	(1,917,972.11)	(156,800.18)	(334,629.13)
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων	(109,274.09)	11,665.65	(27,623.74)
	(3,738,178.49)	(4,296,668.21)	5,613,415.13
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	(4,503,890.70)	(4,239,888.76)	5,825,977.74

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνουν τα αποτελέσματα του ΟΣΕΚΑ και ως εκ τούτου εμφανίζονται στην Κατάσταση αποτελεσμάτων χρήσεως αντί της Κατάστασης λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων, που προβλέπεται από το υπόδειγμα (παράρτημα Β.12) του Ν. 4308/2014.

III. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ της 31ης Δεκεμβρίου 2022

(Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ. 2)

	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ Ξ. Ν.	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
A. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
I. Κινητές Αξίες						
2. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ						
Ομόλογα - Τίτλοι Ελληνικού Δημοσίου						
ΤΙΤΛΟΣ ΣΥΝΔ ΜΕ ΑΕΠ 2042	690.00		0.170	117.30	0.00%	0.00%
				117.30	0.00%	0.00%
Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου Σταθερού Επιτοκίου						
GGB FXD 3.9% 30 JAN 2033	272.98		94.753	25,865.67	0.12%	0.12%
GGB FXD 4% 30 JAN 2037	3.73		92.557	345.24	0.00%	0.00%
GGB FXD 4.2% 30 JAN 2042	1.47		98.871	145.34	0.00%	0.00%
				26,356.25	0.13%	0.13%
Ομόλογα Εξωτερικού Σταθερού Επιτοκίου (USD)						
US TREASURY 15/11/14-24	11,000.00	96.011	90.017	990,182.54	4.76%	4.75%
US TREAD 15/11/44	7,000.00	82.765	77.598	543,183.20	2.61%	2.61%
US TREASURY 15/02/25 2%	6,500.00	95.125	89.185	579,704.20	2.79%	2.78%
US TREAS 17/8/15-15/8/45	3,000.00	80.734	75.693	227,079.69	1.09%	1.09%
IBRD 2.5% 25/11/24 2.5%	5,000.00	96.150	90.146	450,731.30	2.17%	2.16%
PFE FXD 2.75% 3 JUN 2026	1,500.00	94.001	88.131	132,197.17	0.64%	0.63%
BAC FXD 3.5% 19 APR 2026	5,000.00	95.357	89.403	447,013.88	2.15%	2.15%
US TREASURY 15/08/16-46	2,000.00	71.078	66.640	133,279.77	0.64%	0.64%
T FXD 2% 15 NOV 2026 9Y	3,100.00	92.429	86.658	268,640.61	1.29%	1.29%
T FXD 2.25% 15 FEB 2027 9	8,000.00	93.015	87.208	697,660.60	3.35%	3.35%
T FXD 2.25% 15 AUG 2027 9	9,500.00	92.476	86.702	823,671.20	3.96%	3.95%
MSFT FXD 3.5% 12 FEB 2035	4,000.00	90.295	84.657	338,627.41	1.63%	1.63%
CSCO FXD 5.9% 15 FEB 2039	3,500.00	107.562	100.846	352,959.87	1.70%	1.69%
WMT FXD 3.7% 26 JUN 2028	2,000.00	96.512	90.486	180,971.31	0.87%	0.87%
VZ FXD 4.016% 3 DEC 2029	1,020.00	93.323	87.496	89,245.70	0.43%	0.43%
T FXD 3.5% 15 FEB 2039 29	6,200.00	93.984	88.116	546,318.47	2.63%	2.62%
T FXD 1.75% 15 NOV 2029 1	9,000.00	87.234	81.787	736,086.26	3.54%	3.53%
T FXD 5.45% 1 MAR 2047	4,000.00	94.193	88.311	353,245.83	1.70%	1.70%
EL FXD 3.125% 1 DEC 2049	4,500.00	71.904	67.414	303,363.96	1.46%	1.46%
T FXD 2% 15 FEB 2050 29Y	4,400.00	66.343	62.201	273,684.87	1.32%	1.31%
T FXD 2.125% 15 MAY 2025	9,300.00	95.000	89.068	828,333.02	3.98%	3.98%
CI FXD 3.05% 15 OCT 2027	2,500.00	91.146	85.455	213,636.79	1.03%	1.03%
IBRD FXD 0.875% 14 MAY 20	6,000.00	79.616	74.645	447,867.99	2.15%	2.15%
T FXD 0.25% 31 JUL 2025 4	5,500.00	90.210	84.578	465,179.03	2.24%	2.23%
T FXD 0.625% 15 AUG 2030	11,800.00	78.687	73.774	870,534.88	4.19%	4.18%
DHR FXD 2.6% 1 OCT 2050	3,500.00	63.671	59.695	208,933.53	1.00%	1.00%
T FXD 0.5% 31 OCT 2027 6Y	7,300.00	84.570	79.290	578,814.17	2.78%	2.78%
UNH FXD 2% 15 MAY 2030 9Y	4,000.00	82.533	77.380	309,518.09	1.49%	1.49%
GM FXD 2.7% 20 AUG 2027 6	3,000.00	87.225	81.779	245,335.65	1.18%	1.18%
T FXD 1.25% 15 AUG 2031 9	11,800.00	81.171	76.103	898,020.27	4.32%	4.31%
T FXD 1.375% 31 DEC 2028	11,500.00	86.187	80.806	929,267.06	4.47%	4.46%
T FXD 1.375% 15 NOV 2031	3,000.00	81.421	76.338	229,013.41	1.10%	1.10%
T FXD 2.875% 15 MAY 2032	6,000.00	92.187	86.431	518,587.10	2.49%	2.49%
D FXD 3.9% 1 OCT 2025 10Y	1,500.00	97.192	91.123	136,684.79	0.66%	0.66%
T FXD 2.625% 31 MAY 2027	4,600.00	94.265	88.380	406,545.81	1.95%	1.95%
JPM FXD 3.2% 15 JUN 2026	5,000.00	94.335	88.445	442,222.95	2.13%	2.12%
C FXD 4.45% 29 SEP 2027 1	7,500.00	95.105	89.167	668,748.83	3.22%	3.21%
ABBV FXD 3.6% 14 MAY 2025	4,000.00	96.812	90.767	363,067.69	1.75%	1.74%
RDSALN FXD 3.25% 11 MAY 2	4,000.00	96.674	90.638	362,550.16	1.74%	1.74%
PH FXD 4.25% 15 SEP 2027	4,500.00	96.862	90.814	408,662.10	1.96%	1.96%
CE FXD 6.05% 15 MAR 2025	4,000.00	99.611	93.391	373,564.60	1.80%	1.79%
				18,372,935.76	88.34%	88.21%
Ομόλογα Εξωτερικού Κυμαινόμενου Επιτοκίου (USD)						
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				19,157,810.31	92.11%	91.98%
JPM VAR 1 JUN 2029 8Y C	4,000.00	83.528	78.312	313,249.58	1.51%	1.50%
HSBC VAR 22 NOV 2027 5Y	5,500.00	86.327	80.937	445,151.42	2.14%	2.14%
				758,401.00	3.65%	3.64%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ (I)				19,157,810.31	92.11%	91.98%
II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ						
Καταθέσεις όψεως σε ΕΥΡΩ στην Τράπεζα Πειραιώς				175,809.91	0.85%	0.84%
Καταθέσεις όψεως σε USD στην Τράπεζα Πειραιώς		1,390,283.22		1,303,471.99	6.27%	6.26%
Καταθέσεις όψεως σε GBP στην Τράπεζα Πειραιώς		97.38		109.79	0.00%	0.00%
Καταθέσεις όψεως σε JPY στην Τράπεζα Πειραιώς		5,206.00		37.01	0.00%	0.00%

ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ (II)		1,479,428.70	7.11%	7.10%
III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ				
Χρεώστες		47,060.87	0.23%	0.23%
Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα		144,989.72	0.70%	0.70%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (III)		192,050.59	0.92%	0.92%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III)		20,829,289.60	100.15%	100.00%
B. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
Πιστωτές διάφοροι		(15,965.95)	-0.08%	
Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη		(13,483.63)	-0.06%	
Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού		(2,073.57)	-0.01%	
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ		(31,523.15)	-0.15%	
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		20,797,766.45	100.00%	
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ				
ΑΠΟ ΑΜΦΟΤΕΡΟΒΑΡΕΙΣ ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ				
Απαιτήσεις από Futures (Short)				
US 10YR NOTE (CBT)Mar23	(2,000.00)	(210,569.80)	-1.01%	-1.01%
Υποχρεώσεις από Futures (Short)				
US 10YR NOTE (CBT)Mar23	2,000.00	210,569.80	1.01%	1.01%

IV. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ**ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2022 - 31.12.2022**

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

	ΜΕΡΙΔΙΑ		ΑΞΙΑ	
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ				
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2021		3,473,739.763		12,984,385.10
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R)	154,209.325		562,830.92	
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R)	(651,812.088)	(497,602.763)	(2,293,305.71)	(1,730,474.79)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31.12.2022		2,976,137.000		11,253,910.31
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2021		4,969.542		55,867.94
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (U)	2,236.838		23,695.26	
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (U)	(403.937)	1,832.901	(4,152.76)	19,542.50
ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (U) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31.12.2022		6,802.443		75,410.44
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2021		1,096,836.170		12,006,683.64
ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31.12.2022		1,096,836.170		12,006,683.64
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31.12.2022		4,079,775.613		23,336,004.39

II. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ**01.01. - 31.12.2022****ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ**

Κέρδη / (Ζημιές) από πράξεις σε Κινητές Αξίες				
Κέρδη από πώληση χρεογράφων		23,973.35		
Ζημιές από πώληση χρεογράφων		(1,369,294.51)	(1,345,321.16)	
Κέρδη / (Ζημιές) από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊό				
Κέρδη από πράξεις σε Π.Χ.Π.		85,070.63		
Ζημιές από πράξεις σε Π.Χ.Π.		(91,214.41)	(6,143.78)	(1,351,464.94)

ΆΛΛΑ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΑ

Τόκοι ομολόγων			434,531.39	
Τόκοι καταθέσεων			15,007.61	
Τόκοι προθεσμιακών καταθέσεων			1,954.69	
Συναλλαγματικές διαφορές			564,773.52	1,016,267.21

ΔΑΠΑΝΕΣ

Αμοιβή διαχείρισης			(177,036.97)	
Αμοιβή θεματοφυλακής			(25,925.23)	
Λοιπά έξοδα			(4,219.79)	
Φόροι			(16,453.84)	
Κόστος συναλλαγών			(51.61)	
Συναλλαγματικές διαφορές			(206,827.04)	(430,514.48)

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΡΔΗ / (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01. - 31.12.2022**(765,712.21)**

III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

Αξία κινητών αξιών σε τρέχουσες τιμές 31.12.2022

19,157,810.31

Μείον: Αξία κινητών αξιών σε τιμές κτήσεως 31.12.2022

(20,822,185.74) **(1,664,375.43)**

Αξία παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων σε τρέχουσες τιμές 31.12.2022

0.00

Μείον: Αξία παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων σε τιμές κτήσεως 31.12.2022

0.00

0.00**ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ****(1,664,375.43)****IV. ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**

Λοιπά στοιχεία σε τρέχουσες τιμές 31.12.2022

1,639,956.14

Μείον: Λοιπά στοιχεία σε τιμές κτήσεως 31.12.2022

(1,748,106.44)**(108,150.30)****ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2022****(108,150.30)****ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΤΗΝ 31.12.2022 (I+II+III+IV)****20,797,766.45****ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R) (Μεριδία 2,976,137.000*Καθαρή Τιμή 3.3320)****9,916,600.42****ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (U) (Μεριδία 6,802.443*Καθαρή Τιμή 9.9742)****67,848.77****ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I) (Μεριδία 1,096,836.170*Καθαρή Τιμή 9.8586)****10,813,317.27****ΧΑΡΑΚΤΗΡΙΣΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ**

ΟΜΟΛΟΓΟ	ISIN	ΠΗΓΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ	ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗ ΧΩΡΑ	Credit Rating	Company
GGB FXD 3.9% 30 JAN 2033	GR012801572!	BLOOMBERG	ATHENS GREECE	BB+	S&P
GGB FXD 4% 30 JAN 2037	GR013301124!	BLOOMBERG	ATHENS GREECE	BB+	S&P
GGB FXD 4.2% 30 JAN 2042	GR013801581!	BLOOMBERG	ATHENS GREECE	BB+	S&P
ΤΙΤΛΟΣ ΣΥΝΔ ΜΕ ΑΕΠ ΛΗΞΗ 2042 *	GRR00000001!	BLOOMBERG	ATHENS GREECE	BB+	S&P
US TREASURY 15/11/14-24 2.25%	US912828G38!	BLOOMBERG	BERLIN UNITED STATES	Aaa	Moody's
US TREASURY 17/11/14-15/11/44 3%	US912810RJ97	BLOOMBERG	BERLIN UNITED STATES	Aaa	Moody's
US TREASURY 17/02/15-15/02/25 2%	US912828J272	BLOOMBERG	BERLIN UNITED STATES	Aaa	Moody's
US TREAS 17/8/15-15/8/45	US912810RN0!	BLOOMBERG	BERLIN UNITED STATES	Aaa	Moody's
IBRD 2.5% 25/11/24 2.5%	US459058DX8!	BLOOMBERG	MUNICH SNAT	AAA	S&P
PFE FXD 2.75% 3 JUN 2026	US717081DV2!	BLOOMBERG	NEW YORK UNITED STATES	A+	S&P
BAC FXD 3.5% 19 APR 2026	US06051GFX2!	BLOOMBERG	NEW YORK UNITED STATES	A-	S&P
US TREASURY 15/08/16-46 2.25%	US912810RT7!	BLOOMBERG	FRANKFURT UNITED STATES	Aaa	Moody's
US TREAS FXD 2% 15 NOV 2026 9Y	US912828U24!	BLOOMBERG	BERLIN UNITED STATES	Aaa	Moody's
T FXD 2.25% 15 FEB 2027 9Y	US912828V98!	BLOOMBERG	BERLIN UNITED STATES	Aaa	Moody's
T FXD 2.25% 15 AUG 2027 9Y	US9128282R0!	BLOOMBERG	BERLIN UNITED STATES	Aaa	Moody's
MSFT FXD 3.5% 12 FEB 2035	US594918BC7!	BLOOMBERG	TRACE UNITED STATES	AAA	S&P
CSCO FXD 5.9% 15 FEB 2039	US17275RAD4!	BLOOMBERG	TRACE UNITED STATES	AA-	S&P
WMT FXD 3.7% 26 JUN 2028	US931142EE9!	BLOOMBERG	NEW YORK UNITED STATES	AA	S&P
VZ FXD 4.016% 3 DEC 2029	US92343VEU4!	BLOOMBERG	TRACE UNITED STATES	BBB+	S&P
T FXD 3.5% 15 FEB 2039	US912810QA9!	BLOOMBERG	FRANKFURT UNITED STATES	Aaa	Moody's
T FXD 1.75% 15 NOV 2029 10Y	US912828YS3!	BLOOMBERG	STUTTGART UNITED STATES	Aaa	Moody's
T FXD 5.45% 1 MAR 2047	US00206RDS8!	BLOOMBERG	NEW YORK UNITED STATES	BBB	S&P
EL FXD 3.125% 1 DEC 2049	US29736RAM2!	BLOOMBERG	NEW YORK UNITED STATES	A+	S&P
T FXD 2% 15 FEB 2050 29Y	US912810SL35!	BLOOMBERG	BERLIN UNITED STATES	AAAu	Fitch
T FXD 2.125% 15 MAY 2025 10Y	US912828XB1!	BLOOMBERG	BERLIN UNITED STATES	Aaa	Moody's
CI FXD 3.05% 15 OCT 2027 7Y C	US125523AZ3!	BLOOMBERG	TRACE UNITED STATES	A-	S&P
IBRD FXD 0.875% 14 MAY 2030 9Y	US459058JC89!	BLOOMBERG	MUNICH SNAT	AAA	S&P
T FXD 0.25% 31 JUL 2025 4Y	US91282CAB7!	BLOOMBERG	FRANKFURT UNITED STATES	Aaa	Moody's
T FXD 0.625% 15 AUG 2030	US91282CAE1!	BLOOMBERG	FRANKFURT UNITED STATES	Aaa	Moody's
DHR FXD 2.6% 1 OCT 2050	US235851AV4!	BLOOMBERG	NEW YORK UNITED STATES	A-	S&P
T FXD 0.5% 31 OCT 2027 6Y	US91282CAU5!	BLOOMBERG	MUNICH UNITED STATES	Aaa	Moody's
UNH FXD 2% 15 MAY 2030 9Y	US91324PDX7!	BLOOMBERG	NEW YORK UNITED STATES	A+	S&P
GM FXD 2.7% 20 AUG 2027 6	US37045XDA1!	BLOOMBERG	NEW YORK UNITED STATES	BBB	S&P
T FXD 1.25% 15 AUG 2031 1.25	US91282CCS8!	BLOOMBERG	FRANKFURT UNITED STATES	Aaa	Moody's
T FXD 1.375% 31 DEC 2028	US91282CDP3!	BLOOMBERG	FRANKFURT UNITED STATES	Aaa	Moody's
T FXD 1.375% 15 NOV 2031	US91282CDJ71!	BLOOMBERG	FRANKFURT UNITED STATES	Aaa	Moody's
T FXD 2.875% 15 MAY 2032	US91282CEP2!	BLOOMBERG	FRANKFURT UNITED STATES	Aaa	Moody's
D FXD 3.9% 1 OCT 2025 10Y	US25746UCE7!	BLOOMBERG	NEW YORK UNITED STATES	BBB	S&P
T FXD 2.625% 31 MAY 2027	US91282CET4!	BLOOMBERG	FRANKFURT UNITED STATES	Aaa	Moody's
JPM FXD 3.2% 15 JUN 2026	US46625HRS1!	BLOOMBERG	NEW YORK UNITED STATES	A-	S&P
C FXD 4.45% 29 SEP 2027	US172967KA8!	BLOOMBERG	NEW YORK UNITED STATES	BBB	S&P
ABBV FXD 3.6% 14 MAY 2025	US00287YAQ2!	BLOOMBERG	NEW YORK UNITED STATES	BBB+	S&P
RDSALN FXD 3.25% 11 MAY 25	US822582BD3!	BLOOMBERG	NEW YORK NETHERLANDS	A+	S&P
PH FXD 4.25% 15 SEP 2027	US701094AR5!	BLOOMBERG	NEW YORK UNITED STATES	BBB+	S&P
CE FXD 6.05% 15 MAR 2025	US15089QAL8!	BLOOMBERG	NEW YORK UNITED STATES	BBB-	S&P
JPM VAR 1 JUN 2029 8Y C	US46647PCJ3!	BLOOMBERG	TRACE UNITED STATES	A-	S&P
HSBC VAR 22 NOV 2027 5Y	US404280CX5!	BLOOMBERG	NEW YORK BRITAIN	A-	S&P

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

V. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ & ΣΤΟΙΧΕΙΑ

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

(Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ. 5)

	ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		% ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑΣ ΣΥΝΘΕΣΗΣ	ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		% ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑΣ ΣΥΝΘΕΣΗΣ
	31.12.2022	31.12.2021		31.12.2022	31.12.2021	
Κινητές αξίες που έχουν εισαχθεί σε οργανωμένη αγορά	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Κινητές αξίες που αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε οργανωμένη αγορά	91.98%	91.07%	0.91%	92.11%	91.22%	0.89%
Νεοεκδιδόμενες κινητές αξίες της παρ. 1δ άρθρου 59 Ν. 4099/2012	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Λοιπές κινητές αξίες	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

V.2. ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2022 - 31.12.2022

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

Καθαρά αποτελέσματα κέρδη/(ζημιές) χρήσεως	(765,712.21)
Κέρδη/(Ζημιές) εις κεφάλαιο	(765,712.21)

Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο ακολουθώντας πάγια τακτική κεφαλαιοποιεί το υπόλοιπο των καθαρών αποτελεσμάτων.

V.3. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΤΙΜΗΣ ΜΕΡΙΔΙΟΥ

(Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ. 7)

	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021	ΧΡΗΣΗ 2020
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R) στις 31.12	9,916,600.42	13,086,237.61	17,352,962.65
Μερίδια σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R) στις 31.12	2,976,137.000	3,473,739.763	4,593,378.443
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R) στις 31.12	3.3320	3.7672	3.7778
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (U) στις 31.12	67,848.77	55,509.33	31,270.47
Μερίδια σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (U) στις 31.12	6,802.443	4,969.542	2,818.112
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (U) στις 31.12	9.9742	11.1699	11.0962
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I) στις 31.12	10,813,317.27	12,159,910.20	12,157,312.78
Μερίδια σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I) στις 31.12	1,096,836.170	1,096,836.170	1,099,308.386
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I) στις 31.12	9.8586	11.0864	11.0591

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

(Ν.4099/2012, άρθρο 61, παρ. 2 & 8)

	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ- ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ	ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	ΣΥΝΟΛΟ
ΟΜΙΛΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	7.11%	0.00%	7.11%

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

Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία	
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (R)	0.70%
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (U)	0.70%
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (I)	0.70%

VI. ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

1. Η σύνταξη της Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και της Κατάστασης Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων Χρήσεως πραγματοποιήθηκε με βάση τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη και τις σχετικές αποφάσεις των αρμόδιων αρχών.

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

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

4. Ο τίτλος ΑΕΠ, αποτιμήθηκε στην εύλογη αξία του με βάση την τελευταία διαθέσιμη τρέχουσα τιμή αγοράς, όπως προκύπτει από τις τιμές Bloomberg (BNG) στις 30.12.2022.

5. Οι καταθέσεις όψεως που περιλαμβάνονται στην κατηγορία Καταθέσεις σε Πιστωτικά Ιδρύματα αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία την 31.12.2022, η οποία δε διαφέρει από την εύλογη αξία τους.

Οι δεδουλευμένοι τόκοι των προθεσμιακών καταθέσεων και των καταθέσεων όψεως έως και την 31/12/2022, περιλαμβάνονται στα έσοδα της χρήσεως 01/01/2022 - 31/12/2022.

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

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

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

9. Κατ' εφαρμογή της Απόφασης 3/645/30.04.2013 του Δ.Σ της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο ο ΟΣΕΚΑ χρησιμοποιεί την μέθοδο της προσέγγισης βάσει των υποχρεώσεων (Commitment Approach). Ο συνολικός κίνδυνος υπολογίζεται αποτιμώντας τυχόν θέσεις σε τυποποιημένα παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα στην αγοραία αξία της ισοδύναμης θέσης στο υποκείμενο περιουσιακό στοιχείο. Ο συνολικός κίνδυνος στον οποίο εκτίθεται ο ΟΣΕΚΑ σε σχέση με τα παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα, δεν υπερβαίνει τη συνολική καθαρή αξία του ενεργητικού του.

Κατά τη διάρκεια της χρήσεως 01 Ιανουαρίου έως 30 Δεκεμβρίου 2022 έγινε χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων, εισηγμένων στο Χρηματιστήριο EUREX. Η αποτίμηση των παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων που είναι εισηγμένα στο Χρηματιστήριο CBOT (The Board of Trade of the City of Chicago, Inc.) έγινε σε όλη τη διάρκεια της περιόδου στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλεισίματος) και τα σχετικά αποτελέσματα (ζημίες) Ευρώ 6.143,78 από το κλείσιμο των θέσεων μέχρι την τελευταία εργάσιμη ημέρα της περιόδου περιλαμβάνονται στα αποτελέσματα. Ο βαθμός κινδύνου του χαρτοφυλακίου που έχει αναληφθεί από τη χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων για την περίοδο είναι στα πλαίσια της απόφασης 3/645/30.04.2013 και 10/773/20.12.2016 του Δ.Σ της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.

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

Την 31.12.2022 ο ΟΣΕΚΑ είχε έκθεση σε χρηματοοικονομικά παράγωγα, η υποκείμενη έκθεση σε κίνδυνο, υπολογιζόμενη αποτιμώντας την αγοραία αξία των ισοδύναμων θέσεων στα υποκείμενα περιουσιακά στοιχεία, ανέρχεται σε 210.569,80 ευρώ και ως προς το ενεργητικό του ΟΣΕΚΑ σε ποσοστό 1,01%.

10. Τα ξένα χρεόγραφα φυλάσσονται σε υποθεματοφύλακες του εξωτερικού.

11. Δυνάμει της υπ' αρ. 415/24.05.2022 απόφασης έγκρισης της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς το Αμοιβαίο Κεφάλαιο μετονομάστηκε σε " ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ESG USD AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ".

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

- Κατηγορία μεριδίων R: διατίθεται στο σύνολο των πελατών/επενδυτών, χωρίς διακρίσεις,
- Κατηγορία μεριδίων P: διατίθεται αποκλειστικά στους επενδυτές που αποκτούν συμμετοχή στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο μέσω του δικτύου διανομής «Private Banking» της Διαμεσολαβήτριας στη διάθεση μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου Τράπεζας Πειραιώς Α.Ε.,
- Κατηγορία μεριδίων I: διατίθεται αποκλειστικά σε i) θεσμικούς επενδυτές με ελάχιστο ποσό επένδυσης 500.000,00 ευρώ και ii) πελάτες του Ομίλου της Τράπεζας Πειραιώς Α.Ε. στους οποίους παρέχονται από εταιρία του Ομίλου οι υπηρεσίες της επενδυτικής διαχείρισης χαρτοφυλακίου ή της παροχής επενδυτικών συμβουλών, εφόσον η απόκτηση των μεριδίων διενεργείται στο πλαίσιο παροχής αυτών των υπηρεσιών και
- Κατηγορία μεριδίων U: απευθύνεται αποκλειστικά σε ασφαλιστικά προϊόντα UnitLinked που διατίθενται στην Ελλάδα στο πλαίσιο ασφαλιστικών προγραμμάτων που εκδίδει η NN HELLAS Ασφαλιστική Εταιρία σε συνεργασία με την Τράπεζα Πειραιώς Α.Ε.

Οι κατηγορίες μεριδίων διαφέρουν μεταξύ τους ως προς:

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

13. Πληροφορίες σχετικές με τις καταβληθείσες από τη Διαχειρίστρια Εταιρεία αποδοχές κατά το οικονομικό έτος 2022 (01.01.2022 – 31.12.2022), βάσει της απόφασης της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς υπ' αρ. 17/633/2012:

1) Συνολικό ύψος αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της: 1.285.368,67 ευρώ, από τα οποία:

- για σταθερές αποδοχές: 1.200.808,67 ευρώ και
 - για μεταβλητές αποδοχές: 84.560,00 ευρώ
- Αριθμός δικαιούχων των ως άνω αποδοχών: 38
 - Ποσά που καταβλήθηκαν σε εργαζόμενους της Διαχειρίστριας Εταιρείας ως αποζημίωση λόγω αποχώρησης: 0,00 ευρώ
 - Αριθμός δικαιούχων αποζημίωσης λόγω αποχώρησης: 0
 - Ποσά που καταβλήθηκαν από τα ίδια τα Αμοιβαία Κεφάλαια Πειραιώς: 0,00 ευρώ, από τα οποία για αμοιβή απόδοσης 0,00 ευρώ.
 - Συνολικό ποσό αποδοχών (σταθερών και μεταβλητών) ανά κατηγορίες υπαλλήλων/ στελεχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας:

Μέλη ΔΣ / Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη : 444.045,49 ευρώ

Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους : 351.106,64 ευρώ

Πρόσωπα που ασκούν καθήκοντα ελέγχου : 95.925,57 ευρώ

7) Τρόπος υπολογισμού αποδοχών / παροχών:

Σταθερές αποδοχές

Οι σταθερές αποδοχές αποτελούν το εγγυημένο εισόδημα των εργαζόμενων της Διαχειρίστριας Εταιρείας. Δεν είναι προαιρετικού χαρακτήρα και αποσκοπούν στην ανταμοιβή των εργαζόμενων με βάση το επίπεδο ευθύνης, εκπαίδευσης, επαγγελματικής εμπειρίας και δεξιοτήτων που απαιτούνται για την εκτέλεση των καθηκόντων τους. Το ύψος των σταθερών αποδοχών βασίζεται σε όρους που είναι μόνιμοι, διαφανείς και δεν παρέχουν κίνητρα για ανάληψη κινδύνων. Επιπροσθέτως, στοχεύουν στο να υποστηρίξουν τόσο την προσέλκυση όσο και τη διατήρηση των εργαζόμενων στην Διαχειρίστρια Εταιρεία, παραμένοντας ανταγωνιστική στην αγορά και διασφαλίζοντας παράλληλα την δέσμευση των εργαζόμενων. Οι σταθερές αποδοχές είναι η βασική πηγή εισοδήματος του εργαζόμενου από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, αποτελούν το σημαντικά υψηλότερο ποσοστό των συνολικών αποδοχών του και, ως εκ τούτου, εξασφαλίζουν το επιθυμητό/ανάλογο επίπεδο διαβίωσης.

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία έχει αναπτύξει ένα πλαίσιο σταθερών αποδοχών, το οποίο ορίζει τη δομή και το εύρος των αποδοχών για τα διαφορετικά επίπεδα ρόλων, με αναφορά :

Στο σχετικό επίπεδο ευθύνης του ρόλου εσωτερικά, όπως προκύπτει από την αξιολόγηση της θέσης.

Σε εξωτερικές συσχετίσεις, βάσει ερευνών αγοράς ή σχετικών συγκρίσιμων αναφορών.

Στις ατομικές δεξιότητες και εμπειρία.

Στην αναγνώριση της αξίας της προσωπικής απόδοσης του εργαζόμενου και της συμβολής του στην επίτευξη των επιχειρηματικών στόχων.

Επιπρόσθετα κριτήρια, που λαμβάνονται υπόψη για τον καθορισμό των σταθερών αποδοχών, περιλαμβάνουν το ακαδημαϊκό υπόβαθρο, την προηγούμενη επαγγελματική εμπειρία, την κρισιμότητα της θέσης, το βαθμό δυσκολίας ως προς την ανεύρεση δεξιοτήτων/προσόντων που απαιτούνται για τη συγκεκριμένη θέση κ.λπ. Η σταθερή συνιστώσα των αποδοχών περιλαμβάνει τις παροχές που χορηγούνται βάσει της Πολιτικής Παροχών που υιοθετεί η Διαχειρίστρια Εταιρεία και ο Όμιλος της Τράπεζας Πειραιώς Α.Ε.

Μεταβλητές αποδοχές

Η Διαχειρίστρια Εταιρεία στοχεύει στην επιβράβευση των εργαζόμενων με υψηλές αποδόσεις προκειμένου να υποστηριχθεί η επίτευξη των επιχειρηματικών στόχων σε επίπεδο ατομικό, μονάδας και διεύθυνσης. Τα σχήματα μεταβλητών αποδοχών αποτελούνται από βραχυπρόθεσμες ή μακροπρόθεσμες συνιστώσες, επιβραβεύοντας έτσι την επίτευξη τόσο των βραχυπρόθεσμων όσο και των μακροπρόθεσμων επιχειρηματικών στόχων.

Τα ποσά των μεταβλητών αποδοχών αποδίδονται βάσει προκαθορισμένων, μετρήσιμων, ποσοτικών και ποιοτικών κριτηρίων. Τα κριτήρια αυτά ενσωματώνουν τη μεσοπρόθεσμη και μακροπρόθεσμη στρατηγική της Διαχειρίστριας Εταιρείας και του Ομίλου, επιτυγχάνουν την ευθυγράμμιση μεταξύ των συμφερόντων των εργαζόμενων και των συμφερόντων της Διαχειρίστριας Εταιρείας και των μετόχων, εξασφαλίζοντας την αποφυγή ανάληψης υπέρμετρων κινδύνων, λαμβάνουν δε επίσης υπόψη κινδύνους βιωσιμότητας και παράγοντες αειφορίας. Η Διαχειρίστρια Εταιρεία δεν έχει δεσμευτική υποχρέωση καταβολής μεταβλητών αποδοχών.

8) Η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών αξιολογήθηκε για τη χρονική περίοδο του έτους 01/01/2022-31/12/2022 από τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας, στο δε σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 05.04.2023 επιβεβαιώθηκε η συμμόρφωση της Πολιτικής Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας με το εφαρμοστέο νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο χωρίς να διαπιστωθεί οποιοδήποτε εύρημα.

Περαιτέρω, η εφαρμογή της Πολιτικής Αποδοχών εξετάστηκε και από το Διοικητικό Συμβούλιο, το οποίο, κατόπιν σχετικής εισήγησης των μη εκτελεστικών μελών του, έκρινε πως τόσο η ίδια η Πολιτική όσο και η εφαρμογή της είναι σύμφωνες με την ισχύουσα νομοθεσία. Περαιτέρω, το Διοικητικό Συμβούλιο διαπίστωσε ότι η Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας όπως ισχύει: α) βρίσκεται σε συμμόρφωση με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο, καθώς και με τους διεθνείς κανονισμούς, αρχές και πρότυπα, β) λειτουργεί σύμφωνα με τις προβλεπόμενες διαδικασίες και γ) κατά τη μέχρι σήμερα εφαρμογή της δεν έχει οδηγήσει σε παρατυπίες ή παραβιάσεις οποιουδήποτε είδους.

9) Ουσιώδεις τροποποιήσεις της ακολουθούμενης από τη Διαχειρίστρια Εταιρεία πολιτικής αποδοχών από την αρχή της περιόδου αναφοράς έως σήμερα: Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας βρίσκεται στο στάδιο επεξεργασίας σε συμμόρφωση με την αντίστοιχη Πολιτική Αποδοχών του Ομίλου της Τράπεζας Πειραιώς. Η εν λόγω επικαιροποίηση της Πολιτικής Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας αναμένεται να ολοκληρωθεί εντός του έτους 2023.

Επισημαίνεται ότι οι καταβληθείσες εντός του 2022 αποδοχές έχουν υπολογιστεί με βάση την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, όπως αυτή είχε εγκριθεί δυνάμει της υπ' αριθμ. 282/05.03.2021 απόφασης του ΔΣ της, και βρίσκονται σε πλήρη συμμόρφωση με το ισχύον νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο (ιδίως τις διατάξεις των άρθρων 23α και 23β του Ν.4099/2012).

Για τις ανωτέρω αποδοχές δεν καταβλήθηκαν ποσά από τα ίδια τα Αμοιβαία Κεφάλαια της Διαχειρίστριας Εταιρείας Πειραιώς Asset Management ΑΕΔΑΚ. Τα ανωτέρω ποσά αφορούν την Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων και όχι τα Αμοιβαία Κεφάλαια.

Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας, όπως κάθε φορά ισχύει, βρίσκεται αναρτημένη στην ιστοσελίδα της στον σύνδεσμο

<https://www.piraeusaedak.gr/el/enimerosi-ependiton/politikes>

14. Κατά τη διάρκεια του 2022 το Α/Κ άλλαξε επενδυτικό σκοπό, μετά την μετονομασία του Α/Κ Πειραιώς Κρατικών Ομολόγων σε ESG USD Global Aggregate Ομολογιακό. Από τον Ιούλιο και μετά αποεπένδυσε σταδιακά σε Ευρώ, ενώ παρέμεινε σημαντικά υποεπενδεδυμένο σε όρους σταθμισμένης διάρκειας και ποσοστού σε δολάρια, με τον βαθμό υποεπένδυσης να είναι μεγαλύτερος σε εταιρικά ομόλογα έναντι των κρατικών.

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

Αθήνα, 26 Απριλίου 2023

Ο Θεματοφύλακας

ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.

Η Εταιρεία Διαχείρισης

ΠΕΙΡΑΙΩΣ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΕΥ. ΞΥΔΗΣ

N. KOEN

H. ΜΠΑΜΠΛΕΚΟΣ

E. ΜΑΥΡΟΓΙΑΝΝΗΣ