

ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO
AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ
(νυν: PIRAEUS EURO
AGGREGATE BOND FUND)

Ετήσια Έκθεση
31.12.2025

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

Λεωφ. Συγγρού 87, 117 45 Αθήνα

T: 210 328 82 22

F: 210 328 86 90

www.piraeusaedak.gr

piraeusaedak@piraeusbank.gr



ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (υνν: PIRAEUS EURO AGGREGATE BOND FUND)
(Απόφαση 885B/27/6-11-1994 της Ε.ΚΦΕΚ 958/22-12-1994)

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2025
Περίοδος 01.01 - 31.12.2025
(Άρθρο 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250 Α/20.12.2012)

(ποσά σε €)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΣΕΚΑ Ν. 4099/12 της 31ης Δεκεμβρίου 2025			
(Ν.4308/2014, άρθρο 1, παρ. 10 - ΦΕΚ 251 Α/24.11.2014)			
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Περιουσιακά στοιχεία			
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	58,156,088.70	44,568,129.86	42,648,804.56
Καταθέσεις σε τράπεζες	1,462,250.53	5,455,985.90	2,312,954.91
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	1,850,821.90	1,218,444.66	773,874.95
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	61,469,161.13	51,242,560.42	45,735,634.42
Υποχρεώσεις			
	(1,370,449.35)	(759,559.20)	(167,117.79)
	(1,370,449.35)	(759,559.20)	(167,117.79)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	60,098,711.78	50,483,001.22	45,568,516.63

Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R)	1,620,025.571	1,794,045.560	2,086,813.450
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R)	8.7984	8.6662	8.5437
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ(U)	563,881.751	117,534.865	1,175.589
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ(U)	10.5587	10.3035	10.0635
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I)	3,456,784.509	2,982,632.937	2,500,497.799
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I)	11.5400	11.3070	11.0888

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών			
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	58,156,088.70	44,568,129.86	42,648,804.56
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)	58,156,088.70	44,568,129.86	42,648,804.56

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΟΣΕΚΑ Ν.4099/12 ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2025 - 31.12.2025

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

	01.01. - 31.12.2025	01.01. - 31.12.2024	.01. - 31.12.2023
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισοδήμα από επενδύσεις (κέρδη / (ζημιές) από πράξεις σε Κινητές Αξίες & Παράγωγα)	201,211.94	(64 090.00)	(10,174.74)
Λοιπά εισοδήματα (μερίσματα τόκοι συναλλαγματικές διαφορές)	1,443,064.02	951,803.42	720,994.42
Έξοδα διαχείρισης	(340,374.65)	(318,869.36)	(284,230.32)
Έξοδα Θεματοφύλακα	(57,592.27)	(50,911.94)	(41,572.15)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(161,322.80)	(214,475.50)	(157,735.90)
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου (1)		(8.24)	(25.48)
Καθαρό εισόδημα	1,084,986.24	303,448.38	227,255.83
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων			
Έκδοση νέων μεριδίων	13,813,708.14	7,999,384.90	25,440,451.22
Εξαγορές μεριδίων	(5,257,923.03)	(3,961,117.03)	(6,929,206.65)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	(24,688.60)	571,682.80	1,834,958.71
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων	(372.19)	1,085.54	(381.38)
	8,530,724.32	4,611,036.21	20,345,821.90
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	9,615,710.56	4,914,484.59	20,573,077.73

(1) Τα κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου επιβαρύνονται 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 31ης Δεκεμβρίου 2025**

(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						
1. Κινητές Αξίες						
2. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου Σταθερού Επιτοκίου						
GGB FXD 3.375% 15 JUN 2034	8,500.00		100.456	853,876.00	1.42%	1.39%
GGB FXD 3.625% 15 JUN 2035	3,000.00		101.431	304,293.00	0.51%	0.50%
				1,158,169.00	1.93%	1.88%
Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου						
GTB 23 JAN 2026 0Y	12,000.00		99.770	1,197,240.00	1.99%	1.95%
GTB 20 FEB 2026 0Y	12,000.00		99.590	1,195,080.00	1.99%	1.94%
GTB 24 APR 2026 0Y	12,000.00		99.230	1,190,760.00	1.98%	1.94%
				3,583,080.00	5.96%	5.83%
Ομόλογα Εξωτερικού Σταθερού Επιτοκίου (EUR)						
BTPS 01/03/14-30 3.5%	9,500.00		103.342	981,749.00	1.63%	1.60%
DBR 28/02/14-15/08/46 2.5%	3,500.00		87.041	304,643.50	0.51%	0.50%
DBR FXD 0.5% 15 AUG 2027	6,000.00		97.508	585,048.00	0.97%	0.95%
BGB FXD 1.45% 22 JUN 2037	9,500.00		80.365	763,467.50	1.27%	1.24%
FRTR FXD 0.5% 25 MAY 2029	13,000.00		93.418	1,214,434.00	2.02%	1.98%
SPGB FXD 1.85% 30 JUL 2035	15,200.00		88.621	1,347,039.20	2.24%	2.19%
FRTR FXD 0.75% 25 NOV 2028	3,500.00		95.305	333,567.50	0.56%	0.54%
SPGB FXD 0.1% 30 APR 2031	13,500.00		87.245	1,177,807.50	1.96%	1.92%
NETHER FXD 0.5% 15 JUL 2032	10,200.00		86.947	886,859.40	1.48%	1.44%
FRTR FXD 2% 25 NOV 2032	8,400.00		93.012	781,300.80	1.30%	1.27%
RAGB FXD 2.4% 23 MAY 2034	9,000.00		95.481	859,329.00	1.43%	1.40%
SPGB FXD 2.55% 31 OCT 2032	6,500.00		97.757	635,420.50	1.06%	1.03%
FMEGR FXD 1.5% 29 MAY 2030	9,000.00		93.478	841,302.00	1.40%	1.37%
DBR FXD 0% 15 MAY 2035	24,500.00		76.712	1,879,444.00	3.13%	3.06%
FRTR FXD 3.5% 25 NOV 2033	16,000.00		101.394	1,622,304.00	2.70%	2.64%
DBR FXD 2.4% 15 NOV 2030	7,000.00		99.763	698,341.00	1.16%	1.14%
FRTR FXD 1.25% 25 MAY 2038	12,500.00		74.796	934,950.00	1.56%	1.52%
PPCGA FXD 4.625% 31 OCT 2031	8,000.00		102.349	818,792.00	1.36%	1.33%
CCHLN FXD 3.125% 20 NOV 2032	7,000.00		98.046	686,322.00	1.14%	1.12%
MTNA FXD 3.5% 13 DEC 2031	14,000.00		100.788	1,411,032.00	2.35%	2.30%
BTPS FXD 2.45% 1 SEP 2033	19,500.00		94.979	1,852,090.50	3.08%	3.01%
BRITEL FXD 3.125% 11 FEB 2032	12,000.00		98.337	1,180,044.00	1.96%	1.92%
PGB FXD 2.25% 18 APR 2034	5,500.00		94.517	519,843.50	0.86%	0.85%
BTPS FXD 3.85% 1 FEB 2035	15,900.00		103.467	1,645,125.30	2.74%	2.68%
RIFP FXD 3.25% 3 MAR 2032	10,000.00		99.107	991,070.00	1.65%	1.61%
BTPS FXD 3.85% 1 OCT 2040	7,000.00		99.330	695,310.00	1.16%	1.13%
T FXD 3.6% 1 JUN 2033 8Y	8,000.00		99.734	797,872.00	1.33%	1.30%
SGOFP FXD 3.5% 4 APR 2033	6,000.00		99.817	598,902.00	1.00%	0.97%
GIS FXD 3.6% 17 APR 2032	9,000.00		100.401	903,609.00	1.50%	1.47%
IRISH FXD 2.6% 18 OCT 2034	7,000.00		96.871	678,097.00	1.13%	1.10%
ROMANI FXD 2.5% 8 FEB 2030	8,500.00		94.386	802,281.00	1.33%	1.31%
HEIANA FXD 3.276% 29 OCT 2032	7,500.00		99.288	744,660.00	1.24%	1.21%
GLENLN FXD 3.75% 4 FEB 2032	9,000.00		100.780	907,020.00	1.51%	1.48%
BTPS FXD 2.5% 1 DEC 2032	14,300.00		96.317	1,377,333.10	2.29%	2.24%
DBR FXD 2.6% 15 AUG 2033	6,500.00		99.295	645,417.50	1.07%	1.05%
BGB FXD 3% 22 JUN 2034	10,000.00		98.577	985,770.00	1.64%	1.60%
FMEGR FXD 3.75% 8 APR 2032	6,000.00		100.964	605,784.00	1.01%	0.99%
RAGB FXD 2.95% 20 FEB 2035	4,500.00		98.747	444,361.50	0.74%	0.72%
ACFP FXD 3.625% 3 SEP 2032	9,000.00		99.435	894,915.00	1.49%	1.46%
FRTR FXD 3% 25 NOV 2034 1	11,500.00		96.707	1,112,130.50	1.85%	1.81%
PPCGA FXD 4.25% 31 OCT 2030	6,000.00		101.144	606,864.00	1.01%	0.99%
CCL FXD 4.125% 15 JUL 2031	9,000.00		101.112	910,008.00	1.51%	1.48%
MYTIL 26 MAY 2031 5Y	9,000.00		99.135	892,215.00	1.48%	1.45%
SPGB FXD 3.25% 30 APR 2034	12,500.00		100.822	1,260,275.00	2.10%	2.05%
				40,814,150.80	67.91%	66.40%
Ομόλογα Εξωτερικού Κυμαινόμενου Επιτοκίου (EUR)						
TPEIR VAR 28 JAN 2027 4Y	7,500.00		100.530	753,975.00	1.25%	1.23%
WSTP VAR 13 MAY 2031 9Y	9,000.00		99.194	892,746.00	1.49%	1.45%
TOTAL ENER 25/10/27 PERP	7,000.00		96.883	678,181.00	1.13%	1.10%
TPEIR VAR 18 SEP 2035 10	8,000.00		104.378	835,024.00	1.39%	1.36%
UCGIM VAR 16 JAN 2033 8Y	13,000.00		100.966	1,312,558.00	2.18%	2.14%
SOCGEN VAR 15 JUL 2031	11,000.00		101.235	1,113,585.00	1.85%	1.81%
EUROB VAR 30 APR 2035 10	10,100.00		99.789	1,007,868.90	1.68%	1.64%
DB VAR 13 FEB 2031 5Y C	14,000.00		99.929	1,399,006.00	2.33%	2.28%
EUROB VAR 7 FEB 2036 10Y	8,000.00		99.592	796,736.00	1.33%	1.30%
BKIR VAR 19 MAY 2032 7Y	7,000.00		100.876	706,132.00	1.17%	1.15%
CMZB VAR 30 JUN 2037 12Y	12,000.00		100.550	1,206,600.00	2.01%	1.96%
BNP VAR 28 AUG 2034 9Y	9,000.00		101.567	914,103.00	1.52%	1.49%
TPEIR 6 1/8 PERP 2049	6,000.00		98.375	590,250.00	0.98%	0.96%
EUROB 6 1/4 PERP 2049	4,000.00		98.481	393,924.00	0.66%	0.64%
				12,600,688.90	20.97%	20.50%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				58,156,088.70	96.77%	94.61%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ (1)				58,156,088.70	96.77%	94.61%

**II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ**

Καταθέσεις όψεως σε ΕΥΡΩ στην Τράπεζα Πειραιώς		1,460,462.95	2.43%	2.38%
Καταθέσεις όψεως σε USD στην Τράπεζα Πειραιώς	60.88	51.81	0.00%	0.00%
Καταθέσεις όψεως σε USD στην Alpha Bank	0.23	0.20	0.00%	0.00%
Καταθέσεις όψεως σε GBP στην Τράπεζα Πειραιώς	1,514.46	1,735.57	0.00%	0.00%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ (II)		1,462,250.53	2.43%	2.38%

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Χρεώστες		1,071,770.66	1.78%	1.74%
Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα		779,051.24	1.30%	1.27%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (III)		1,850,821.90	3.08%	3.01%
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III)		61,469,161.13	102.28%	100.00%

B. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Πιστωτές διάφοροι		(1,299,200.16)	-2.16%	
Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη		(70,177.60)	-0.12%	
Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικοί		(1,071.59)	0.00%	
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ		(1,370,449.35)	-2.28%	
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		60,098,711.78	100.00%	

ΧΑΡΑΚΤΗΡΙΣΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ

ΟΜΟΛΟΓΟ	ISIN	ΠΗΓΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ	ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ	ΧΩΡΑ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	
GGB FXD 3.375% 15 JUN 2034	GR0124040743	BLOOMBERG	ATHENS	GREECE	BBB	S&P
GGB FXD 3.625% 15 JUN 2035	GR0124041758	BLOOMBERG	ATHENS	GREECE	BBB	S&P
GTB 23 JAN 2026 0Y *	GR0002277466	ΗΔΑΤ	ATHENS	GREECE	N/A	Composite
GTB 20 FEB 2026 0Y *	GR0002278472	ΗΔΑΤ	ATHENS	GREECE	N/A	Composite
GTB 24 APR 2026 0Y *	GR0002280494	ΗΔΑΤ	ATHENS	GREECE	N/A	Composite
BTPS 01/03/14-30 3.5%	IT0005024234	BLOOMBERG	MOT	ITALY	N/A	Composite
DBR 28/02/14-15/08/46 2.5 %	DE0001102341	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	GERMANY	N/A	Composite
DBR FXD 0.5% 15 AUG 2027	DE0001102424	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	GERMANY	N/A	Composite
BGB FXD 1.45% 22 JUN 2037	BE0000344532	BLOOMBERG	EURONEXT-BRUSSE	BELGIUM	N/A	Composite
FRTR FXD 0.5% 25 MAY 2029	FR0013407236	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	N/A	Composite
SPGB FXD 1.85% 30 JUL 2035	ES0000012E69	BLOOMBERG	MADRID	SPAIN	N/A	Composite
FRTR FXD 0.75% 25 NOV 2028	FR0013341682	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	N/A	Composite
SPGB FXD 0.1% 30 APR 2031	ES0000012H41	BLOOMBERG	MADRID	SPAIN	N/A	Composite
NETHER FXD 0.5% 15 JUL 2032	NL0015000RP1	BLOOMBERG	EURONEXT-AMSTER	NETHERLANDS	N/A	Composite
FRTR FXD 2% 25 NOV 2032 1	FR001400BKZ3	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	N/A	Composite
RAGB FXD 2.4% 23 MAY 2034 21Y	AT0000A10683	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	AUSTRIA	AA+	S&P
SPGB FXD 2.55% 31 OCT 2032	ES0000012K61	BLOOMBERG	AIAF	SPAIN	N/A	Composite
FMEGR FXD 1.5% 29 MAY 2030	XS2178769159	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	GERMANY	BBB-	S&P
DBR FXD 0% 15 MAY 2035	DE0001102515	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	GERMANY	N/A	Composite
FRTR FXD 3.5% 25 NOV 2033	FR001400L834	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	N/A	Composite
DBR FXD 2.4% 15 NOV 2030	DE000BU27006	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	GERMANY	N/A	Composite
FRTR FXD 1.25% 25 MAY 203	FR0014009062	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	N/A	Composite
PPCGA FXD 4.625% 31 OCT 2031	XS2929387996	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	GREECE	BB-	S&P
CCHLN FXD 3.125% 20 NOV 2	XS2934874566	BLOOMBERG	LONDON	NETHERLANDS	BBB+	S&P
MTNA FXD 3.5% 13 DEC 2031	XS2954183039	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	LUXEMBOURG	BBB	S&P
BTPS FXD 2.55% 1 SEP 2033	IT0005240350	BLOOMBERG	MOT	ITALY	N/A	Composite
BRITEL FXD 3.125% 11 FEB	XS2994509706	BLOOMBERG	LONDON	BRITAIN	BBB	S&P
PGB FXD 2.25% 18 APR 2034	PTOTEW0E0017	BLOOMBERG	MTS PORTUGAL	PORTUGAL	N/A	Composite
BTPS FXD 3.85% 1 FEB 2035	IT0005607970	BLOOMBERG	MOT	ITALY	N/A	Composite
RIFP FXD 3.25% 3 MAR 2032	FR001400XR33	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	BBB+	S&P
BTPS FXD 3.85% 1 OCT 2040	IT0005635583	BLOOMBERG	MILAN	ITALY	N/A	Composite
T FXD 3.6% 1 JUN 2033 8Y	XS3037678789	BLOOMBERG	NEW YORK	UNITED STATES	BBB	S&P
SGOFP FXD 3.5% 4 APR 2033	XS3040316385	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	BBB+	S&P
GIS FXD 3.6% 17 APR 2032	XS3046429711	BLOOMBERG	NEW YORK	UNITED STATES	BBB	S&P
IRISH FXD 2.6% 18 OCT 203	IE000LQ7YWY4	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	IRELAND	AA	S&P
ROMANI FXD 2.5% 8 FEB 203	XS1768067297	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	ROMANIA	BBB-	S&P
HEIANA FXD 3.276% 29 OCT	XS3060780973	BLOOMBERG	FRANKFURT	NETHERLANDS	N/A	Composite
GLENLN FXD 3.75% 4 FEB 20	XS3081952791	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	IRELAND	BBB+	S&P
BTPS FXD 2.5% 1 DEC 2032	IT0005494239	BLOOMBERG	MOT	ITALY	N/A	Composite
DBR FXD 2.6% 15 AUG 2033	DE000BU2Z015	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	GERMANY	N/A	Composite
BGB FXD 3% 22 JUN 2034 20Y	BE0000333428	BLOOMBERG	EURONEXT-BRUSSE	BELGIUM	N/A	Composite
FMEGR FXD 3.75% 8 APR 203	XS3036647777	BLOOMBERG	Gettex	GERMANY	BBB-	Composite
RAGB FXD 2.95% 20 FEB 203	AT0000A3HU25	BLOOMBERG	VIENNA	AUSTRIA	AA+	S&P
ACFP FXD 3.625% 3 SEP 203	FR0014012B88	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	BBB-	S&P
FRTR FXD 3% 25 NOV 2034 1	FR001400QMF9	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	N/A	Composite
PPCGA FXD 4.25% 31 OCT 20	XS3195996494	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	GREECE	BB-	S&P
CCL FXD 4.125% 15 JUL 2031	XS3111860865	BLOOMBERG	TISE	BRITAIN	BB+	S&P
MYTIL 26 MAY 2031 5Y	XS3238225224	BLOOMBERG	EUROMTF	GREECE	BB+	S&P
SPGB FXD 3.25% 30 APR 203	ES0000012M85	BLOOMBERG	MADRID	SPAIN	N/A	Composite
TPEIR VAR 28 JAN 2027 4Y	XS2559486019	BLOOMBERG	EUROMTF	GREECE	BB+	S&P
WSTP VAR 13 MAY 2031 9Y	XS2342206591	BLOOMBERG	AUSTRALIA	AUSTRALIA	A-	S&P
TOTAL ENER 25/10/27 PERP	XS2290960520	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	A-	S&P
TPEIR VAR 18 SEP 2035 10	XS2901369897	BLOOMBERG	EUROMTF	GREECE	N/A	Composite
UCGIM VAR 16 JAN 2033 8Y	IT0005631921	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	ITALY	BBB	S&P
SOCGEN VAR 15 JUL 2031	FR001400WL86	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	BBB	S&P
EUROB VAR 30 APR 2035 10	XS2987792269	BLOOMBERG	EUROMTF	GREECE	BB	Composite
DB VAR 13 FEB 2031 5Y C	DE000A4DE9Y3	BLOOMBERG	MUNICH	GERMANY	BBB	S&P



EUROB VAR 7 FEB 2036 10Y	XS2997439935	BLOOMBERG	EUROMTF	GREECE	BBB-	S&P
BKIR VAR 19 MAY 2032 7Y	XS3074495790	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	IRELAND	BBB+	S&P
CMZB VAR 30 JUN 2037 12Y	DE000CZ45ZY0	BLOOMBERG	FRANKFURT	GERMANY	BBB-	S&P
BNP VAR 28 AUG 2034 9Y	FR001400SAJ2	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	FRANCE	BBB+	S&P
TPEIR 6 1/8	XS3201977595	BLOOMBERG	EUROMTF	GREECE	N/A	Composite
EUROB 6 1/4 PERP	XS3224517410	BLOOMBERG	EUROMTF	GREECE	N/A	Composite

* treasury bill του Ελληνικού Δημοσίου βραχυπρόθεσμης λήξης, εξαμηνιαίας διάρκειας, zero coupon

IV. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΩΣΗ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2025 - 31.12.2025
(Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ. 3,4,6)

	ΜΕΡΙΔΙΑ		ΑΞΙΑ	
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ				
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2024		1,794,045.560		15,973,004.86
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R)	334,878.953		2,925,149.91	
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R)	(508,898.942)	(174,019.989)	(4,446,674.29)	(1,521,524.38)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31.12.2025		1,620,025.571		14,451,480.48
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2024		117,534.865		1,211,113.17
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ(Υ)	490,631.007		5,126,257.73	
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ(Υ)	(44,284.121)	446,346.886	(463,636.92)	4,662,620.81
ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ(Υ) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31.12.2025		563,881.751		5,873,733.98
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2024		2,982,632.937		32,924,405.22
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I)	504,727.610		5,762,300.50	
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I)	(30,576.038)	474,151.572	(347,611.82)	5,414,688.68
ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31.12.2025		3,456,784.509		38,339,093.90
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 31.12.2025		5,640,691.831		58,664,308.36

	01.01. - 31.12.2025	
II. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ		
Κέρδη / (Ζημιές) από πράξεις σε Κινητές Αξίες		
Κέρδη από πώληση χρεογράφων	1,053,909.08	
Ζημιές από πώληση χρεογράφων	(852,697.14)	201,211.94
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	0.00
		201,211.94
ΑΛΛΑ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΑ		
Τόκοι ομολόγων		1,379,890.30
Τόκοι καταθέσεων		62,774.46
Λοιπά έσοδα		399.26
		1,443,064.02
ΔΑΠΑΝΕΣ		
Αμοιβή διαχείρισης		(340,374.65)
Αμοιβή θεματοφυλακής		(57,592.27)
Λοιπά έξοδα		(4,163.49)
Φόροι		(149,656.81)
Συναλλαγματικές διαφορές		(7,502.50)
		(559,289.72)

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΡΔΗ / (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01. - 31.12.2025 **1,084,986.24**

	01.01. - 31.12.2025	
III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		
Αξία κινητών αξιών σε τρέχουσες τιμές 31.12.2025		58,156,088.70
Μείον: Αξία κινητών αξιών σε τιμές κτήσεως 31.12.2025		(57,804,396.34)
		351,692.36

Αξία παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων σε τρέχουσες τιμές 31.12.2025		0.00
Μείον: Αξία παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων σε τιμές κτήσεως 31.12.2025		0.00
		0.00

ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ **351,692.36**

	31.12.2025	
IV. ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		
Λοιπά στοιχεία σε τρέχουσες τιμές 31.12.2025		1,942,623.08
Μείον: Λοιπά στοιχεία σε τιμές κτήσεως 31.12.2025		(1,944,898.26)
		(2,275.18)
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2025		(2,275.18)
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΤΗΝ 31.12.2025 (I+II+III+IV)		60,098,711.78
ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R) (Μεριδία 1,620,025.571*Καθαρή Τιμή 8.7984)		14,253,554.42
ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ(Υ) (Μεριδία 563,881.751*Καθαρή Τιμή 10.5587)		5,953,848.97
ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I) (Μεριδία 3,456,784.509*Καθαρή Τιμή 11.5400)		39,891,308.39

**V. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ & ΣΤΟΙΧΕΙΑ****V.1. ΔΙΑΚΡΙΣΗ / ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2025 - 31.12.2025**

(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
	31.12.2025	31.12.2024		31.12.2025	31.12.2024	
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	94.61%	86.97%	7.64%	96.77%	88.28%	8.49%
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 01.01.2025 - 31.12.2025

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

Καθαρά αποτελέσματα κέρδη/(ζημίες) χρήσεως	1,084,986.24
Κέρδη/(Ζημίες) εις κεφάλαιο	1,084,986.24

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)

	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R) στις 31.12	14,253,554.42	15,547,475.79	17,829,045.31
Μερίδια σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R) στις 31.12	1,620,025.571	1,794,045.560	2,086,813.450
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (R) στις 31.12	8.7984	8.6662	8.5437
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ(U) στις 31.12	5,953,848.97	1,211,020.59	11,830.49
Μερίδια σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ(U) στις 31.12	563,881.751	117,534.865	1,175.589
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ(U) στις 31.12	10.5587	10.3035	10.0635
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I) στις 31.12	39,891,308.39	33,724,504.84	27,727,640.83
Μερίδια σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I) στις 31.12	3,456,784.509	2,982,632.937	2,500,497.799
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ (I) στις 31.12	11.5400	11.3070	11.0888

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 ΠΙΡΑΕΥΣ	2.43%	3.75%	3.75%
TREIR VAR 28 JAN 2027 4Y	0.00%	1.25%	1.25%
TOKOI TREIR VAR 28 JAN 2027 4Y	0.00%	0.10%	0.10%
TREIR VAR 18 SEP 2035 10	0.00%	1.39%	1.39%
TOKOI TREIR VAR 18 SEP 2035 10	0.00%	0.02%	0.02%
TREIR 6 1/8 PERP 2049	0.00%	0.98%	0.98%
TOKOI TREIR 6 1/8	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ EUROBANK	0.00%	3.77%	3.77%
EUROB VAR 30 APR 2035 10	0.00%	1.68%	1.68%
TOKOI EUROB VAR 30 APR 2035 10	0.00%	0.05%	0.05%
EUROB VAR 7 FEB 2036 10Y	0.00%	1.33%	1.33%
TOKOI VAR 7 FEB 2036 10Y	0.00%	0.05%	0.05%
EUROB 6 1/4 PERP 2049	0.00%	0.66%	0.66%
TOKOI EUROB 6 1/4 PERP	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ PUBLIC POWER	0.00%	2.39%	2.39%
PPCGA FXD 4.625% 31 OCT 2031	0.00%	1.36%	1.36%
TOKOI PPCGA FXD 4.625% 31 OCT 2031	0.00%	0.01%	0.01%
PPCGA FXD 4.25% 31 OCT 2030	0.00%	1.01%	1.01%
TOKOI PPCGA FXD 4.25% 31 OCT 2030	0.00%	0.01%	0.01%



ΟΜΙΛΟΣ FREENIUS	0.00%	2.43%	2.43%
FMEGR FXD 1.5% 29 MAY 2030	0.00%	1.40%	1.40%
ΤΟΚΟΙ FMEGR FXD 1.5% 29 MAY 2030	0.00%	0.01%	0.01%
FMEGR FXD 3.75% 8 APR 2032	0.00%	1.01%	1.01%
ΤΟΚΟΙ FMEGR FXD 3.75% 8 APR 2032	0.00%	0.01%	0.01%

V.5. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2025 - 31.12.2025

Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (R)	0.19%
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (I)	0.19%
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (U)	0.19%

VI. ΕΠΕΞΗΓΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

A. ΒΑΣΗ ΣΥΝΤΑΞΗΣ & ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

- Η Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης περιλαμβάνει την Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμό) και την Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων Περιόδου καθώς και κάθε σημαντική πληροφορία που επιτρέπει στους επενδυτές να διαμορφώσουν τεκμηριωμένη γνώμη για την εξέλιξη των δραστηριοτήτων και των αποτελεσμάτων του Αμοιβαίου. Η Έκθεση Διαχείρισης συντάχθηκε κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014 (Παράρτημα Β) και τις σχετικές αποφάσεις των αρμόδιων αρχών.
- Το σύνολο των χρηματοοικονομικών στοιχείων που περιλαμβάνονται στο ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου αποτιμώνται στην εύλογη αξία. Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών, ανέρχεται, κατά την 31.12.2025, σε 58.156.088,70 Ευρώ και κατά συνέπεια κατηγοριοποιούνται στο επίπεδο ιεραρχίας 1 (level 1).
- Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου, αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους, όπως προκύπτει από τις τιμές Bloomberg (CBBT) της 31.12.2025. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των παραπάνω χρεογράφων, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της χρήσεως 01.01.2025-31.12.2025.
- Τα Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου, αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους με βάση τις τιμές της 31.12.2025 όπως προκύπτει από το Δελτίο Τιμών της "Ηλεκτρονικής Δευτερογενούς Αγοράς Τίτλων" (ΗΔΑΤ).
- Τα Ομόλογα Εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους, όπως προκύπτει από τις τιμές Bloomberg (CBBT) της 31.12.2025. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των παραπάνω χρεογράφων, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της χρήσεως 01.01.2025-31.12.2025.
- Οι καταθέσεις όψεως που περιλαμβάνονται στην κατηγορία Καταθέσεις σε Πιστωτικά Ιδρύματα αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία την 31.12.2025, η οποία δε διαφέρει από την εύλογη αξία τους. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των καταθέσεων όψεως έως και την 31.12.2025, περιλαμβάνονται στα έσοδα της χρήσεως 01.01.25-31.12.2025.
- Η μετατροπή των Ξ.Ν. σε ΕΥΡΩ έγινε με τις τιμές του Δελτίου Ισοτιμιών αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 31.12.2025.

B. ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

- 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 ενιαίοι οργανισμοί. 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 χρηματοοικονομικών των εταιρειών του ίδιου ομίλου όπως εμφανίζεται στην Αναλυτική Περιουσιακή Κατάσταση του Πίνακα ΙΙΙ, καθώς και στην αναλυτική ποσοστιαία απεικόνιση του Πίνακα V.4.
- Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν έκανε χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων κατά τη χρήση 01.01.2025-31.12.2025 και ως εκ τούτου δεν υπάρχουν υποχρεώσεις που να απορρέουν από συναλλαγές του άρθρου 60 του Ν.4099/2012.
- Δυνάμει της υπ' αριθμ. 633/23.04.2025 απόφασης της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς το «Πειραιώς Αμοιβαίο Κεφάλαιο ESG EURO Aggregate Ομολογιακό» μετονομάστηκε σε «Πειραιώς Αμοιβαίο Κεφάλαιο EURO Aggregate Ομολογιακό».
- Δυνάμει της υπ' αριθμ. 731/27.03.2026 απόφασης της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, τροποποιήθηκε ο κανονισμός του αμοιβαίου. Το αμοιβαίο κεφάλαιο από «ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» μετονομάστηκε σε «PIRAEUS EURO AGGREGATE BOND FUND».
- Ο Πίνακας με τα χαρακτηριστικά ομολόγων απεικονίζει την πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού και Εσωτερικού, των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) καθώς και των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού, εκτός ορισμένων τίτλων για τους οποίους δεν υπήρχε διαθέσιμη πληροφόρηση για την σχετική διαβάθμιση κατά την 31.12.2025 από διεθνώς αναγνωρισμένους Οίκους.
- Τα Ξένα χρεόγραφα φυλάσσονται σε υποθεματοφύλακες του εξωτερικού.
- Κατά τη διάρκεια του 2025, το Α/Κ διατήρησε υψηλά ποσοστά επένδυσης σε ευρωπαϊκά κρατικά ομόλογα με έμφαση στην ευρωπαϊκή περιφέρεια. Το επιτοκιακό περιβάλλον σε συνδυασμό με τη βελτιωμένη δημοσιονομική εικόνα των κρατών της περιφέρειας ενόησαν τη συγκεκριμένη τοποθέτηση. Παράλληλα, σημαντικό μέρος του χαρτοφυλακίου τοποθετήθηκε σε εταιρικά ομόλογα Ευρωζώνης. Επιλέχθηκαν εκδότες με ισχυρά θεμελιώδη στοιχεία και συμμόρφωση με τις αρχές ESG.
- Σημαντικό γεγονός μετά τη λήξη της χρήσης (31/12/2025) έως και την ημερομηνία κατάρτισης αυτών, αποτελεί η γεωπολιτική ένταση στη Μέση Ανατολή και ειδικότερα η σύγκρουση μεταξύ ΙΡΑΝ, ΗΠΑ & ΙΣΡΑΗΛ, με ιδιαίτερη αναφορά στην κρίση που εκδηλώθηκε στην περιοχή του Ορμούζ και η συνακόλουθη αβεβαιότητα στις ενεργειακές αγορές, με αποτέλεσμα τον κλυδωνισμό των διεθνών χρηματαγορών και κατά συνέπεια και της ελληνικής χρηματαγοράς. Η κατάσταση αυτή επηρέασε τις διεθνείς και εγχώριες χρηματαγορές, κυρίως λόγω των ανησυχιών για τη διακίνηση ενέργειας και τις επιπτώσεις στην παγκόσμια οικονομία. Η Πειραιώς Asset Management ΑΕΔΑΚ παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις και έχει λάβει τα απαραίτητα μέτρα για τη διασφάλιση της ομαλής λειτουργίας και της προστασίας των επενδυτών
- Πληροφορίες σχετικές με τις καταβληθείσες από τη Διαχειρίστρια Εταιρεία αποδοχές κατά το οικονομικό έτος 2025 (01.01.2025 - 31.12.2025), βάσει της απόφασης της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς υπ' αρ. 17/633/2012:
 - Συνολικό ύψος αποδοχών που κατέβαλε η Διαχειρίστρια Εταιρεία στο προσωπικό της: 1.863.548,91 ευρώ, από τα οποία:
 - για σταθερές αποδοχές: 1.557.946,91 ευρώ και
 - για μεταβλητές αποδοχές: 305.602,00 ευρώ
 - Αριθμός δικαιούχων των ως άνω αποδοχών: 43
 - Ποσό που καταβλήθηκε σε εργαζόμενους της Διαχειρίστριας Εταιρείας ως αποζημίωση λόγω αποχώρησης: 0,00 ευρώ
 - Αριθμός δικαιούχων αποζημίωσης λόγω αποχώρησης: 0
 - Ποσό που καταβλήθηκε από τα ίδια τα Αμοιβαία Κεφάλαια που διαχειρίζεται η Διαχειρίστρια Εταιρεία: 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 : 615.131,33 ευρώ
 - Πρόσωπα που αναλαμβάνουν κινδύνους : 574.744,94 ευρώ
 - Πρόσωπα που ασκούν καθήκοντα ελέγχου : 118.057,88 ευρώ
 - 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 σημαντικό 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.

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 σχεδιάζονται σε μακροπρόθεσμη ή βραχυπρόθεσμη βάση, 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 συμπεριφορών των εργαζόμενων και των συμπεριφορών 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 01/01/2025-31/12/2025 από τη Μονάδα Εσωτερικού Ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας, στο δε σχετικό πόρισμα με ημερομηνία 15/04/2026 επιβεβαιώθηκε η συμμόρφωση της Πολιτικής Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας με το εφαρμοστέο νομοθετικό και κανονιστικό πλαίσιο.

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. 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.

9) Ουσιαστικές τροποποιήσεις της ακολουθούμενης από τη Διαχειρίστρια Εταιρεία πολιτικής αποδοχών από την αρχή της περιόδου αναφοράς έως σήμερα: Η Πολιτική Αποδοχών της Διαχειρίστριας Εταιρείας τροποποιήθηκε κατά την περίοδο αναφοράς της παρούσας έκθεσης δυνάμει της υπ' αριθμ. 401/25.02.2026 απόφασης του ΔΣ σε συμμόρφωση με την αντίστοιχη Πολιτική Αποδοχών του Ομίλου της Τράπεζας Πειραιώς και προς το σκοπό εξειδίκευσης της ενσωμάτωσης των κινδύνων βιωσιμότητας.

Επισημαίνεται ότι οι καταβληθείσες εντός του 2025 αποδοχές έχουν υπολογιστεί με βάση την Πολιτική Αποδοχών της Εταιρείας, όπως αυτή εγκρίθηκε δυνάμει της υπ' αριθμ. 370/18.12.2024 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>

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

Αθήνα, 29 Απριλίου 2026

Ο Θεματοφύλακας

ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.

Η Εταιρεία Διαχείρισης

ΠΕΙΡΑΙΩΣ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Θ. ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ

Δ. ΑΘΑΝΑΣΟΠΟΥΛΟΣ

Η. ΜΠΑΜΠΛΕΚΟΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ε. ΜΑΥΡΟΓΙΑΝΝΗΣ

Υπόδειγμα Έκθεσης Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου

Προς τη Διοίκηση της «ΠΕΙΡΑΙΩΣ ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.» για λογαριασμό των μεριδίουχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως της χρήσης που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2025 (η Έκθεση Διαχείρισεως) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ», που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία «ΠΕΙΡΑΙΩΣ ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και περιλαμβάνει τον Ισολογισμό (την κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης), την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσης, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις σημειώσεις του ως άνω Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισεως παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ» κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2025 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις σημειώσεις 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, όπως ισχύουν.

Βάση Γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ), όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία. Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην παράγραφο της έκθεσής μας «Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως».

Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία και από το διαχειριζόμενο από αυτή Αμοιβαίο Κεφάλαιο καθ' όλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, και τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις της ισχύουσας νομοθεσίας και του προαναφερόμενου Κώδικα Δεοντολογίας. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Έμφαση Θέματος

Επιστούμε την προσοχή σας 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.

Άλλες Πληροφορίες

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για τις άλλες πληροφορίες. Οι άλλες πληροφορίες περιλαμβάνουν την Περιοδική γνωστοποίηση για τα χρηματοπιστωτικά προϊόντα που αναφέρονται στο άρθρο 8 παράγραφοι 1,2 και 2α του κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και στο άρθρο 6 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852 (Παράρτημα), αλλά δεν περιλαμβάνουν την Έκθεση Διαχείρισεως του Αμοιβαίου Κεφαλαίου και την έκθεση ελέγχου επί αυτής της Έκθεσης.

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

Σε σχέση με τον έλεγχό μας επί της Έκθεσης Διαχείρισεως, η ευθύνη μας είναι να αναγνώσουμε τις άλλες πληροφορίες και, με τον τρόπο αυτό, να εξετάσουμε εάν αυτές είναι ουσιωδώς ασυνεπείς με την Έκθεση Διαχείρισης ή τις γνώσεις που αποκτήσαμε κατά τον έλεγχο, ή αλλιώς φαίνεται να είναι ουσιωδώς εσφαλμένες. Εάν, με βάση τις εργασίες που έχουμε εκτελέσει, καταλήξουμε στο συμπέρασμα ότι υπάρχει ουσιώδης σφάλμα σε αυτές τις άλλες πληροφορίες, είμαστε υποχρεωμένοι να αναφέρουμε το γεγονός αυτό. Δεν έχουμε τίποτα να αναφέρουμε σχετικά με το θέμα αυτό.

Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας για την Έκθεση Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση 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 όπως ισχύουν και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου, που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθιστάται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχειρίσεως απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

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, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα δύνανται 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 όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στην Έκθεση Διαχειρίσεως, 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 την 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 δικλίδων εσωτερικού ελέγχου.
- Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών πολιτικών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.
- Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχειρίσεως, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως απεικονίζει τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.

Μεταξύ άλλων θεμάτων, κοινοποιούμε στη διοίκηση, το σχεδιαζόμενο εύρος και το χρονοδιάγραμμα του ελέγχου, καθώς και σημαντικά ευρήματα του ελέγχου, συμπεριλαμβανομένων όποιων σημαντικών ελλείψεων στις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου εντοπίζουμε κατά τη διάρκεια του ελέγχου μας.

Αθήνα, 29 Απριλίου 2026

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Ελένη Χριστίνα Κρανιώτη

A.M. ΣΟΕΛ: 54871

Deloitte Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών

Φραγκοκκλησίας 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 companies of the Deloitte Central Mediterranean S.r.l. ("DCM") geography. DCM, a company limited by guarantee registered in Italy with registered number 09599600963 and its registered office at Via Santa Sofia no.28, 20122, Milan, Italy is one of the Deloitte NSE LLP geographies. Deloitte NSE LLP is a UK limited liability partnership and member firm of of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee.

DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of any of each other.

DTTL does not provide services to clients. Please see <http://www.deloitte.com> to learn more.

© 2026 For more information contact Deloitte Central Mediterranean.

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

ΜΗ ΕΛΕΓΜΕΝΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

Αρμόδιο Όργανο	Ημερομηνία Έγκρισης
Διοικητικό Συμβούλιο	29/04/2026

31/12/2025

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

Όνομασία προϊόντος: ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ EURO AGGREGATE ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ
Δυνάμει της υπ' αριθμ. 731/27.03.2026 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς το ως άνω α/κ μετονομάστηκε σε «PIRAEUS EURO AGGREGATE BOND FUND».

Αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας: 213800KQ9U6KZ9GUDK79

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

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

Περιβαλλοντικά και/ή κοινωνικά χαρακτηριστικά

Είχε ως στόχο του αειφόρες επενδύσεις αυτό το χρηματοπιστωτικό προϊόν;



Ναι



Όχι

Πραγματοποίησε αειφόρες επενδύσεις με περιβαλλοντικό στόχο : ____%



σε οικονομικές δραστηριότητες που χαρακτηρίζονται ως περιβαλλοντικά βιώσιμες βάσει της ταξινόμησης της ΕΕ



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

Πραγματοποίησε αειφόρες επενδύσεις με κοινωνικό στόχο : ____%



Πρώθησε περιβαλλοντικά/κοινωνικά (Π/Κ) χαρακτηριστικά και, παρότι δεν έχει ως στόχο του αειφόρο επένδυση, παρουσίασε ποσοστό αειφόρων επενδύσεων 93,2%.



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



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



με κοινωνικό στόχο



Πρώθησε Π/Κ χαρακτηριστικά, αλλά δεν πραγματοποίησε αειφόρες επενδύσεις

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

Το Α/Κ πρώθησε περιβαλλοντικά ή/ και κοινωνικά χαρακτηριστικά ή συνδυασμό αυτών, σύμφωνα με το άρθρο 8 του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088 και ακολούθησε διαδικασίες διαχείρισης επενδύσεων για την ανάλυση περιβαλλοντικών, κοινωνικών και εταιρικής διακυβέρνησης παραγόντων κατά την επιλογή των επενδύσεων.

Το Α/Κ πρώθησε περιβαλλοντικά/ κοινωνικά χαρακτηριστικά κατά την περίοδο αναφοράς (01.01.2025 έως 31.12.2025) σε ποσοστό 100%. Τα περιβαλλοντικά ή/και κοινωνικά χαρακτηριστικά που πρώθησε το Α/Κ περιγράφονται κατωτέρω:



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

Περιβάλλον (E): περιλαμβάνει παράγοντες όπως τις εκπομπές αερίων του θερμοκηπίου, την ένταση εκπομπών αερίων θερμοκηπίου, το ανθρακικό αποτύπωμα, την κλιματική αλλαγή, καθώς και την ύπαρξη πολιτικών διαχείρισης υδάτων.

Κοινωνία (S): περιλαμβάνει παράγοντες όπως πολιτικές για την υγεία και η ασφάλεια των εργαζομένων, η ύπαρξη μη εναρμόνισης στις αμοιβές λόγω φύλου, τα ανθρώπινα δικαιώματα και τις ίσες ευκαιρίες για όλους τους εργαζομένους.

Η αξιολόγηση πραγματοποιήθηκε μέσω της παρακολούθησης των PAI δεικτών. Επιπλέον, χρησιμοποιήθηκε ο χάρτης SASB για την ταυτοποίηση των σημαντικών περιβαλλοντικών παραγόντων ESG που επηρεάζουν κάθε εταιρία.

Το Α/Κ κατά τις επενδύσεις του έλαβε υπόψη και αξιολόγησε το βαθμό συμμόρφωσης και υιοθέτησης των Αρχών Περιβαλλοντικής, Κοινωνικής και Εταιρικής Διακυβέρνησης [Environmental, Social, and Governance (ESG)].

Το Α/Κ επένδυσε τουλάχιστον το 10% του συνολικού ενεργητικού του σε αιεφόρες επενδύσεις.

Δεν έχει οριστεί για το Α/Κ συγκεκριμένος δείκτης αναφοράς για την επίτευξη των περιβαλλοντικών ή/ και κοινωνικών χαρακτηριστικών που προωθεί το Α/Κ.

Η περίοδος αναφοράς του αμοιβαίου κεφαλαίου είναι 01 Ιανουαρίου 2025 έως 31 Δεκεμβρίου 2025.

● Ποια ήταν η απόδοση των δεικτών βιωσιμότητας;

Το Α/Κ προκειμένου να διασφαλίσει ότι προωθεί τα προαναφερόμενα περιβαλλοντικά και κοινωνικά χαρακτηριστικά:

- ✓ Χρησιμοποίησε φίλτρο αποκλεισμού.

Το Α/Κ εφαρμόσε κριτήρια αποκλεισμού, με τα οποία αποφεύγεται η έκθεση που έχουν οι αρνητικές περιβαλλοντικές και κοινωνικές εκβάσεις, εξαιρώντας τις άμεσες επενδύσεις σε χρηματοπιστωτικά μέσα που δραστηριοποιούνται σε τομείς όπως:

- Αμφιλεγόμενα όπλα (απόλυτο¹): δεν επιτρέπεται η επένδυση σε εταιρίες που δραστηριοποιούνται στην παραγωγή, διανομή ή εμπορία αμφιλεγόμενων όπλων.

- Διεθνή πρότυπα και κανονισμοί: δεν επιτρέπεται η επένδυση σε εταιρίες που υποπίπτουν σε σοβαρές παραβιάσεις διεθνών προτύπων και κανονισμών (αναφέρονται χαρακτηριστικά: το Παγκόσμιο Σύμφωνο του ΟΗΕ², οι κατευθυντήριες γραμμές του ΟΟΣΑ³, οι κατευθυντήριες αρχές του ΟΗΕ για τις επιχειρήσεις και τα ανθρώπινα δικαιώματα¹). Σε ορισμένες περιπτώσεις, εταιρίες δύνανται να παραμένουν στις επενδυτικές επιλογές, αλλά υπό καθεστώς επιτήρησης, εφόσον κρίνεται πως βρίσκονται σε μεταβατικό στάδιο και πως λαμβάνουν τα απαραίτητα μέτρα προς συμμόρφωση με τα πρότυπα.

- ✓ Εφαρμόσε θετικό φίλτρο (βλ. αναλυτικά την Πολιτική ESG της εταιρίας διαχείρισης του Α/Κ που είναι αναρτημένη στην ιστοσελίδα

<https://www.piraeusaedak.gr/el/i-etairia/etairiko-profil/ipeftlines-ependiseis>

- ✓ Πραγματοποιήθηκε μια ολοκληρωμένη αξιολόγηση των επενδύσεων προκειμένου να εντοπιστούν και να επιλεγούν οι ηγέτες σε θέματα ESG. Χρησιμοποιήθηκε ένα ευρύ φάσμα ποσοτικών και ποιοτικών δεδομένων σε συνδυασμό με δείκτες μέτρησης απόδοσης, βαθμολογίες ESG και πρότυπα διακυβέρνησης. Οι εταιρείες με τις καλύτερες επιδόσεις ανά κλάδο ή οι εταιρείες που κρίνεται πως καταβάλλουν

¹ https://www.ohchr.org/sites/default/files/Documents/Issues/Business/Intro_Guiding_PrinciplesBusinessHR.pdf

τη μεγαλύτερη προσπάθεια για την εκπλήρωση των material κριτηρίων ESG του κλάδου τους κατατάσσονται στην κορυφή των κατατάξεων και θεωρούνται Ηγέτες (best in class).

- ✓ Για τον οικείο εκδότη/ επένδυση έληφθη υπόψη κατώτατο όριο ESG score το 3 με βάση την μεθοδολογία του Bloomberg και του ATHEX ESG Data Portal για τις εισηγμένες μετοχές στο Χρηματιστήριο Αθηνών.
- ✓ Πραγματοποιήθηκε αξιολόγηση προκειμένου να ελεγχθεί κατά πόσο οι εταιρίες στις οποίες διενεργούνται οι επενδύσεις ακολουθούν ορθές πρακτικές διακυβέρνησης (Κατώτατη απόδοση 40%).
- ✓ Λήφθηκαν υπόψη οι κύριες δυσμενείς επιπτώσεις (Principal Adverse Impacts – SFDR-DNSH).
- ✓ Ως προς τις αειφόρες επενδύσεις (που ανέρχονται τουλάχιστον στο 10% του ενεργητικού του Α/Κ) ελέγχθηκαν επιπρόσθετα συγκεκριμένοι δείκτες βιωσιμότητας προκειμένου να διασφαλιστεί ότι οι εν λόγω επενδύσεις δεν προκάλεσαν σημαντική επιβάρυνση στο περιβάλλον ('DNSH').

Η απόδοση των δεικτών βιωσιμότητας κατά την περίοδο αναφοράς έχει ως ακολούθως:

-Το ποσοστό του χαρτοφυλακίου του αμοιβαίου κεφαλαίου που επένδυσε σε εκδότες με έκθεση σε αμφιλεγόμενα όπλα ήταν: 0%.

-Το ποσοστό του χαρτοφυλακίου του αμοιβαίου κεφαλαίου που επένδυσε σε εκδότες με σοβαρές παραβιάσεις των διεθνών προτύπων και κανονισμών ήταν: 0%. (Δεδομένου ότι οι εκδότες με παραβιάσεις έχουν υψηλό σκορ συμμόρφωσης και θέσπιση πολιτικών προς αποφυγή παρόμοιων παραβιάσεων.)

-Το ποσοστό του χαρτοφυλακίου του αμοιβαίου κεφαλαίου που επένδυσε σε εκδότες που δραστηριοποιούνται στον τομέα των ορυκτών καυσίμων ήταν: 2,7%.

-Το ποσοστό του χαρτοφυλακίου του αμοιβαίου κεφαλαίου με κατώτατο όριο ESG Score το 3 : 100%.

-Το ποσοστό του χαρτοφυλακίου του αμοιβαίου κεφαλαίου με κατώτατο όριο στις ορθές πρακτικές διακυβέρνησης το 40% : 100%.

-Το ποσοστό του χαρτοφυλακίου του αμοιβαίου κεφαλαίου, το οποίο επιτυγχάνει όλα τα τεστ της μη πρόκλησης σημαντικής βλάβης στις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις (Principal Adverse Impacts – SFDR-DNSH) : 100%

-Το ποσοστό του χαρτοφυλακίου του αμοιβαίου κεφαλαίου που καλύπτεται από ανάλυση ESG βάσει της ESG βαθμολόγησης: 100%.

-Το ποσοστό του χαρτοφυλακίου του αμοιβαίου κεφαλαίου που επενδύθηκε σε «αειφόρες επενδύσεις», όπως ορίζεται στο άρθρο 2 παράγραφος 17 του κανονισμού SFDR ήταν 93,2%.

-Το ποσοστό του χαρτοφυλακίου του αμοιβαίου κεφαλαίου, μέσω του οποίου προωθήθηκαν περιβαλλοντικά/ κοινωνικά χαρακτηριστικά ανήλθε στο: 100%.

● **...και σε σύγκριση με προηγούμενες περιόδους;**

	2025	2024
Δείκτες Βιωσιμότητας	% Ενεργητικού	% Ενεργητικού
Κάλυψη ESG βαθμολόγησης	100%	100%
Κατώτατο ESG Score *	100%	93,5%
% αιεφόρων επενδύσεων	93,2%	80,4%
% περιβαλλοντικών/κοινωνικών χαρακτηριστικών	100%	90,5%

● **Ποιοι ήταν οι στόχοι των αιεφόρων επενδύσεων που πραγματοποίησε εν μέρει το χρηματοπιστωτικό προϊόν και με ποιον τρόπο οι αιεφόρες επενδύσεις συνέβαλαν στην επίτευξη των στόχων αυτών;**

Το Α/Κ επένδυσε τουλάχιστον το 10% του συνολικού ενεργητικού του σε αιεφόρες επενδύσεις, ήτοι σε επενδύσεις σε οικονομική δραστηριότητα που συμβάλλει στην επίτευξη περιβαλλοντικού στόχου, ή επενδύσεις σε οικονομική δραστηριότητα, η οποία συμβάλλει σε επίτευξη κοινωνικού στόχου, εφόσον δεν βλάπτουν σημαντικά κανέναν από αυτούς τους στόχους, ενώ οι εταιρείες-αποδέκτες των επενδύσεων ακολουθούν ορθές πρακτικές διακυβέρνησης, ιδίως ως προς τις ορθές δομές διαχείρισης, τις εργασιακές σχέσεις, την αμοιβή του προσωπικού και τη φορολογική συμμόρφωση.

Για τις αιεφόρες επενδύσεις που πραγματοποίησε το Α/Κ ελέγχθηκε η τήρηση της αρχής της μη πρόκλησης σημαντικής βλάβης ('DNSH') σύμφωνα με τους εφαρμοζόμενους δείκτες βιωσιμότητας.

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

Για να εξασφαλιστεί ότι οι αιεφόρες επενδύσεις δεν προκάλεσαν σημαντική επιβάρυνση στο περιβάλλον ('DNSH'), ελέγχθηκαν οι παρακάτω δείκτες βιωσιμότητας:

- I. Εταιρίες που δραστηριοποιούνται στον τομέα των ορυκτών καυσίμων δεν συμπεριλήφθηκαν.
- II. Δεν συμπεριλήφθηκαν εταιρίες που παραβιάζουν τις Αρχές του Παγκόσμιου Συμφώνου (Global Compact) και των Κατευθυντήριων Οδηγιών για τις Πολυεθνικές Επιχειρήσεις του Οργανισμού Οικονομικής Συνεργασίας και Ανάπτυξης (ΟΟΣΑ) και τις κατευθυντήριες αρχές των Ηνωμένων Εθνών για τις επιχειρήσεις και τα ανθρώπινα δικαιώματα, συμπεριλαμβανομένων των αρχών και των δικαιωμάτων που καθορίζονται στις οκτώ θεμελιώδεις συμβάσεις που προσδιορίζονται στη διακήρυξη της Διεθνούς Οργάνωσης Εργασίας για τις θεμελιώδεις αρχές και τα δικαιώματα εργασίας και στον Διεθνή Χάρτη των Ανθρώπινων Δικαιωμάτων. Σε ορισμένες περιπτώσεις, εταιρίες δύνανται να παραμένουν στις επενδυτικές επιλογές, αλλά υπό καθεστώς επιτήρησης, εφόσον κρίνεται πως βρίσκονται σε μεταβατικό στάδιο και πως λαμβάνουν τα απαραίτητα μέτρα προς συμμόρφωση με τα πρότυπα.

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

- III. Δεν συμπεριλήφθηκαν εταιρίες με έκθεση σε επικίνδυνα και παράνομα όπλα (νάρκες κατά προσωπικού, πυρομαχικά διασποράς, χημικά όπλα, βιολογικά όπλα²).
- IV. Δείκτες ταξινόμησης για την μη πρόκληση σημαντικής βλάβης (DNSH). Εξετάστηκαν τα εκτιμώμενα ποσοστά επιτυχίας για το DNSH στους έξι περιβαλλοντικούς στόχους της ταξινόμησης:
- 1.Μετριασμός κλιματικής αλλαγής,
 - 2.Προσαρμογή στην κλιματική αλλαγή,
 - 3.Βιώσιμη χρήση και προστασία των υδάτινων και των θαλάσσιων πόρων,
 - 4.Μετάβαση σε μια κυκλική οικονομία,
 - 5.Πρόληψη και έλεγχος της ρύπανσης,
 - 6.Προστασία και αποκατάσταση της βιοποικιλότητας και των οικοσυστημάτων.
- Το ποσοστό επιτυχίας αντιπροσωπεύεται από το ποσοστό των υποκείμενων δοκιμών που πέρασε η αντίστοιχη επένδυση, όπου το 100% αντιπροσωπεύει μια πλήρη επιτυχία. Ο μέσος όρος των ως άνω δεικτών ταξινόμησης ξεπερνά το 50%.
- V. Εξετάστηκε η απόδοση του εκδότη/ επένδυσης ως προς τα πρότυπα που ακολουθεί για την ορθή διακυβέρνηση δυνάμει της σχετικής μεθοδολογίας του Bloomberg (Κατώτατη απόδοση 40%).
- VI. Ελήφθησαν υπόψη οι κύριες δυσμενείς επιπτώσεις (Principal Adverse Impacts – SFDR-DNSH).
- VII. Εφαρμόστηκε κατώτατο όριο ESG Score το 3 με βάση την μεθοδολογία του Bloomberg και του ATHEX ESG Data Portal για τις εισηγμένες μετοχές στο Χρηματιστήριο Αθηνών.

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

Οι δείκτες δυσμενών επιπτώσεων στους παράγοντες αειφορίας αξιολογήθηκαν με τη χρήση δεδομένων τρίτων παρόχων και/ή θεμελιώδους ανάλυσης για τον εντοπισμό επενδύσεων που επηρεάζουν αρνητικά τους παράγοντες βιωσιμότητας και προκαλούν σημαντική βλάβη. Λήφθηκαν υπόψη, ως μέρος της προ επένδυσης μέσω της εφαρμογής εξαιρέσεων (PAI 10,11,14) και μέρος των προϋποθέσεων για το ποσοστό αειφόρων επενδύσεων (PAI 4). Κατά την περίοδο αναφοράς, τα PAI λήφθηκαν επίσης υπόψη μέσω της ενσωμάτωσης στην επενδυτική ανάλυση, την επιλογή τίτλων και της επενδυτικής διαδικασίας. Τα στοιχεία που παρουσιάζονται παρακάτω αποτελούν μέσο όρο των τεσσάρων τριμήνων της περιόδου αναφοράς του παρόντος και παρατίθενται σύμφωνα με ειδική αναφορά που παράγεται με αυτοματοποιημένο τρόπο από τον τρίτο πάροχο (Bloomberg).

Το Α/Κ έλαβε υπόψη τα ακόλουθα PAIs:

- PAI 1: Εκπομπές αερίων θερμοκηπίου πεδίου εφαρμογής 1, τριπλασιάστηκαν λόγω ενίσχυση της κάλυψης των στοιχείων των εκδοτών.
- PAI 4: Ποσοστό επενδύσεων σε εταιρείες που δραστηριοποιούνται στον τομέα των ορυκτών καυσίμων καταγράφηκε χαμηλότερα κατά 9% σε σχέση με το 2024.
- PAI 10: Παραβίαση των Αρχών της πρωτοβουλίας «Παγκόσμιο Συμβόλαιο» (Global Compact) των Ηνωμένων Εθνών και των Κατευθυντήριων Γραμμών για τις Πολυεθνικές Επιχειρήσεις του Οργανισμού Οικονομικής Συνεργασίας και

² Εκδότες που εμπλέκονται στην παραγωγή, πώληση, αποθήκευση πυρηνικών όπλων κρατών που δεν είναι συμβαλλόμενα μέρη στη Συνθήκη για τη μη Διάδοση των πυρηνικών όπλων: <https://disarmament.unoda.org/wmd/nuclear/npt/>

Ανάπτυξης (ΟΟΣΑ) τριπλασιάστηκε σε σχέση με το 2024. Σημειώνεται ότι πρόκειται για θέσεις στις οποίες έχει διαπιστωθεί η εφαρμογή ισχυρών διαδικασιών πρόληψης και συμμόρφωσης. Η παραμονή αυτών των θέσεων στο χαρτοφυλάκιο του αμοιβαίου κεφαλαίου είναι σύμφωνη με την πολιτική ESG της εταιρίας να διατηρεί επενδυτικές επιλογές, αλλά υπό καθεστώς επιτήρησης, εφόσον κρίνεται πως βρίσκονται σε μεταβατικό στάδιο και λαμβάνουν τα απαραίτητα μέτρα προς συμμόρφωση με τα πρότυπα. Ο εν λόγω ποιοτικός έλεγχος δεν συμπεριλαμβάνεται στην αυτοματοποιημένη αναφορά που παράγεται μέσω του τρίτου παρόχου.

- PAI 11: Έλλειψη διαδικασιών και μηχανισμών συμμόρφωσης για την παρακολούθηση συμμόρφωσης με τις Αρχές της πρωτοβουλίας «Παγκόσμιο Συμβόλαιο» (Global Compact) και τις Κατευθυντήριες Γραμμές για τις Πολυεθνικές Επιχειρήσεις του Οργανισμού Οικονομικής Συνεργασίας και Ανάπτυξης (ΟΟΣΑ) στο 0%.
- PAI 14: Έκθεση σε αμφιλεγόμενα όπλα (νάρκες κατά προσωπικού, πυρομαχικά διασποράς, χημικά όπλα και βιολογικά όπλα) στο μηδέν, σύμφωνα με τις προϋποθέσεις αποκλεισμού της πολιτικής της εταιρίας.

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

Ναι, το Α/Κ εφάρμοσε παράλληλα έναν έλεγχο βάσει προτύπων βιώσιμης ανάπτυξης. Αυτή η στρατηγική επενδύει σε εκδότες χρηματοπιστωτικών μέσων που ακολουθούν τις Αρχές του Παγκόσμιου Συμφώνου (Global Compact) και των Κατευθυντήριων Οδηγιών για τις Πολυεθνικές Επιχειρήσεις του Οργανισμού Οικονομικής Συνεργασίας και Ανάπτυξης (ΟΟΣΑ) και τις κατευθυντήριες αρχές των Ηνωμένων Εθνών για τις επιχειρήσεις και τα ανθρώπινα δικαιώματα, συμπεριλαμβανομένων των αρχών και των δικαιωμάτων που καθορίζονται στις οκτώ θεμελιώδεις συμβάσεις που προσδιορίζονται στη διακήρυξη της Διεθνούς Οργάνωσης Εργασίας για τις θεμελιώδεις αρχές και τα δικαιώματα εργασίας και στον Διεθνή Χάρτη των Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων.

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

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

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



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

Οι δείκτες δυσμενών επιπτώσεων στους παράγοντες αιεφορίας αξιολογήθηκαν ως μέρος της προ-επένδυσης μέσω της εφαρμογής εξαιρέσεων (PAI 10,11,14) και μέρος των προϋποθέσεων για το ποσοστό αιεφόρων επενδύσεων (PAI 4). Κατά την περίοδο αναφοράς, τα PAI λήφθηκαν επίσης υπόψη μέσω της ενσωμάτωσης στην επενδυτική

ανάλυση, την επιλογή τίτλων και της επενδυτικής διαδικασίας. Τα στοιχεία που παρουσιάζονται παρακάτω αποτελούν μέσο όρο των τεσσάρων τριμήνων της περιόδου αναφοράς του παρόντος και παρατίθενται σύμφωνα με ειδική αναφορά που παράγεται με αυτοματοποιημένο τρόπο από τον τρίτο πάροχο (Bloomberg).

Το Α/Κ έλαβε υπόψη τα ακόλουθα PAIs:

- PAI 1: Εκπομπές αερίων θερμοκηπίου πεδίου εφαρμογής 1, 5,771.61 μετρικοί τόνοι.
- PAI 4: Ποσοστό επενδύσεων σε εταιρείες που δραστηριοποιούνται στον τομέα των ορυκτών καυσίμων καταγράφηκε στο 4,15%.
- PAI 10: Παραβίαση των Αρχών της πρωτοβουλίας «Παγκόσμιο Συμβόλαιο» (Global Compact) των Ηνωμένων Εθνών και των Κατευθυντήριων Γραμμών για τις Πολυεθνικές Επιχειρήσεις του Οργανισμού Οικονομικής Συνεργασίας και Ανάπτυξης (ΟΟΣΑ), 14,35%. Σημειώνεται ότι πρόκειται για θέσεις στις οποίες έχει διαπιστωθεί η εφαρμογή ισχυρών διαδικασιών πρόληψης και συμμόρφωσης. Η παραμονή αυτών των θέσεων στο χαρτοφυλάκιο του αμοιβαίου κεφαλαίου είναι σύμφωνη με την πολιτική ESG της εταιρίας να διατηρεί επενδυτικές επιλογές, αλλά υπό καθεστώς επιτήρησης, εφόσον κρίνεται πως βρίσκονται σε μεταβατικό στάδιο και λαμβάνουν τα απαραίτητα μέτρα προς συμμόρφωση με τα πρότυπα. Ο εν λόγω ποιοτικός έλεγχος δεν συμπεριλαμβάνεται στην αυτοματοποιημένη αναφορά που παράγεται μέσω του τρίτου παρόχου.
- PAI 11: Έλλειψη διαδικασιών και μηχανισμών συμμόρφωσης για την παρακολούθηση συμμόρφωσης με τις Αρχές της πρωτοβουλίας «Παγκόσμιο Συμβόλαιο» (Global Compact) και τις Κατευθυντήριες Γραμμές για τις Πολυεθνικές Επιχειρήσεις του Οργανισμού Οικονομικής Συνεργασίας και Ανάπτυξης (ΟΟΣΑ) καταγράφηκε στο 0%.
- PAI 14: Έκθεση σε αμφιλεγόμενα όπλα (νάρκες κατά προσωπικού, πυρομαχικά διασποράς, χημικά όπλα και βιολογικά όπλα) στο 0%, σύμφωνα με τις προϋποθέσεις αποκλεισμού της Πολιτικής ESG της εταιρίας, η οποία είναι αναρτημένη στην ιστοσελίδα της www.piraeusaedak.gr.

Η εταιρία διαχείρισης του Α/Κ, Πειραιώς Asset Management Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων, μέλος του Ομίλου Πειραιώς, με ημερομηνία αναφοράς 30.06.2025, δήλωσε σε επίπεδο οντότητας ότι αποφάσισε να μην λαμβάνει υπόψη τυχόν δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας, αναρτώντας στην ιστοσελίδα της το έγγραφο με τίτλο «Μη εξέταση των δυσμενών επιπτώσεων των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας».

Περαιτέρω λεπτομέρειες αναφορικά με τη δήλωση για τις Κύριες Δυσμενείς Επιπτώσεις με ημερομηνία αναφοράς 30.06.2025, παρέχονται στον σύνδεσμο

[Δήλωση σχετικά με τις κύριες δυσμενείς επιπτώσεις των επενδυτικών αποφάσεων στους παράγοντες αειφορίας | Έκδοση: Ιούνιος 2025.](#)



Ποιες ήταν οι κορυφαίες επενδύσεις αυτού του χρηματοπιστωτικού προϊόντος;

Μεγαλύτερες επενδύσεις	Τομέας	% στοιχείων ενεργητικού	Χώρα
ΜΕΤΡΗΤΑ	ΜΕΤΡΗΤΑ	5.35%	ΕΛΛΑΔΑ

Ο κατάλογος περιλαμβάνει τις επενδύσεις που αποτελούν **το μεγαλύτερο ποσοστό των επενδύσεων** του χρηματοπιστωτικού προϊόντος κατά την περίοδο αναφοράς και οι οποίες είναι οι εξής: 37,77%

DBR FXD 0% 15 MAY 2035	ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ	3.06%	ΓΕΡΜΑΝΙΑ
BTPS FXD 2.45% 1 SEP 2033	ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ	3.01%	ΙΤΑΛΙΑ
BTPS FXD 3.85% 1 FEB 2035	ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ	2.68%	ΙΤΑΛΙΑ
FRTR FXD 3.5% 25 NOV 2033	ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ	2.64%	ΓΑΛΛΙΑ
MTNA FXD 3.5% 13 DEC 2031	ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ	2.30%	ΛΟΥΞΕΜΒΟΥΡΓΟ
DB VAR 13 FEB 2031 5Y C	ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡ.	2.28%	ΓΕΡΜΑΝΙΑ
BTPS FXD 2.5% 1 DEC 2032	ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ	2.24%	ΙΤΑΛΙΑ
SPGB FXD 1.85% 30 JUL 2035	ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ	2.19%	ΙΣΠΑΝΙΑ
UCGIM VAR 16 JAN 2033 8Y	ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ	2.14%	ΙΤΑΛΙΑ
SPGB FXD 3.25% 30 APR 203	ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ	2.05%	ΙΣΠΑΝΙΑ
FRTR FXD 0.5% 25 MAY 2029	ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ	1.98%	ΓΑΛΛΙΑ
CMZB VAR 30 JUN 2037 12Y	ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡ.	1.96%	ΓΕΡΜΑΝΙΑ
GTB 23 JAN 2026 0Y	ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ	1.95%	ΕΛΛΑΔΑ
GTB 20 FEB 2026 0Y	ΚΡΑΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ	1.94%	ΕΛΛΑΔΑ

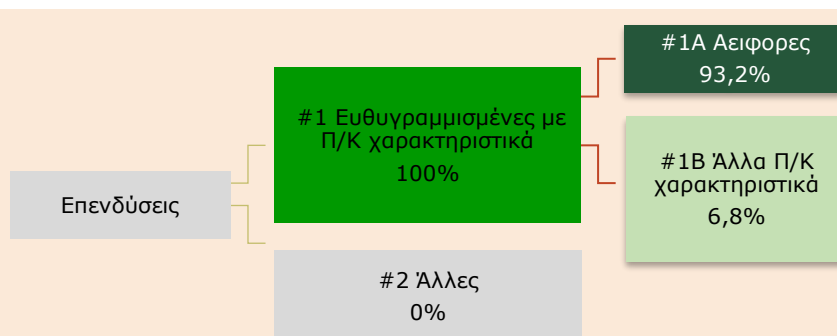


Ποιο ήταν το ποσοστό των σχετικών με την αειφορία επενδύσεων;

Το ποσοστό του χαρτοφυλακίου του αμοιβαίου κεφαλαίου που επενδύθηκε σε «αιεφόρες επενδύσεις», όπως ορίζεται στο άρθρο 2 παράγραφος 17 του κανονισμού SFDR ήταν 93,2%.

Ποια ήταν η κατανομή των στοιχείων ενεργητικού;

Το Α/Κ κατά τις επενδύσεις του έλαβε υπόψη του το βαθμό συμμόρφωσης και υιοθέτησης των Αρχών Περιβαλλοντικής, Κοινωνικής και Εταιρικής Διακυβέρνησης Environmental, Social, and Governance (ESG), επενδύοντας ως ακολούθως:



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

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

Η κατηγορία #1 Ευθυγραμμιζόμενες με Π/Κ χαρακτηριστικά περιλαμβάνει:

- την υποκατηγορία **#1A Αειφόρες**, η οποία καλύπτει τις αιεφόρες επενδύσεις με περιβαλλοντικούς ή κοινωνικούς στόχους.
- την υποκατηγορία **#1B Άλλα Π/Κ χαρακτηριστικά**, η οποία καλύπτει τις αιεφόρες επενδύσεις με τα περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά που δεν χαρακτηρίζονται ως αιεφόρες επενδύσεις.

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

Για τη συμμόρφωση με την ταξινόμηση της ΕΕ, τα κριτήρια για το **ορυκτό αέριο** περιλαμβάνουν περιορισμούς στις εκπομπές και τη μετάβαση σε ενέργεια από ανανεώσιμες πηγές ή σε καύσιμα χαμηλών εκπομπών διοξειδίου του άνθρακα έως το τέλος του 2035. Για την **πυρηνική ενέργεια**, τα κριτήρια περιλαμβάνουν ολοκληρωμένους κανόνες ασφάλειας και διαχείρισης των αποβλήτων.

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

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

● Σε ποιους οικονομικούς τομείς πραγματοποιήθηκαν οι επενδύσεις;

ΤΟΜΕΑΣ	% στοιχείων ενεργητικού
ΚΥΒΕΡΝΗΤΙΚΑ	51.69%
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡ.	19.41%
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ (ΜΗ ΚΥΚΛΙΚΑ)	7.77%
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ	3.78%
ΚΟΙΝΗ ΩΦΕΛΕΙΑ	3.77%
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ	3.22%
ΜΕΤΡΗΤΑ	5.35%
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΑΓΑΘΑ (ΚΥΚΛΙΚΑ)	2.94%
ΕΝΕΡΓΕΙΑ	1.10%
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ	0.97%



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

Το Α/Κ δεν έχει υποχρέωση για ελάχιστο ποσοστό επενδύσεων ευθυγραμμισμένων με την Ταξινόμηση της ΕΕ.

● Επένδυσε το χρηματοπιστωτικό προϊόν σε δραστηριότητες οι οποίες σχετίζονται με το ορυκτό αέριο και / ή την πυρηνική ενέργεια και συμμορφώνονται με την ταξινόμηση της ΕΕ³;

Ναι:

Σε ορυκτό αέριο

Σε πυρηνική ενέργεια

Όχι:

³ Οι δραστηριότητες που σχετίζονται με το ορυκτό αέριο και/ή την πυρηνική ενέργεια θα συμμορφώνονται με την ταξινόμηση της ΕΕ μόνον όταν συμβάλουν στον περιορισμό της κλιματικής αλλαγής («μετριασμός της κλιματικής αλλαγής») και δεν προκαλούν σημαντική βλάβη σε κανέναν από τους στόχους της ταξινόμησης της ΕΕ (βλ. επεξηγηματική σημείωση στο περιθώριο αριστερά). Τα πλήρη κριτήρια για τις οικονομικές δραστηριότητες ορυκτού αερίου και πυρηνικής ενέργειας που συμμορφώνονται με την ταξινόμηση της ΕΕ καθορίζονται στον κατ'εξουσιοδότηση κανονισμό (ΕΕ) 2022/1214.

Οι ευθυγραμμισμένες με την ταξινόμια δραστηριότητες εκφράζονται ως ποσοστό:

του κύκλου εργασιών που αντικατοπτρίζει το μερίδιο των εσόδων από πράσινες δραστηριότητες των εταιρειών στις οποίες γίνονται επενδύσεις.

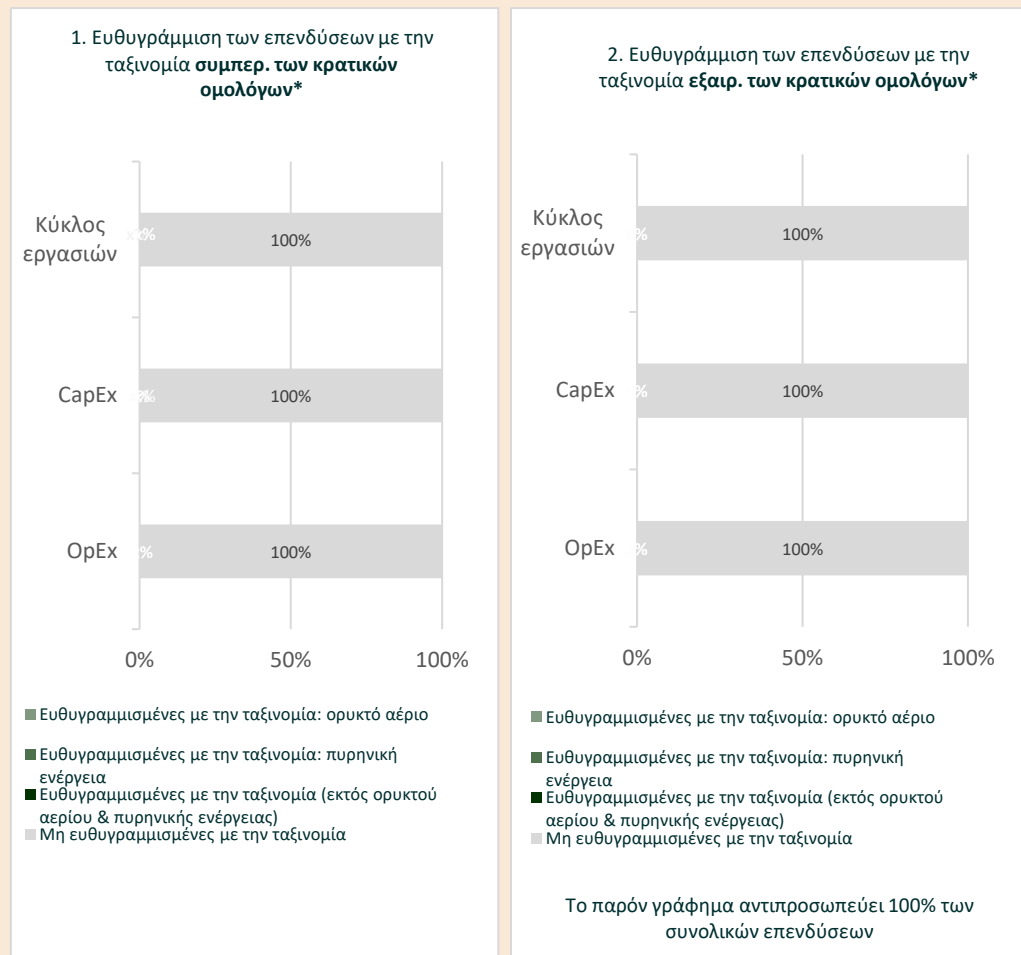
των κεφαλαιουχικών δαπανών (CapEx) που παρουσιάζουν τις πράσινες επενδύσεις που πραγματοποιούν οι εταιρείες στις οποίες γίνονται επενδύσεις, π.χ. για τη μετάβαση σε μια πράσινη οικονομία.

των λειτουργικών δαπανών (OpEx) που αντικατοπτρίζουν τις πράσινες λειτουργικές δραστηριότητες των εταιρειών στις οποίες γίνονται επενδύσεις.



Πρόκειται για αειφόρες επενδύσεις με περιβαλλοντικό στόχο οι οποίες **δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια** για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες βάσει του κανονισμού (ΕΕ) 2020/852.

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



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

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

Δεν εφαρμόζεται

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

Δεν εφαρμόζεται



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

Δεν εφαρμόζεται



Ποιο ήταν το μερίδιο των κοινωνικά βιώσιμων επενδύσεων;

Δεν εφαρμόζεται



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

Οι "Άλλες" επενδύσεις περιορίζονται στο 0% του ενεργητικού και περιλαμβάνουν παράγωγα προϊόντα, ομόλογα και τραπεζικές καταθέσεις. Αυτές οι επενδύσεις χρησιμοποιούνται για την επίτευξη του επενδυτικού σκοπού του ΑΚ, για λόγους ρευστότητας, ή για αντιστάθμιση.



Τι μέτρα έχουν ληφθεί για την επίτευξη των περιβαλλοντικών και/ή κοινωνικών χαρακτηριστικών κατά την περίοδο αναφοράς;

Η Εταιρεία Διαχείρισης έχει θεσπίσει εσωτερικούς ποσοτικούς ελέγχους για να διασφαλίσει τη συμμόρφωση με τα περιβαλλοντικά και κοινωνικά χαρακτηριστικά που το Αμοιβαίο Κεφάλαιο προωθεί. Σε τακτά χρονικά διαστήματα εξετάζει την εφαρμογή των κριτηρίων αποκλεισμού, των παραγόντων του "materiality", τους συνολικούς δείκτες εκπομπών ρύπων και το συνολικό ESG Score, ώστε να ελέγχεται η εφαρμογή τους.



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

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

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

Δεν εφαρμόζεται

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

Δεν εφαρμόζεται

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

Δεν εφαρμόζεται

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

Δεν εφαρμόζεται

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