

PIRAEUS ENHANCED INCOME III BOND FUND

Εξαμηνιαία Έκθεση
30.06.2026

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



Εξαμηνιαία Έκθεση

PIRAEUS ENHANCED INCOME III BOND FUND

(Απόφαση 711/16.01.2026 της Ε.Κ.)

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2026

Περίοδος 23.01 - 30.06.2026

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

(ποσά σε €)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΣΕΚΑ Ν. 4099/12 της 30ης Ιουνίου 2026

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

	30.06.2026	31.12.2025	31.12.2024
Περιουσιακά στοιχεία			
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	198,705,880.90		
Καταθέσεις σε τράπεζες	10,381,291.98		
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	2,938,482.98		
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	212,025,655.86		
Υποχρεώσεις	(4,733,915.43)		
	(4,733,915.43)		
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	207,291,740.43		

Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία PIRAEUS ENHANCED INCOME III BOND FUND	21,016,839.992
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) PIRAEUS ENHANCED INCOME III BOND FUND	9.8631

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

- Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών
- Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές
- Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά
- Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1) (2) και (3)

Σύνολο (1+2+3+4)	198,705,880.90
-------------------------	-----------------------

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΟΣΕΚΑ Ν.4099/12 ΠΕΡΙΟΔΟΥ 23.01.2026 - 30.06.2026

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

	23.01. - 30.06.2026	01.01. - 30.06.2025	01.01. - 30.06.2024
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις (κέρδη / (ζημιές) από πράξεις σε Κινητές Αξίες & Παράγωγα)	(7,685.00)		
Λοιπά εισοδήματα (μερίσματα τόκοι συναλλαγματικές διαφορές)	1,688,438.13		
Έξοδα διαχείρισης	(506,068.51)		
Έξοδα Θεματοφύλακα	(50,606.85)		
Λοιπά έξοδα και φόροι	(124,855.21)		
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου (1)	(35.70)		
Καθαρό εισόδημα	999,186.86		
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων			
Έκδοση νέων μεριδίων	209,790,982.35		
Εξαγορές μεριδίων	(3,320,670.92)		
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	(177,757.86)		
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων			
	206,292,553.57		
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	207,291,740.43		

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



III. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ της 30ης Ιουνίου 2026

(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 ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου Σταθερού Επιτοκίου						
GGB FXD 3.875% 15 JUN 202	46,000.00		102.363	4,708,698.00	2.27%	2.22%
GGB FXD 3.375% 16 JUN 203	32,000.00		98.643	3,156,576.00	1.52%	1.49%
				7,865,274.00	3.79%	3.71%
Treasury Bills Εξωτερικού						
BTF 1 JUL 2026 0Y	5,000.00		100.000	500,000.00	0.24%	0.24%
BTF 30 SEP 2026 0Y	20,000.00		99.405	1,988,100.00	0.96%	0.94%
				2,488,100.00	1.20%	1.17%
Ομόλογα Εξωτερικού Σταθερού Επιτοκίου (EUR)						
PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 2	19,450.00		99.452	1,934,341.40	0.93%	0.91%
CABKSM FXD 0.75% 9 JUL 20	25,000.00		99.959	2,498,975.00	1.21%	1.18%
MYTIL FXD 4% 17 OCT 2029	20,000.00		96.483	1,929,660.00	0.93%	0.91%
PPCGA FXD 4.625% 31 OCT 2	42,000.00		101.223	4,251,366.00	2.05%	2.01%
CCHLN FXD 3.125% 20 NOV 2	30,000.00		97.909	2,937,270.00	1.42%	1.39%
MTNA FXD 3.5% 13 DEC 2031	43,000.00		100.006	4,300,258.00	2.07%	2.03%
T FXD 3.6% 1 JUN 2033 8Y	30,000.00		99.762	2,992,860.00	1.44%	1.41%
GIS FXD 3.6% 17 APR 2032	46,000.00		100.006	4,600,276.00	2.22%	2.17%
ROMANI FXD 2.875% 11 MAR	17,000.00		97.582	1,658,894.00	0.80%	0.78%
BKNG FXD 3.125% 9 MAY 203	27,000.00		99.022	2,673,594.00	1.29%	1.26%
BTPS FXD 2.65% 15 JUN 202	37,000.00		99.924	3,697,188.00	1.78%	1.74%
FMEGR FXD 3.75% 8 APR 203	45,000.00		100.728	4,532,760.00	2.19%	2.14%
ACFP FXD 3.625% 3 SEP 203	32,000.00		98.873	3,163,936.00	1.53%	1.49%
PPCGA FXD 4.25% 31 OCT 20	40,900.00		100.217	4,098,875.30	1.98%	1.93%
MYTIL 26 MAY 2031 5Y	49,000.00		95.612	4,684,988.00	2.26%	2.21%
TITKGA FXD 3.5% 4 FEB 203	41,000.00		98.936	4,056,376.00	1.96%	1.91%
BTPS FXD 2.8% 15 JUN 2029	44,000.00		100.080	4,403,520.00	2.12%	2.08%
CAPFP FXD 3.125% 25 SEP 2	35,000.00		97.767	3,421,845.00	1.65%	1.61%
BTPS FXD 2.7% 1 OCT 2030	31,000.00		99.070	3,071,170.00	1.48%	1.45%
BTPS FXD 3.15% 15 NOV 203	22,000.00		100.468	2,210,296.00	1.07%	1.04%
GLENLN FXD 3.668% 6 OCT 2	53,000.00		99.910	5,295,230.00	2.55%	2.50%
SPGB FXD 0.6% 31 OCT 2029	28,000.00		93.505	2,618,140.00	1.26%	1.23%
MEX FXD 3.5% 19 SEP 2029	13,000.00		99.134	1,288,742.00	0.62%	0.61%
SPGB FXD 2.4% 31 MAY 2028	46,000.00		99.639	4,583,394.00	2.21%	2.16%
CCHLN 1 OCT 2030	12,000.00		101.123	1,213,476.00	0.59%	0.57%
CCHLN FXD 3.375% 1 OCT 29	18,000.00		100.664	1,811,952.00	0.87%	0.85%
MOHGA FXD 3.75% 18 JUN 20	40,000.00		99.284	3,971,360.00	1.92%	1.87%
AIAGA FXD 3.75% 24 JUN 20	23,000.00		99.627	2,291,421.00	1.11%	1.08%
				90,192,163.70	43.51%	42.54%
Ομόλογα Εξωτερικού Κυμαινόμενου Επιτοκίου (EUR)						
TPEIR VAR 17 APR 2034 10	20,000.00		108.568	2,171,360.00	1.05%	1.02%
EUROB VAR 25 APR 2034 10	18,500.00		105.700	1,955,450.00	0.94%	0.92%
ETEGA VAR 28 JUN 2035 11	21,000.00		106.170	2,229,570.00	1.08%	1.05%
DB VAR 4 APR 2030 5Y C	25,000.00		102.011	2,550,275.00	1.23%	1.20%
ALPHA VAR 13 SEP 2034 10	24,000.00		105.641	2,535,384.00	1.22%	1.20%
TPEIR VAR 17 JUL 2029 4Y	28,000.00		102.370	2,866,360.00	1.38%	1.35%
TPEIR VAR 18 SEP 2035 10	26,000.00		104.411	2,714,686.00	1.31%	1.28%
EUROB VAR 24 SEP 2030 5Y	30,000.00		101.676	3,050,280.00	1.47%	1.44%
SANTAN VAR 2 APR 2029	29,000.00		100.215	2,906,235.00	1.40%	1.37%
EUROB VAR 12 MAR 2030 5Y	19,000.00		99.528	1,891,032.00	0.91%	0.89%
UCGIM VAR 16 JAN 2033 8Y	33,000.00		100.912	3,330,096.00	1.61%	1.57%
SOCGEN VAR 15 JUL 2031	22,000.00		100.808	2,217,776.00	1.07%	1.05%
ALPHA 11 7/8 PERP	15,000.00		111.306	1,669,590.00	0.81%	0.79%
EUROB VAR 30 APR 2035 10	32,000.00		100.239	3,207,648.00	1.55%	1.51%
BACRED VAR 2 NOV 2028 7Y	29,100.00		96.852	2,818,393.20	1.36%	1.33%
BACR VAR 14 AUG 2031 6Y	36,000.00		100.203	3,607,308.00	1.74%	1.70%
TPEIR VAR 3 DEC 2028	40,000.00		99.575	3,983,000.00	1.92%	1.88%
TATTGA VAR 13 JUN 2035 9	8,000.00		107.372	858,976.00	0.41%	0.41%
EUROB VAR 7 JUL 2028 3Y	19,000.00		99.677	1,893,863.00	0.91%	0.89%
ETEGA VAR 21 JUL 2029 4Y	26,000.00		98.929	2,572,154.00	1.24%	1.21%
ALPHA VAR 23 JUL 2036 11	31,000.00		100.418	3,112,958.00	1.50%	1.47%
CMZB VAR 30 JUN 2037 12Y	21,000.00		100.530	2,111,130.00	1.02%	1.00%
UCGIM VAR 22 SEP 2031 5Y	48,000.00		98.811	4,742,928.00	2.29%	2.24%
ACAFP VAR 25 AUG 2032 7Y	43,000.00		98.636	4,241,348.00	2.05%	2.00%
TPEIR 6.125% PERP	10,000.00		100.251	1,002,510.00	0.48%	0.47%



ETEGA VAR 27 NOV 2032 7Y	43,000.00	98.871	4,251,453.00	2.05%	2.01%
EUROB VAR 29 APR 2037 11	30,000.00	99.032	2,970,960.00	1.43%	1.40%
BNP VAR 20 APR 2034 8Y	31,000.00	99.645	3,088,995.00	1.49%	1.46%
ETEGA 5.8 PERP	10,000.00	99.987	999,870.00	0.48%	0.47%
ISPRM VAR 16 SEP 2032 8Y	39,000.00	101.404	3,954,756.00	1.91%	1.87%
BCPPL VAR 5 MAY 2032 6Y	37,000.00	99.095	3,666,515.00	1.77%	1.73%
ALPHA VAR 6 MAY 2032 6Y	20,000.00	100.505	2,010,100.00	0.97%	0.95%
BNP VAR 30 MAY 2028	28,000.00	97.869	2,740,332.00	1.32%	1.29%
HSBC VAR 12 MAY 2031 4Y	30,000.00	100.504	3,015,120.00	1.45%	1.42%
BOCYCY VAR 20 MAY 2031 4	40,000.00	100.353	4,014,120.00	1.94%	1.89%
OPTIMA 6 3/4 PERP	12,000.00	100.651	1,207,812.00	0.58%	0.57%
			98,160,343.20	47.35%	46.30%

ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	198,705,880.90	95.86%	93.72%
---	-----------------------	---------------	---------------

ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ (I)	198,705,880.90	95.86%	93.72%
---------------------------------	-----------------------	---------------	---------------

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ

Καταθέσεις όψεως σε ΕΥΡΩ στην Τράπεζα Πειραιώς	10,381,291.98	5.01%	4.90%
--	---------------	-------	-------

ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ (II)	10,381,291.98	5.01%	4.90%
---	----------------------	--------------	--------------

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Χρεώστες	131,831.40	0.06%	0.06%
----------	------------	-------	-------

Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	2,806,651.58	1.35%	1.32%
--------------------------	--------------	-------	-------

ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (III)	2,938,482.98	1.42%	1.39%
---	---------------------	--------------	--------------

ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III)	212,025,655.86	102.28%	100.00%
---	-----------------------	----------------	----------------

B. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Πιστωτές διάφοροι	(4,609,750.74)	-2.22%	
-------------------	----------------	--------	--

Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	(121,456.18)	-0.06%	
-----------------------------	--------------	--------	--

Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	(2,708.51)	0.00%	
-----------------------------------	------------	-------	--

ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	(4,733,915.43)	-2.28%	
---------------------------	-----------------------	---------------	--

ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	207,291,740.43	100.00%	
--------------------------------	-----------------------	----------------	--

ΧΑΡΑΚΤΗΡΙΣΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ

ΟΜΟΛΟΓΟ	ISIN	ΠΗΓΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ	ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ	ΧΩΡΑ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ
GGB FXD 3.875% 15 JUN 2028	GR0114033583	BLOOMBERG	Athens	Greece	S&P BBB
GGB FXD 3.375% 16 JUN 203	GR0124042764	BLOOMBERG	Athens	Greece	S&P BBB
PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 28	XS2359929812	BLOOMBERG	Dublin	Greece	S&P BB
CABKSM FXD 0.75% 9 JUL 20	ES0213307053	BLOOMBERG	AIAF	Spain	S&P A+
MYTIL FXD 4% 17 OCT 2029	XS2920504292	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	S&P BB+
PPCGA FXD 4.625% 31 OCT 2	XS2929387996	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	Greece	S&P BB
CCHLN FXD 3.125% 20 NOV 2	XS2934874566	BLOOMBERG	London	Netherlands	S&P BBB+
MTNA FXD 3.5% 13 DEC 2031	XS2954183039	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	Luxembourg	S&P BBB
T FXD 3.6% 1 JUN 2033 8Y	XS3037678789	BLOOMBERG	New York	United States	S&P BBB
GIS FXD 3.6% 17 APR 2032	XS3046429711	BLOOMBERG	New York	United States	S&P BBB
ROMANI FXD 2.875% 11 MAR	XS1892141620	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	Romania	S&P BBB-
BKNG FXD 3.125% 9 MAY 203	XS3070032100	BLOOMBERG	NASDAQ	United States	S&P A-
BTPS FXD 2.65% 15 JUN 202	IT0005641029	BLOOMBERG	MOT	Italy	COMPOSITE N/A
FMEGR FXD 3.75% 8 APR 203	XS3036647777	BLOOMBERG	Gettex	Germany	S&P BBB-
ACFP FXD 3.625% 3 SEP 203	FR0014012B88	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	France	S&P BBB-
PPCGA FXD 4.25% 31 OCT 20	XS3195996494	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	Greece	S&P BB
MYTIL 26 MAY 2031 5Y	XS3238225224	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	S&P BB+
TITKGA FXD 3.5% 4 FEB 203	XS3263933049	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	United Kingdom	S&P BB+
BTPS FXD 2.8% 15 JUN 2029	IT0005495731	BLOOMBERG	MOT	Italy	COMPOSITE N/A
CAPFP FXD 3.125% 25 SEP 2	FR0014012S97	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	France	S&P BBB+
BTPS FXD 2.7% 1 OCT 2030	IT0005654642	BLOOMBERG	Milan	Italy	COMPOSITE N/A
BTPS FXD 3.15% 15 NOV 203	IT0005619546	BLOOMBERG	MOT	Italy	COMPOSITE N/A
GLENLN FXD 3.668% 6 OCT 2032	XS3194155563	BLOOMBERG	Gettex	Ireland	S&P BBB+
SPGB FXD 0.6% 31 OCT 2029	ES0000012F43	BLOOMBERG	MADRID	Spain	COMPOSITE N/A
MEX FXD 3.5% 19 SEP 2029	XS3185370890	BLOOMBERG	EUROMTF	Mexico	S&P BBB
SPGB FXD 2.4% 31 MAY 2028	ES0000012059	BLOOMBERG	SEND	Spain	COMPOSITE N/A
CCHLN 1 OCT 2030	XS3326474155	BLOOMBERG	London	Netherlands	S&P BBB+
CCHLN FXD 3.375% 1 OCT 29	XS3326473694	BLOOMBERG	London	Netherlands	S&P BBB+
MOHGA FXD 3.75% 18 JUN 20	XS3408982067	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	Greece	COMPOSITE N/A
AIAGA FXD 3.75% 24 JUN 20	XS3325244963	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	Greece	S&P BBB
TREIR VAR 17 APR 2034 10	XS2747093321	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	Greece	COMPOSITE BB
EUROB VAR 25 APR 2034 10	XS2752471206	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE BB+
ETEGA VAR 28 JUN 2035 11	XS2790334184	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	Greece	COMPOSITE N/A
DB VAR 4 APR 2030 5Y C	DE000A3829D0	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	Germany	S&P BBB
ALPHA VAR 13 SEP 2034 10	XS2835739660	BLOOMBERG	Gettex	Greece	COMPOSITE N/A
TREIR VAR 17 JUL 2029 4Y	XS2845167613	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	Greece	COMPOSITE N/A
TREIR VAR 18 SEP 2035 10	XS2901369897	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE N/A
EUROB VAR 24 SEP 2030 5Y	XS2904504979	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	BB_COMPOSITE BBB+
SANTAN VAR 2 APR 2029	XS2908735504	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	Spain	S&P A-
EUROB VAR 12 MAR 2030 5Y	XS2956845262	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	BB_COMPOSITE BBB+
UCGIM VAR 16 JAN 2033 8Y	IT0005631921	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	Italy	S&P BBB
SOCGEN VAR 15 JUL 2031	FR001400WL86	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	France	S&P BBB
ALPHA 11 7/8 PERP	XS2583633966	BLOOMBERG	BERLIN	Greece	COMPOSITE N/A
EUROB VAR 30 APR 2035 10	XS2987792269	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE BB+
BACRED VAR 2 NOV 2028 7Y	XS2386287689	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	Italy	S&P BBB-
BACR VAR 14 AUG 2031 6Y	XS3069319468	BLOOMBERG	London	United Kingdom	S&P BBB+



TPEIR VAR 3 DEC 2028	XS3085616079	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE	N/A
TATTGA VAR 13 JUN 2035 9	XS3093364290	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE	N/A
EUROB VAR 7 JUL 2028 3Y	XS3110850347	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	S&P	BBB-
ETEGA VAR 21 JUL 2029 4Y	XS3097930138	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	Greece	COMPOSITE	N/A
ALPHA VAR 23 JUL 2036 11	XS3124434492	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE	N/A
CMZB VAR 30 JUN 2037 12Y	DE000CZ45ZY0	BLOOMBERG	FRANKFURT	Germany	S&P	BBB-
UCGIM VAR 22 SEP 2031 5Y	IT0005669715	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	Italy	S&P	BBB
ACAFR VAR 25 AUG 2032 7Y	FR0014012AJ0	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	France	S&P	A-
TPEIR 6 1/8	XS3201977595	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE	N/A
ETEGA VAR 27 NOV 2032 7Y	XS3238244282	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE	N/A
EUROB VAR 29 APR 2037 11	XS3277937135	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE	N/A
BNP VAR 20 APR 2034 8Y	FR0014015L26	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	France	S&P	A-
ETEGA 5.8 PERP	XS3290846040	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE	N/A
ISPIM VAR 16 SEP 2032 8Y	IT0005611550	BLOOMBERG	MUNICH	Italy	S&P	BBB
BCPPL VAR 5 MAY 2032 6Y	PTBCPNOM0043	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	Portugal	S&P	BBB+
ALPHA VAR 6 MAY 2032 6Y	XS3357187809	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE	N/A
BNP VAR 30 MAY 2028	FR0014006NI7	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	France	S&P	A-
HSBC VAR 12 MAY 2031 4Y	XS3367696047	BLOOMBERG	London	United Kingdom	S&P	A-
BOCYCY VAR 20 MAY 2031 4	XS3311171881	BLOOMBERG	EUROMTF	Cyprus	COMPOSITE	N/A
OPTIMA 6 3/4 PERP	XS3393974491	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE	N/A
BTF 1 JUL 2026 0Y *	FR0129287308	BLOOMBERG	MTS FRANCE	France	COMPOSITE	N/A
BTF 30 SEP 2026 0Y **	FR0129570570	BLOOMBERG	MTS FRANCE	France	COMPOSITE	N/A

* treasury bill του Ιταλικού Δημοσίου βραχυπρόθεσμης λήξης, εξάμηνης διάρκειας, zero coupon

** treasury bill του Γαλλικού Δημοσίου βραχυπρόθεσμης λήξης, τριμηνιαίας διάρκειας, zero coupon

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

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 23.01.2026 - 30.06.2026

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

ΜΕΡΙΔΙΑ			ΑΞΙΑ	
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ				
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων PIRAEUS ENHANCED INCOME III BOND FUND	21,354,449.994		209,790,982.35	
Μείον: Εξαγορές μεριδίων PIRAEUS ENHANCED INCOME III BOND FUND	(337,610.002)	21,016,839.992	(3,320,670.92)	206,470,311.43
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2026		21,016,839.992		206,470,311.43
II. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			23.01. -	
			30.06.2026	
ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ				
Κέρδη / (Ζημιές) από πράξεις σε Κινητές Αξίες				
Κέρδη από πώληση χρεογράφων		32,575.00		
Ζημιές από πώληση χρεογράφων		(21,920.00)	10,655.00	
Κέρδη / (Ζημιές) από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα				
Κέρδη από πράξεις σε Π.Χ.Π.		3,170.00		
Ζημιές από πράξεις σε Π.Χ.Π.		(21,510.00)	(18,340.00)	(7,685.00)
ΑΛΛΑ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΑ				
Τόκοι ομολόγων			1,688,231.03	
Τόκοι καταθέσεων			207.10	1,688,438.13
ΔΑΠΑΝΕΣ				
Αμοιβή διαχείρισης			(506,068.51)	
Αμοιβή θεματοφυλακής			(50,606.85)	
Λοιπά έξοδα			(3,399.03)	
Φόροι			(121,456.18)	
Κόστος συναλλαγών			(35.70)	(681,566.27)
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΡΔΗ / (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 23.01. - 30.06.2026				999,186.86
III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ				
Αξία κινητών αξιών σε τρέχουσες τιμές 30.06.2026			198,705,880.90	
Μείον: Αξία κινητών αξιών σε τιμές κτήσεως 30.06.2026			(198,883,638.76)	(177,757.86)
Αξία παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων σε τρέχουσες τιμές 30.06.2026			0.00	
Μείον: Αξία παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων σε τιμές κτήσεως 30.06.2026			0.00	0.00
ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ				(177,757.86)
IV. ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				
Λοιπά στοιχεία σε τρέχουσες τιμές 30.06.2026			8,585,859.53	
Μείον: Λοιπά στοιχεία σε τιμές κτήσεως 30.06.2026			(8,585,859.53)	0.00
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2026				0.00
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΤΗΝ 30.06.2026 (I+II+III+IV)				207,291,740.43
PIRAEUS ENHANCED INCOME III BOND FUND (Μεριδία 21.016.839.992*Καθαρή Τιμή 9.8631)				207,291,740.43

**V. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ & ΣΤΟΙΧΕΙΑ****V.1. ΔΙΑΚΡΙΣΗ / ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 23.01.2026 - 30.06.2026**

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

	ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		% ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑΣ ΣΥΝΘΕΣΗΣ	ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		% ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑΣ ΣΥΝΘΕΣΗΣ
	30.06.2026	31.12.2025		30.06.2026	31.12.2025	
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	93.72%	0.00%	93.72%	95.86%	0.00%	95.86%
Νεοεκδιδόμενες κινητές αξίες της παρ. 1δ άρθρου 59 Ν. 4099/2012	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Λοιπές κινητές αξίες	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

V.2. ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 23.01.2026 - 30.06.2026

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

Καθαρά αποτελέσματα κέρδη/(ζημίες) περιόδου	999,186.86
Κέρδη/(Ζημίες) εις κεφάλαιο	999,186.86

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 2025	ΧΡΗΣΗ 2024	ΧΡΗΣΗ 2023
Καθαρή αξία Ενεργητικού PIRAEUS ENHANCED INCOME III BOND FUND στις 31.12	-		
Μερίδια σε κυκλοφορία PIRAEUS ENHANCED INCOME III BOND FUND στις 31.12	-		
Καθαρή τιμή μεριδίου PIRAEUS ENHANCED INCOME III BOND FUND στις 31.12	-		

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	5.01%	6.31%	11.32%
TREIR VAR 17 APR 2034 10	0.00%	1.05%	1.05%
ΤΟΚΟΙ TREIR VAR 17 APR 2034 10	0.00%	0.01%	0.01%
TREIR VAR 17 JUL 2029 4Y	0.00%	1.38%	1.38%
ΤΟΚΟΙ TREIR VAR 17 JUL 2029 4Y	0.00%	0.06%	0.06%
TREIR VAR 18 SEP 2035 10	0.00%	1.31%	1.31%
ΤΟΚΟΙ TREIR VAR 18 SEP 2035 10	0.00%	0.05%	0.05%
TREIR VAR 3 DEC 2028	0.00%	1.92%	1.92%
ΤΟΚΟΙ TREIR VAR 3 DEC 2028	0.00%	0.03%	0.03%
TREIR 6 1/8	0.00%	0.48%	0.48%
ΤΟΚΟΙ TREIR 6 1/8	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ ALPHA	0.00%	4.66%	4.66%
ALPHA VAR 13 SEP 2034 10	0.00%	1.22%	1.22%
ΤΟΚΟΙ ALPHA VAR 13 SEP 2034 10	0.00%	0.06%	0.06%
ALPHA 11 7/8 PERP	0.00%	0.81%	0.81%
ΤΟΚΟΙ ALPHA 11 7/8 PERP	0.00%	0.03%	0.03%
ALPHA VAR 23 JUL 2036 11	0.00%	1.50%	1.50%
ΤΟΚΟΙ ALPHA VAR 23 JUL 2036 11	0.00%	0.06%	0.06%
ALPHA VAR 6 MAY 2032 6Y	0.00%	0.97%	0.97%
ΤΟΚΟΙ ALPHA VAR 6 MAY 2032 6Y	0.00%	0.01%	0.01%



ΟΜΙΛΟΣ EUROBANK	0.00%	7.32%	7.32%
EUROB VAR 25 APR 2034 10	0.00%	0.94%	0.94%
TOKOI EUROB VAR 25 APR 2034 10	0.00%	0.01%	0.01%
EUROB VAR 24 SEP 2030 5Y	0.00%	1.47%	1.47%
TOKOI EUROB VAR 24 SEP 2030 5Y	0.00%	0.04%	0.04%
EUROB VAR 12 MAR 2030 5Y	0.00%	0.91%	0.91%
TOKOI EUROB VAR 12 MAR 2030 5Y	0.00%	0.01%	0.01%
EUROB VAR 30 APR 2035 10	0.00%	1.55%	1.55%
TOKOI EUROB VAR 30 APR 2035 10	0.00%	0.01%	0.01%
EUROB VAR 7 JUL 2028 3Y	0.00%	0.91%	0.91%
TOKOI EUROB VAR 7 JUL 2028 3Y	0.00%	0.03%	0.03%
EUROB VAR 29 APR 2037 11	0.00%	1.43%	1.43%
TOKOI EUROB VAR 29 APR 2037 11	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ NATIONAL BANK	0.00%	4.93%	4.93%
ETEGA VAR 28 JUN 2035 11	0.00%	1.08%	1.08%
TOKOI ETEGA VAR 28 JUN 2035 11	0.00%	0.00%	0.00%
ETEGA VAR 21 JUL 2029 4Y	0.00%	1.24%	1.24%
TOKOI ETEGA VAR 21 JUL 2029 4Y	0.00%	0.03%	0.03%
ETEGA 5.8 PERP	0.00%	0.47%	0.47%
TOKOI ETEGA 5.8 PERP	0.00%	0.01%	0.01%
ETEGA VAR 27 NOV 2032 7Y	0.00%	2.05%	2.05%
TOKOI ETEGA VAR 27 NOV 2032 7Y	0.00%	0.04%	0.04%
ΟΜΙΛΟΣ METLEN	0.00%	3.23%	3.23%
MYTIL FXD 4% 17 OCT 2029	0.00%	0.93%	0.93%
TOKOI MYTIL FXD 4% 17 OCT 2029	0.00%	0.03%	0.03%
MYTIL 26 MAY 2031 5Y	0.00%	2.26%	2.26%
TOKOI MYTIL 26 MAY 2031 5Y	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ BNP PARIBAS	0.00%	2.82%	2.82%
BNP VAR 20 APR 2034 8Y C 4/2033	0.00%	1.49%	1.49%
TOKOI BNP VAR 20 APR 2034 8Y C 4/2033	0.00%	0.01%	0.01%
BNP VAR 30 MAY 2028 6Y C 5/2027	0.00%	1.32%	1.32%
TOKOI BNP VAR 30 MAY 2028 6Y C 5/2027	0.00%	0.00%	0.00%
ΟΜΙΛΟΣ UNICREDIT	0.00%	3.98%	3.98%
UCGIM VAR 16 JAN 2033 8Y C 1/2032	0.00%	1.61%	1.61%
TOKOI UCGIM VAR 16 JAN 2033 8Y C 1/2032	0.00%	0.03%	0.03%
UCGIM VAR 22 SEP 2031 5Y C 9/2030	0.00%	2.29%	2.29%
TOKOI UCGIM VAR 22 SEP 2031 5Y C 9/2030	0.00%	0.06%	0.06%
ΟΜΙΛΟΣ PPC	0.00%	5.00%	5.00%
PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 28	0.00%	0.93%	0.93%
TOKOI PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 28	0.00%	0.01%	0.01%
PPCGA FXD 4.25% 31 OCT 20	0.00%	1.98%	1.98%
TOKOI PPCGA FXD 4.25% 31 OCT 20	0.00%	0.01%	0.01%
PPCGA FXD 4.625% 31 OCT 2	0.00%	2.05%	2.05%
TOKOI PPCGA FXD 4.625% 31 OCT 2	0.00%	0.02%	0.02%
ΟΜΙΛΟΣ COCA COLA	0.00%	2.92%	2.92%
CCHLN FXD 3.125% 20 NOV 2	0.00%	1.42%	1.42%
TOKOI CCHLN FXD 3.125% 20 NOV 2	0.00%	0.03%	0.03%
CCHLN 1 OCT 2030	0.00%	0.59%	0.59%
TOKOI CCHLN 1 OCT 2030	0.00%	0.01%	0.01%
CCHLN FXD 3.375% 1 OCT 29	0.00%	0.87%	0.87%
TOKOI CCHLN FXD 3.375% 1 OCT 29	0.00%	0.01%	0.01%

V.5. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 23.01.2026 - 30.06.2026

Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης
κατηγορία

0.19%

VI. ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ**A. ΒΑΣΗ ΣΥΝΤΑΞΗΣ & ΑΡΧΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΤΟΥ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ**

1. Η Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης περιλαμβάνει την Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμό) και την Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων Χρήσης 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 Εταιρίας, λαμβάνοντας υπόψη τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014 (Παράρτημα Β) και τις σχετικές αποφάσεις των αρμόδιων αρχών.

2. 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 30.06.2026, σε 198,705,880.90 Ευρώ και κατά συνέπεια κατηγοριοποιούνται στο επίπεδο ιεραρχίας 1 (level 1).



3. Τα Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου, αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους, όπως προκύπτει από τις τιμές Bloomberg (CBBT) της 30.06.2026. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των παραπάνω χρεογράφων, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της περιόδου 23.01.2026-30.06.2026.
4. Τα Treasury Bills Εξωτερικού, αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους, όπως προκύπτει από τις τιμές Bloomberg (CBBT) της 30.06.2026.
5. Τα Ομόλογα Εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους, όπως προκύπτει από τις τιμές Bloomberg (CBBT, BGN) της 30.06.2026. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των παραπάνω χρεογράφων, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της περιόδου 23.01.2026-30.06.2026.
6. Οι καταθέσεις όψεως που περιλαμβάνονται στην κατηγορία Καταθέσεις σε Πιστωτικά Ιδρύματα αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία την 30.06.2026, η οποία δε διαφέρει από την εύλογη αξία τους.
Οι δεδουλευμένοι τόκοι των καταθέσεων όψεως έως και την 30.06.2026, περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 23.01.2026 - 30.06.2026.

Β. ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

1. Δυνάμει της υπ' αρ. 711/16.01.2026 απόφασης έγκρισης της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς συστάθηκε το Αμοιβαίο Κεφάλαιο " PIRAEUS ENHANCED INCOME III BOND FUND".
2. 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"
3. 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). Η αποτίμηση των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Προϊόντων που είναι ή ήταν εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παραγώνων Εσωτερικού-Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου 23.01-30.06.2026 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλείσιμο) και τα κέρδη ή ζημιές που προέκυψαν, έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα της χρήσης, τα οποία ανήλθαν σε ζημιές €18 340,00. Ο βαθμός κινδύνου του χαρτοφυλακίου που έχει αναληφθεί από τη χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων για τη χρήση είναι στα πλαίσια της απόφασης 3/645/30.04.2013 και 10/773/20.12.2016 του Δ.Σ της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Την 30.06.2026 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν είχε έκθεση σε χρηματοοικονομικά παράγωγα.
4. Ο Πίνακας με τα χαρακτηριστικά ομολόγων απεικονίζει την πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού, των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ) καθώς και των Εντόκων Γραμματίων, εκτός ορισμένων τίτλων για τους οποίους δεν υπήρχε διαθέσιμη πληροφόρηση για την σχετική διαβάθμιση κατά την 30.06.2026.
5. Τα ξένα χρεόγραφα φυλάσσονται σε υποθεματοφύλακες του εξωτερικού.
6. Οι υποκείμενες επενδύσεις του παρόντος Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.
7. Η Διαχείριση του αμοιβαίου κεφαλαίου διενεργείται από την Πειραιώς Asset Management Μονοπρόσωπη Εταιρεία Διαχείρισης Αμοιβαίων Κεφαλαίων (site: www.piraeusaedak.gr).

Αθήνα, 27 Αυγούστου 2026

Ο Θεματοφύλακας

ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.

Η Εταιρεία Διαχείρισης

ΠΕΙΡΑΙΩΣ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Θ. ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ

Ε. ΠΑΠΑΔΑΚΗ

Η. ΜΠΑΜΠΛΕΚΟΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Κ. ΤΣΙΩΤΑΚΗΣ
ΕΚ ΜΕΡΟΥΣ ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ - ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ ΤΗΣ
ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «ΠΕΙΡΑΙΩΣ ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «PIRAEUS ENHANCED INCOME III BOND FUND»

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «PIRAEUS ENHANCED INCOME III BOND FUND»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης της περιόδου που έληξε την 30 Ιουνίου 2026 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «PIRAEUS ENHANCED INCOME III BOND FUND» (η Έκθεση Διαχείρισης), που καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του εταιρεία «ΠΕΙΡΑΙΩΣ ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και περιλαμβάνει τη Χρηματοοικονομική θέση (Ισολογισμό), την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου από 23.01.2026 έως 30.06.2026, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις σημειώσεις του ως άνω Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισης παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «PIRAEUS ENHANCED INCOME III BOND FUND» κατά την 30^η Ιουνίου 2026 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για την περίοδο από 23.01.2026 έως 30.06.2026, 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 Διαχείρισης».

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 Διαχείρισης 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

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 1 της Έκθεσης Διαχείρισης όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις.

Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με το θέμα αυτό.

Ευθύνες της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας επί της Έκθεσης Διαχείρισης

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της Έκθεσης Διαχείρισης, 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 καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης, απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες Ελεγκτή για τον Έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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 δύναται να προκύψουν από απάτη ή από λάθος και θεωρούνται ουσιώδη όταν, μεμονωμένα ή αθροιστικά, θα μπορούσε εύλογα να αναμένεται ότι θα επηρέαζαν τις οικονομικές αποφάσεις των χρηστών, που λαμβάνονται με βάση αυτή την Έκθεση Διαχείρισης.

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 Διαχείρισης, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των 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 Διαχείρισης, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισης 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, 28 Αυγούστου 2026

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Ελένη Χριστίνα Κρασιώτη

A.M. ΣΟΕΛ: 54871

Deloitte Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών

Φραγκοκκλησιάς 3α & Γρανικού, 151 25 Μαρούσι

A.M. ΣΟΕΛ: E 120

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

Deloitte Certified Public Accountants Societe Anonyme, a Greek company, registered in Greece with registered number 0001223601000 and its registered office at Marousi, Attica, 3a Fragkokklisias & Granikou str., 151 25, is one of the 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 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.