

# PIRAEUS ENHANCED INCOME II 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](http://www.piraeusaedak.gr)

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



## PIRAEUS ENHANCED INCOME II BOND FUND

(Απόφαση 666/26.08.2025 της Ε.Κ.)

## ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2026

Περίοδος 01.01 - 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)

|                                            | <b>30.06.2026</b>    | <b>31.12.2025</b>    | <b>31.12.2024</b> |
|--------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Περιουσιακά στοιχεία</b>                |                      |                      |                   |
| Μεταβιβάσιμοι τίτλοι                       | 29,768,037.00        | 30,034,225.10        |                   |
| Καταθέσεις σε τράπεζες                     | 302,342.50           | 434,892.65           |                   |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία                 | 542,347.28           | 372,631.08           |                   |
| <b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>       | <b>30,612,726.78</b> | <b>30,841,748.83</b> |                   |
| <b>Υποχρεώσεις</b>                         | <b>(67,780.44)</b>   | <b>(47,739.50)</b>   |                   |
|                                            | <b>(67,780.44)</b>   | <b>(47,739.50)</b>   |                   |
| <b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b> | <b>30,544,946.34</b> | <b>30,794,009.33</b> |                   |

Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία  
PIRAEUS ENHANCED INCOME II BOND FUND

3,092,916.723

3,139,433.262

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα  
(μερίδιο) PIRAEUS ENHANCED INCOME II BOND  
FUND

9.8758

9.8088

**Ανάλυση χαρτοφυλακίου**

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε  
επίσημο χρηματιστήριο αξιών

2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε  
άλλες ρυθμιζόμενες αγορές

29,768,037.00

30,034,225.10

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)**

29,768,037.00

30,034,225.10

**II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΟΣΕΚΑ Ν.4099/12 ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2026 - 30.06.2026**

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

|                                                                                       | <b>01.01. - 30.06.2026</b> | <b>01.01. - 30.06.2025</b> | <b>01.01. - 30.06.2024</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου</b>                                            |                            |                            |                            |
| Εισόδημα από επενδύσεις (κέρδη / (ζημιές) από<br>πράξεις σε Κινητές Αξίες & Παράγωγα) | (2,790.00)                 |                            |                            |
| Λοιπά εισοδήματα (μερίσματα τόκοι συναλλαγματικές<br>διαφορές)                        | 550,323.45                 |                            |                            |
| Έξοδα διαχείρισης                                                                     | (151,412.13)               |                            |                            |
| Έξοδα Θεματοφύλακα                                                                    | (15,141.22)                |                            |                            |
| Λοιπά έξοδα και φόροι                                                                 | (37,647.74)                |                            |                            |
| Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου (1)                                                |                            |                            |                            |
| <b>Καθαρό εισόδημα</b>                                                                | <b>343,332.36</b>          |                            |                            |
| <b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών<br/>περιουσιακών στοιχείων</b>               |                            |                            |                            |
| Έκδοση νέων μεριδίων                                                                  |                            |                            |                            |
| Εξαγορές μεριδίων                                                                     | (454,348.25)               |                            |                            |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων                                                       | (138,047.10)               |                            |                            |
| Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και<br>των υποχρεώσεων                    |                            |                            |                            |
|                                                                                       | <b>(592,395.35)</b>        |                            |                            |
| <b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών<br/>στοιχείων (A+B)</b>                      | <b>(249,062.99)</b>        |                            |                            |

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

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

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

|                                                                                           | ΤΕΜΑΧΙΑ   | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ<br>ΜΟΝΑΔΑΣ<br>ΣΕ Ξ. Ν. | ΤΡΕΧΟΥΣΑ<br>ΤΙΜΗ<br>ΜΟΝΑΔΑΣ<br>ΣΕ ΕΥΡΩ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ<br>ΣΕ ΕΥΡΩ | ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ<br>ΚΑΘΑΡΗΣ<br>ΑΞΙΑΣ<br>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ<br>ΣΥΝΟΛΟΥ<br>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>A. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>                                                            |           |                                      |                                        |                          |                                                |                                       |
| <b>I. Κινητές Αξίες</b>                                                                   |           |                                      |                                        |                          |                                                |                                       |
| <b>2. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>     |           |                                      |                                        |                          |                                                |                                       |
| <b>Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου Σταθερού Επιτοκίου</b>                                      |           |                                      |                                        |                          |                                                |                                       |
| GGB FXD 1.5% 18 JUN 2030                                                                  | 10,000.00 |                                      | 95.111                                 | 951,110.00               | 3.11%                                          | 3.11%                                 |
| GGB FXD 4.25% 15 JUN 2033                                                                 | 5,000.00  |                                      | 106.656                                | 533,280.00               | 1.75%                                          | 1.74%                                 |
|                                                                                           |           |                                      |                                        | <b>1,484,390.00</b>      | <b>4.86%</b>                                   | <b>4.85%</b>                          |
| <b>Ομόλογα Εξωτερικού Σταθερού Επιτοκίου (EUR)</b>                                        |           |                                      |                                        |                          |                                                |                                       |
| FRTR FXD 0.5% 25 MAY 2029                                                                 | 4,000.00  |                                      | 93.804                                 | 375,216.00               | 1.23%                                          | 1.23%                                 |
| TITKGA FXD 2.75% 9 JUL 20                                                                 | 2,500.00  |                                      | 99.296                                 | 248,240.00               | 0.81%                                          | 0.81%                                 |
| BTPS FXD 1.65% 1 MAR 2032                                                                 | 14,000.00 |                                      | 92.701                                 | 1,297,814.00             | 4.25%                                          | 4.24%                                 |
| ROMANI FXD 5.5% 18 SEP 20                                                                 | 10,000.00 |                                      | 103.650                                | 1,036,500.00             | 3.39%                                          | 3.39%                                 |
| MYTIL FXD 4% 17 OCT 2029                                                                  | 10,000.00 |                                      | 96.483                                 | 964,830.00               | 3.16%                                          | 3.15%                                 |
| MTNA FXD 3.5% 13 DEC 2031                                                                 | 5,000.00  |                                      | 100.006                                | 500,030.00               | 1.64%                                          | 1.63%                                 |
| MTNA FXD 3.125% 13 DEC 2028                                                               | 10,000.00 |                                      | 99.931                                 | 999,310.00               | 3.27%                                          | 3.26%                                 |
| CCHLN FXD 1.625% 14 MAY 2                                                                 | 5,000.00  |                                      | 92.741                                 | 463,705.00               | 1.52%                                          | 1.51%                                 |
| BKNG FXD 3.125% 9 MAY 203                                                                 | 5,000.00  |                                      | 99.022                                 | 495,110.00               | 1.62%                                          | 1.62%                                 |
| MBGGR FXD 3.125% 5 SEP 20                                                                 | 5,000.00  |                                      | 98.705                                 | 493,525.00               | 1.62%                                          | 1.61%                                 |
| TITIM FXD 3.625% 30 SEP 2                                                                 | 5,000.00  |                                      | 100.173                                | 500,865.00               | 1.64%                                          | 1.64%                                 |
| INLOTG FXD 6.75% 15 OCT 2                                                                 | 5,000.00  |                                      | 101.219                                | 506,095.00               | 1.66%                                          | 1.65%                                 |
| ACFP FXD 3.625% 3 SEP 203                                                                 | 15,000.00 |                                      | 98.873                                 | 1,483,095.00             | 4.86%                                          | 4.84%                                 |
| PPCGA FXD 4.25% 31 OCT 20                                                                 | 17,000.00 |                                      | 100.217                                | 1,703,689.00             | 5.58%                                          | 5.57%                                 |
| ENOGLN FXD 5.625% 12 MAY                                                                  | 10,000.00 |                                      | 99.303                                 | 993,030.00               | 3.25%                                          | 3.24%                                 |
| MYTIL 26 MAY 2031 5Y                                                                      | 10,000.00 |                                      | 95.612                                 | 956,120.00               | 3.13%                                          | 3.12%                                 |
|                                                                                           |           |                                      |                                        | <b>13,017,174.00</b>     | <b>42.62%</b>                                  | <b>42.52%</b>                         |
| <b>Ομόλογα Εξωτερικού Κυμαινόμενου Επιτοκίου (EUR)</b>                                    |           |                                      |                                        |                          |                                                |                                       |
| DB VAR 4 APR 2030 5Y C                                                                    | 5,000.00  |                                      | 102.011                                | 510,055.00               | 1.67%                                          | 1.67%                                 |
| EUROB VAR 30 APR 2031 6Y                                                                  | 5,000.00  |                                      | 104.562                                | 522,810.00               | 1.71%                                          | 1.71%                                 |
| ALPHA VAR 13 SEP 2034 10                                                                  | 5,000.00  |                                      | 105.641                                | 528,205.00               | 1.73%                                          | 1.73%                                 |
| BAMIIM VAR 9 SEP 2030 5Y                                                                  | 9,000.00  |                                      | 101.445                                | 913,005.00               | 2.99%                                          | 2.98%                                 |
| SOCGEN VAR 15 JUL 2031                                                                    | 5,000.00  |                                      | 100.808                                | 504,040.00               | 1.65%                                          | 1.65%                                 |
| DB VAR 13 FEB 2031 5Y C                                                                   | 5,000.00  |                                      | 99.615                                 | 498,075.00               | 1.63%                                          | 1.63%                                 |
| BACR VAR 14 AUG 2031 6Y                                                                   | 10,000.00 |                                      | 100.203                                | 1,002,030.00             | 3.28%                                          | 3.27%                                 |
| TPEIR VAR 3 DEC 2028                                                                      | 8,000.00  |                                      | 99.575                                 | 796,600.00               | 2.61%                                          | 2.60%                                 |
| SOCGEN VAR 14 MAY 2030 4                                                                  | 5,000.00  |                                      | 99.997                                 | 499,985.00               | 1.64%                                          | 1.63%                                 |
| BNP VAR 11 JUL 2030                                                                       | 5,000.00  |                                      | 93.012                                 | 465,060.00               | 1.52%                                          | 1.52%                                 |
| ETEGA VAR 21 JUL 2029 4Y                                                                  | 5,000.00  |                                      | 98.929                                 | 494,645.00               | 1.62%                                          | 1.62%                                 |
| ALPHA VAR 23 JUL 2036 11                                                                  | 5,000.00  |                                      | 100.418                                | 502,090.00               | 1.64%                                          | 1.64%                                 |
| BACRED VAR 22 AUG 2031 6                                                                  | 5,000.00  |                                      | 98.773                                 | 493,865.00               | 1.62%                                          | 1.61%                                 |
| BOCHLN VAR 18 SEP 2036 1                                                                  | 10,000.00 |                                      | 99.841                                 | 998,410.00               | 3.27%                                          | 3.26%                                 |
| UCGIM VAR 22 SEP 2031 5Y                                                                  | 10,000.00 |                                      | 98.811                                 | 988,110.00               | 3.23%                                          | 3.23%                                 |
| ACAFP VAR 25 AUG 2032 7Y                                                                  | 5,000.00  |                                      | 98.636                                 | 493,180.00               | 1.61%                                          | 1.61%                                 |
| TPEIR 6.125% PERP 15 OCT 2035                                                             | 10,000.00 |                                      | 100.251                                | 1,002,510.00             | 3.28%                                          | 3.27%                                 |
| DB VAR 17 FEB 2032 10Y                                                                    | 5,000.00  |                                      | 90.882                                 | 454,410.00               | 1.49%                                          | 1.48%                                 |
| SABSM VAR 10 MAR 2032                                                                     | 8,000.00  |                                      | 99.691                                 | 797,528.00               | 2.61%                                          | 2.61%                                 |
| EUROB 6 1/4 PERP                                                                          | 9,000.00  |                                      | 101.714                                | 915,426.00               | 3.00%                                          | 2.99%                                 |
| ERSTBK VAR 14 JAN 2033 8                                                                  | 10,000.00 |                                      | 99.081                                 | 990,810.00               | 3.24%                                          | 3.24%                                 |
| TPEIR VAR 2 DEC 2031 5Y                                                                   | 7,000.00  |                                      | 99.274                                 | 694,918.00               | 2.28%                                          | 2.27%                                 |
| BOCYCY VAR 20 MAY 2031 4                                                                  | 2,000.00  |                                      | 100.353                                | 200,706.00               | 0.66%                                          | 0.66%                                 |
|                                                                                           |           |                                      |                                        | <b>15,266,473.00</b>     | <b>49.98%</b>                                  | <b>49.87%</b>                         |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b> |           |                                      |                                        | <b>29,768,037.00</b>     | <b>97.46%</b>                                  | <b>97.24%</b>                         |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ (I)</b>                                                           |           |                                      |                                        | <b>29,768,037.00</b>     | <b>97.46%</b>                                  | <b>97.24%</b>                         |
| <b>II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ</b>                                               |           |                                      |                                        |                          |                                                |                                       |
| Καταθέσεις όψεως σε ΕΥΡΩ στην Τράπεζα Πειραιώς                                            |           |                                      |                                        | 302,342.50               | 0.99%                                          | 0.99%                                 |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ (II)</b>                                       |           |                                      |                                        | <b>302,342.50</b>        | <b>0.99%</b>                                   | <b>0.99%</b>                          |
| <b>III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>                                                    |           |                                      |                                        |                          |                                                |                                       |
| Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα                                                                  |           |                                      |                                        | 542,347.28               | 1.78%                                          | 1.77%                                 |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (III)</b>                                         |           |                                      |                                        | <b>542,347.28</b>        | <b>1.78%</b>                                   | <b>1.77%</b>                          |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III)</b>                                           |           |                                      |                                        | <b>30,612,726.78</b>     | <b>100.22%</b>                                 | <b>100.00%</b>                        |
| <b>B. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>                                                                     |           |                                      |                                        |                          |                                                |                                       |
| Πιστωτές διάφοροι                                                                         |           |                                      |                                        | (30,609.76)              | -0.10%                                         |                                       |
| Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη                                                               |           |                                      |                                        | (36,339.37)              | -0.12%                                         |                                       |
| Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού                                                         |           |                                      |                                        | (831.31)                 | 0.00%                                          |                                       |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ</b>                                                                 |           |                                      |                                        | <b>(67,780.44)</b>       | <b>-0.22%</b>                                  |                                       |
| <b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>                                                            |           |                                      |                                        | <b>30,544,946.34</b>     | <b>100.00%</b>                                 |                                       |



## ΧΑΡΑΚΤΗΡΙΣΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ

| ΟΜΟΛΟΓΟ                     | ISIN         | ΠΗΓΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ | ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ   | ΧΩΡΑ           | ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ |      |
|-----------------------------|--------------|-----------------|-----------------|----------------|-------------------------|------|
| GGF FXD 1.5% 18 JUN 2030 9Y | GR0124036709 | BLOOMBERG       | Athens          | Greece         | S&P                     | BBB  |
| GGF FXD 4.25% 15 JUN 2033   | GR0124039737 | BLOOMBERG       | Athens          | Greece         | S&P                     | BBB  |
| FRTR FXD 0.5% 25 MAY 2029   | FR0013407236 | BLOOMBERG       | EURONEXT-PARIS  | France         | COMPOSITE               | N/A  |
| TITKGA FXD 2.75% 9 JUL 27   | XS2199268470 | BLOOMBERG       | Dublin          | United Kingdom | S&P                     | BB+  |
| BTPS FXD 1.65% 1 MAR 2032   | IT0005094088 | BLOOMBERG       | MOT             | Italy          | COMPOSITE               | N/A  |
| ROMANI FXD 5.5% 18 SEP 20   | XS2689949399 | BLOOMBERG       | FRANKFURT       | Romania        | S&P                     | BBB- |
| MYTIL FXD 4% 17 OCT 2029    | XS2920504292 | BLOOMBERG       | EUROMTF         | Greece         | S&P                     | BB+  |
| MTNA FXD 3.5% 13 DEC 2031   | XS2954183039 | BLOOMBERG       | LUXEMBOURG      | Luxembourg     | S&P                     | BBB  |
| MTNA FXD 3.125% 13 DEC 2028 | XS2954181843 | BLOOMBERG       | STUTTGART       | Luxembourg     | S&P                     | BBB  |
| CCHLN FXD 1.625% 14 MAY 2   | XS1995795504 | BLOOMBERG       | London          | Netherlands    | S&P                     | BBB+ |
| BKNG FXD 3.125% 9 MAY 203   | XS3070032100 | BLOOMBERG       | NASDAQ          | United States  | S&P                     | A-   |
| MBGGR FXD 3.125% 5 SEP 20   | DE000A4EB2Y0 | BLOOMBERG       | FRANKFURT       | Netherlands    | S&P                     | A    |
| TITIM FXD 3.625% 30 SEP 2   | XS3194057553 | BLOOMBERG       | MOT             | Italy          | S&P                     | BB+  |
| INLOTG FXD 6.75% 15 OCT 2   | XS3192259516 | BLOOMBERG       | EUROMTF         | Luxembourg     | S&P                     | B    |
| ACFP FXD 3.625% 3 SEP 203   | FR0014012B88 | BLOOMBERG       | EURONEXT-PARIS  | France         | S&P                     | BBB- |
| PCPGA FXD 4.25% 31 OCT 20   | XS3195996494 | BLOOMBERG       | EURONEXT-DUBLIN | Greece         | S&P                     | BB   |
| ENOGLN FXD 5.625% 12 MAY    | XS3223933261 | BLOOMBERG       | EURONEXT-DUBLIN | United Kingdom | S&P                     | BB-  |
| MYTIL 26 MAY 2031 5Y        | XS3238225224 | BLOOMBERG       | EUROMTF         | Greece         | S&P                     | BB+  |
| DB VAR 4 APR 2030 5Y C      | DE000A3829D0 | BLOOMBERG       | LUXEMBOURG      | Germany        | S&P                     | BBB  |
| EUROB VAR 30 APR 2031 6Y    | XS2806452145 | BLOOMBERG       | EUROMTF         | Greece         | S&P                     | BBB- |
| ALPHA VAR 13 SEP 2034 10    | XS2835739660 | BLOOMBERG       | Gettex          | Greece         | COMPOSITE               | N/A  |
| BAMIIM VAR 9 SEP 2030 5Y    | IT0005611253 | BLOOMBERG       | MUNICH          | Italy          | S&P                     | BB+  |
| SOCGEN VAR 15 JUL 2031      | FR001400WL86 | BLOOMBERG       | EURONEXT-PARIS  | France         | S&P                     | BBB  |
| DB VAR 13 FEB 2031 5Y C     | DE000A4DE9Y3 | BLOOMBERG       | MUNICH          | Germany        | 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  |
| SOCGEN VAR 14 MAY 2030 4    | FR001400ZKO6 | BLOOMBERG       | EURONEXT-PARIS  | France         | S&P                     | BBB  |
| BNP VAR 11 JUL 2030         | FR0014007LK5 | BLOOMBERG       | EURONEXT-PARIS  | France         | S&P                     | A-   |
| 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  |
| BACRED VAR 22 AUG 2031 6    | IT0005661761 | BLOOMBERG       | EURONEXT-DUBLIN | Italy          | S&P                     | BBB  |
| BOCHLN VAR 18 SEP 2036 1    | XS3172420930 | BLOOMBERG       | EUROMTF         | Ireland        | COMPOSITE               | N/A  |
| UCGIM VAR 22 SEP 2031 5Y    | IT0005669715 | BLOOMBERG       | LUXEMBOURG      | Italy          | S&P                     | BBB  |
| ACAFP VAR 25 AUG 2032 7Y    | FR0014012AJ0 | BLOOMBERG       | EURONEXT-PARIS  | France         | S&P                     | A-   |
| TPEIR 6 1/8                 | XS3201977595 | BLOOMBERG       | EUROMTF         | Greece         | COMPOSITE               | N/A  |
| DB VAR 17 FEB 2032 10Y      | DE000DL19VU0 | BLOOMBERG       | BERLIN          | Germany        | S&P                     | BBB  |
| SABSM VAR 10 MAR 2032       | XS3176781691 | BLOOMBERG       | EURONEXT-DUBLIN | Spain          | S&P                     | BBB  |
| EUROB 6 1/4 PERP            | XS3224517410 | BLOOMBERG       | EUROMTF         | Greece         | COMPOSITE               | N/A  |
| ERSTBK VAR 14 JAN 2033 8    | AT0000A3HGD0 | BLOOMBERG       | VIENNA          | Austria        | S&P                     | A+   |
| TPEIR VAR 2 DEC 2031 5Y     | XS3244184159 | BLOOMBERG       | EUROMTF         | Greece         | COMPOSITE               | N/A  |
| BOCYCY VAR 20 MAY 2031 4    | XS3311171881 | BLOOMBERG       | EUROMTF         | Cyprus         | 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  |
| ACAFP VAR 25 AUG 2032 7Y    | FR0014012AJ0 | BLOOMBERG       | EURONEXT-PARIS  | France         | S&P                     | A-   |
| TPEIR 6 1/8                 | XS3201977595 | 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  |

**IV. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΩΣΗ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ  
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2026 - 30.06.2026**

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

| ΜΕΡΙΔΙΑ                                                       |              | ΑΞΙΑ          |                            |
|---------------------------------------------------------------|--------------|---------------|----------------------------|
| I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ                                       |              |               |                            |
| Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2025                          |              | 3,139,433.262 | 30,956,798.23              |
| Μείον: Εξαγορές μεριδίων PIRAEUS ENHANCED INCOME II BOND FUND | (46,516.539) | 3,092,916.723 | (454,348.25) 30,502,449.98 |
| ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2026                          |              | 3,092,916.723 | 30,502,449.98              |

**II. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ****ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ**

Κέρδη / (Ζημιές) από πράξεις σε Κινητές Αξίες

Ζημιές από πώληση χρεογράφων

Κέρδη / (Ζημιές) από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα

Κέρδη από πράξεις σε Π.Χ.Π.

Ζημιές από πράξεις σε Π.Χ.Π.

Εσοδα από πράξεις RA

(2,790.00) (2,790.00)

0.00

0.00

0.00

0.00

(2,790.00)

**ΆΛΛΑ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΑ**

Τόκοι ομολόγων

550,323.45

550,323.45

**ΔΑΠΑΝΕΣ**

|                      |              |              |
|----------------------|--------------|--------------|
| Αμοιβή διαχείρισης   | (151,412.13) |              |
| Αμοιβή θεματοφυλακής | (15,141.22)  |              |
| Λοιπά έξοδα          | (1,308.37)   |              |
| Φόροι                | (36,339.37)  | (204,201.09) |

**ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΡΔΗ / (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01. - 30.06.2026****343,332.36****III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ**

|                                                       |                 |              |
|-------------------------------------------------------|-----------------|--------------|
| Αξία κινητών αξιών σε τρέχουσες τιμές 30.06.2026      | 29,768,037.00   |              |
| Μείον: Αξία κινητών αξιών σε τιμές κτήσεως 30.06.2026 | (30,068,873.00) | (300,836.00) |

|                                                                           |      |      |
|---------------------------------------------------------------------------|------|------|
| 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****(300,836.00)****IV. ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**

|                                                   |              |  |
|---------------------------------------------------|--------------|--|
| Λοιπά στοιχεία σε τρέχουσες τιμές 30.06.2026      | 776,909.34   |  |
| Μείον: Λοιπά στοιχεία σε τιμές κτήσεως 30.06.2026 | (776,909.34) |  |

**ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2026****ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΤΗΝ 30.06.2026 (I+II+III+IV)****30,544,946.34****PIRAEUS ENHANCED INCOME II BOND FUND ( Μεριδια 3,092,916.723\*Καθαρή Τιμή 9.8758 )****30,544,946.34****V. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ & ΣΤΟΙΧΕΙΑ****V.1. ΔΙΑΚΡΙΣΗ / ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2026 - 30.06.2026**

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

|                                                                             | ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΕΠΙ<br>ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ |            | % ΜΕΤΑΒΟΛΗ<br>ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑΣ<br>ΣΥΝΘΕΣΗΣ | ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΕΠΙ<br>ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ |            | % ΜΕΤΑΒΟΛΗ<br>ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑΣ<br>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 | 97.24%                                         | 97.38%     | -0.14%                                | 97.46%                                               | 97.53%     | -0.07%                                |
| Νεοεκδιδόμενες κινητές αξίες της παρ. 1δ άρθρου 59 Ν. 4099/2012             | 0.00%                                          | 0.00%      | 0.00%                                 | 0.00%                                                | 0.00%      | 0.00%                                 |
| Λοιπές κινητές αξίες                                                        | 0.00%                                          | 0.00%      | 0.00%                                 | 0.00%                                                | 0.00%      | 0.00%                                 |

**V.2. ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2026 - 30.06.2026**

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

|                                             |            |
|---------------------------------------------|------------|
| Καθαρά αποτελέσματα κέρδη/(ζημιές) περιόδου | 343,332.36 |
| Κέρδη/(Ζημιές) εις κεφάλαιο                 | 343,332.36 |

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 II BOND FUND στις 31.12 | 30,794,009.33 |            |            |
| Μεριδια σε κυκλοφορία PIRAEUS ENHANCED INCOME II BOND FUND στις 31.12   | 3,139,433.262 |            |            |
| Καθαρή τιμή μεριδίου PIRAEUS ENHANCED INCOME II BOND FUND στις 31.12    | 9.8088        |            |            |

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

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

|                                | ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ<br>ΟΨΕΩΣ-<br>ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ | ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ | ΣΥΝΟΛΟ       |
|--------------------------------|------------------------------------|---------------|--------------|
| <b>ΟΜΙΛΟΣ ALPHABANK</b>        | <b>0.00%</b>                       | <b>3.51%</b>  | <b>3.51%</b> |
| ALPHA VAR 13 SEP 2034 10       | 0.00%                              | 1.73%         | 1.73%        |
| TOKOI ALPHA VAR 13 SEP 2034    | 0.00%                              | 0.08%         | 0.08%        |
| ALPHA VAR 23 JUL 2036 11       | 0.00%                              | 1.64%         | 1.64%        |
| TOKOI ALPHA VAR 23 JUL 2036 11 | 0.00%                              | 0.07%         | 0.07%        |



|                                          |              |              |              |
|------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>ΟΜΙΛΟΣ SOCIETE GENERALE SA</b>        | <b>0.00%</b> | <b>3.36%</b> | <b>3.36%</b> |
| SOCGEN VAR 15 JUL 2031                   | 0.00%        | 1.65%        | 1.65%        |
| TOKOI SOCGEN VAR 15 JUL 2031             | 0.00%        | 0.06%        | 0.06%        |
| SOCGEN VAR 14 MAY 2030 4                 | 0.00%        | 1.64%        | 1.64%        |
| TOKOI SOCGEN VAR 15 JUL 2031 6Y C 7/2030 | 0.00%        | 0.01%        | 0.01%        |
| <b>ΟΜΙΛΟΣ ARCELORMITTAL SA</b>           | <b>0.00%</b> | <b>5.02%</b> | <b>5.02%</b> |
| MTNA FXD 3.5% 13 DEC 2031                | 0.00%        | 1.64%        | 1.64%        |
| TOKOI MTNA FXD 3.5% 13 DEC 2031 6Y       | 0.00%        | 0.06%        | 0.06%        |
| MTNA FXD 3.125% 13 DEC 2028              | 0.00%        | 3.27%        | 3.27%        |
| TOKOI MTNA FXD 3.125% 13 DEC 2028        | 0.00%        | 0.06%        | 0.06%        |
| <b>ΟΜΙΛΟΣ DEUTSCHE BANK</b>              | <b>0.00%</b> | <b>4.84%</b> | <b>4.84%</b> |
| DB VAR 4 APR 2030 5Y C                   | 0.00%        | 1.67%        | 1.67%        |
| TOKOI DB DB VAR 4 APR 2030 5Y C          | 0.00%        | 0.02%        | 0.02%        |
| DB VAR 13 FEB 2031 5Y C                  | 0.00%        | 1.63%        | 1.63%        |
| TOKOI DB VAR 13 FEB 2031 5Y C            | 0.00%        | 0.02%        | 0.02%        |
| DB VAR 17 FEB 2032 10Y                   | 0.00%        | 1.49%        | 1.49%        |
| TOKOI DB VAR 17 FEB 2032 10Y             | 0.00%        | 0.01%        | 0.01%        |
| <b>ΟΜΙΛΟΣ PIRAEUS</b>                    | <b>0.99%</b> | <b>8.30%</b> | <b>9.29%</b> |
| TPEIR VAR 3 DEC 2028                     | 0.00%        | 2.61%        | 2.61%        |
| TOKOI TPEIR VAR 3 DEC 2028               | 0.00%        | 0.05%        | 0.05%        |
| TPEIR 6.125% PERP 15 OCT 2035            | 0.00%        | 3.28%        | 3.28%        |
| TOKOI TPEIR 6.125% PERP 15 OCT 2035      | 0.00%        | 0.04%        | 0.04%        |
| TPEIR VAR 2 DEC 2031 5Y                  | 0.00%        | 2.28%        | 2.28%        |
| TOKOI TPEIR VAR 2 DEC 2031 5Y            | 0.00%        | 0.04%        | 0.04%        |
| <b>ΟΜΙΛΟΣ METLEN ENERGY</b>              | <b>0.00%</b> | <b>6.39%</b> | <b>6.39%</b> |
| MYTIL FXD 4% 17 OCT 2029                 | 0.00%        | 3.16%        | 3.16%        |
| TOKOI MYTIL FXD 4% 17 OCT 2029           | 0.00%        | 0.09%        | 0.09%        |
| MYTIL 26 MAY 2031 5Y                     | 0.00%        | 3.13%        | 3.13%        |
| TOKOI MYTIL 26 MAY 2031 5Y               | 0.00%        | 0.01%        | 0.01%        |
| <b>ΟΜΙΛΟΣ EUROBANK</b>                   | <b>0.00%</b> | <b>4.75%</b> | <b>4.75%</b> |
| EUROB VAR 30 APR 2031 6Y                 | 0.00%        | 1.71%        | 1.71%        |
| TOKOI EUROB VAR 30 APR 2031 6Y           | 0.00%        | 0.01%        | 0.01%        |
| EUROB 6 1/4 PERP                         | 0.00%        | 3.00%        | 3.00%        |
| TOKOI EUROB 6 1/4 PERP                   | 0.00%        | 0.03%        | 0.03%        |
| <b>ΟΜΙΛΟΣ BANK OF CYPRUS HOLDINGS</b>    | <b>0.00%</b> | <b>4.04%</b> | <b>4.04%</b> |
| BOCHLN VAR 18 SEP 2036 1                 | 0.00%        | 3.27%        | 3.27%        |
| TOKOI BOCHLN VAR 18 SEP 2036 1           | 0.00%        | 0.11%        | 0.11%        |
| BOCYCY VAR 20 MAY 2031 4                 | 0.00%        | 0.66%        | 0.66%        |
| TOKOI BOCYCY VAR 20 MAY 2031 4           | 0.00%        | 0.00%        | 0.00%        |

**V.5. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2026 - 30.06.2026**

|                                                    |              |
|----------------------------------------------------|--------------|
| <b>Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία</b> | <b>0.20%</b> |
|----------------------------------------------------|--------------|

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

1. Η Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης περιλαμβάνει την Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και την Κατάσταση Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων Χρήσεως 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 29,768,037.00 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 01.01.2026-30.06.2026.

4. 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 01.01.2026-30.06.2026.

5. 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 01.01.2026-30.06.2026.



## **B. ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ**

**1.** 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"

**2.** Δυνάμει της υπ' αριθμ. 731/27.03.2026 απόφασης της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, τροποποιήθηκε ο κανονισμός του αμοιβαίου. Το αμοιβαίο κεφάλαιο από «PIRAEUS ENHANCED INCOME (ΙΙ) BOND FUND» μετονομάστηκε σε «PIRAEUS ENHANCED INCOME II BOND FUND».

**3.** Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν έκανε χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων κατά την περίοδο 01.01.2026 -30.06.2026 και ως εκ τούτου δεν υπάρχουν υποχρεώσεις που να απορρέουν από συναλλαγές του άρθρου 60 του Ν.4099/2012.

**4.** Ο Πίνακας με τα χαρακτηριστικά ομολόγων απεικονίζει την πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού και Εσωτερικού, των Ομολόγων Ελληνικού Δημοσίου (ΟΕΔ), 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](http://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 II BOND FUND»

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

#### Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης της περιόδου που έληξε την 30 Ιουνίου 2026 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «PIRAEUS ENHANCED INCOME II 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, 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 II BOND FUND» κατά την 30<sup>η</sup> Ιουνίου 2026 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για την περίοδο 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 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 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.