Piraeus
Asset Management

PIRAEUS MEDIUM TERM 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

PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND
(Απόφ. 29/634/08-02-2006 της Ε.Κ.ΦΕΚ 264/02-03-2006)

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)

	30.06.2026	31.12.2025	31.12.2024
Περιουσιακά στοιχεία			
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	388,694,893.63	280,540,169.13	176,134,822.55
Καταθέσεις σε τράπεζες	6,983,693.12	9,444,309.24	14,097,893.76
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	5,302,752.93	4,036,133.41	1,982,242.61
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	**400,981,339.68**	**294,020,611.78**	**192,214,958.92**
Υποχρεώσεις	(1,640,472.87)	(1,313,868.02)	(765 022.12)
	(1,640,472.87)	**(1,313,868.02)**	**(765 022.12)**
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	**399,340,866.81**	**292,706,743.76**	**191,449,936.80**
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (U)	4,341,843.128	4,270,825.390	3,750,446.006
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (U)	10.6671	10.5862	10.2536
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (I)	3,796,794.642	106,564.092	113,933.172
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (I)	10.4995	10.4327	10.1315
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (R)	58,995,271.399	46,584,618.144	29,432,383.754
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (R)	5.3082	5.2889	5.1589
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών			
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	388,694,893.63	280,540,169.13	176,134,822.55
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)	**388,694,893.63**	**280,540,169.13**	**176,134,822.55**

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)

	01.01.- 30.06.2026	01.01.- 30.06.2025	01.01.- 30.06.2024
Α. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις (κέρδη / (ζημίες) από πράξεις σε Κινητές Αξίες & Παράγωγα)	(156,914.22)	657,843.04	(1,215,884.67)
Λοιπά εισοδήματα (μερίσματα τόκοι συναλλαγματικές διαφορές)	5,537,021.60	2,649,652.37	1,397,738.75
Έξοδα διαχείρισης	(1,290,308.61)	(658,185.05)	(482,361.15)
Έξοδα Θεματοφύλακα	(199,235.65)	(116,216.56)	(85,699.65)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(441,579.12)	(326,104.95)	(375,900.43)
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου (1)	(220.50)	(424.58)	(723.47)
Καθαρό εισόδημα	**3,448,763.50**	**2,206,564.27**	**(762,830.62)**
Β. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων			
Έκδοση νέων μεριδίων	142,693,199.81	69,363,506.84	26,457,829.22
Εξαγορές μεριδίων	(37,387,383.03)	(18,965,511.62)	(15,869,950.55)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	(2,120,457.23)	1,280,881.11	600,418.74
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων			
	103,185,359.55	**51,678,876.33**	**11,188,297.41**
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β)	**106,634,123.05**	**53,885,440.60**	**10,425,466.79**

(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.

ΙΙΙ. 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
Α. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
Ι. Κινητές Αξίες						
2. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ομόλογα Ελληνικού Δημοσίου Σταθερού Επιτοκίου						
GGB FXD 3.875% 12 MAR 2029	50,000.00		103.049	5,152,450.00	1.29%	1.28%
GGB FXD 1.5% 18 JUN 2030	65,000.00		95.111	6,182,215.00	1.55%	1.54%
GGB FXD 0.75% 18 JUN 2031	30,000.00		90.052	2,701,560.00	0.68%	0.67%
GGB FXD 1.75% 18 JUN 2032	30,000.00		93.015	2,790,450.00	0.70%	0.70%
				16,826,675.00	**4.21%**	**4.20%**
Ομολογιακά Δάνεια Ελληνικών Εταιριών						
PANGAE FXD 2.3% 20 JUL 2028	12,560.00		97.044	1,218,877.66	0.31%	0.30%
AEGNGA FXD 3.7% 5 JUL 2032	21,120.00		99.600	2,103,552.00	0.53%	0.52%
GEKTER FXD 3.20% 29 SEP 2032	15,350.00		96.323	1,478,558.05	0.37%	0.37%
LAMDAG FXD 3.8% 18 NOV 2032	18,420.00		97.550	1,796,871.00	0.45%	0.45%
AKTRGA FXD 4.7% 15 DEC 2030	11,280.00		101.872	1,149,118.42	0.29%	0.29%
CAPITAL CLEAN ENERGY CARR	17,350.00		98.030	1,700,820.50	0.43%	0.42%
				9,447,797.63	**2.37%**	**2.36%**
Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου						
GTB 27 NOV 2026 0Y	100,000.00		98.950	9,895,000.00	2.48%	2.47%
				9,895,000.00	**2.48%**	**2.47%**
Ομόλογα Εξωτερικού Σταθερού Επιτοκίου (EUR)						
SPGB FXD 1.45% 30 APR 2029	80,000.00		96.858	7,748,640.00	1.94%	1.93%
FRTR FXD 0% 25 NOV 2030 1	108,000.00		88.158	9,521,064.00	2.38%	2.37%
SPGB FXD 0.1% 30 APR 2031	110,000.00		88.066	9,687,260.00	2.43%	2.42%
BTPS FXD 1.65% 1 MAR 2032	110,000.00		92.701	10,197,110.00	2.55%	2.54%
PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 28	14,060.00		99.452	1,398,295.12	0.35%	0.35%
SPGB FXD 2.55% 31 OCT 2032	130,000.00		97.798	12,713,740.00	3.18%	3.17%
MOLHB FXD 1.5% 8 OCT 2027	20,000.00		97.557	1,951,140.00	0.49%	0.49%
FMEGR FXD 1.5% 29 MAY 2030	55,000.00		93.450	5,139,750.00	1.29%	1.28%
BTPS FXD 4.1% 1 FEB 2029	40,000.00		103.333	4,133,320.00	1.04%	1.03%
VW FXD 3.875% 11 OCT 2028	34,000.00		101.426	3,448,484.00	0.86%	0.86%
ROMANI FXD 5.5% 18 SEP 2028	30,000.00		103.650	3,109,500.00	0.78%	0.78%
OBL FXD 2.1% 12 APR 2029	50,000.00		98.862	4,943,100.00	1.24%	1.23%
AFFP FXD 8.125% 31 MAY 2028	20,000.00		108.086	2,161,720.00	0.54%	0.54%
DBR FXD 2.4% 15 NOV 2030	48,000.00		99.261	4,764,528.00	1.19%	1.19%
ELPEGA FXD 4.25% 24 JUL 29	31,000.00		101.775	3,155,025.00	0.79%	0.79%
EU FXD 2.875% 5 OCT 2029	44,000.00		100.550	4,424,200.00	1.11%	1.10%
BNP FXD 1.375% 28 MAY 202	43,000.00		95.087	4,088,741.00	1.02%	1.02%
MYTIL FXD 4% 17 OCT 2029	61,400.00		96.483	5,924,056.20	1.48%	1.48%
TITIM FXD 1.625% 18 JAN 2	20,000.00		95.469	1,909,380.00	0.48%	0.48%
BTPS FXD 3% 1 OCT 2029 5Y	118,000.00		100.540	11,863,720.00	2.97%	2.96%
PPCGA FXD 4.625% 31 OCT 2	47,000.00		101.223	4,757,481.00	1.19%	1.19%
AFFP FXD 4.625% 23 MAY 2029	15,000.00		102.775	1,541,625.00	0.39%	0.38%
MTNA FXD 3.5% 13 DEC 2031	30,000.00		100.006	3,000,180.00	0.75%	0.75%
MTNA FXD 3.125% 13 DEC 20	70,000.00		99.931	6,995,170.00	1.75%	1.74%
DBR FXD 1.7% 15 AUG 2032	50,000.00		94.735	4,736,750.00	1.19%	1.18%
FRTR FXD 1.5% 25 MAY 2031	50,000.00		93.409	4,670,450.00	1.17%	1.16%
AMSSM FXD 3.375% 25 MAR 2	23,000.00		99.877	2,297,171.00	0.58%	0.57%
SANUK FXD 3.346% 25 MAR 2	37,000.00		100.396	3,714,652.00	0.93%	0.93%
T FXD 3.15% 1 JUN 2030 5Y	43,000.00		99.639	4,284,477.00	1.07%	1.07%
CAFP FXD 2.875% 7 MAY 202	31,000.00		99.170	3,074,270.00	0.77%	0.77%
CCEP FXD 3.125% 3 JUN 203	30,000.00		99.484	2,984,520.00	0.75%	0.74%
T FXD 3.95% 30 APR 2031 7	10,000.00		102.477	1,024,770.00	0.26%	0.26%
BMW FXD 3.125% 22 JUL 29	20,000.00		99.797	1,995,940.00	0.50%	0.50%
BTPS FXD 2.95% 1 JUL 2030	90,000.00		100.182	9,016,380.00	2.26%	2.25%
PGB FXD 1.65% 16 JUL 2032	30,000.00		93.454	2,803,620.00	0.70%	0.70%
SPGB FXD 2.7% 31 JAN 2030	70,000.00		99.969	6,997,830.00	1.75%	1.75%
FMEGR FXD 3.75% 8 APR 203	20,000.00		100.728	2,014,560.00	0.50%	0.50%
TITIM FXD 3.625% 30 SEP 2	20,000.00		100.173	2,003,460.00	0.50%	0.50%
ACFP FXD 3.625% 3 SEP 203	40,000.00		98.873	3,954,920.00	0.99%	0.99%
CCL FXD 1% 28 OCT 2029 10	10,000.00		93.230	932,300.00	0.23%	0.23%
PPCGA FXD 4.25% 31 OCT 20	60,000.00		100.217	6,013,020.00	1.51%	1.50%
ENOGLN FXD 5.625% 12 MAY	20,000.00		99.303	1,986,060.00	0.50%	0.50%
MYTIL 26 MAY 2031 5Y	111,390.00		95.612	10,650,220.68	2.67%	2.66%
SPGB FXD 1.25% 31 OCT 203	20,000.00		94.006	1,880,120.00	0.47%	0.47%
TITKGA FXD 3.5% 4 FEB 203	30,000.00		98.936	2,968,080.00	0.74%	0.74%
CAPFP FXD 3.125% 25 SEP 2	40,000.00		97.767	3,910,680.00	0.98%	0.98%
NETHER FXD 2.5% 15 JAN 2031	35,000.00		99.334	3,476,690.00	0.87%	0.87%

BTPS FXD 2.85% 1 FEB 2031	80,000.00	99.460	7,956,800.00	1.99%	1.98%
MOHGA FXD 3.75% 18 JUN 20	30,000.00	99.284	2,978,520.00	0.75%	0.74%
AIAGA FXD 3.75% 24 JUN 20	30,000.00	99.627	2,988,810.00	0.75%	0.75%
			229,892,300.00	**57.57%**	**57.33%**
Ομόλογα Εξωτερικού Κυμαινόμενου Επιτοκίου (EUR)					
EUROB VAR 28 NOV 2029 6Y	11,000.00	105.605	1,161,655.00	0.29%	0.29%
SOCGEN VAR 12 JUN 2029 8Y	22,000.00	94.948	2,088,856.00	0.52%	0.52%
ETEGA VAR 28 JUN 2035 11	21,000.00	106.170	2,229,570.00	0.56%	0.56%
TPEIR VAR 16 APR 2030 5Y	22,000.00	104.277	2,294,094.00	0.57%	0.57%
EUROB VAR 30 APR 2031 6Y	20,000.00	104.562	2,091,240.00	0.52%	0.52%
EUROB VAR 24 SEP 2030 5Y	50,000.00	101.676	5,083,800.00	1.27%	1.27%
BAMIIM VAR 9 SEP 2030 5Y	77,000.00	101.445	7,811,265.00	1.96%	1.95%
INTNED VAR 3 SEP 2030 5Y	10,000.00	100.630	1,006,300.00	0.25%	0.25%
SOCGEN VAR 13 NOV 2030 5	30,000.00	100.507	3,015,210.00	0.76%	0.75%
ALPHA 11 7/8 PERP	13,000.00	111.306	1,446,978.00	0.36%	0.36%
EUROB VAR 30 APR 2035 10	20,000.00	100.239	2,004,780.00	0.50%	0.50%
SOCGEN VAR 17 MAY 2035 1	30,000.00	99.490	2,984,700.00	0.75%	0.74%
DB VAR 13 FEB 2031 5Y C	90,000.00	99.615	8,965,350.00	2.25%	2.24%
BNP VAR 18 FEB 2037 12Y	22,000.00	99.728	2,194,016.00	0.55%	0.55%
UBS VAR 12 FEB 2030 4Y	23,000.00	99.101	2,279,323.00	0.57%	0.57%
HSBC VAR 13 MAY 2030 4Y	28,000.00	100.046	2,801,288.00	0.70%	0.70%
BACR VAR 14 AUG 2031 6Y	70,000.00	100.203	7,014,210.00	1.76%	1.75%
SOCGEN VAR 14 MAY 2030 4	30,000.00	99.997	2,999,910.00	0.75%	0.75%
OPTIMA VAR 30 SEP 2035 1	20,000.00	102.535	2,050,700.00	0.51%	0.51%
BNP VAR 15 JAN 2031 5Y	20,000.00	100.544	2,010,880.00	0.50%	0.50%
ALPHA VAR 23 JUL 2036 11	45,000.00	100.418	4,518,810.00	1.13%	1.13%
BOCHLN VAR 18 SEP 2036 1	20,000.00	99.841	1,996,820.00	0.50%	0.50%
UCGIM VAR 22 SEP 2031 5Y	90,000.00	98.811	8,892,990.00	2.23%	2.22%
TPEIR 6 1/8	35,000.00	100.251	3,508,785.00	0.88%	0.88%
TPEIR VAR 2 DEC 2031 5Y	14,000.00	99.274	1,389,836.00	0.35%	0.35%
EUROB VAR 29 APR 2037 11	20,000.00	99.032	1,980,640.00	0.50%	0.49%
ETEGA VAR 4 FEB 2031 4Y	20,000.00	98.960	1,979,200.00	0.50%	0.49%
ALPHA VAR 10 FEB 2033 7Y	15,000.00	98.824	1,482,360.00	0.37%	0.37%
ETEGA 5.8 PERP	25,000.00	99.987	2,499,675.00	0.63%	0.62%
ISPIM VAR 16 SEP 2032 8Y	45,000.00	101.404	4,563,180.00	1.14%	1.14%
UBS VAR 2 APR 2032 10Y	100,000.00	97.410	9,741,000.00	2.44%	2.43%
MS VAR 23 JAN 2032 5Y C	35,000.00	99.482	3,481,870.00	0.87%	0.87%
ALPHA VAR 6 MAY 2032 6Y	20,000.00	100.505	2,010,100.00	0.50%	0.50%
BOCYCY VAR 20 MAY 2031 4	60,000.00	100.353	6,021,180.00	1.51%	1.50%
OPTIMA 6 3/4 PERP	50,000.00	100.651	5,032,550.00	1.26%	1.26%
			122,633,121.00	**30.71%**	**30.58%**
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ			**388,694,893.63**	**97.33%**	**96.94%**
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ (Ι)			**388,694,893.63**	**97.33%**	**96.94%**
ΙΙ. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ					
Καταθέσεις όψεως σε ΕΥΡΩ στην Τράπεζα Πειραιώς			6,983,693.12	1.75%	1.74%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ (ΙΙ)			**6,983,693.12**	**1.75%**	**1.74%**
ΙΙΙ. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
Χρεώστες			412,036.75	0.10%	0.10%
Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			4,890,716.18	1.22%	1.22%
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (ΙΙΙ)			**5,302,752.93**	**1.33%**	**1.32%**
ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (Ι+ΙΙ+ΙΙΙ)			**400,981,339.68**	**100.41%**	**100.00%**
Β. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					
Πιστωτές διάφοροι			(1,200,658.12)	-0.30%	
Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη			(432,751.09)	-0.11%	
Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού			(7,063.66)	0.00%	
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ			**(1,640,472.87)**	**-0.41%**	
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			**399,340,866.81**	**100.00%**	

ΧΑΡΑΚΤΗΡΙΣΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ

ΟΜΟΛΟΓΟ	ISIN	ΠΗΓΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ	ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙ(	ΧΩΡΑ	ΠΙΣΤΟΛΗΠΤΙΚΗ ΔΙΑΒΑΘΜΙΣΗ	
GGB FXD 3.875% 12 MAR 202	GR0124035693	BLOOMBERG	Athens	Greece	S&P	BBB
GGB FXD 1.5% 18 JUN 2030 9Y	GR0124036709	BLOOMBERG	Athens	Greece	S&P	BBB
GGB FXD 0.75% 18 JUN 2031	GR0124037715	BLOOMBERG	Athens	Greece	S&P	BBB
GGB FXD 1.75% 18 JUN 2032	GR0124038721	BLOOMBERG	Athens	Greece	S&P	BBB
PANGAE FXD 2.3% 20 JUL 2028	GRC5091217D9	ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ	Athens	Greece	COMPOSITE	N/A
AEGNGA FXD 3.7% 5 JUL 203	GRC4951257D7	ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ	Athens	Greece	COMPOSITE	N/A
GEKTER FXD 3.20% 29 SEP 2	GRC1451259D4	ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ	Athens	Greece	COMPOSITE	N/A
LAMDAG FXD 3.8% 18 NOV 20	GRC245125BD4	ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ	Athens	Greece	COMPOSITE	N/A

AKTRGA FXD 4.7% 15 DEC 20	GRC432125CB9	ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ	Athens	Greece	COMPOSITE	N/A
CAPITAL CLEAN ENERGY CARR	GRC5611262D6	ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ	Athens	Marshall Islands	COMPOSITE	N/A
GTB 27 NOV 2026 0Y *	GR0002288570	ΗΔΑΤ	Athens	Greece	COMPOSITE	N/A
SPGB FXD 1.45% 30 APR 2029	ES0000012E51	BLOOMBERG	AIAF	Spain	COMPOSITE	N/A
FRTR FXD 0% 25 NOV 2030 1	FR0013516549	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	France	COMPOSITE	N/A
SPGB FXD 0.1% 30 APR 2031	ES0000012H41	BLOOMBERG	MADRID	Spain	COMPOSITE	N/A
BTPS FXD 1.65% 1 MAR 2032	IT0005094088	BLOOMBERG	MOT	Italy	COMPOSITE	N/A
PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 28	XS2359929812	BLOOMBERG	Dublin	Greece	S&P	BB
SPGB FXD 2.55% 31 OCT 2032	ES0000012K61	BLOOMBERG	AIAF	Spain	COMPOSITE	N/A
MOLHB FXD 1.5% 8 OCT 2027	XS2232045463	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	Hungary	S&P	BBB-
FMEGR FXD 1.5% 29 MAY 2030	XS2178769159	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	Germany	S&P	BBB-
BTPS FXD 4.1% 1 FEB 2029	IT0005566408	BLOOMBERG	MOT	Italy	COMPOSITE	N/A
VW FXD 3.875% 11 OCT 2028	XS2745725155	BLOOMBERG	Gettex	Germany	S&P	BBB+
ROMANI FXD 5.5% 18 SEP 20	XS2689949399	BLOOMBERG	FRANKFURT	Romania	S&P	BBB-
OBL FXD 2.1% 12 APR 2029	DE000BU25026	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	Germany	COMPOSITE	N/A
AFFP FXD 8.125% 31 MAY 20	FR001400F2R8	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	France	S&P	BB+
DBR FXD 2.4% 15 NOV 2030	DE000BU27006	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	Germany	COMPOSITE	N/A
ELPEGA FXD 4.25% 24 JUL 29	XS2867254224	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	Greece	COMPOSITE	N/A
EU FXD 2.875% 5 OCT 2029	EU000A3L1CN4	BLOOMBERG	Gettex	Supranational	S&P	AA+
BNP FXD 1.375% 28 MAY 202	FR0013422011	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	France	S&P	A-
MYTIL FXD 4% 17 OCT 2029	XS2920504292	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	S&P	BB+
TITIM FXD 1.625% 18 JAN 2	XS2288109676	BLOOMBERG	EUROTLX	Italy	S&P	BB+
BTPS FXD 3% 1 OCT 2029 5Y	IT0005611055	BLOOMBERG	MOT	Italy	COMPOSITE	N/A
PPCGA FXD 4.625% 31 OCT 2	XS2929387996	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	Greece	S&P	BB
AFFP FXD 4.625% 23 MAY 20	FR001400Q6Z9	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	France	S&P	BB+
MTNA FXD 3.5% 13 DEC 2031	XS2954183039	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	Luxembourg	S&P	BBB
MTNA FXD 3.125% 13 DEC 20	XS2954181843	BLOOMBERG	STUTTGART	Luxembourg	S&P	BBB
DBR FXD 1.7% 15 AUG 2032	DE0001102606	BLOOMBERG	ALL GERMAN SE	Germany	COMPOSITE	N/A
FRTR FXD 1.5% 25 MAY 2031	FR0012993103	BLOOMBERG	Gettex	France	COMPOSITE	N/A
AMSSM FXD 3.375% 25 MAR 2	XS3029558676	BLOOMBERG	FRANKFURT	Spain	S&P	BBB
SANUK FXD 3.346% 25 MAR 2	XS3032020136	BLOOMBERG	London	United Kingdom	S&P	A
T FXD 3.15% 1 JUN 2030 5Y	XS3037678607	BLOOMBERG	New York	United States	S&P	BBB
CAFP FXD 2.875% 7 MAY 202	FR001400ZEK7	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	France	S&P	BBB
CCEP FXD 3.125% 3 JUN 203	XS3085615428	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	United Kingdom	COMPOSITE	A-
T FXD 3.95% 30 APR 2031 7	XS2590758665	BLOOMBERG	New York	United States	S&P	BBB
BMW FXD 3.125% 22 JUL 29	XS2982332400	BLOOMBERG	TRADEGATE	Netherlands	S&P	A
BTPS FXD 2.95% 1 JUL 2030	IT0005637399	BLOOMBERG	MOT	Italy	COMPOSITE	N/A
PGB FXD 1.65% 16 JUL 2032	PTOTEYOE0031	BLOOMBERG	EURONEXT-LISBON	Portugal	COMPOSITE	N/A
SPGB FXD 2.7% 31 JAN 2030	ES0000012O00	BLOOMBERG	SEND	Spain	COMPOSITE	N/A
FMEGR FXD 3.75% 8 APR 203	XS3036647777	BLOOMBERG	Gettex	Germany	S&P	BBB-
TITIM FXD 3.625% 30 SEP 2	XS3194057553	BLOOMBERG	MOT	Italy	S&P	BB+
ACFP FXD 3.625% 3 SEP 203	FR0014012B88	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	France	S&P	BBB-
CCL FXD 1% 28 OCT 2029 10	XS2066744231	BLOOMBERG	MUNICH	United Kingdom	S&P	BBB-
PPCGA 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+
SPGB FXD 1.25% 31 OCT 203	ES0000012G34	BLOOMBERG	MADRID	Spain	COMPOSITE	N/A
TITKGA FXD 3.5% 4 FEB 203	XS3263933049	BLOOMBERG	EURONEXT-DUBLIN	United Kingdom	S&P	BB+
CAPFP FXD 3.125% 25 SEP 2	FR0014012S97	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	France	S&P	BBB+
NETHER FXD 2.5% 15 JAN 2031	NL0015073TQ2	BLOOMBERG	EURONEXT-AMSTER	Netherlands	COMPOSITE	N/A
BTPS FXD 2.85% 1 FEB 2031	IT0005671273	BLOOMBERG	MOT	Italy	COMPOSITE	N/A
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
EUROB VAR 28 NOV 2029 6Y	XS2724510792	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	Greece	S&P	BBB-
SOCGEN VAR 12 JUN 2029 8Y	FR0014001GA9	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	France	S&P	BBB
ETEGA VAR 28 JUN 2035 11	XS2790334184	BLOOMBERG	LUXEMBOURG	Greece	COMPOSITE	N/A
TPEIR VAR 16 APR 2030 5Y	XS2802909478	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE	BBB-
EUROB VAR 30 APR 2031 6Y	XS2806452145	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	S&P	BBB-
EUROB VAR 24 SEP 2030 5Y	XS2904504979	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE	BBB+
BAMIIM VAR 9 SEP 2030 5Y	IT0005611253	BLOOMBERG	MUNICH	Italy	S&P	BB+
INTNED VAR 3 SEP 2030 5Y	XS2891742731	BLOOMBERG	EURONEXT-AMSTER	Netherlands	S&P	A-
SOCGEN VAR 13 NOV 2030 5	FR001400U1Q3	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+
SOCGEN VAR 17 MAY 2035 1	FR001400XFK9	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	France	S&P	BBB-
DB VAR 13 FEB 2031 5Y C	DE000A4DE9Y3	BLOOMBERG	MUNICH	Germany	S&P	BBB
BNP VAR 18 FEB 2037 12Y	FR001400XHU4	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	France	S&P	BBB+
UBS VAR 12 FEB 2030 4Y	CH1414003454	BLOOMBERG	SIX	Switzerland	S&P	A-
HSBC VAR 13 MAY 2030 4Y	XS3069291196	BLOOMBERG	London	United Kingdom	S&P	A-
BACR VAR 14 AUG 2031 6Y	XS3069319468	BLOOMBERG	London	United Kingdom	S&P	BBB+
SOCGEN VAR 14 MAY 2030 4	FR001400ZKO6	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	France	S&P	BBB
OPTIMA VAR 30 SEP 2035 1	XS3104415545	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE	N/A
BNP VAR 15 JAN 2031 5Y	FR001400WLJ1	BLOOMBERG	EURONEXT-PARIS	France	S&P	A-
ALPHA VAR 23 JUL 2036 11	XS3124434492	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE	N/A
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
TPEIR 6 1/8	XS3201977595	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE	N/A
TPEIR VAR 2 DEC 2031 5Y	XS3244184159	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE	N/A
EUROB VAR 29 APR 2037 11	XS3277937135	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE	N/A
ETEGA VAR 4 FEB 2031 4Y	XS3284396622	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE	N/A
ALPHA VAR 10 FEB 2033 7Y	XS3292029769	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE	N/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
UBS VAR 2 APR 2032 10Y	CH1174335740	BLOOMBERG	SIX	Switzerland	S&P	A-
MS VAR 23 JAN 2032 5Y C	XS3281048499	BLOOMBERG	London	United States	S&P	A-
ALPHA VAR 6 MAY 2032 6Y	XS3357187809	BLOOMBERG	EUROMTF	Greece	COMPOSITE	N/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

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

IV. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ - ΕΚΡΟΩΝ 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	
Ι. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ				
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2025		4,270,825.390		43,649,428.56
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (U)	563,780.810		5,974,759.40	
Μείον: Εξαγορές μεριδίων PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (U)	(492,763.072)	71,017.738	(5,223,151.97)	751,607.43
ΜΕΡΙΔΙΑ PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (U) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2026		**4,341,843.128**		**44,401,035.99**
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2025		106,564.092		1,378,327.50
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (I)	3,850,699.983		40,500,000.00	
Μείον: Εξαγορές μεριδίων PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (I)	(160,469.433)	3,690,230.550	(1,672,599.92)	38,827,400.08
ΜΕΡΙΔΙΑ PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (I) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2026		**3,796,794.642**		**40,205,727.58**
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2025		46,584,618.144		246,529,025.45
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (R)	18,184,518.684		96,218,440.41	
Μείον: Εξαγορές μεριδίων PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (R)	(5,773,865.429)	12,410,653.255	(30,491,631.14)	65,726,809.27
ΜΕΡΙΔΙΑ PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (R) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2026		**58,995,271.399**		**312,255,834.72**
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2026		**67,133,909.169**		**396,862,598.29**

ΙΙ. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ		**01.01. - 30.06.2026**	
ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ			
Κέρδη / (Ζημίες) από πράξεις σε Κινητές Αξίες			
Κέρδη από πώληση χρεογράφων	729,844.67		
Ζημιές από πώληση χρεογράφων	(816,958.89)	(87,114.22)	
Κέρδη / (Ζημίες) από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα			
Κέρδη από πράξεις σε Π.Χ.Π.	129,400.00		
Ζημιές από πράξεις σε Π.Χ.Π.	(199,200.00)	(69,800.00)	**(156,914.22)**
ΑΛΛΑ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΑ			
Τόκοι ομολόγων		5,368,007.62	
Τόκοι καταθέσεων		169,013.98	**5,537,021.60**

ΔΑΠΑΝΕΣ		
Αμοιβή διαχείρισης	(1,290,308.61)	
Αμοιβή θεματοφυλακής	(199,235.65)	
Λοιπά έξοδα	(8,828.03)	
Φόροι	(432,751.09)	
Κόστος συναλλαγών	(220.50)	**(1,931,343.88)**
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΡΔΗ / (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01. - 30.06.2026		**3,448,763.50**
III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ		
Αξία κινητών αξιών σε τρέχουσες τιμές 30.06.2026	388,694,893.63	
Μείον: Αξία κινητών αξιών σε τιμές κτήσεως 30.06.2026	(389,665,388.61)	**(970,494.98)**
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		**(970,494.98)**
IV. ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		
Λοιπά στοιχεία σε τρέχουσες τιμές 30.06.2026	10,645,973.18	
Μείον: Λοιπά στοιχεία σε τιμές κτήσεως 30.06.2026	(10,645,973.18)	**0.00**
ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2026		**0.00**
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΤΗΝ 30.06.2026 (I+II+III+IV)		**399,340,866.81**
PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (U) (Μερίδια 4,341,843.128*Καθαρή Τιμή 10.6671)		**46,314,890.21**
PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (I) (Μερίδια 3,796,794.642*Καθαρή Τιμή 10.4995)		**39,864,496.01**
PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (R) (Μερίδια 58,995,271.399*Καθαρή Τιμή 5.3082)		**313,161,480.59**

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 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	96.94%	95.42%	1.52%	97.33%	95.84%	1.49%
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 ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2026 - 30.06.2026

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

Καθαρά αποτελέσματα κέρδη/(ζημίες) περιόδου	**3,448,763.50**
Κέρδη/(Ζημίες) εις κεφάλαιο	**3,448,763.50**

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 MEDIUM TERM BOND FUND (U) στις 31.12	45,211,732.99	38,455,436.74	29,318,146.99
Μερίδια σε κυκλοφορία PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (U) στις 31.12	4,270,825.390	3,750,446.006	2,961,512.855
Καθαρή τιμή μεριδίου PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (U) στις 31.12	10.5862	10.2536	9.8997
Καθαρή αξία Ενεργητικού PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (I) στις 31.12	1,111,755.49	1,154,314.18	1,045,126.89
Μερίδια σε κυκλοφορία PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (I) στις 31.12	106,564.092	113,933.172	106,564.092
Καθαρή τιμή μεριδίου PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (I) στις 31.12	10.4327	10.1315	9.8075
Καθαρή αξία Ενεργητικού PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (R) στις 31.12	246,383,255.28	151,840,185.88	126,465,205.51
Μερίδια σε κυκλοφορία PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (R) στις 31.12	46,584,618.144	29,432,383.754	25,212,021.567
Καθαρή τιμή μεριδίου PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND (R) στις 31.12	5.2889	5.1589	5.0161

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 PIRAEUS	**1.75%**	**1.82%**	**3.57%**
TPEIR VAR 16 APR 2030 5Y	0.00%	0.57%	0.57%
TOKOI TPEIR VAR 16 APR 2030 5Y	0.00%	0.01%	0.01%
TPEIR 6 1/8 PERP	0.00%	0.88%	0.88%
TOKOI TPEIR 6 1/8 PERP	0.00%	0.01%	0.01%
TPEIR VAR 2 DEC 2031 5Y C 12/2030	0.00%	0.35%	0.35%
TOKOI TPEIR VAR 2 DEC 2031 5Y C 12/2030	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ ALPHA	**0.00%**	**2.43%**	**2.43%**
ALPHA 11.875 PERP 2/50	0.00%	0.36%	0.36%
TOKOI ALPHA 11.875 PERP 2/50	0.00%	0.02%	0.02%
ALPHA VAR 23 JUL 2036 11Y C 7/2031	0.00%	1.13%	1.13%
TOKOI ALPHA VAR 23 JUL 2036 11Y C 7/2031	0.00%	0.05%	0.05%
ALPHA VAR 10 FEB 2033 7Y C 2/2032	0.00%	0.37%	0.37%
TOKOI ALPHA VAR 10 FEB 2033 7Y C 2/2032	0.00%	0.01%	0.01%
ALPHA VAR 6 MAY 2032 6Y C 5/2031	0.00%	0.50%	0.50%
TOKOI ALPHA VAR 6 MAY 2032 6Y C 5/2031	0.00%	0.00%	0.00%
ΟΜΙΛΟΣ EUROBANK	**0.00%**	**3.14%**	**3.14%**
EUROB VAR 30 APR 2031 6Y C 4/2030	0.00%	0.52%	0.52%
TOKOI EUROB VAR 30 APR 2031 6Y C 4/2030	0.00%	0.00%	0.00%
EUROB VAR 30 APR 2035 10Y C 1/2030	0.00%	0.50%	0.50%
TOKOI EUROB VAR 30 APR 2035 10Y C 1/2030	0.00%	0.00%	0.00%
EUROB VAR 28 NOV 2029 6Y C 11/2028	0.00%	0.29%	0.29%
TOKOI EUROB VAR 28 NOV 2029 6Y C 11/2028	0.00%	0.01%	0.01%
EUROB VAR 24 SEP 2030 5Y	0.00%	1.27%	1.27%
TOKOI EUROB VAR 24 SEP 2030 5Y	0.00%	0.04%	0.04%
EUROB VAR 29 APR 2037 11Y C 1/2032	0.00%	0.50%	0.50%
TOKOI EUROB VAR 29 APR 2037 11Y C 1/2032	0.00%	0.00%	0.00%
ΟΜΙΛΟΣ SOCIETE	**0.00%**	**2.80%**	**2.80%**
SOCGEN VAR 12 JUN 2029 8Y	0.00%	0.52%	0.52%
TOKOI SOCGEN VAR 12 JUN 2029 8Y	0.00%	0.00%	0.00%
SOCGEN VAR 13 NOV 2030 5Y	0.00%	0.76%	0.76%
TOKOI SOCGEN VAR 13 NOV 2030 5Y	0.00%	0.02%	0.02%
SOCGEN VAR 17 MAY 2035 10Y	0.00%	0.75%	0.75%
TOKOI SOCGEN VAR 17 MAY 2035 10Y	0.00%	0.00%	0.00%
SOCGEN VAR 14 MAY 2030 4Y	0.00%	0.75%	0.75%
TOKOI SOCGEN VAR 14 MAY 2030 4Y	0.00%	0.00%	0.00%
ΟΜΙΛΟΣ AIR FRANCE-KLM	**0.00%**	**0.93%**	**0.93%**
AFFP FXD 8.125% 31 MAY 2028	0.00%	0.54%	0.54%
TOKOI AFFP FXD 8.125% 31 MAY 2028	0.00%	0.00%	0.00%
AFFP FXD 4.625% 23 MAY 2029	0.00%	0.39%	0.39%
TOKOI AFFP FXD 4.625% 23 MAY 2029	0.00%	0.00%	0.00%
ΟΜΙΛΟΣ UBS GROUP	**0.00%**	**3.03%**	**3.03%**
UBS VAR 12 FEB 2030 4Y C 2/2029	0.00%	0.57%	0.57%
TOKOI UBS VAR 12 FEB 2030 4Y C 2/2029	0.00%	0.01%	0.01%
UBS VAR 2 APR 2032 10Y C 4/1931	0.00%	2.44%	2.44%
TOKOI UBS VAR 2 APR 2032 10Y C 4/1931	0.00%	0.02%	0.02%
ΟΜΙΛΟΣ TELECOM ITALIA SPA	**0.00%**	**1.00%**	**1.00%**
TITIM FXD 3.625% 30 SEP 2030 4Y	0.00%	0.50%	0.50%

TOKOI TITIM FXD 3.625% 30 SEP 2030 4Y	0.00%	0.01%	0.01%
TITIM FXD 1.625% 18 JAN 29	0.00%	0.48%	0.48%
TOKOI TITIM FXD 1.625% 18 JAN 29	0.00%	0.00%	0.00%
ΟΜΙΛΟΣ ARCELORMITTAL	**0.00%**	**2.54%**	**2.54%**
MTNA FXD 3.125% 13 DEC 2028 4Y	0.00%	1.75%	1.75%
TOKOI MTNA FXD 3.125% 13 DEC 2028 4Y	0.00%	0.03%	0.03%
MTNA FXD 3.5% 13 DEC 2031 6Y	0.00%	0.75%	0.75%
TOKOI MTNA FXD 3.5% 13 DEC 2031 6Y	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ AT&T	**0.00%**	**1.33%**	**1.33%**
T FXD 3.15% 1 JUN 2030 5Y	0.00%	1.07%	1.07%
TOKOI T FXD 3.15% 1 JUN 2030 5Y	0.00%	0.00%	0.00%
T FXD 3.95% 30 APR 2031 7Y	0.00%	0.26%	0.26%
TOKOI T FXD 3.95% 30 APR 2031 7Y	0.00%	0.00%	0.00%
ΟΜΙΛΟΣ BANK OF CYPRUS	**0.00%**	**2.03%**	**2.03%**
BOCHLN VAR 18 SEP 2036 11Y C 3/1931	0.00%	0.50%	0.50%
TOKOI BOCHLN VAR 18 SEP 2036 11Y C 3/1931	0.00%	0.02%	0.02%
BOCYCY VAR 20 MAY 2031 4Y C 5/2030	0.00%	1.51%	1.51%
TOKOI BOCYCY VAR 20 MAY 2031 4Y C 5/2030	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ BNP PARIBAS	**0.00%**	**2.09%**	**2.09%**
BNP FXD 1.375% 28 MAY 2029 10Y	0.00%	1.02%	1.02%
TOKOI BNP FXD 1.375% 28 MAY 2029 10Y	0.00%	0.00%	0.00%
BNP VAR 18 FEB 2037 12Y	0.00%	0.55%	0.55%
TOKOI BNP VAR 18 FEB 2037 12Y	0.00%	0.01%	0.01%
BNP VAR 15 JAN 2031 5Y	0.00%	0.50%	0.50%
TOKOI BNP VAR 15 JAN 2031 5Y	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ METLEN ENERGY & METALS	**0.00%**	**4.20%**	**4.20%**
MYTIL FXD 4% 17 OCT 2029 4Y	0.00%	1.48%	1.48%
TOKOI MYTIL FXD 4% 17 OCT 2029 4Y	0.00%	0.04%	0.04%
MYTIL FXD 3.875% 26 MAY 2031 5Y	0.00%	2.67%	2.67%
TOKOI MYTIL FXD 3.875% 26 MAY 2031 5Y	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ NATIONAL BANK OF GREECE	**0.00%**	**1.71%**	**1.71%**
ETEGA VAR 28 JUN 2035 11Y	0.00%	0.56%	0.56%
TOKOI ETEGA VAR 28 JUN 2035 11Y	0.00%	0.00%	0.00%
ETEGA VAR 4 FEB 2031 4Y C 2/1930	0.00%	0.50%	0.50%
TOKOI ETEGA VAR 4 FEB 2031 4Y C 2/1930	0.00%	0.01%	0.01%
ETEGA 5.8 PERP	0.00%	0.63%	0.63%
TOKOI ETEGA 5.8 PERP	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ PUBLIC POWER CORP	**0.00%**	**3.07%**	**3.07%**
PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 2028 7Y	0.00%	0.35%	0.35%
TOKOI PPCGA FXD 3.375% 31 JUL 2028 7Y	0.00%	0.00%	0.00%
PPCGA FXD 4.625% 31 OCT 2031 7Y	0.00%	1.19%	1.19%
TOKOI PPCGA FXD 4.625% 31 OCT 2031 7Y	0.00%	0.01%	0.01%
PPCGA FXD 4.25% 31 OCT 2030 5Y	0.00%	1.51%	1.51%
TOKOI PPCGA FXD 4.25% 31 OCT 2030 5Y	0.00%	0.01%	0.01%
ΟΜΙΛΟΣ OPTIMA BANK SA	**0.00%**	**1.79%**	**1.79%**
OPTIMA VAR 30 SEP 2035 10Y C 6/2030	0.00%	0.51%	0.51%
TOKOI OPTIMA VAR 30 SEP 2035 10Y C 6/2030	0.00%	0.02%	0.02%
OPTIMA 6 3/4 PERP	0.00%	1.26%	1.26%
TOKOI OPTIMA 6 3/4 PERP	0.00%	0.00%	0.00%
ΟΜΙΛΟΣ FRESENIUS MEDICAL CARE AG	**0.00%**	**1.80%**	**1.80%**
FMEGR FXD 1.5% 29 MAY 2030 9Y C 2/1930	0.00%	1.29%	1.29%
TOKOI FMEGR FXD 1.5% 29 MAY 2030 9Y C 2/1930	0.00%	0.00%	0.00%
FMEGR FXD 3.75% 8 APR 2032 7Y C 1/2032	0.00%	0.50%	0.50%
TOKOI FMEGR FXD 3.75% 8 APR 2032 7Y C 1/2032	0.00%	0.00%	0.00%

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

Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (U)	**0.18%**
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (I)	**0.18%**
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (R)	**0.18%**

VI. ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

Α. 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 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 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 388,694,893.63 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 Έντοκα Γραμμάτια Ελληνικού Δημοσίου, αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους με βάση τις τιμές της 30.06.2026 όπως προκύπτει από το Δελτίο Τιμών της "Ηλεκτρονικής Δευτερογενούς Αγοράς Τίτλων" (ΗΔΑΤ).

5. Η αποτίμηση των εισηγμένων ομολογιών στο Χρηματιστήριο Euronext Athens έγινε στην εύλογη αξία τους, όπως προκύπτει από τις τιμές κλεισίματος του Χρηματιστηρίου Euronext Athens 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.

6. Τα Ομόλογα Εξωτερικού 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.

7. 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 01.01.26-30.06.26.

Β. 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. 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 Παραγώγων Εσωτερικού-Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου 01.01-30.06.2026 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλείσιμο) και τα κέρδη ή ζημίες που προέκυψαν, έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα της χρήσης, τα οποία ανήλθαν σε ζημιές € 69.800,00. Ο βαθμός κινδύνου του χαρτοφυλακίου που έχει αναληφθεί από τη χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων για την περίοδο είναι στα πλαίσια της απόφασης 3/645/30.04.2013 και 10/773/20.12.2016 του Δ.Σ της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς.
Την 30.06.2026 το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν είχε έκθεση σε χρηματοοικονομικά παράγωγα.

3. Δυνάμει της υπ' άριθμ. 731/27.03.2026 απόφασης της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, τροποποιήθηκε ο κανονισμός του αμοιβαίου. Το αμοιβαίο κεφάλαιο από «ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ ΟΜΟΛΟΓΩΝ ΜΕΣΟΠΡΟΘΕΣΜΗΣ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ» μετονομάστηκε σε «PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND».

4. Ο Πίνακας με τα χαρακτηριστικά ομολόγων απεικονίζει την πιστοληπτική διαβάθμιση των Ομολογιακών Δανείων Εξωτερικού και Εσωτερικού, 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. Η Διαχείριση του αμοιβαίου κεφαλαίου διενεργείται απο 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

Deloitte Ανώνυμη Εταιρία
Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών
Φραγκοκκλησιάς 3α & Γρανικού
151 25 Μαρούσι
Αθήνα, Ελλάδα

Τηλ.: +30 210 6781 100
www.deloitte.gr

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 MEDIUM TERM BOND FUND»

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «PIRAEUS MEDIUM TERM BOND FUND»

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης της περιόδου που έληξε την 30 Ιουνίου 2026 του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «PIRAEUS MEDIUM TERM 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 MEDIUM TERM BOND FUND» κατά την 30η 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.

Deloitte.

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 καταλληλόλητα 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 Κρανιώτη
Α.Μ. ΣΟΕΛ: 54871
Deloitte Ανώνυμη Εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών
Φραγκοκκλησιάς 3α & Γρανικού, 151 25 Μαρούσι
Α.Μ. ΣΟΕΛ: Ε 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.