

ΠΕΙΡΑΙΩΣ
ASSET MANAGEMENT
Α.Ε.Δ.Α.Κ.



ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ

Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης
30.06.2023

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

Λ.Λεωφ. Συγγρού 87, 117 45 Αθήνα

T: 210 328 82 22

F: 210 328 86 90

www.piraeusaedak.gr

piraeusaedak@piraeusbank.gr

ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ

(Απόφαση 885Α/27/06-11-1994 της Ε.Κ.ΦΕΚ 958/22-12-1994 ')

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2023

Περίοδος 01.01 - 30.06.2023

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

(ποσά σε €)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΣΕΚΑ Ν. 4099/12 της 30ης Ιουνίου 2023 (Ν.4308/2014, άρθρο 1, παρ. 10 - ΦΕΚ 251 Α/24.11.2014)			
	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021
Περιουσιακά στοιχεία			
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	28,018,460.93	24,603,060.84	27,057,353.49
Καταθέσεις σε τράπεζες	2,567,818.90	2,583,920.85	2,841,914.78
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	394,728.81	359,204.08	272,055.41
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	30,981,008.64	27,546,185.77	30,171,323.68
Υποχρεώσεις	(1.404.346,04)	(94.712,30)	(137.315,35)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	29,576,662.60	27,451,473.47	30,034,008.33
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ (R)	988,539.420	1,207,586.260	1,056,954.992
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ (R)	16.7435	14.2242	17.1437
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ (I)	694,381.679	648,656.242	632,205.144
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ (I)	18.7578	15.8398	18.8449
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	27,044,249.45	23,507,970.18	26,508,662.65
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	974,211.48	1,095,090.66	548,690.84
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη ανοοά	0.00	0.00	0.00
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1) (2) και (3)	0.00	0.00	0.00
Σύνολο (1+2+3+4)	28,018,460.93	24,603,060.84	27,057,353.49

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΟΣΕΚΑ Ν.4099/12 ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023 (Ν.4308/2014, άρθρο 1, παρ. 10 - ΦΕΚ 251 Α/24.11.2014)			
	01.01. - 30.06.2023	01.01. - 30.06.2022	01.01. - 30.06.2021
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις (κέρδη / (ζημιές) από πράξεις σε Κινητές Αξίες & Παράγωγα)	282,126.32	53,183.52	1,090,802.96
Λοιπά εισοδήματα (μερίσματα τόκοι συναλλαγματικές διαφορές)	349,027.85	1,034,724.98	155,915.22
Έξοδα διαχείρισης	(246.431,46)	(268.553,44)	(121,614.89)
Έξοδα Θεματοφύλακα	(32.661,68)	(35.622,88)	(16,077.02)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(269.996,15)	(139.347,71)	(266,575.75)
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου (1)	(24.585,10)	(60.857,87)	(29,636.26)
Καθαρό εισόδημα	57,479.78	583,526.60	812,814.26
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων			
Έκδοση νέων μεριδίων	2,621,690.84	5,938,561.29	3,748,540.01
Εξαγορές μεριδίων	(5.098.288,51)	(3.009.022,16)	(670,019.34)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	4,527,429.36	(4.890.348,18)	1,269,984.62
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων	16,877.66	19,718.96	12,716.20
	2,067,709.35	(1.941.090,09)	4,361,221.49
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	2,125,189.13	(1.357.563,49)	5,174,035.75

(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 2023

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

	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΣΕ Ξ. Ν.	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
A. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
I. Κινητές Αξίες						
1. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ						
Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Νέας Υόρκης (USD)						
PHILIP MORRIS INTERNATIONAL IN	2,200	97.620	89.840	197,647.71	0.67%	0.64%
PFIZER	8,000	36.680	33.757	270,053.38	0.91%	0.87%
DISNEY (WALT)	3,500	89.280	82.165	287,575.92	0.97%	0.93%
COCA COLA COM	5,500	60.220	55.421	304,813.18	1.03%	0.98%
CITIGROUP	3,500	46.040	42.371	148,297.44	0.50%	0.48%
HOME DEPOT	1,300	310.640	285.883	371,647.34	1.26%	1.20%
MC DONALD'S CORP	1,000	298.410	274.627	274,627.28	0.93%	0.89%
BANK OF AMERICA CORP	8,000	28.690	26.403	211,227.68	0.71%	0.68%
NIKE INC -CL B	2,000	110.370	101.574	203,147.43	0.69%	0.66%
GENERAL ELECTRIC	1,900	109.850	101.095	192,080.80	0.65%	0.62%
EXXON MOBIL CORP	5,500	107.250	98.702	542,863.06	1.84%	1.75%
WALMART INC	1,900	157.180	144.653	274,840.79	0.93%	0.89%
CATERPILLAR INC	900	246.050	226.440	203,796.25	0.69%	0.66%
GENERAL MOTORS	2,000	38.560	35.487	70,973.68	0.24%	0.23%
LOCKHEED MARTIN CORP	400	460.380	423.689	169,475.43	0.57%	0.55%
JOHNSON & JOHNSON	3,200	165.520	152.328	487,450.76	1.65%	1.57%
VERIZON COMMUNICATIONS	3,000	37.190	34.226	102,678.08	0.35%	0.33%
MERCK & CO	3,800	115.390	106.194	403,535.80	1.36%	1.30%
LILLY (ELI) & CO	900	468.980	431.603	388,442.85	1.31%	1.25%
VISA INC	1,900	237.480	218.553	415,251.24	1.40%	1.34%
ABBVIE	2,200	134.730	123.992	272,782.99	0.92%	0.88%
GOLDMAN SACHS	400	322.540	296.834	118,733.66	0.40%	0.38%
ABBOTT LABORATORIES	1,700	109.020	100.331	170,563.22	0.58%	0.55%
PROCTER AND GAMBLE	2,800	151.740	139.647	391,010.49	1.32%	1.26%
SCHLUMBERGER	1,000	49.120	45.205	45,205.23	0.15%	0.15%
AT&T INC	6,000	15.950	14.679	88,072.89	0.30%	0.28%
CHEVRON CORPORATION	2,900	157.350	144.809	419,947.54	1.42%	1.36%
JP MORGAN CHASE & CO	3,200	145.440	133.849	428,315.85	1.45%	1.38%
COLGATE PALMOLIVE	1,300	77.040	70.900	92,170.07	0.31%	0.30%
BRISTOL MYERS SQUIB	3,500	63.950	58.853	205,986.56	0.70%	0.66%
HONEYWELL INT	1,200	207.500	190.963	229,155.16	0.77%	0.74%
3M COMPANY	800	100.090	92.113	73,690.41	0.25%	0.24%
UNITED PARCEL	1,100	179.250	164.964	181,460.52	0.61%	0.59%
LOWE'S COS	1,000	225.700	207.712	207,712.13	0.70%	0.67%
UNION PACIFIC CORP.	600	204.620	188.312	112,987.30	0.38%	0.36%
FREEMPORT-MCMORAN COPPER & GOLD	2,500	40.000	36.812	92,030.19	0.31%	0.30%
UNITED HEALTHCARE	1,200	480.640	442.334	530,800.66	1.79%	1.71%
ALTRIA GROUP	1,800	45.300	41.690	75,041.41	0.25%	0.24%
MASTERCARD INC-CLASS A	1,100	393.300	361.955	398,150.19	1.35%	1.29%
CVS CORP	1,700	69.130	63.620	108,154.79	0.37%	0.35%
BLACKROCK INC	300	691.140	636.057	190,817.23	0.65%	0.62%
FEDEX CORPORATION	500	247.900	228.143	114,071.42	0.39%	0.37%
THERMO FISHER SCIENTIFIC INC	600	521.750	480.168	288,100.50	0.97%	0.93%
MORGAN STANLEY	2,000	85.400	78.594	157,187.56	0.53%	0.51%
AMERISOURCEBERGEN CORP	500	192.430	177.094	88,546.84	0.30%	0.29%
ZOETIS INC	500	172.210	158.485	79,242.59	0.27%	0.26%
SALESFORCE INC	1,400	211.260	194.423	272,192.16	0.92%	0.88%
RAYTHEON TECHNOLOGIES	1,750	97.960	90.153	157,767.35	0.53%	0.51%
				11,110,323.01	37.56%	35.86%

Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο NASDAQ (USD)

INTEL	6,000	33.440	30.775	184,649.36	0.62%	0.60%
CISCO SYSTEMS	5,500	51.740	47.616	261,890.30	0.89%	0.85%
ORACLE	1,200	119.090	109.599	131,518.50	0.44%	0.42%
QUALCOMM INC	1,600	119.040	109.553	175,284.37	0.59%	0.57%
MICROSOFT CP	8,000	340.540	313.400	2,507,196.76	8.48%	8.09%
AMGEN INC	1,200	222.020	204.325	245,190.50	0.83%	0.79%
ALPHABET INC-CL A	12,700	119.700	110.160	1,399,033.68	4.73%	4.52%
AMAZON.COM	10,500	130.360	119.971	1,259,690.78	4.26%	4.07%
STARBUCKS	500	99.060	91.165	45,582.55	0.15%	0.15%
APPLE COMPUTER INC	14,800	193.970	178.511	2,641,962.08	8.93%	8.53%
MONDELEZ INTERNATIONAL INC	1,600	72.940	67.127	107,402.91	0.36%	0.35%
GILEAD SCIENCES INC	2,000	77.070	70.928	141,855.33	0.48%	0.46%
COMCAST CORP-CLASS A	5,500	41.550	38.239	210,311.98	0.71%	0.68%
BIOGEN IDEC INC	600	284.850	262.148	157,288.79	0.53%	0.51%
META PLATFORMS INC	2,000	286.980	264.108	528,216.45	1.79%	1.70%
PEPSICO INC	1,800	185.220	170.458	306,824.96	1.04%	0.99%
PAYPAL HOLDINGS INC	1,400	66.730	61.412	85,976.44	0.29%	0.28%
NETFLIX INC	500	440.490	405.384	202,691.88	0.69%	0.65%
NVIDIA CORP	2,300	423.020	389.306	895,404.01	3.03%	2.89%
TESLA INC	3,300	261.770	240.907	794,994.48	2.69%	2.57%
TEXAS INSTRUMENTS	1,300	180.020	165.673	215,374.56	0.73%	0.70%
ADOBE SYSTEMS INC	750	488.990	450.018	337,513.80	1.14%	1.09%
ADVANCED MICRO DEVICES	2,000	113.910	104.832	209,663.17	0.71%	0.68%
ACTIVISION BLIZZARD INC	4,500	84.300	77.581	349,116.51	1.18%	1.13%
ROYALTY PHARMA PLC- CL A	1,000	30.740	28.290	28,290.08	0.10%	0.09%
				13,422,924.23	45.38%	43.33%

Μερίδια εισηγμένα στο Χρηματιστήριο Λονδίνου (USD)

ISHARES CORE S&P 500	5,900.000	462.450	425.594	2,511,002.21	8.49%	8.10%
				2,511,002.21	8.49%	8.10%

ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ **27,044,249.45** **91.44%** **87.29%**

2. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ

ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ

Ομόλογα Εξωτερικού Σταθερού Επιτοκίου (USD)

US TREASURY 15/02/25 2%	7,000.00	95.125	87.544	612,806.00	2.07%	1.98%
T FXD 2.25% 31 JAN 2024 6	4,000.00	98.175	90.351	361,405.48	1.22%	1.17%
				974,211.48	3.29%	3.14%

ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ **974,211.48** **3.29%** **3.14%**

ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ (I) **28,018,460.93** **94.73%** **90.44%**

II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ

Καταθέσεις όψεως σε ΕΥΡΩ στην Τράπεζα Πειραιώς				835,644.31	2.83%	2.70%
Καταθέσεις όψεως σε USD στην Τράπεζα Πειραιώς		1,882,175.31		1,732,169.44	5.86%	5.59%
Καταθέσεις όψεως σε USD στην Εθνική Τράπεζα		1.08		0.99	0.00%	0.00%
Καταθέσεις όψεως σε USD στην Attica Bank		4.52		4.16	0.00%	0.00%

ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ (II) **2,567,818.90** **8.68%** **8.29%**

III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Χρεώστες				372,723.07	1.26%	1.20%
Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα				22,005.74	0.07%	0.07%

ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (III) **394,728.81** **1.33%** **1.27%**

ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III) **30,981,008.64** **104.75%** **100.00%**

B. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Πιστωτές διάφοροι				(1,342,517,17)	-4.54%	
Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη				(59,293,06)	-0.20%	
Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού				(2,535,81)	-0.01%	

ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ **(1,404,346,04)** **-4.75%**

ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ **29,576,662.60** **100.00%**

ΧΑΡΑΚΤΗΡΙΣΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ

ΟΜΟΛΟΓΟ	ISIN	ΠΗΓΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ: ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡ ΧΩΡΑ			Credit Rating	Company
US TREASURY 17/02/15-15/02/25 2%	US912828J272	BLOOMBERG	BERLIN	UNITED STATES	Aaa	Moody's
T FXD 2.25% 31 JAN 2024 6	US912828V806	BLOOMBERG	BERLIN	UNITED STATES	Aaa	Moody's

IV. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΝ - ΕΚΡΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023

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

	ΜΕΡΙΔΙΑ		ΑΞΙΑ	
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ				
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2022		1,207,586.260		18,458,869.480
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ (R)	120,576.598		1,831,690.840	
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ (R)	(339.623,438)	(219.046,840)	(5.048.719,97)	(3.217.029,13)
ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ (R) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2023		988,539.420		15,241,840.350
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2022		648,656.242		10,778,073.900
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ (I)	48,625.437		790,000.000	
Μείον: Εξαγορές μεριδίων ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ (I)	(2.900,000)	45,725.437	(49.568,54)	740,431.460
ΜΕΡΙΔΙΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ (I) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2023		694,381.679		11,518,505.360
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2023		1,682,921.099		26,760,345.71

II. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ**ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ****01.01. - 30.06.2023**

Κέρδη / (Ζημιές) από πράξεις σε Κινητές Αξίες

Κέρδη από πώληση χρεογράφων

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.

763,282.38

(481.156,06)

282,126.32

0.00

0.00

282,126.32**ΑΛΛΑ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΑ**

Έσοδα από χρεόγραφα (μερίσματα)

Τόκοι ομολόγων

Τόκοι καταθέσεων

Συναλλαγματικές διαφορές

177,824.46

10,903.12

14,005.50

146,294.77

349,027.85**ΔΑΠΑΝΕΣ**

Αμοιβή διαχείρισης

Αμοιβή θεματοφυλακής

Λοιπά έξοδα

Φόροι

Κόστος συναλλαγών

Συναλλαγματικές διαφορές

(246.431,46)

(32.661,68)

(3.506,05)

(72.651,58)

(24.585,10)

(193.838,52)

(573.674,39)**ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΡΔΗ / (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01. - 30.06.2023****57,479.78****III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ**

Αξία κινητών αξιών σε τρέχουσες τιμές 30.06.2023

Μείον: Αξία κινητών αξιών σε τιμές κτήσεως 30.06.2023

28,018,460.93

(25.262.074,39)

2,756,386.54

Αξία παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων σε τρέχουσες τιμές 30.06.2023

0.00

Μείον: Αξία παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων σε τιμές κτήσεως 30.06.2023

0.00

0.00**ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ****2,756,386.54****IV. ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**

Λοιπά στοιχεία σε τρέχουσες τιμές 30.06.2023

Μείον: Λοιπά στοιχεία σε τιμές κτήσεως 30.06.2023

1,558,201.67

(1.555.751,10)

2,450.57**ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2023****2,450.57****ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΤΗΝ 30.06.2023 (I+II+III+IV)****29,576,662.60****ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ (R) (Μερίδια 988,539.420*Καθαρή Τιμή 16.7435)****16,551,587.15****ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ (I) (Μερίδια 694,381.679*Καθαρή Τιμή 18.7578)****13,025,075.45****V. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ & ΣΤΟΙΧΕΙΑ****V.1. ΔΙΑΚΡΙΣΗ / ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023**

(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
	30.06.2023	31.12.2022		30.06.2023	31.12.2022	
Κινητές αξίες που έχουν εισαχθεί σε οργανωμένη αγορά	87.29%	85.34%	1.95%	91.44%	85.63%	5.81%
Κινητές αξίες που αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε οργανωμένη αγορά	3.14%	3.98%	(0,84%)	3.29%	3.99%	(0,70%)
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 01.01.2023 - 30.06.2023

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

Καθαρά αποτελέσματα κέρδη/(ζημιές) περιόδου	57,479.78
Κέρδη/(Ζημιές) εις κεφάλαιο	57,479.78

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

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

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

	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021	ΧΡΗΣΗ 2020
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ (R) στις 31.12	17,176,917.85	18,120,162.16	5,325,056.29
Μερίδια σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ (R) στις 31.12	1,207,586.260	1,056,954.992	407,250.851
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ (R) στις 31.12	14.2242	17.1437	13.0756
Καθαρή αξία Ενεργητικού ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ (I) στις 31.12	10,274,555.62	11,913,846.17	6,915,903.59
Μερίδια σε κυκλοφορία ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ (I) στις 31.12	648,656.242	632,205.144	487,098.348
Καθαρή τιμή μεριδίου ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ (I) στις 31.12	15.8398	18.8449	14.1982

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

(N.4099/2012, άρθρο 61, παρ. 2 & 8)

	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ- ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΣ	ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	ΣΥΝΟΛΟ
ΟΜΙΛΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	8.68%	0.00%	8.68%

V.5. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023

Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (R)	0.90%
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (I)	0.90%

VI. ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

- Η σύνταξη της Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης (Ισολογισμός) και της Κατάστασης Εξέλιξης των Καθαρών Περιουσιακών Στοιχείων Χρήσεως πραγματοποιήθηκε με βάση τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014, Παράρτημα Β, κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρείας, λαμβάνοντας υπόψη και τις σχετικές αποφάσεις των αρμόδιων αρχών.
- Οι μετοχές εισηγμένες σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού, αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 30.06.2023.
- Τα Μερίδια Αμοιβαίων Κεφαλαίων εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού, αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των τελευταίων διαθέσιμων τιμών κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών κατά την 30.06.2023.
- Τα Ομόλογα Εξωτερικού, αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους, όπως προκύπτει από τις τιμές Bloomberg (CBBT) της 30.06.2023. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των ομολόγων, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2023-30.06.2023.
- Οι καταθέσεις όψεως που περιλαμβάνονται στην κατηγορία Καταθέσεις σε Πιστωτικά Ιδρύματα αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία την 30.06.2023, η οποία δε διαφέρει από την εύλογη αξία τους.
Οι δεδουλευμένοι τόκοι των καταθέσεων όψεως έως και την 30/06/2023, περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01/01/2023 - 30/06/2023.
- Η μετατροπή των Ξ.Ν. σε ΕΥΡΩ έγινε με τις τιμές του Δελτίου Ισοτιμιών αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30.06.2023.
- 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.
- Η Α.Ε.Δ.Α.Κ. αποτιμά το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων που περιλαμβάνονται στο ενεργητικό του ΟΣΕΚΑ στην εύλογη αξία, με τα ειδικότερα οριζόμενα στο ν. 4308/2014 και τις αποφάσεις της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Ο προσδιορισμός των εύλογων αξιών και οι σχετικές γνωστοποιήσεις πραγματοποιείται με βάση τα Δ.Π.Χ.Α.
- Κατ' εφαρμογή της Απόφασης 3/645/30.04.2013 του Δ.Σ της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, για τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης σε κίνδυνο ο ΟΣΕΚΑ χρησιμοποιεί την μέθοδο της προσέγγισης βάσει των υποχρεώσεων (Commitment Approach). Ο συνολικός κίνδυνος υπολογίζεται αποτιμώντας τυχόν θέσεις σε τυποποιημένα παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα στην αγοραία αξία της ισοδύναμης θέσης στο υποκείμενο περιουσιακό στοιχείο. Ο συνολικός κίνδυνος στον οποίο εκτίθεται ο ΟΣΕΚΑ σε σχέση με τα παράγωγα χρηματοπιστωτικά μέσα, δεν υπερβαίνει τη συνολική καθαρή αξία του ενεργητικού του.
Ο ΟΣΕΚΑ δεν έκανε χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων κατά τη χρήση 01.01.2023-30.06.2023 και ως εκ τούτου δεν υπάρχουν υποχρεώσεις που να απορρέουν από συναλλαγές του άρθρου 60 του Ν.4099/2012.
- Τα ξένα χρεόγραφα φυλάσσονται σε υποθεματοφύλακες του εξωτερικού
- Τα μερίδια του ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου Πειραιώς Αμοιβαίο Κεφάλαιο US Μετοχικό διακρίνονται στις εξής κατηγορίες (classes):
α) Κατηγορία μεριδίων R: διατίθεται στο σύνολο των πελατών/επενδυτών, χωρίς διακρίσεις,
β) Κατηγορία μεριδίων P: διατίθεται αποκλειστικά στους επενδυτές που αποκτούν συμμετοχή στο Αμοιβαίο Κεφάλαιο μέσω του δικτύου διανομής «Private Banking» της Διαμεσολαβήτριας στη διάθεση μεριδίων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου Τράπεζας Πειραιώς Α.Ε.,
γ) Κατηγορία μεριδίων I: διατίθεται αποκλειστικά σε i) θεσμικούς επενδυτές με ελάχιστο ποσό επένδυσης 500.000,00 ευρώ και ii) πελάτες του Ομίλου της Τράπεζας Πειραιώς Α.Ε.

στους οποίους παρέχονται από εταιρία του Ομίλου οι υπηρεσίες της επενδυτικής διαχείρισης χαρτοφυλακίου ή της παροχής επενδυτικών συμβουλών, εφόσον η απόκτηση των μεριδίων διενεργείται στο πλαίσιο παροχής αυτών των υπηρεσιών.

Οι κατηγορίες μεριδίων διαφέρουν μεταξύ τους ως προς:

(α) το ποσοστό της προμήθειας διάθεσης και εξαγοράς, οι οποίες βαρύνουν τους μεριδιούχους της κάθε κατηγορίας κατά την απόκτηση και την εξαγορά μεριδίων,

(β) το ποσοστό της προμήθειας διαχείρισης, το ποσοστό της προμήθειας θεματοφυλακής και το ποσοστό της αμοιβής απόδοσης οι οποίες βαρύνουν το ενεργητικό του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

12. Οι υποκείμενες επενδύσεις του παρόντος Αμοιβαίου Κεφαλαίου δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

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

Αθήνα, 30 Αυγούστου 2023

Ο Θεματοφύλακας

ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.

Η Εταιρεία Διαχείρισης

ΠΕΙΡΑΙΩΣ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΕΥ. ΞΥΔΗΣ

Θ. ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ

Η. ΜΠΑΜΠΛΕΚΟΣ

Ε. ΜΑΥΡΟΓΙΑΝΝΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της “Πειραιώς Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.” για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ”

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ”

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την ανωτέρω Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α/Κ US ΜΕΤΟΧΙΚΟ” (η Έκθεση Διαχείρισης) της 30ης Ιουνίου 2023, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του “Πειραιώς Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.” (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. Κατά τη γνώμη μας, η ανωτέρω Έκθεση Διαχείρισης έχει καταρτιστεί από κάθε ουσιώδη άποψη σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες και τα στοιχεία 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.

Βάση γνώμης

Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου (ΔΠΕ). Οι ευθύνες μας, σύμφωνα με τα πρότυπα αυτά περιγράφονται περαιτέρω στην ενότητα της έκθεσής μας “Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης”. Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, καθόλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισης στην Ελλάδα και έχουμε εκπληρώσει τις άλλες δεοντολογικές μας υποχρεώσεις σύμφωνα με τις απαιτήσεις αυτές. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα να παρέχουν βάση για τη γνώμη μας.

Έμφαση θέματος

Εφιστούμε την προσοχή 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 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 και για εκείνες τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας καθορίζει ως απαραίτητες, ώστε να καθιστάται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισης, απαλλαγμένης από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνες ελεγκτή για τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως στο σύνολό της είναι απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ 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 Διαχειρίσεως.

Ως καθήκον του ελέγχου, σύμφωνα με τα ΔΠΕ, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στις οικονομικές καταστάσεις, 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 εσωτερικών δικλίδων ελέγχου.
- Αποκτούμε κατανόηση των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό τη διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.

Αθήνα, 30 Αυγούστου 2023

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Παύλος Γκορόγιας

A.M. ΣΟΕΛ: 53761

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

A.M. ΣΟΕΛ: Ε 12



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 Deloitte Central Mediterranean S.r.l. ("DCM") countries. DCM, a company limited by guarantee registered in Italy with registered number 09599600963 and its registered office at Via Tortona no. 25, 20144, Milan, Italy is one of the Deloitte NSE LLP geographies. Deloitte NSE LLP is a UK limited liability partnership and member firm of DTTL, a UK private company limited by guarantee.

DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL, Deloitte NSE LLP and Deloitte Central Mediterranean S.r.l. do not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more about our global network of member firms.