



Piraeus Ideas Global Equity Fund

Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης
30.06.2024

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 IDEAS GLOBAL EQUITY FUND
(Απόφαση 380/30-6-2021 της Ε.Κ.)

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30η ΙΟΥΝΙΟΥ 2024
Περίοδος 01.01 - 30.06.2024
(Άρθρο 77 Ν.4099/2012 - ΦΕΚ 250 Α/20.12.2012)

(ποσά σε €)

I. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΣΕΚΑ Ν. 4099/12 της 30ης Ιουνίου 2024 (Ν.4308/2014, άρθρο 1, παρ. 10 - ΦΕΚ 251 Α/24.11.2014)			
	30.06.2024	31.12.2023	31.12.2022
Περιουσιακά στοιχεία			
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	9,928,360.25	9,536,983.18	13,037,281.54
Καταθέσεις σε τράπεζες	1,248,319.45	1,053,604.87	1,426,345.58
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	234,090.37	121,602.25	111,189.41
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	11,410,770.07	10,712,190.30	14,574,816.53
Υποχρεώσεις	(287,977.43)	(144 079.19)	(115,492.00)
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	11,122,792.64	10,568,111.11	14,459,324.53

Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία PIRAEUS IDEAS GLOBAL EQUITY FUND (1)	86,821.323	121,925.327	241,715.396
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) PIRAEUS IDEAS GLOBAL EQUITY FUND (1)	13.2232	11.6067	9.3194
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία PIRAEUS IDEAS GLOBAL EQUITY FUND-PRIVATE BANKING	789,272.376	820,156.605	1,345,598.559
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο) PIRAEUS IDEAS GLOBAL EQUITY FUND-PRIVATE BANKING	12.6379	11.1600	9.0716

Ανάλυση χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	9,655,451.89	9,266,221.64	12,666,330.48
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	272,908.36	270,761.54	370,951.06
3. Προσφάτως εκδοθέντες μεταβιβάσιμοι τίτλοι η έκδοση των οποίων περιέχει όρους για εισαγωγή εντός έτους σε επίσημο χρηματιστήριο ή άλλη ρυθμιζόμενη αγορά		0.00	
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1) (2) και (3)		0.00	
Σύνολο (1+2+3+4)	9,928,360.25	9,536,983.18	13,037,281.54

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΟΣΕΚΑ Ν.4099/12 ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024

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

	01.01. - 30.06.2024	01.01. - 30.06.2023	01.01. - 30.06.2022
A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου			
Εισόδημα από επενδύσεις (κέρδη / (ζημιές) από πράξεις σε Κινητές Αξίες & Παράγωγα)	1,168,205.58	451,780.26	-370,587.37
Λοιπά εισοδήματα (μερίσματα τόκοι συναλλαγματικές διαφορές)	194,211.23	279,795.97	586,084.95
Έξοδα διαχείρισης	(111,036.51)	(152,522.63)	(173,162.61)
Έξοδα Θεματοφύλακα	(12,506.20)	(17,261.21)	(19,600.90)
Λοιπά έξοδα και φόροι	(68,985.21)	(156,490.79)	(87,229.09)
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου (1)	(25,308.32)	(16,957.48)	(63,722.22)
Καθαρό εισόδημα	1,144,580.57	388,344.12	(128,217.24)
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων			
Έκδοση νέων μεριδίων	815,129.05	203,610.55	3,195,269.62
Εξαγορές μεριδίων	(1,596,832.19)	(3,785,248.56)	(2,057,680.33)
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	183,282.33	2,147,884.69	(2,965,595.38)
Λοιπές μεταβολές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων	8,521.77	1,344.66	15,972.67
	(589,899.04)	(1,432,408.66)	(1,812,033.42)
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)	554,681.53	(1,044,064.54)	(1,940,250.66)

(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 2024**

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

	ΤΕΜΑΧΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ Ξ. Ν.	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΑΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
A. ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ						
I. Κινητές Αξίες						
1. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Νέας Υόρκης (USD)						
PFIZER	2,500	27.980	26.137	65,343.30	0.59%	0.57%
DISNEY (WALT)	500	99.290	92.751	46,375.53	0.42%	0.41%
COCA COLA COM	1,500	63.650	59.458	89,187.30	0.80%	0.78%
CITIGROUP	800	63.460	59.281	47,424.57	0.43%	0.42%
HOME DEPOT	200	344.240	321.569	64,313.87	0.58%	0.56%
BANK OF AMERICA CORP	2,500	39.770	37.151	92,877.16	0.84%	0.81%
NIKE INC -CL B	600	75.370	70.406	42,243.81	0.38%	0.37%
WALMART INC	1,800	67.710	63.251	113,851.47	1.02%	1.00%
GENERAL MOTORS	1,000	46.460	43.400	43,400.28	0.39%	0.38%
JOHNSON & JOHNSON	900	146.160	136.534	122,880.90	1.10%	1.08%
MERCK & CO	800	123.800	115.647	92,517.52	0.83%	0.81%
LILLY (ELI) & CO	150	905.380	845.754	126,863.15	1.14%	1.11%
VISA INC	600	262.470	245.185	147,110.70	1.32%	1.29%
ABBVIE	400	171.520	160.224	64,089.68	0.58%	0.56%
GOLDMAN SACHS	100	452.320	422.532	42,253.15	0.38%	0.37%
ABBOTT LABORATORIES	400	103.910	97.067	38,826.72	0.35%	0.34%
PROCTER AND GAMBLE	500	164.920	154.059	77,029.43	0.69%	0.68%
JP MORGAN CHASE & CO	1,000	202.260	188.940	188,939.75	1.70%	1.66%
BRISTOL MYERS SQUIB	1,600	41.530	38.795	62,071.93	0.56%	0.54%
UNITED PARCEL	100	136.850	127.838	12,783.75	0.11%	0.11%
MASTERCARD INC-CLASS A	200	441.160	412.107	82,421.30	0.74%	0.72%
THERMO FISHER SCIENTIFIC INC	150	553.000	516.581	77,487.16	0.70%	0.68%
MORGAN STANLEY	500	97.190	90.789	45,394.68	0.41%	0.40%
CENCORA	400	225.300	210.462	84,184.96	0.76%	0.74%
ZOETIS INC	200	173.360	161.943	32,388.60	0.29%	0.28%
SALESFORCE INC	600	257.100	240.168	144,100.89	1.30%	1.26%
BOSTON SCIENTIFIC CORP	400	77.010	71.938	28,775.34	0.26%	0.25%
				2,075,136.90	18.66%	18.19%
Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο NASDAQ (USD)						
INTEL	2,000	30.970	28.930	57,860.81	0.52%	0.51%
MICROSOFT CP	1,200	446.950	417.515	501,018.22	4.50%	4.39%
AMGEN INC	300	312.450	291.873	87,561.89	0.79%	0.77%
ALPHABET INC-CL A	1,900	182.150	170.154	323,292.85	2.91%	2.83%
AMAZON.COM	2,000	193.250	180.523	361,046.24	3.25%	3.16%
APPLE COMPUTER INC	1,300	210.620	196.749	255,773.94	2.30%	2.24%
MONDELEZ INTERNATIONAL INC	700	65.440	61.130	42,791.22	0.38%	0.38%
GILEAD SCIENCES INC	700	68.610	64.092	44,864.08	0.40%	0.39%
BIOGEN IDEC INC	350	231.820	216.553	75,793.55	0.68%	0.66%
META PLATFORMS INC	800	504.220	471.014	376,810.84	3.39%	3.30%
PEPSICO INC	400	164.930	154.068	61,627.28	0.55%	0.54%
NVIDIA CORP	4,500	123.540	115.404	519,318.08	4.67%	4.55%
APPLIED MATERIALS	400	235.990	220.448	88,179.36	0.79%	0.77%
ADOBE SYSTEMS INC	150	555.540	518.954	77,843.06	0.70%	0.68%
ADVANCED MICRO DEVICES	800	162.210	151.527	121,221.86	1.09%	1.06%
BROADCOM INC	100	1,605.530	1,499.795	149,979.45	1.35%	1.31%
				3,144,982.73	28.28%	27.56%
Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αμστερνταμ (EUR)						
ING GROEP NV	4,000		15.962	63,848.00	0.57%	0.56%
ASML HOLDING N.V.	450		964.200	433,890.00	3.90%	3.80%
				497,738.00	4.47%	4.36%
Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Παρισιού (EUR)						
L'OREAL	500		410.050	205,025.00	1.84%	1.80%
TOTAL ENERGIES SE	4,000		62.330	249,320.00	2.24%	2.18%
BNP PARIBAS	3,300		59.530	196,449.00	1.77%	1.72%
SCHNEIDER ELECTRIC	1,400		224.300	314,020.00	2.82%	2.75%
DANONE	1,000		57.080	57,080.00	0.51%	0.50%
VINCI S.A.	600		98.380	59,028.00	0.53%	0.52%
SANOFI-AVENTIS ORD	1,100		89.940	98,934.00	0.89%	0.87%
LOUIS VUITTON MOET HENNESSY	550		713.600	392,480.00	3.53%	3.44%
ESSILORLUXOTTICA	300		201.200	60,360.00	0.54%	0.53%
KERING	330		338.500	111,705.00	1.00%	0.98%
				1,744,401.00	15.68%	15.29%

**Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Φρανκφούρτης (EUR)**

ADIDAS SOLOMON AG	100	223.000	22,300.00	0.20%	0.20%
BASF AG	1,000	45.185	45,185.00	0.41%	0.40%
RWE AG	3,500	31.950	111,825.00	1.01%	0.98%
ALLIANZ AG	400	259.500	103,800.00	0.93%	0.91%
SIEMENS AG	1,000	173.720	173,720.00	1.56%	1.52%
SAP AG	1,900	189.520	360,088.00	3.24%	3.16%
MUENCHENER RUECKVERSICHER AG -REG	150	467.000	70,050.00	0.63%	0.61%
MERCEDES-BENZ GROUP AG	2,700	64.570	174,339.00	1.57%	1.53%
BMW (BAYERISCHE MOTOREN WERKE AG)	800	88.380	70,704.00	0.64%	0.62%
VOLKSWAGEN-PFD	500	105.400	52,700.00	0.47%	0.46%
DEUTSCHE POST	2,800	37.790	105,812.00	0.95%	0.93%
INFINEON TECHNOLOGIES	2,000	34.305	68,610.00	0.62%	0.60%
			1,359,133.00	12.22%	11.91%

Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Μαδρίτης (EUR)

BANCO SANTANDER CENTRAL	45,000	4.330	194,872.50	1.75%	1.71%
IBERDROLA SA	7,000	12.115	84,805.00	0.76%	0.74%
			279,677.50	2.51%	2.45%

Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Μιλάνου (EUR)

ENEL SPA	8,000	6.494	51,952.00	0.47%	0.46%
INTESA SANPAOLO SPA	25,000	3.471	86,775.00	0.78%	0.76%
			138,727.00	1.25%	1.22%

Μερίδια εισηγμένα στο Χρηματιστήριο Λονδίνου (USD)

FIRST TRUST CYBERSECURITY	3,000.000	36.048	33.674	101,021.95	0.91%	0.89%
ISHARES CORE S&P 500	400.000	580.420	542.195	216,878.09	1.95%	1.90%
SPDR S&P US ENERGY SELECT	3,000.000	34.882	32.585	97,755.72	0.88%	0.86%
				415,655.76	3.74%	3.64%
ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΕΙΣΑΧΘΕΙ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ				9,655,451.89	86.81%	84.62%

2. ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ**Ομόλογα Εξωτερικού Σταθερού Επιτοκίου (USD)**

T FXD 2.125% 15 MAY 2025	3,000.00	97.382	90.969	272,908.36	2.45%	2.39%
				272,908.36	2.45%	2.39%

ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ**272,908.36 2.45% 2.39%****ΣΥΝΟΛΟ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ (I)****9,928,360.25 89.26% 87.01%****II. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ**

Καταθέσεις όψεως σε ΕΥΡΩ στην Τράπεζα Πειραιώς				695,306.11	6.25%	6.09%
Καταθέσεις όψεως σε USD στην Τράπεζα Πειραιώς		592,000.78		553,013.34	4.97%	4.85%

ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ (II)**1,248,319.45 11.22% 10.94%****III. ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ**

Χρεώστες				227,521.04	2.05%	1.99%
Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα				6,569.33	0.06%	0.06%

ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (III)**234,090.37 2.10% 2.05%****ΣΥΝΟΛΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (I+II+III)****11,410,770.07 102.59% 100.00%****B. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ**

Πιστωτές διάφοροι				(255,246.28)	-2.29%	
Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη				(30,267.06)	-0.27%	
Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού				(2,464.09)	-0.02%	
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ				(287,977.43)	-2.59%	
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ				11,122,792.64	100.00%	

ΧΑΡΑΚΤΗΡΙΣΤΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΩΝ

ΟΜΟΛΟΓΟ	ISIN	ΠΗΓΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙ ΧΩΡΑ	Credit Rating	Company
T FXD 2.125% 15 MAY 2025	US912828XB14	BLOOMBERG BERLIN UNITED STATES	Aaa	Moody's

IV. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΩΩΝ - ΕΚΡΩΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024

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

	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ
I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2023	121,925.327	1,246,486.00
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων PIRAEUS IDEAS GLOBAL EQUITY FUND (I)	3,924.515	49,229.05
Μείον: Εξαγορές μεριδίων PIRAEUS IDEAS GLOBAL EQUITY FUND (I)	(39,028.519)	(483,246.92)
ΜΕΡΙΔΙΑ PIRAEUS IDEAS GLOBAL EQUITY FUND (I) ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2024	86,821.323	812,468.13
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31.12.2023	820,156.605	8,490,315.91
Πλέον: Πωλήσεις μεριδίων PIRAEUS IDEAS GLOBAL EQUITY FUND-PRIVATE BANKING	62,703.745	765,900.00
Μείον: Εξαγορές μεριδίων PIRAEUS IDEAS GLOBAL EQUITY FUND-PRIVATE BANKING	(93,587.974)	(1,113,585.27)
ΜΕΡΙΔΙΑ PIRAEUS IDEAS GLOBAL EQUITY FUND-PRIVATE BANKING ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2024	789,272.376	8,142,630.64
ΜΕΡΙΔΙΑ ΣΕ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑ ΤΗΝ 30.06.2024	876,093.699	8,955,098.77

**II. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ****01.01. - 30.06.2024****ΕΙΣΟΔΗΜΑ ΑΠΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ**

Κέρδη / (Ζημιές) από πράξεις σε Κινητές Αξίες			
Κέρδη από πώληση χρεογράφων	1,290,075.61		
Ζημιές από πώληση χρεογράφων	(121,870.03)	1,168,205.58	
Κέρδη / (Ζημιές) από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα			
Κέρδη από πράξεις σε Π.Χ.Π.	0.00		
Ζημιές από πράξεις σε Π.Χ.Π.	0.00	0.00	1,168,205.58

ΆΛΛΑ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΑ

Έσοδα από χρεόγραφα (μερίσματα)		136,237.88	
Τόκοι ομολόγων		2,967.09	
Τόκοι καταθέσεων		5,899.88	
Συναλλαγματικές διαφορές		49,106.38	194,211.23

ΔΑΠΑΝΕΣ

Αμοιβή διαχείρισης		(111,036.51)	
Αμοιβή θεματοφυλακής		(12,506.20)	
Λοιπά έξοδα		(1,169.48)	
Φόροι		(35,420.57)	
Κόστος συναλλαγών		(25,308.32)	
Συναλλαγματικές διαφορές		(32,395.16)	(217,836.24)

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΚΕΡΔΗ / (ΖΗΜΙΕΣ) ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01. - 30.06.2024**1,144,580.57****III. ΑΝΑΤΙΜΗΣΗ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ**

Αξία κινητών αξιών σε τρέχουσες τιμές 30.06.2024		9,928,360.25	
Μείον: Αξία κινητών αξιών σε τιμές κτήσεως 30.06.2024		(8,905,634.26)	1,022,725.99

Αξία παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων σε τρέχουσες τιμές 30.06.2024

0.00

Μείον: Αξία παράγωγων χρηματοπιστωτικών μέσων σε τιμές κτήσεως 30.06.2024

0.00

0.00**ΣΥΝΟΛΟ ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ / (ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ) ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ****1,022,725.99****IV. ΛΟΙΠΕΣ ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ**

Λοιπά στοιχεία σε τρέχουσες τιμές 30.06.2024		1,194,432.39	
Μείον: Λοιπά στοιχεία σε τιμές κτήσεως 30.06.2024		(1,194,045.08)	387.31

ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΙΠΩΝ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2024**387.31****ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΤΗΝ 30.06.2024 (I+II+III+IV)****11,122,792.64****PIRAEUS IDEAS GLOBAL EQUITY FUND (I) (Μερίδια 86,821.323*Καθαρή Τιμή 13.2232)****1,148,057.95****PIRAEUS IDEAS GLOBAL EQUITY FUND-PRIVATE BANKING (Μερίδια 789,272.376*Καθαρή Τιμή 12.6379)****9,974,734.69****V. ΛΟΙΠΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ & ΣΤΟΙΧΕΙΑ****V.1. ΔΙΑΚΡΙΣΗ / ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024**

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

	ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΕΠΙ ΣΥΝΟΛΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		% ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑ Σ ΣΥΝΘΕΣΗΣ	ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΕΠΙ ΚΑΘΑΡΗΣ ΑΞΙΑΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		% ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΠΟΣΟΣΤΙΑΙΑΣ ΣΥΝΘΕΣΗΣ
	30.06.2024	31.12.2023		30.06.2024	31.12.2023	
Κινητές αξίες που έχουν εισαχθεί σε οργανωμένη αγορά	84.62%	86.50%	-1.88%	86.81%	87.68%	-0.87%
Κινητές αξίες που αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης σε οργανωμένη αγορά	2.39%	2.53%	-0.14%	2.45%	2.56%	-0.11%
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 01.01.2024 - 30.06.2024

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

Καθαρά αποτελέσματα κέρδη/(ζημιές) περιόδου	1,144,580.57
Κέρδη/(Ζημιές) εις κεφάλαιο	1,144,580.57

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 2023	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021
Καθαρή αξία Ενεργητικού PIRAEUS IDEAS GLOBAL EQUITY FUND (I) στις 31.12	1,415,154.63	2,252,637.57	2,443,378.47
Μερίδια σε κυκλοφορία PIRAEUS IDEAS GLOBAL EQUITY FUND (I) στις 31.12	121,925.327	241,715.396	223,878.601
Καθαρή τιμή μεριδίου PIRAEUS IDEAS GLOBAL EQUITY FUND (I) στις 31.12	11.6067	9.3194	10.9139
Καθαρή αξία Ενεργητικού PIRAEUS IDEAS GLOBAL EQUITY FUND-PRIVATE BANKING στις 31.12	9,152,956.48	12,206,686.96	14,747,853.67
Μερίδια σε κυκλοφορία PIRAEUS IDEAS GLOBAL EQUITY FUND-PRIVATE BANKING στις 31.12	820,156.605	1,345,598.559	1,370,354.749
Καθαρή τιμή μεριδίου PIRAEUS IDEAS GLOBAL EQUITY FUND-PRIVATE BANKING στις 31.12	11.1600	9.0716	10.7621

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

(Ν.4099/2012, άρθρο 61, παρ. 2 & 8)

	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ- ΠΡΟΕΞΜΙΑΣ	ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	ΣΥΝΟΛΟ
ΟΜΙΛΟΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	11.22%	0.00%	11.22%

V.5. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024

Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (P)	0.53%
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης κατηγορία (I)	0.53%

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 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 30.06.2024, σε 9 928 360.25 Ευρώ.

3. Οι μετοχές εισηγμένες σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού, αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία με βάση την τιμή κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών της 28.06.2024, καθώς η 30.06.2024 ήταν αργία.

4. Τα Ομόλογα Εξωτερικού αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους, όπως προκύπτει από τις τιμές Bloomberg (CBBT) της 28.06.2024, καθώς η 30.06.2024 ήταν αργία. Οι δεδουλευμένοι τόκοι των παραπάνω χρεογράφων, από τους οποίους έχουν αφαιρεθεί οι τόκοι που καταβλήθηκαν κατά την αγορά τους, εμφανίζονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2024-30.06.2024.

5. Τα Μεριδια Αμοιβαίων Κεφαλαίων εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού, αποτιμήθηκαν στην εύλογη αξία τους βάσει των τελευταίων διαθέσιμων τιμών κλεισίματος των χρηματιστηριακών συναλλαγών κατά την 28.06.2024, (καθώς η 30.06.2024 ήταν αργία).

6. Οι καταθέσεις όψεως που περιλαμβάνονται στην κατηγορία Καταθέσεις σε Πιστωτικά Ιδρύματα αποτιμήθηκαν στην λογιστική τους αξία α την 30.06.2024, η οποία δε διαφέρει από την εύλογη αξία τους.

Οι δεδουλευμένοι τόκοι των καταθέσεων όψεως έως και την 30.06.2024, περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.24-30.06.24.

7. Η μετατροπή των Ξ.Ν. σε ΕΥΡΩ έγινε με τις τιμές του Δελτίου Ισοτιμιών αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 28.06.2024 (καθώς η 30.06.2024 ήταν αργία).

B. ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

1. Δυνάμει της υπ' αρ. 552/19.06.2024 απόφασης έγκρισης της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς το Αμοιβαίο Κεφάλαιο μετονομάστηκε σε " Piraeus Ideas Global Equity Fund ".

2. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο επενδύει σύμφωνα με τα οριζόμενα επενδυτικά όρια των άρθρων 61-65 του Ν.4099/2012. Οι εταιρείες που συμπεριλαμβάνονται στον ίδιο όμιλο, όπως ορίζονται σύμφωνα με την οδηγία 83/349/ΕΟΚ, όπως ισχύει, ή από τους διεθνώς αναγνωρισμένους λογιστικούς κανόνες, θεωρούνται ως ενιαίος οργανισμός. Σύμφωνα με το Ν.4099/2012 αρ. 61 παρ. 8, ο ΟΣΕΚΑ δεν επενδύει αθροιστικά ποσοστό μεγαλύτερο του είκοσι τοις εκατό (20%) του καθαρού ενεργητικού του σε κινητές αξίες και μέσα χρηματαγοράς των εταιρειών του ίδιου ομίλου όπως εμφανίζεται στην Αναλυτική Περιουσιακή Κατάσταση του Πίνακα ΙΙΙ, καθώς και στην αναλυτική ποσοστιαία απεικόνιση του Πίνακα V.4.

3. Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν έκανε χρήση παράγωγων χρηματοοικονομικών προϊόντων κατά την περίοδο 01.01.2024-30.06.2024 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) καθώς και των Εντόκων Γραμματίων Ελληνικού Δημοσίου (ΕΓΕΔ), όπως αυτή λήφθηκε από διεθνώς αναγνωρισμένους Οίκους Πιστοληπτικής Αξιολόγησης (S&P, Moody's), εκτός ορισμένων τίτλων για τα οποίους δεν υπήρχε διαθέσιμη πληροφόρηση για την σχετική διαβάθμιση κατά την 30.06.2024 από διεθνώς αναγνωρισμένους Οίκους.

5. Τα ξένα χρεόγραφα φυλάσσονται σε υποθεματοφύλακες του εξωτερικού.

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

Αθήνα, 29 Αυγούστου 2024

Ο Θεματοφύλακας

ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.

Η Εταιρεία Διαχείρισης

ΠΕΙΡΑΙΩΣ ASSET MANAGEMENT ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΕΥ. ΞΥΔΗΣ

Ε. ΠΑΠΑΔΑΚΗ

Η. ΜΠΑΜΠΛΕΚΟΣ

Κ. ΤΣΙΩΤΑΚΗΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τη Διοίκηση της «Πειραιώς Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “PIRAEUS IDEAS GLOBAL EQUITY FUND”

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισης Αμοιβαίου Κεφαλαίου PIRAEUS IDEAS GLOBAL EQUITY FUND

Γνώμη

Έχουμε ελέγξει την Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισης της περιόδου που έληξε την 30η Ιουνίου 2024 (η Έκθεση Διαχείρισης) του Αμοιβαίου Κεφαλαίου “PIRAEUS IDEAS GLOBAL EQUITY FUND”, που καταρτίστηκε από την διαχειριζόμενη την περιουσία του «Πειραιώς Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.» (η Διαχειρίστρια Εταιρεία) και περιλαμβάνει τον Ισολογισμό, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων χρήσης, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές 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 IDEAS GLOBAL EQUITY FUND” κατά την 30^η Ιουνίου 2024 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη περίοδο (01.01.2024 – 30.06.2024) που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4308/2014, περιλαμβάνοντας τις πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές 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 καθ’ όλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας για Επαγγελματίες Ελεγκτές του Συμβουλίου Διεθνών Προτύπων Δεοντολογίας Ελεγκτών, όπως αυτός έχει ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία 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 για την Έκθεση 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 Διαχειρίσεως

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως στο σύνολό της είναι απαλλαγμένη από ουσιώδες σφάλμα, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος και να εκδώσουμε έκθεση ελεγκτή, η οποία περιλαμβάνει τη γνώμη μας. Η εύλογη διασφάλιση συνιστά διασφάλιση υψηλού επιπέδου, αλλά δεν είναι εγγύηση ότι ο έλεγχος που διενεργείται σύμφωνα με τα ΔΠΕ, όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, θα εντοπίζει πάντα ένα ουσιώδες σφάλμα, όταν αυτό υπάρχει. Σφάλματα 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 όπως αυτά έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία, ασκούμε επαγγελματική κρίση και διατηρούμε επαγγελματικό σκεπτικισμό καθ' όλη τη διάρκεια του ελέγχου. Επίσης:

- Εντοπίζουμε και αξιολογούμε τους κινδύνους ουσιώδους σφάλματος στην Έκθεση Διαχειρίσεως, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος, σχεδιάζοντας και διενεργώντας ελεγκτικές διαδικασίες που ανταποκρίνονται στους κινδύνους αυτούς και αποκτούμε ελεγκτικά τεκμήρια που είναι επαρκή και κατάλληλα για να παρέχουν βάση για την γνώμη μας. Ο κίνδυνος μη εντοπισμού ουσιώδους σφάλματος που οφείλεται σε απάτη είναι υψηλότερος από αυτόν που οφείλεται σε λάθος, καθώς η απάτη μπορεί να εμπεριέχει συμπαιγνία, πλαστογραφία, εσκεμμένες παραλείψεις, ψευδείς διαβεβαιώσεις ή παράκαμψη των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου.
- Κατανοούμε τις δικλίδες εσωτερικού ελέγχου που σχετίζονται με τον έλεγχο, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την διατύπωση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των δικλίδων εσωτερικού ελέγχου της Διαχειρίστριας Εταιρείας.
- Αξιολογούμε την καταλληλότητα των λογιστικών πολιτικών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και το εύλογο των λογιστικών εκτιμήσεων και των σχετικών γνωστοποιήσεων που έγιναν από τη διοίκηση.
- Αξιολογούμε τη συνολική παρουσίαση, τη δομή και το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχειρίσεως, συμπεριλαμβανομένων των γνωστοποιήσεων, καθώς και το κατά πόσο η Έκθεση Διαχειρίσεως απεικονίζει τις υποκείμενες συναλλαγές και τα γεγονότα με τρόπο που επιτυγχάνεται η εύλογη παρουσίαση.

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

Αθήνα, 29 Αυγούστου 2024

Η Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Δέσποινα Ξενάκη

A.M. ΣΟΕΛ: 14161

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 Frangokkklisias & 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.