

Εξαμηνιαία Έκθεση Αμοιβαίου Κεφαλαίου Optima income 2030 II ομολογιακό

30/06/2026

Optima asset management A.E.Δ.Α.Κ.

Optima income 2030 II ομολογιακό

Απόφαση Ε.Κ. 612/13.02.2025

ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ: Optima Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.

ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ Τράπεζα Πειραιώς

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 01.01.2026 - 30.06.2026

(Αρ. 77 Ν.4099/12 - Φ.Ε.Κ. 250/Α/ 20.12.2012, Ν.4308/2014)

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ / ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
------------------	---------------------------	---	----------------------	-----------------------	---	---

ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

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

ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ

A. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ

II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ

DEUTSCHE BANK 06/02/25-13/02/31 3,375% / DE000A4DE9Y3	100,000	99.6160		99,616.00	1.58 %	1.58 %
EUROBANK 17/09/24-24/09/30 4% / XS2904504979	100,000	101.6680		101,668.00	1.61 %	1.62 %
SOCIETATEA NATIONALA 30/9/24-07/10/29 4.75% / XS2914558593	100,000	101.8330		101,833.00	1.61 %	1.62 %
OTP BANK NYRT 08/10/24-16/10/30 4.25% / XS2917468618	200,000	101.6580		203,316.00	3.22 %	3.23 %
METLEN 09/10/24-17/10/29 4% / XS2920504292	200,000	96.3480		192,696.00	3.05 %	3.06 %
EUROBANK 21/01/25-30/04/35 4,25% / XS2987792269	100,000	100.2400		100,240.00	1.59 %	1.59 %
BNP 08/01/25-15/01/31 3,583% / FR001400WLJ1	100,000	100.5470		100,547.00	1.59 %	1.60 %
BANCA TRANSILVANIA 25/09/24-30/09/30 5.125% / XS2908597433	100,000	101.9820		101,982.00	1.62 %	1.62 %
ERSTE GROUP 08/10/24-15/01/35 4% / AT0000A3FY07	200,000	100.7860		201,572.00	3.19 %	3.21 %
SCHAEFFLER 21/03/24-28/03/30 4,50% / DE000A383HC1	100,000	101.1980		101,198.00	1.60 %	1.61 %
HOCHTIEF 23/05/24-31/05/30 4,25% / DE000A383EL9	100,000	103.0060		103,006.00	1.63 %	1.64 %
ALPHA 04/06/24-13/09/34 6% / XS2835739660	200,000	105.6380		211,276.00	3.35 %	3.36 %
NATIONAL BANK 12/11/24-19/11/30 3,50% / XS2940309649	200,000	100.0840		200,168.00	3.17 %	3.18 %
MBANK 24/09/24-27/09/30 4,034% / XS2907137736	100,000	101.6090		101,609.00	1.61 %	1.62 %
BANK POLSKA 17/09/24-24/09/30 4% / XS2906339747	100,000	101.3340		101,334.00	1.61 %	1.61 %
WEBUILD 22/10/24-30/04/30 4,875% / XS2922654418	100,000	103.0400		103,040.00	1.63 %	1.64 %
CROWN HOLDING 30/07/24-15/01/30 4,50% / XS2872799734	100,000	102.2760		102,276.00	1.62 %	1.63 %
PANDORA 23/05/24-31/05/30 3,875% / XS2831524728	100,000	101.3190		101,319.00	1.61 %	1.61 %
FORD MOTOR 08/02/24-14/02/30 4,445% / XS2767246908	100,000	101.7250		101,725.00	1.61 %	1.62 %
GENERAL MOTOR 30/04/24-10/07/30 4% / XS2816031160	100,000	101.9040		101,904.00	1.62 %	1.62 %
TEVA PHARM 02/11/21-09/05/30 4,375% / XS2406607171	100,000	101.5450		101,545.00	1.61 %	1.61 %
COMMERZBANK 10/01/24-17/01/31 4,625% / DE000CZ439T8	100,000	104.0240		104,024.00	1.65 %	1.65 %
SOCIETE GENERALE 01/12/22-06/12/30 4,25% / FR001400EHG3	100,000	102.4990		102,499.00	1.62 %	1.63 %
RCI BANQUE 17/09/24-30/09/30 3,875% / FR001400SSO4	100,000	100.8980		100,898.00	1.60 %	1.60 %
BANCO BPM 02/09/24-09/09/30 3,875% / IT0005611253	150,000	101.4380		152,157.00	2.41 %	2.42 %
NEXANS 04/03/24-11/03/30 4,25% / FR001400OL29	100,000	101.6990		101,699.00	1.61 %	1.62 %
ORLEN 06/07/23-13/07/30 4,75% / XS2647371843	100,000	104.1940		104,194.00	1.65 %	1.66 %
LA BANQUE POSTALE 09/01/23-17/01/30 4,375% / FR001400F5F6	100,000	103.4330		103,433.00	1.64 %	1.65 %
BANQUE FED 20/04/23-02/05/30 4,375% / FR001400HMF8	100,000	103.4750		103,475.00	1.64 %	1.65 %
BPER BANCA 08/01/25-15/01/31 3,625% / IT0005630147	150,000	100.8390		151,258.50	2.40 %	2.41 %
UNICREDIT 16/01/24-23/01/31 4,30% / IT0005580656	150,000	103.1520		154,728.00	2.45 %	2.46 %
BANCA MONTE DEI PASCHI 20/11/24-27/11/30 3,625% / XS2947917527	200,000	100.8940		201,788.00	3.20 %	3.21 %
ICCREA BANCA SPA 30/01/25-30/01/30 3,375% / XS2987793150	200,000	100.1040		200,208.00	3.17 %	3.18 %
PIRAEUS 10/09/24-18/09/35 5,375% / XS2901369897	200,000	104.4120		208,824.00	3.31 %	3.32 %

INTESA 15/05/23-19/05/30 4,875% / XS2625196352	200,000	106.0050	212,010.00	3.36 %	3.37 %
ABN AMRO BANK 14/11/2022-21/02/30 4,25% / XS2536941656	100,000	103.3800	103,380.00	1.64 %	1.64 %
CREDIT AGRICOLE 16/07/24-23/01/31 3,75% / FR001400RMM3	100,000	101.1880	101,188.00	1.60 %	1.61 %
HSBC HOLDINGS 16/09/24-25/09/30 3,445% / XS2904540775	100,000	100.3930	100,393.00	1.59 %	1.60 %
ING GROEP 27/08/24-03/09/30 3,50% / XS2891742731	100,000	100.6250	100,625.00	1.59 %	1.60 %
ILIAD 22/10/24-15/12/29 4,25% / FR001400TL99	100,000	101.2450	101,245.00	1.60 %	1.61 %
VOLVO CAR 30/04/24-08/05/30 4,75% / XS2811097075	100,000	102.7290	102,729.00	1.63 %	1.63 %
			5,244,625.50	83.13 %	83.41 %

ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΜΟΛΟΓΑ ΟΥΓΓΑΡΙΑΣ ΚΡΑΤΙΚΑ (EUR)

HUNGARY 18/01/24-25/07/29 4% / XS2753429047	200,000	102.2440	204,488.00	3.24 %	3.25 %
			204,488.00	3.24 %	3.25 %

ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΜΟΛΟΓΑ ΡΟΥΜΑΝΙΑΣ ΚΡΑΤΙΚΑ (EUR)

ROMANIA 27/09/22-27/09/29 6.625% / XS2538441598	500,000	107.7610	538,805.00	8.54 %	8.57 %
			538,805.00	8.54 %	8.57 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ

5,987,918.50 94.91 % 95.23 %

ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ

5,987,918.50 94.91 % 95.23 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ

5,987,918.50 94.91 % 95.23 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ

5,987,918.50 94.91 % 95.23 %

ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	147,263.68	2.33 %	2.34 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	147,263.68	2.33 %	2.34 %

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ

ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε. EUR	896.43	0.01 %	0.01 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	896.43	0.01 %	0.01 %

ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ

ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε. EUR	173,000.00	2.74 %	2.75 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ	173,000.00	2.74 %	2.75 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ

173,896.43 2.76 % 2.77 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

6,309,078.61 100.00 % 100.34 %

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	-6,127.35	-0.10 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ	-15,242.92	-0.24 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	-21,370.27	-0.34 %

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

6,287,708.34 100.00 %

ΑΞΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥ (άρθρο 77 Ν.4099/2012 & άρθρο 4 παρ. 3 & 4 απόφαση Ε/Κ 17/633/20.12.2012)

Αξία EUR

Optima income 2030 II ομολογιακό

Αξία Καθαρού Ενεργητικού Περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026	6,287,708.34
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία	616,575.375
Τιμή Μεριδίου	10.1978

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ
ΜΕΤΑΞΥ 30.06.2026 ΚΑΙ 31.12.2025
(Αρ.77 Ν.4099/12 - Φ.Ε.Κ. 250/Α/20.12.2012 & Απ. Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.5)

	30/06/2026	31/12/2025	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	6,287,708.34	6,380,715.07	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	5,987,918.50	6,041,408.50	-0.89 %
Ομόλογα εξωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	5,987,918.50	6,041,408.50	-0.89 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2026 - 30.06.2026

Α. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ			ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων		1,138.99	
II. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων		128,574.72	
			<u>129.713.71</u>
Β. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ			<u>0.00</u>
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ			
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-21,720.38	
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής		-2,482.34	
IV. Φόροι		-7,447.12	
V. Λοιπά Έξοδα		-1,493.85	
			<u>-33.143.69</u>
Δ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ			
Έξοδα Προηγούμενων Χρήσεων		-0.80	
			<u>-0.80</u>
Κέρδη Περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026			<u>96.569.22</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2026 - 30.06.2026 (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
Optima income 2030 II ομολογιακό		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025	619,865.504	6,351,811.57
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2026 - 30/06/2026	0.000	0.00
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2026 - 30/06/2026	-3,290.129	-33,510.95
Μείον Μέρισμα χρήσης 01.01.2025 - 31.12.2025		-102,575.00
Κέρδη Περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026		<u>96.569.22</u>
Αξία Μεριδιών σε κυκλοφορία την 30/06/2026	<u>616,575.375</u>	<u>6,312,294.84</u>

Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως την 30.06.2026 **6,312,294.84**

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ			
Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς			
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2026		6,012,505.00	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2026		5,987,918.50	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)		<u>-24,586.50</u>	
Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού / Παθητικού			<u>-24,586.50</u>

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2026 **6,287,708.34**

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2025	ΧΡΗΣΗ 2024	ΧΡΗΣΗ 2023
Optima income 2030 II ομολογιακό			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	6,380,715.07	0.00	0.00
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	619,865.504	0.000	0.000
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	10.2937	0.0000	0.0000

Ι. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 30.06.2026
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	30.06.2026	31.12.2025	31.12.2024
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	5,987,918.50	6,041,408.50	0.00
Καταθέσεις σε τράπεζες	173,896.43	229,485.02	0.00
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	147,263.68	123,054.26	0.00
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	6,309,078.61	6,393,947.78	0.00
Υποχρεώσεις	-21,370.27	-13,232.71	0.00
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	6,287,708.34	6,380,715.07	0.00
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	616,575.375	619,865.504	0.000
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	10.1978	10.2937	0.0000
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	5,987,918.50	6,041,408.50	0.00
Σύνολο	5,987,918.50	6,041,408.50	0.00

ΙΙ. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 30.06.2026
(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01.-30.06.26	01.01. -30.06.25	01.01. -30.06.24
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων			
Εισόδημα από επενδύσεις	129,713.71	76,548.93	0.00
Λοιπά εισοδήματα	-0.80	0.00	0.00
Έξοδα διαχείρισης	-21,720.38	-13,051.03	0.00
Έξοδα θεματοφύλακα	-2,482.34	-1,491.50	0.00
Λοιπά έξοδα και φόροι	-8,940.97	-6,765.37	0.00
Καθαρό εισόδημα	96,569.22	55,241.03	0.00
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων			
Έκδοση νέων μεριδίων	0.00	6,717,997.01	0.00
Εξαγορές μεριδίων	-33,510.95	-300,000.00	0.00
Διανομή Μερίσματος	-102,575.00	0.00	0.00
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-53,490.00	18,972.50	0.00
Σύνολο	-189,575.95	6,436,969.51	0.00
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-30.06	-93,006.73	6,492,210.54	0.00
Γ. Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.07-31.12	0.00	-111,495.47	0.00
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B+Γ)	-93,006.73	6,380,715.07	0.00

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

- 1) Εταιρία διαχείρισης: Optima asset management ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ. Θεματοφύλακας: ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.
- 2) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο Optima income 2030 II ομολογιακό εσωτερικού με την υπ' αριθμ. 612/13.02.2025 Απόφαση της Επιτροπής Κεφ/ρας πήρε έγκριση κανονισμού και άδεια σύστασης του, ενώ η ημερομηνία έναρξης του ήταν η 04.03.2025.

3) Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 30.06.2026 περιλαμβάνονται στα έσοδα της χρήσεως 01.01.2026 - 30.06.2026 και απεικονίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς του.

4) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο ακολουθώντας τις διατάξεις του Ν. 4308/2014, κατηγοριοποίησε το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού ως εξής:

	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	
Ομόλογα	5,987,918.50	-	-	5,987,918.50
Χρηματικά Διαθέσιμα	173,896.43	-	-	173,896.43
Απαιτήσεις	147,263.68	-	-	147,263.68
Σύνολο	6,309,078.61			6,309,078.61

Κατηγορία 1 : Στην κατηγορία αυτή περιλαμβάνονται τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που επιμετρήθηκαν βάσει δημοσιευμένων τιμών.

Κατηγορία 2 : Στην κατηγορία αυτή περιλαμβάνονται τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων που έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.

Κατηγορία 3 : Στην κατηγορία αυτή περιλαμβάνονται τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμέτρησης με χρήση δεδομένων που δεν έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.

5) Με βάση το άρθρο 63 παρ.2 του Ν.4099/2012, το μέγιστο ποσοστό της προμήθειας διαχείρισης με την οποία έχει επιβαρυνθεί το καθαρό ενεργητικό του αμοιβαίου κεφαλαίου για την περίοδο 01.01.2026 - 30.06.2026 είναι 0,70% .

6) Σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επίτευξη της καλύτερης δυνατής απόδοσης βάσει της επενδυτικής του πολιτικής, σε μεσομακροπρόθεσμο ορίζοντα, που προέρχεται τόσο από εισόδημα όσο από υπεραξία, κυρίως μέσω επενδύσεων σε ομόλογα με έδρα ή έκθεση στην Ελλάδα. Για την υλοποίηση του σκοπού του, το Α/Κ επενδύει τουλάχιστον 65% του καθαρού ενεργητικού του σε ομόλογα, κατά μέσο όρο τριμηνιαίως. Επίσης, το Α/Κ δύναται να επενδύει έως 10% του καθαρού ενεργητικού του σε μετοχές, κατά μέσο όρο τριμηνιαίως.

7) Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.

8) Το αμοιβαίο κεφάλαιο δεν ξεπέρασε τα επενδυτικά όρια της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.

9) Η σύνταξη της κατάστασης χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμός) και της κατάστασης εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου πραγματοποιήθηκε με βάση τα υποδείγματα του Νόμου 4308/2014, Παράρτημα Β. κατά την κρίση της Διοίκησης της Διαχειρίστριας Εταιρίας, καθώς δεν έχουν εκδοθεί από τις αρμόδιες αρχές οδηγίες για τη σύνταξή τους.

10) Η συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων υπολογίζεται ως η διαφορά μεταξύ του κόστους κτήσης των επενδύσεων και την τρέχουσα αξία τους την 30.06.2026 οποία είναι και η εύλογή τους αξία. Η μεταβολή στην εύλογη αξία κάθε περιόδου από την προηγούμενη περίοδο προστιθέμενη στη συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση στην αρχή της περιόδου αποτελεί τη συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων της τρέχουσας περιόδου.

	30.06.2026	30.06.2025
Συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων αρχής περιόδου	28,903.50	0.00
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-53,490.00	18,972.50
Συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων τρέχουσας περιόδου	-24,586.50	18,972.50

11) Γνωστοποίηση πληροφοριών σύμφωνα με τον Κανονισμό ΕΕ 2019/2088 (SFDR) και τον Κανονισμό ΕΕ 2020/852 (Taxonomy Regulation): Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο δεν προωθεί περιβαλλοντικά ή κοινωνικά χαρακτηριστικά ή συνδυασμό αυτών ούτε έχει ως στόχο τις αιφόρες επενδύσεις και, κατ' επέκταση, δεν εμπίπτει στα άρθρα 8 ή 9, αντίστοιχα, του Κανονισμού (ΕΕ) 2019/2088. Η Ταξινόμια της ΕΕ είναι ένα σύστημα ταξινόμησης που προβλέπεται στον Κανονισμό (ΕΕ) 2020/852 για τη θέσπιση καταλόγου περιβαλλοντικά βιώσιμων οικονομικών δραστηριοτήτων. Ο Κανονισμός αυτός δεν περιλαμβάνει κατάλογο κοινωνικά βιώσιμων οικονομικών δραστηριοτήτων και ως εκ τούτου, οι αιφόρες επενδύσεις με περιβαλλοντολογικό στόχο ενδέχεται να μην είναι ευθυγραμμισμένες με την Ταξινόμια. Οι υποκείμενες επενδύσεις του παρόντος χρηματοπιστωτικού προϊόντος δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντολογικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

12) Η συνεχιζόμενη γεωπολιτική ένταση μεταξύ Ηνωμένων Πολιτειών και Ιράν δημιουργεί αυξημένη αβεβαιότητα στις διεθνείς χρηματοπιστωτικές αγορές, επηρεάζοντας κυρίως τις τιμές ενέργειας, τον πληθωρισμό και τις προσδοκίες οικονομικής ανάπτυξης. Οι εξελίξεις αυτές ενδέχεται να οδηγήσουν σε αυξημένη μεταβλητότητα και δυσμενείς συνθήκες στις αγορές, επηρεάζοντας αρνητικά τις αποτιμήσεις των επενδυτικών στοιχείων. Κατά συνέπεια, δεν μπορεί να αποκλειστεί αρνητική επίδραση στις μελλοντικές αποδόσεις του αμοιβαίου κεφαλαίου. Επιπλέον, ενδεχόμενες διαταραχές στις αγορές ενέργειας και στις παγκόσμιες εφοδιαστικές αλυσίδες δύνανται να επιβαρύνουν περαιτέρω το επενδυτικό περιβάλλον. Η Διοίκηση παρακολουθεί στενά τις εξελίξεις και αξιολογεί τις πιθανές επιπτώσεις στη διαχείριση του χαρτοφυλακίου.

Αθήνα, 31 Αυγούστου 2026

Για το Θεματοφύλακα
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.

Για τη Διαχειρίστρια Εταιρία
Optima asset management Α.Ε.Δ.Α.Κ.

Θ. ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Ε. ΠΑΠΑΔΑΚΗ

Α. ΠΑΝΑΓΙΩΤΑΚΗΣ Π. ΖΙΑΚΑΣ

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «**OPTIMA ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.**» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**OPTIMA INCOME 2030 II ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΟ**» αρ. Ε.Κ. 612/13.02.2025.

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου

Γνώμη

Ελέγξαμε τη συνημμένη Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχείρισεως του παραπάνω Αμοιβαίου Κεφαλαίου (στο εξής «η Έκθεση Διαχείρισεως») για την περίοδο από 1^η Ιανουαρίου έως την 30^η Ιουνίου 2026, όπως καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του, «**OPTIMA ASSET MANAGEMENT Α.Ε.Δ.Α.Κ.**» (στο εξής η «**Διαχειρίστρια Εταιρεία**») η οποία περιλαμβάνει τον ισολογισμό, την κατάσταση εξέλιξης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων, καθώς και τις λοιπές πληροφορίες, τα στοιχεία και τις επεξηγηματικές σημειώσεις του Αμοιβαίου Κεφαλαίου.

Κατά τη γνώμη μας, η συνημμένη Έκθεση Διαχείρισεως, της περιόδου από 1^η Ιανουαρίου έως την 30^η Ιουνίου 2026, 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 Διαχείρισεως”. Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, καθόλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχείρισεως 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 σας στη σημείωση 9 της Έκθεσης Διαχείρισεως 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 Διαχείρισεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχείρισεως, 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 καθίσταται δυνατή η κατάρτιση Έκθεσης Διαχείρισεως, 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, 31 Αυγούστου 2026

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

MPI ΕΛΛΑΣ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Α.Μ. 155, Εθνικής Αντιστάσεως 9-11, Χαλάνδρι

Μαριάς Χρήστος

Α.Μ. 54951

Optima asset management Α.Ε.Δ.Α.Κ.

Άδεια Σύστασης: Αποφ. Επιτρ. Κεφαλαιαγοράς Αρ. 7/175/9.11.1999

Γ.Ε.ΜΗ.: 003581901000 Α.Φ.Μ.: 099553209 ΚΕ.ΦΟ.Δ.Ε. Αττικής

Ολυμπιονικών 330 & Βενιζέλου, 154 51 Ν. Ψυχικό

T: 213 010 1200 F: 210 6898390 E: info@optimaadedak.gr

optimaadedak.gr