

Εξαμηνιαία Έκθεση Αμοιβαίου Κεφαλαίου Phoenix ελληνικό μετοχικό

30/06/2022

Optima asset management A.E.Δ.Α.Κ.

Phoenix ελληνικό μετοχικό

Άδεια σύστασης : Απόφαση Ε.Κ. 308/28.01.2019

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΗΣ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2022

ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2022 - 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2022)

[ΑΡΘΡΟ 77 Ν. 4099/2012, Φ.Ε.Κ. 250Α/20.12.2012]

1. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ (ΟΣΕΚΑ) Ν. 4099/2012

(Ν. 4308/2014 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 /Φ.Ε.Κ. 251 Α/24.11.2014)

	30.06.2022	31.12.2021	31.12.2020
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι (Πίνακας 3)	769,849.46	1,019,294.92	964,601.25
Καταθέσεις σε τράπεζες	11,431.47	24,820.69	206,260.17
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	13,341.67	9,392.98	10.01
Σύνολο καθαρών περιουσιακών στοιχείων	794,622.60	1,053,508.59	1,170,871.43
Υποχρεώσεις	20,117.80	12,487.21	8,736.37
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	774,504.80	1,041,021.38	1,162,135.06
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	2,126,731.1710	2,445,789.0510	3,092,082.0460
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	0.3642	0.4256	0.3758
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	769,849.46	1,019,294.92	964,601.25
Σύνολο	769,849.46	1,019,294.92	964,601.25

2. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ (ΟΣΕΚΑ) Ν. 4099/2012

(Ν. 4308/2014 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 /Φ.Ε.Κ. 251 Α/24.11.2014)

A. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου 01.01.22 - 30.06.22	30.06.2022	30.06.2021	30.06.2020
Εισόδημα από επενδύσεις (Πίνακας 4.III)	82,030.42	58,154.98	-45,069.51
Λοιπά εισοδήματα (Πίνακας 4.IV)	-116.38	0.17	0.00
Έξοδα διαχείρισης	-14,163.51	-18,538.95	-31,382.17
Έξοδα θεματοφύλακα	-1,510.76	-1,876.16	-1,925.88
Λοιπά έξοδα και φόροι (Πίνακας 4.IV)	-4,048.63	-3,190.16	-3,156.68
Καθαρό εισόδημα περιόδου 01.01.22 - 30.06.22	62,191.14	34,549.88	-81,534.24
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου 01.01.22 - 30.06.22			
Έκδοση νέων μεριδίων (Πίνακας 4.I)	44,553.41	1,488.14	31,743.48
Εξαγορές μεριδίων (Πίνακας 4.I)	-178,159.93	-226,142.71	-208,343.80
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων (σημ. 13)	-189,160.90	89,403.17	-258,460.79
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-5,940.30	-3,077.76	-1,455.70
Σύνολο περιόδου 01.01.22 - 30.06.22	-328,707.72	-138,329.16	-436,516.81
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β) περιόδου 01.01.22 - 30.06.22	-266,516.58	-103,779.28	-518,051.05

3. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

ΕΙΔΟΣ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	Τεμάχια / Μερίδια	Τρέχουσα Τιμή Μονάδος σε EURO	Τρέχουσα Αξία σε EURO	Διάρθρωση Επί Συνόλου Ενεργητικού %	Διάρθρωση Επί Καθαρού Ενεργητικού %
Ι. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ					
Α. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					
Ι. Χρεόγραφα - Μετοχές Εσωτερικού					
1. Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών					
Τράπεζες					
ΑΛΡΗΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	40,000.000	0.8320	33,280.00		
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.	17,000.000	2.8230	47,991.00		
EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡ. & ΣΥΜ/ΧΩΝ Α.Ε.	47,000.000	0.8432	39,630.40		
ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS Α.Ε.	30,000.000	0.9372	28,116.00		
Σύνολο			149,017.40	18.75%	19.24%
Τηλεπικοινωνίες					
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.	4,400.000	16.5700	72,908.00		
Σύνολο			72,908.00	9.18%	9.41%
Κατασκευές & Υλικά Κατασκευών					
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	2,000.000	9.3000	18,600.00		
ΙΝΤΡΑΚΟΜ ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ Α.Ε.	5,000.000	2.3400	11,700.00		
Σύνολο			30,300.00	3.81%	3.91%
Ενέργεια					
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΠΕΤΡΕΛΑΙΑ Α.Ε.	4,000.000	6.2700	25,080.00		
Σύνολο			25,080.00	3.16%	3.24%
Ταξίδια & Αναψυχή					
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΓΝΩΣΤΙΚΩΝ ΑΓΩΝΩΝ ΠΟΔΟΣΦΑΙΡΟΥ Α.Ε.	2,000.000	13.6500	27,300.00		
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε.	5,000.000	4.7550	23,775.00		
Σύνολο			51,075.00	6.43%	6.59%
Υπηρεσίες Κοινής Ωφέλειας					
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ Α.Ε.	2,000.000	5.2450	10,490.00		
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε.	500.000	17.1600	8,580.00		
Σύνολο			19,070.00	2.40%	2.46%
Καταναλωτικά Προϊόντα & Υπηρεσίες					
ΓΡ. ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Β.Ε.Ε.	574.000	6.6000	3,788.40		
JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ	1,000.000	13.8600	13,860.00		
Σύνολο			17,648.40	2.22%	2.28%

Ακίνητη Περιουσία					
LAMDA DEVELOPMENT A.E.	7,000.000	5.6000	39,200.00		
BRIQ PROPERTIES REAL ESTATE	6,698.000	1.8650	12,491.77		
Σύνολο			51,691.77	6.51%	6.67%
Τρόφιμα, Ποτά & Καπνοβιομηχανίες					
COCA - COLA HBC AG	1,600.000	20.8500	33,360.00		
Σύνολο			33,360.00	4.20%	4.31%
Τεχνολογία					
INTRAKOM ANONYMΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	15,000.000	1.5020	22,530.00		
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	9,200.000	4.3000	39,560.00		
PROFILE Α.Ε.Β.Ε. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ	4,000.000	3.2350	12,940.00		
EPSILON NET Α.Ε.	2,000.000	5.5800	11,160.00		
ENTERSOFT SA SOFTWARE DEVELOPMENT	8,848.000	3.9700	35,126.56		
Σύνολο			121,316.56	15.27%	15.66%
Βιομηχανικά Προϊόντα & Υπηρεσίες					
CENERGY HOLDING SA	14,200.000	2.5700	36,494.00		
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε ΟΜΙΛΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ	3,000.000	14.0000	42,000.00		
Σύνολο			78,494.00	9.88%	10.13%
Πρώτες Ύλες					
ΒΙΟΧΑΛΚΟ Ε.Β. ΧΑΛΚΟΥ ΚΑΙ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ Α.Ε.	5,000.000	3.3500	16,750.00		
ALUMIL ALUMINIUM INDUSTRY SA	9,672.000	1.6800	16,248.96		
ΕΛΒΑΛ ΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.	23,000.000	1.3200	30,360.00		
Σύνολο			63,358.96	7.97%	8.18%
Εμπόριο					
ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ Α.Ε.Ε.	15,000.000	1.9000	28,500.00		
Σύνολο			28,500.00	3.59%	3.68%
Χρηματοοικονομικές Υπηρεσίες					
CAIRO MEZZ PLC	1,666.000	0.1402	233.57		
PHOENIX VEGA MEZZ PLC	33,000.000	0.0656	2,164.80		
Σύνολο			2,398.37	0.30%	0.31%
Σύνολο Μετοχών Εισηγμένων στο Χρηματιστήριο Αθηνών			744,218.46	93.66%	96.09%
Σύνολο Μετοχών Εσωτερικού (ΔΙ)			744,218.46	93.66%	96.09%
Σύνολο Χρεογράφων Εσωτερικού (ΔΙ+ΔΙΙ)			744,218.46	93.66%	96.09%
II. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					
II. Χρεόγραφα - Μετοχές Εξωτερικού					
1. Μετοχές Εισηγμένες σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού					
Χρηματιστήριο Γερμανίας σε (EUR)					
VARTA AG	150.000	79.14000000	11,871.00		
WACKER CHEMIE AG	100.000	137.60000000	13,760.00		
Σύνολο			25,631.00	3.23%	3.31%
Σύνολο Μετοχών Εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού			25,631.00	3.23%	3.31%
Σύνολο Μετοχών Εξωτερικού (ΔΙΙ)			25,631.00	3.23%	3.31%
Σύνολο Χρεογράφων Εξωτερικού (ΔΙΙ)			25,631.00	3.23%	3.31%
Γενικό Σύνολο Χρεογράφων (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ)			769,849.46	96.88%	99.40%
IV. Απαιτήσεις					
1. Χρεώστες διάφοροι					
			13,341.67		
			13,341.67	1.68%	1.72%
V. Διαθέσιμα					
1. Καταθέσεις όψεως Εσωτερικού σε EUR					
			11,431.47		
			11,431.47	1.44%	1.48%
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙΥ+ΔΥ)			794,622.60	100.00%	102.60%
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
1. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα					
			0.00		
			0.00	0.00%	0.00%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Δ+Ε)			794,622.60	100.00%	102.60%
ΠΑΘΗΤΙΚΟ					
A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ					
I. Κεφάλαια					
1. Κεφάλαια μεριδιούχων					
			810,641.79		
			56,250.84		
			866,892.63		
II. Συσσωρευμένες Διαφορές Αποτιμήσεως Επενδύσεων					
			-92,387.83		
			-92,387.83		
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ)			774,504.80		

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
1. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	630.12		
2. Πιστωτές διάφοροι	18,463.47		
3. Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	1,024.21		
	20,117.80		
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)	20,117.80		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	794,622.60		
4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2022 - 30.06.2022			
[Άρθρο 77 Ν. 4099/2012 και άρθρο 4 παρ. 6 Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012]			
	Ποσά περιόδου 01.01.2022 - 30.06.2022		
	Μερίδια	Αξία σε EURO	
I. Κεφάλαια Μεριδιούχων			
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31.12.2021	2,445,789.051		944,248.31
Πλέον: Πωλήσεις Μεριδίων από 01.01.2022 έως 30.06.2022	98,531.012		44,553.41
Μείον: Εξαγορές Μεριδίων από 01.01.2022 έως 30.06.2022	417,588.892		178,159.93
Μερίδια σε κυκλοφορία και αξία αυτών την 30.06.2022	2,126,731.171		810,641.79
	Αξία σε EURO		
II. Συσσωρευμένη Ανατίμηση / Υποτίμηση Επενδύσεων			
Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	744,218.46		
Μείον: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	833,696.79		
Συσσωρευμένη Υποτίμηση επενδύσεων επί εισηγμένων μετοχών εσωτερικού	-89,478.33		
Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	25,631.00		
Μείον: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά	28,540.50		
Συσσωρευμένη Υποτίμηση επενδύσεων επί εισηγμένων μετοχών εξωτερικού	-2,909.50		
Σύνολο συσσωρευμένης υποτίμησης επενδύσεων			-92,387.83
III. Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως ΠΛΕΟΝ (ή μείον):			
1. Τόκοι Προθεσμιικών Καταθέσεων		0.00	
2. Τόκοι Λογαριασμών Όψεως Τραπεζών Εσωτερικού		0.00	
3. Έσοδα χρεογράφων		11,422.77	
4. Κέρδη από πώληση μετοχών		112,925.39	
5. Κέρδη από πώληση παραγώγων		0.00	
		124,348.16	
Μείον:			
1. Έξοδα συμμετοχών και χρεογράφων	-5,940.30		
2. Ζημιές από πώληση μετοχών	-42,317.74		
3. Ζημιές από πώληση παραγώγων	0.00	-48,258.04	
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			76,090.12
IV. ΠΛΕΟΝ (ή ΜΕΙΟΝ): Έκτακτα αποτελέσματα			
1. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		12.61	
Μείον:			
1. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	-128.99	-128.99	-116.38
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)			75,973.74
ΜΕΙΟΝ: Οργανικά έξοδα			
1. Αμοιβή Εταιρίας Διαχείρισης Χαρτοφυλακίου	-14,163.51		
1. Αμοιβή Απόδοσης Χαρτοφυλακίου	0.00		
2. Αμοιβή και Προμήθεια Θεματοφύλακα	-1,510.76		
3. Φόροι - Τέλη	-2,729.88		
4. Λοιπά Έξοδα	-388.75		
5. Αμοιβή Ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών	-930.00	-19,722.90	-19,722.90
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη) ΧΡΗΣΕΩΣ			56,250.84
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ - ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30.06.2022			774,504.80
5. ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΚΑΤΑ ΤΗ ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2022 - 30.06.2022			
[Άρθρο 77 Ν. 4099/2012 και άρθρο 4 παρ. 5 Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012]			
	Σύνθεση Χαρτοφυλακίου Επί Καθαρής Αξίας Ενεργητικού 30.06.2022	Σύνθεση Χαρτοφυλακίου Επί Καθαρής Αξίας Ενεργητικού 31.12.2021	Μεταβολή στη Σύνθεση Χαρτοφυλακίου %
Μετοχές εσωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	744,218.46	1,019,294.92	-26.99%
Μετοχές εξωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	25,631.00	0.00	100.00%
Σύνολο	769,849.46	1,019,294.92	-24.47%

6. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΔΙΑΝΟΜΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗ ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2022 - 30.06.2022 [Άρθρο 77 Ν. 4099/2012 και άρθρο 4 παρ. 6 Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012]				
				Αξία σε EURO
Καθαρά κέρδη / (Ζημιές) χρήσεως των εν κυκλοφορία μεριδίων την 30.06.2022				56,250.84
Η διάθεση γίνεται ως εξής:				
ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ				
Μεταφορά στο κεφάλαιο των μεριδιούχων				56,250.84
7. ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ / ΜΕΡΙΔΙΑ / ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 30.06.2022 [Άρθρο 77 Ν. 4099/2012 και άρθρο 4 παρ. 3 & 4 Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012]				
				Αξία σε EURO
Καθαρό Ενεργητικό την 30.06.2022				774,504.80
Αριθμός Μεριδίων σε Κυκλοφορία την 30.06.2022				2,126,731.171
Καθαρή Τιμή Μεριδίου την 30.06.2022				0.3642
8. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΡΙΩΝ (3) ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ [Άρθρο 4 παρ.7 Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012]				
	30/6/2020	30/6/2021	30/6/2022	
Καθαρή αξία ενεργητικού	1,035,532.95	1,058,355.78	774,504.80	
Καθαρή τιμή μεριδίου	0.3158	0.4140	0.3642	
9. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗ ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2022 - 30.06.2022				
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης				1.72%
10. ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ				
Σημειώσεις:				
1) Εταιρία διαχείρισης: Optima asset management ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ. Θεματοφύλακας : ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.				
2) Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών στο Χρηματιστήριο Αθηνών, έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος της 30.06.2022, τελευταίας ημέρας διαπραγμάτευσης της χρήσεως 01.01.2022 - 30.06.2022.				
3) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο Phoenix ελληνικό μετοχικό με την υπ' αριθμ. 308/28.01.2019 Απόφαση της Επιτροπής Κεφ/ρας πήρε έγκριση κανονισμού και άδεια σύστασης του, ενώ η ημερομηνία έναρξης του ήταν η 01.04.2019.				
4) Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 30.06.2022 περιλαμβάνονται στα έσοδα της χρήσεως 01.01.2022 - 30.06.2022 και απεικονίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς του Ενεργητικού.				
5) 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	Σύνολο
Μετοχές	769,849.46	-	-	769,849.46
Χρηματικά Διαθέσιμα	11,431.47	-	-	11,431.47
Απαιτήσεις	<u>13,341.67</u>	-	-	<u>13,341.67</u>
Σύνολο	794,622.60			794,622.60
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.				
6) Στη διάρκεια της χρήσης, η διαχειρίστρια εταιρία παρέστη και άσκησε δικαίωμα ψήφου σε Γενικές Συνελεύσεις των ημεδαπών εταιρειών στις οποίες τα Αμοιβαία Κεφάλαια που διαχειρίζεται κατέχουν σημαντικό ποσοστό μετοχών.				
7) 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 χρήση 01.01.2022 - 30.06.2022 είναι 3,00%.				
8) Σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επίτευξη της καλύτερης δυνατής απόδοσης βάσει της επενδυτικής του πολιτικής, σε μακροπρόθεσμο ορίζοντα, που προέρχεται πρωτίστως από υπεραξία και δευτερευόντως από εισόδημα, μέσω επενδύσεων σε κινητές αξίες, κυρίως στην εγχώρια κεφαλαιαγορά. Για την υλοποίηση του σκοπού του, το Α/Κ επενδύει τουλάχιστον 65% του καθαρού ενεργητικού του σε μετοχές, κατά μέσο όρο τριμηνιαίως.				
9) Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.				
10) Δεν έχουν επενδυθεί σε ομίλους εταιρειών, ποσοστά άνω του 20% επί του Καθαρού Ενεργητικού σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.				
11) 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.				
12) Η συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων όπως παρουσιάζεται στο 4.ΙΙ υπολογίζεται ως η διαφορά μεταξύ του κόστους κτήσης των επενδύσεων και την τρέχουσα αξία τους την 30.06.2022 η οποία είναι και η εύλογη 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 όπως παρουσιάζεται στον πίνακα 4.ΙΙ και περιληπτικά παρακάτω:				
	30.06.2022	30.06.2021	30.06.2020	
Συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων αρχής περιόδου	96,773.07	64,972.71	129,432.28	
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-189,160.90	89,403.17	-258,460.79	
Συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων τρέχουσας περιόδου	-92,387.83	154,375.88	-129,028.51	

13) Επίδραση της πανδημίας COVID-19

Η Διοίκηση της εταιρείας διαχείρισης και η ομάδα διαχείρισης του αμοιβαίου κεφαλαίου παρακολουθεί την κατάσταση και τις εξελίξεις που αφορούν στην εξάπλωση της πανδημίας του COVID-19 όπως παρουσιάζονται στα μέσα επικοινωνίας, την κατάσταση στις αγορές και συνεχώς εκτιμά τις επιπτώσεις που αυτές μπορεί να έχουν στο χαρτοφυλάκιο του αμοιβαίου κεφαλαίου ώστε να είναι σε θέση να αντιδράσει ανάλογα. Ο αντίκτυπος κατά τη στιγμή της σύνταξης της έκθεσης διαχείρισης (για τη περίοδο 01.01.2022 - 30.06.2022) ήταν σημαντικός και δεν υπάρχει σήμερα καμία ασφαλής εκτίμηση για το εάν και πότε οι χρηματοοικονομικές αγορές θα είναι λιγότερο ασταθείς, ή εάν υπάρχει κίνδυνος η μεταβλητότητα να παραμείνει υψηλή ή ακόμη και να αυξηθεί περαιτέρω.

Το υπό διαχείριση αμοιβαίο κεφάλαιο επενδύει σε ρευστοποιήσιμα χρεόγραφα, και όλα τα εμπλεκόμενα χρηματιστήρια λειτουργούν και παρέχουν άμεσα ρευστότητα και αποτιμήσεις των αξιών που κατέχει.

Επίσης το προηγούμενο διάστημα το αμοιβαίο κεφάλαιο δεν αντιμετώπισε κανένα πρόβλημα ρευστότητας ή υπερβάσεων των επενδυτικών ορίων. Παρόλα αυτά σε ακραίες συνθήκες μεταβλητότητας των αγορών, κανένα μεμονωμένο χρηματοοικονομικό προϊόν δεν είναι απρόσβλητο από τον κίνδυνο ρευστότητας.

14) Επίδραση πολεμικών εχθροπραξιών μεταξύ Ρωσίας – Ουκρανίας

Η έναρξη των πολεμικών εχθροπραξιών μεταξύ Ρωσίας – Ουκρανίας στις 24 Φεβρουαρίου 2022, είχε ως αποτέλεσμα την επιβολή αυστηρών κυρώσεων από την Ε.Ε., τις Η.Π.Α., το Ηνωμένο Βασίλειο και άλλες χώρες της Δύσης εις βάρος της Ρωσίας. Το γεγονός αυτό επιδείνωσε την ήδη υπάρχουσα ενεργειακή κρίση και οδήγησε σε σημαντικές πληθωριστικές πιέσεις και υψηλή αβεβαιότητα στις κεφαλαιαγορές, η ένταση και η διάρκεια των οποίων δεν είναι δυνατόν να προβλεφθούν με ασφάλεια προς το παρόν.

Αθήνα, 31 Αυγούστου 2022

Για το Θεματοφύλακα
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.

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

ΕΞΥΔΗΣ

N. KOEN

A. ΠΑΝΑΓΙΩΤΑΚΗΣ

ΣΤ.ΦΡΑΓΚΟΓΙΑΝΝΗ