

Εξαμηνιαία Έκθεση Αμοιβαίου Κεφαλαίου Optima ελληνικό μετοχικό

30/06/2023

Optima asset management Α.Ε.Δ.Α.Κ.

Optima ελληνικό μετοχικό

Άδεια σύστασης : Απόφαση Ε.Κ. 141/23.09.1999

Τελευταία Τροποποίηση Κανονισμού : Απόφαση Ε.Κ. 371/02.11.2020

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΗΣ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2023

ΠΕΡΙΟΔΟΣ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2023 - 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2023)

[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)

	30.06.2023	31.12.2022	31.12.2021
Μεταβιβάσιμοι τίτλοι (Πίνακας 3)	23,002,148.19	12,955,524.63	15,881,314.82
Καταθέσεις σε τράπεζες	1,855,774.18	2,799,120.08	765,258.22
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	399,246.66	69,060.76	98,060.00
Σύνολο καθαρών περιουσιακών στοιχείων	25,257,169.03	15,823,705.47	16,744,633.04
Υποχρεώσεις	148,527.00	77,880.91	114,669.11
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	25,108,642.03	15,745,824.56	16,629,963.93
Αριθμός μονάδων (μεριδίων R) σε κυκλοφορία	16,087,910.7070	13,824,861.8070	14,912,228.8820
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο R)	1.5607	1.1557	1.1152
Ανάλυση χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	22,977,145.00	12,955,521.72	15,881,311.91
2. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι	25,003.19	2.91	2.91
Σύνολο	23,002,148.19	12,955,524.63	15,881,314.82

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)

	30.06.2023	30.06.2022	30.06.2021
Α. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου 01.01.23 - 30.06.23			
Εισόδημα από επενδύσεις (Πίνακας 4.III)	1,670,635.40	1,263,593.47	1,061,868.64
Λοιπά εισοδήματα (Πίνακας 4.IV)	1,583.85	-15,331.12	2.42
Έξοδα διαχείρισης	-265,258.37	-346,850.54	-266,985.25
Έξοδα θεματοφύλακα	-28,294.23	-26,607.72	-22,739.03
Λοιπά έξοδα και φόροι (Πίνακας 4.IV)	-49,212.96	-31,587.58	-22,537.24
Καθαρό εισόδημα περιόδου 01.01.23 - 30.06.23	1,329,453.89	843,216.51	749,609.64
Β. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου 01.01.23 - 30.06.23			
Έκδοση νέων μεριδίων (Πίνακας 4.I)	5,310,852.05	2,358,308.57	2,814,008.08
Εξαγορές μεριδίων (Πίνακας 4.I)	-1,526,905.32	-2,856,063.62	-940,679.70
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων (σημ. 18)	4,299,501.02	-1,782,292.28	658,713.33
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-50,083.97	-57,812.30	-42,001.39
Σύνολο περιόδου 01.01.23 - 30.06.23	8,033,363.78	-2,337,859.63	2,490,040.32
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β) περιόδου 01.01.23 - 30.06.23	9,362,817.47	-1,494,643.12	3,239,649.86

3. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Γ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

ΕΙΔΟΣ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	Τεμάχια / Μεριδία	Τρέχουσα Τιμή Μονάδος σε EURO	Τρέχουσα Αξία σε EURO	Διάρθρωση Επί Συνόλου Ενεργητικού %	Διάρθρωση Επί Καθαρού Ενεργητικού %
Ι. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ					
Ι. Χρεόγραφα - Μετοχές Εσωτερικού					
1. Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών					
Τράπεζες					
ΑΛΦΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	1,160,000,000	1.5000	1,740,000.00		
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.	100,000,000	5.9540	595,400.00		
ΕΥΡΩBANK ΕΡΓΑΣΙΑΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ & ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	570,000,000	1.5090	860,130.00		
ΠΕΙΡΑΙΩΣ FINANCIAL HOLDINGS Α.Ε.	150,000,000	3.0060	450,900.00		
Σύνολο			3,646,430.00	14.44%	14.52%
Ασφάλειες					
INTERLIFE ΑΝΩΝΥΜΗ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	50,000,000	4.2000	210,000.00		
Σύνολο			210,000.00	0.83%	0.84%
Χρηματοοικονομικές Υπηρεσίες					
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε.	164,000,000	5.1500	844,600.00		
Σύνολο			844,600.00	3.34%	3.36%
Τηλεπικοινωνίες					
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.	51,000,000	15.7100	801,210.00		
Σύνολο			801,210.00	3.17%	3.19%
Κατασκευές & Υλικά Κατασκευών					
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΤ'ΥΓΩΝ	66,429,000	14.3400	952,591.86		
ΕΛΛΑΚΤΩΡ Α.Ε.	316,000,000	2.3700	748,920.00		
ΙΝΤΡΑΚΟΜ ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ Α.Ε.	417,065,000	2.3000	959,249.50		
ΤΙΤΑΝ CEMENT INTERNATIONAL S.A.	27,000,000	17.3400	468,180.00		
Σύνολο			3,128,941.36	12.39%	12.46%
Ενέργεια					
HELLENIO ENERGY HOLDINGS S.A.	79,706,000	7.8300	624,097.98		
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ ΔΙΛΥΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ	38,000,000	23.2000	881,600.00		
Σύνολο			1,505,697.98	5.96%	6.00%

Ταξίδια & Αναψυχή					
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΤΗΝΣΤΙΚΩΝ ΑΓΩΝΩΝ ΠΟΔΟΣΦΑΙΡΟΥ Α.Ε.	54,195.000	15.9800	866,036.10		
Σύνολο			866,036.10	3.43%	3.46%
Υγεία					
ΛΑΝΙΡΗΑΡΜ Α.Β.Ε.	735,294.000	0.6060	445,588.16		
Σύνολο			445,588.16	1.76%	1.77%
Υπηρεσίες Κοινής Οφέλειας					
ΕΥΔΑ.Π. Α.Ε.	49,000.000	6.9300	339,570.00		
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΙΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ Α.Ε.	175,000.000	10.4500	1,828,750.00		
ΤΕΡΝΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Β.Ε.Τ.Ε.	40,000.000	20.2000	808,000.00		
Α.Δ.Μ.Η.Ε ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	200,000.000	2.2950	459,000.00		
Σύνολο			3,435,320.00	13.60%	13.68%
Καταναλωτικά Προϊόντα & Υπηρεσίες					
ΓΡ. ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Ε.Β.Ε.Ε.	25,000.0000	7.4800	187,000.00		
ΒΙΟΚΑΡΠΙΕΤ Α.Ε.Β.Ε.Ε.	120,000.0000	2.6400	316,800.00		
JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	55,000.0000	25.2000	1,386,000.00		
Σύνολο			1,889,800.00	7.48%	7.53%
Τεχνολογία					
ΟΜΙΛΟΣ ΙΝΤΕΛΛ Α.Β.Ε.Ε.Δ.Ε.Σ.	28,100.000	5.1000	143,310.00		
ΙΝΤΡΑΚΟΜ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	60,000.000	2.0950	125,700.00		
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	30,000.000	6.1000	183,000.00		
QUALITY AND RELIABILITY Α.Β.Ε.Ε.	250,000.000	0.7180	179,500.00		
PROFILE Α.Ε.Β.Ε. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ	160,000.000	4.4400	710,400.00		
ENTERSOFT SA SOFTWARE DEVELOPMENT	127,529.000	5.1200	652,948.48		
Σύνολο			1,994,866.48	7.90%	7.94%
Βιομηχανικά Προϊόντα & Υπηρεσίες					
CENERGY HOLDING SA	70,500.000	6.0200	424,410.00		
ΕΥΡΩΣΥΜΒΟΥΛΟΙ Α.Ε.	566,693.000	0.8200	464,688.26		
Σύνολο			889,098.26	3.52%	3.54%
Πρώτες Ύλες					
ΒΙΟΧΑΛΚΟ Ε.Β. ΧΑΛΚΟΥ ΚΑΙ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ Α.Ε.	80,000.000	5.8800	470,400.00		
ΕΛΒΑΛ ΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.Ε.	190,000.000	2.0350	386,650.00		
Σύνολο			857,050.00	3.39%	3.41%
Εμπόριο					
FOURLIS Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	115,000.000	4.6600	535,900.00		
ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ Α.Ε.Ε.	87,895.000	3.4000	298,843.00		
Σύνολο			834,743.00	3.30%	3.32%
Χρηματοοικονομικές Υπηρεσίες					
PERFORMANCE TECHNOLOGIES Α.Ε.	82,571.000	4.6800	386,432.28		
REAL CONSULTING IT BUSINESS	250,274.000	2.1500	538,089.10		
Σύνολο			924,521.38	3.66%	3.68%
Δεσμευμένες Μετοχές για Margin Παραγώνων					
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΙΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ Α.Ε.	35,000.000	10.4500	365,750.00		
Σύνολο			365,750.00	1.46%	1.46%
Σύνολο Μετοχών Εισηγμένων στο Χρηματιστήριο Αθηνών			22,639,644.72	69.64%	90.17%
2. Μετοχές μη Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών					
Νεοεκδιδόμενες Κινητές Αξίες Εσωτερικού					
ΠΕΤΡΟ ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Α.Ε.	25,081.000	0.0001	2.51		
INTERNATIONAL LIFE Α.Ε.Α.Ζ.	4,017.000	0.0001	0.40		
Σύνολο			2.91	0.00%	0.00%
Σύνολο Μετοχών μη Εισηγμένων στο Χρηματιστήριο Αθηνών			2.91	0.00%	0.00%
Μετοχές Υπό Παραλαβή					
MED Α.Β.Ε.Ε.	29,412.000	0.8500	25,000.28		
Σύνολο			25,000.28	0.10%	0.10%
Σύνολο Μετοχών Υπό Παραλαβή			25,000.28	0.10%	0.10%
Σύνολο Μετοχών Εσωτερικού			22,664,647.91	69.74%	90.27%
Σύνολο Χρεογράφων Εσωτερικού			22,664,647.91	69.74%	90.27%
II. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					
I. Χρεόγραφα - Μετοχές Εξωτερικού					
1. Μετοχές Εισηγμένες σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού					
Χρηματιστήριο Κύπρου σε (EUR)					
IDNA GENOMICS PUBLIC LTD	12,500.000	27.00000000	337,500.00		
Σύνολο			337,500.00	1.34%	1.34%
Χρηματιστήριο Κωνσταντινούπολης σε (TRY)					
TURKIYE SINAI KALKINMA BANK	1.755	0.15819776	0.28		
Σύνολο			0.28	0.00%	0.00%
Σύνολο Μετοχών Εισηγμένων σε Χρηματιστήρια Εξωτερικού			337,500.28	1.34%	1.34%
Σύνολο Μετοχών Εξωτερικού			337,500.28	1.34%	1.34%
Σύνολο Χρεογράφων Εξωτερικού			337,500.28	1.34%	1.34%

Γενικό Σύνολο Χρεογράφων		23,002,148.19	91.07%	91.61%	
III. Απαιτήσεις					
1. Χρεώστες διάφοροι		399,206.02			
		399,206.02	1.58%	1.59%	
IV. Διαθέσιμα					
1. Καταθέσεις όψεως Εσωτερικού σε EUR		392,774.18			
2. Καταθέσεις προθεσμίας Εσωτερικού σε EUR		1,463,000.00			
		1,855,774.18	7.35%	7.39%	
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (Γ+III+ΓIV)		25,257,128.39	100.00%	100.59%	
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
1. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα		40.64			
		40.64	0.00%	0.00%	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Δ)		25,257,169.03	100.00%	100.59%	
ΠΑΘΗΤΙΚΟ					
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ					
I. Κεφάλαια					
1. Κεφάλαια μεριδιούχων		18,980,065.52			
2. Κέρδη περιόδου σε αύξηση κεφαλαίου		1,279,369.72			
3. Ποσά προορισμένα για αύξηση κεφαλαίου		7,000.00			
		20,266,435.24			
II. Συσσωρευμένες Διαφορές Αποτιμήσεως Επενδύσεων					
		4,849,206.79			
		4,849,206.79			
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑII)		25,115,642.03			
Β. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					
I. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις					
1. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη		36,815.39			
2. Πιστωτές διάφοροι		102,344.07			
3. Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού		2,367.54			
		141,527.00			
Σύνολο υποχρεώσεων		141,527.00			
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β)		25,257,169.03			
ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ					
ΑΝΟΙΚΤΕΣ ΘΕΣΕΙΣ 30.06.2023					
Είδος	Θέση	Αριθμός Συμβολαίων	Αξία Κτήσεως Σε EURO	Τρέχουσα Αξία Σε EURO	Διάρθρωση Επί Καθαρού Ενεργητικού %
FUTURES					
ΤΡΑΠΕΖΑ EURO BANK SEPTEMBER 2023	LONG	4,000	618,600.00	612,000.00	2.44%
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ SEPTEMBER 2023	LONG	6,500	1,971,700.00	1,976,000.00	7.87%
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ SEPTEMBER 2023	LONG	600	365,300.00	360,600.00	1.44%
ΑΛΦΗΑ ΤΡΑΠΕΖΑ SEPTEMBER 2023	LONG	1,000	158,000.00	154,000.00	0.61%
Σύνολο			3,113,600.00	3,102,600.00	12.36%
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΡΑΓΩΓΩΝ			3,113,600.00	3,102,600.00	12.36%
4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΙΣΡΟΩΝ-ΕΚΡΟΩΝ ΜΕΡΙΔΙΩΝ, ΑΝΑΤΙΜΗΣΗΣ/ΥΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023					
[Άρθρο 77 Ν. 4099/2012 και άρθρο 4 παρ. 6 Απόφασης Ε.Κ. 17/633/20.12.2012]					
			Ποσά περιόδου 01.01.2023 - 30.06.2023		
			Μερίδια	Αξία σε EURO	
I. Κεφάλαια Μεριδιούχων					
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31.12.2022				13,624,861.607	15,196,118.79
Πλέον: Πωλήσεις Μεριδίων R από 01.01.2023 έως 30.06.2023				3,632,415.659	5,310,852.05
Μείον: Εξαγορές Μεριδίων R από 01.01.2023 έως 30.06.2023				1,169,366.559	1,526,905.32
Μερίδια σε κυκλοφορία και αξία αυτών την 30.06.2023				16,087,910.707	18,980,065.52
			Αξία σε EURO		
II. Συσσωρευμένη Ανατίμηση / Υποτίμηση Επενδύσεων					
Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά				22,639,644.72	
Μείον: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά				17,314,402.64	
Συσσωρευμένη Ανατίμηση επενδύσεων επί εισηγμένων μετοχών εσωτερικού				5,325,242.08	
Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού μη εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά				25,003.19	
Μείον: Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού μη εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά				538,538.09	
Συσσωρευμένη Υποτίμηση επενδύσεων επί μη εισηγμένων μετοχών εσωτερικού				-513,534.90	
Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά				337,500.28	
Μείον: Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά				300,000.67	
Συσσωρευμένη Ανατίμηση επενδύσεων επί εισηγμένων μετοχών εξωτερικού				37,499.61	
Σύνολο συσσωρευμένης ανατίμησης επενδύσεων					4,849,206.79

III. Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως			
ΠΛΕΟΝ (ή μείον):			
1. Τόκοι Προθεσμιικών Καταθέσεων		2,989.77	
2. Έσοδα χρεογράφων (μερίσματα)		329,544.28	
3. Κέρδη από πώληση μετοχών		843,583.51	
4. Κέρδη από πώληση παραγώγων		1,306,431.00	
		2,482,548.56	
Μείον:			
1. Έξοδα συμμετοχών και χρεογράφων	-50,083.97		
2. Ζημιές από πώληση μετοχών	-56,521.16		
3. Ζημιές από πώληση παραγώγων	-755,392.00	-861,997.13	
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			1,620,551.43
IV. ΠΛΕΟΝ (ή ΜΕΙΟΝ): Έκτακτα αποτελέσματα			
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα		18,414.46	
2. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		37.98	
		18,452.44	
Μείον:			
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	-16,864.17		
2. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	-4.42	-16,868.59	1,583.85
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)			1,622,135.28
ΜΕΙΟΝ: Οργανικά έξοδα			
1. Αμοιβή Εταιρίας Διαχείρισης Χαρτοφυλακίου	-265,258.37		
2. Αμοιβή και Προμήθεια Θεματοφύλακα	-28,294.23		
3. Φόροι - Τέλη	-43,535.94		
4. Λοιπά Έξοδα	-4,746.93		
5. Αμοιβή Ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών	-930.09	-342,765.56	-342,765.56
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΠΕΡΙΟΔΟΥ			1,279,369.72
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ - ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30.06.2023			25,108,642.03
5. ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΚΑΤΑ ΤΗ ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023			
[Άρθρο 77 Ν. 4099/2012 και άρθρο 4 παρ. 5 Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012]			
	Σύνθεση Χαρτοφυλακίου Επί Καθαρής Αξίας Ενεργητικού 30.06.2023	Σύνθεση Χαρτοφυλακίου Επί Καθαρής Αξίας Ενεργητικού 31.12.2022	Μεταβολή στη Σύνθεση Χαρτοφυλακίου %
Μετοχές εσωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	22,639,644.72	12,566,090.96	80.16%
Μετοχές εσωτερικού μη εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	25,003.19	2.91	859116.15%
Μετοχές εξωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	337,500.28	340,000.38	-0.74%
Δικαιώματα μετοχών εσωτερικού για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0.00	49,430.38	100.00%
Σύνολο	23,002,148.19	12,955,524.63	77.55%
6. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΔΙΑΝΟΜΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗ ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023			
[Άρθρο 77 Ν. 4099/2012 και άρθρο 4 παρ. 6 Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012]			
			Αξία σε EURO
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου των εν κυκλοφορία μεριδίων την 30.06.2023			1,279,369.72
Η διάθεση γίνεται ως εξής:			
ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ			
Μεταφορά στο κεφάλαιο των μεριδιούχων			1,279,369.72
7. ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ / ΜΕΡΙΔΙΑ / ΚΑΘΑΡΗ ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 30.06.2023			
[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 30.06.2023			25,108,642.03
Αριθμός Μεριδίων R σε Κυκλοφορία την 30.06.2023			16,087,910.707
Καθαρή Τιμή Μεριδίου R την 30.06.2023			1.5607
8. ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΡΙΩΝ (3) ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ			
[Άρθρο 4 παρ.7 Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012]			
	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Καθαρή αξία ενεργητικού	13,024,423.23	16,629,963.93	15,745,824.56
Καθαρή τιμή μεριδίου R	0.9950	1.1152	1.1557
Καθαρή τιμή μεριδίου I	1.0593		
9. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗ ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023			
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης			
1.32%			

10. ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ				
Σημειώσεις				
1) Εταιρία διαχείρισης: Optima asset management ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ. Θεματοφύλακας: ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε. 2) Τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων περιλαμβάνονται στο λογαριασμό "Κεφάλαιο" των μεριδιούχων. 3) Η αποτίμηση των εισηγμένων μετοχών στο Χρηματιστήριο Αθηνών, έγινε με βάση τις τιμές κλεισίματος της 30.06.2023, τελευταίας ημέρας διαπραγμάτευσης της περιόδου 01.01.2023 - 30.06.2023. 4) Η αποτίμηση των μετοχών εταιρειών εξωτερικού εισηγμένων σε ενεργό αγορά (χρηματιστήρια), έγινε στην εύλογη αξία τους βάσει των τιμών κλεισίματος της 30.06.2023. 5) Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30.06.2023. 6) Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 30.06.2023 περιλαμβάνονται στα έσοδα της περιόδου 01.01.2023 - 30.06.2023 και απεικονίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς του Ενεργητικού. 7) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο ακολουθώντας τις διατάξεις του Ν. 4308/2014, κατηγοριοποίησε το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού ως εξής:				
Μετοχές	Κατηγορία 1	Κατηγορία 2	Κατηγορία 3	
	22,977,145.00	-	25,003.19	23,002,148.19
Χρηματικά Διαθέσιμα	1,855,774.18	-	-	1,855,774.18
Απαιτήσεις	399,246.66	-	-	399,246.66
Σύνολο	25,232,165.84			25,257,169.03
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. Η επιμέτρηση των χρηματοοικονομικών στοιχείων της κατηγορίας 3 των μετοχών της εταιρίας "Πέτρο Εμπορικής Επιχειρήσεις Α.Ε." και "International Life Α.Ε.Α.Ζ" έγινε με αξία 0.0001 EUR. 8) Στη διάρκεια της χρήσης η Διαχειρίστρια εταιρία παρέστη και άσκηση δικαιώμα ψήφου σε Γενικές Συνελεύσεις των ημεδαπών εταιρειών στις οποίες τα Αμοιβαία Κεφάλαια που διαχειρίζεται κατέχουν σημαντικό ποσοστό μετοχών. 9) Κατά τη διάρκεια της περιόδου 01 Ιανουαρίου 2023 έως 30 Ιουνίου 2023 έγινε χρήση παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων με σκοπό την αντιστάθμιση κινδύνου και την αποτελεσματική διαχείριση του χαρτοφυλακίου. Η χρήση παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων έγινε εντός των ορίων που καθορίζονται από τις σχετικές διατάξεις των άρθρων 58 έως και 65 του Ν. 4099/2012 και την Απόφαση της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς 3/645/30.04.2013. 10) Η αποτίμηση των Παραγώγων Χρηματοοικονομικών Μέσων που είναι ή ήταν εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παραγώγων Εσωτερικού-Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου 01.01.2023 - 30.06.2023 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλεισίματα) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα της χρήσεως. 11) Σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επίτευξη της καλύτερης δυνατής απόδοσης βάσει της επενδυτικής της πολιτικής σε μακροπρόθεσμο ορίζοντα, που προέρχεται πρωτίστως από υπεραξία 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. 12) Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg. 13) Οι τιμές αποτίμησης των Παραγώγων Χρηματοοικονομικών Μέσων λήφθηκαν από το Χρηματιστήριο Παραγώγων Αθηνών. 14) 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. 15) Η αποτίμηση των παραγώγων χρηματοοικονομικών μέσων εσωτερικού και εξωτερικού που διαπραγματεύονται σε ενεργό αγορά (χρηματιστήρια), έγινε βάσει των τιμών κλεισίματος της 30.06.2023. Η αξία τους ανέρχεται σε 3.102.600,00 EURO για τα FUTURES και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα της χρήσεως. 16) Η σύνταξη της κατάστασης χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμό) και της κατάστασης εξελίξης 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. 17) 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 01.01.2023 - 30.06.2023 είναι 3,00% . 18) 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 30.06.2023 οποία είναι και η εύλογη 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:				
Συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων αρχής περιόδου	30.06.2023	30.06.2022	30.06.2021	
	549,705.77	1,086,594.71	758,380.39	
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	4,299,501.02	-1,782,292.28	658,713.33	
Συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων τρέχουσας περιόδου	4,849,206.79	-695,697.57	1,417,093.72	
19) Επίδραση πολεμικών εχθροπραξιών μεταξύ Ρωσίας – Ουκρανίας Η συνέχιση των πολεμικών εχθροπραξιών μεταξύ Ρωσίας – Ουκρανίας οι οποίες ξεκίνησαν στις 24 Φεβρουαρίου 2022, κρατάει σε ισχύ την επιβολή αυστηρών κυρώσεων από την Ε.Ε., τις Η.Π.Α. , το Ηνωμένο Βασίλειο και άλλες χώρες της Δύσης εις βάρος της Ρωσίας. Η υπάρχουσα ενεργειακή κρίση, οι σημαντικές πληθωριστικές πιέσεις και υψηλή αβεβαιότητα στις κεφαλαιαγορές, ως αποτέλεσμα του γεγονότος αυτού συνεχίζουν να αποτελούν παράγοντα αστάθειας, ενώ η ένταση και η διάρκεια τους δεν είναι δυνατόν να προβλεφθούν με ασφάλεια προς το παρόν.				
Αθήνα, 31 Αυγούστου 2023				
Για το Θεματοφύλακα ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.		Για τη Διαχειρίστρια Εταιρία Optima asset management Α.Ε.Δ.Α.Κ.		
Ε. ΞΥΔΗΣ	Δ.ΜΠΟΤΩΝΗΣ	Α. ΠΑΝΑΓΙΩΤΑΚΗΣ	Α. ΛΕΒΑΝΤΗΣ	

Έκθεση Ανεξάρτητου Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή

Προς τους Μετόχους της Εταιρείας «**OPTIMA ASSET MANAGEMENT A.E.Δ.Α.Κ.**» για λογαριασμό των μεριδιούχων του Αμοιβαίου Κεφαλαίου «**OPTIMA ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ**», αρ. Ε.Κ. 141/23.09.1999.

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 2023, όπως καταρτίστηκε από τη διαχειριζόμενη την περιουσία του, «**OPTIMA ASSET MANAGEMENT A.E.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 2023, 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 16 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 τα θέματα αυτά.

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 2023

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

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

Μαριάς Χρήστος

Α.Μ. 54951