

Εξαμηνιαία Έκθεση Αμοιβαίου Κεφαλαίου Phoenix ελληνικό μετοχικό

30/06/2026

Optima asset management A.E.Δ.Α.Κ.

Phoenix ελληνικό μετοχικό
Απόφαση Ε.Κ. 308/28.01.19 Τελευταία Τροπ.Απόφαση Ε.Κ.343/8.11.19

ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ: Optima Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.
ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ Τραπεζα 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						
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ						
TRASTOR Α.Ε.Ε.Α.Π.	30,000	0.9500		28,500.00	0.85 %	0.87 %
				28,500.00	0.85 %	0.87 %
ΑΣΦΑΛΕΙΕΣ						
ΕΥΡΩΠΗ HOLDINGS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	40,000	1.9500		78,000.00	2.34 %	2.37 %
				78,000.00	2.34 %	2.37 %
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΘΡΑΚΗΣ ΕΤ. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	10,000	4.6150		46,150.00	1.38 %	1.40 %
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΛΙΜΕΝΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ Α.Ε.	1,650	39.3000		64,845.00	1.94 %	1.97 %
METLEN ENERGY & METALS S.A (GA)	1,000	40.8000		40,800.00	1.22 %	1.24 %
CENERGY HOLDING SA	7,000	23.0000		161,000.00	4.82 %	4.90 %
				312,795.00	9.37 %	9.52 %
ΕΜΠΟΡΙΟ						
FOURLIS Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	10,000	4.4750		44,750.00	1.34 %	1.36 %
FAIS HOLDING SA	1,250	3.6250		4,531.25	0.14 %	0.14 %
				49,281.25	1.48 %	1.50 %
ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
HELLENIQ ENERGY HOLDINGS S.A	14,000	11.0500		154,700.00	4.64 %	4.71 %
				154,700.00	4.64 %	4.71 %
ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
ΓΡ. ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Β.Ε.Ε.	2,500	14.7800		36,950.00	1.11 %	1.12 %
ATTICA DEPARTMENT STORES SA	9,750	3.2000		31,200.00	0.93 %	0.95 %
				68,150.00	2.04 %	2.07 %
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ						
TITAN CEMENT INTERNATIONAL	2,000	51.9500		103,900.00	3.11 %	3.16 %
ΑΒΑΞ Α.Ε.	10,000	3.4900		34,900.00	1.05 %	1.06 %
				138,800.00	4.16 %	4.22 %
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ						
ΒΙΟΧΑΛΚΟ Ε.Β. ΧΑΛΚΟΥ ΚΑΙ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ Α.Ε.	6,000	19.2000		115,200.00	3.45 %	3.51 %
ΕΛΒΑΛ ΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.	7,000	5.0000		35,000.00	1.05 %	1.07 %
ΣΩΛΗΝΟΥΡΓΕΙΑ ΤΖΙΡΑΚΙΑΝ ΠΡΟΦΙΛ Α.Ε.	40,000	2.0500		82,000.00	2.46 %	2.50 %
				232,200.00	6.96 %	7.07 %
ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ						
BALLY'S INTRALOT Α.Ε.	40,000	1.1850		47,400.00	1.42 %	1.44 %
ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ Α.Ε.	5,000	12.7000		63,500.00	1.90 %	1.93 %
Υ/KNOT INVEST SA	5,000	1.3700		6,850.00	0.21 %	0.21 %

ATTICA A.E. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	15,850	1.7520	27,769.20	0.83 %	0.85 %
ALLWYN AG	6,000	13.9200	83,520.00	2.50 %	2.54 %
			<u>229,039.20</u>	<u>6.86 %</u>	<u>6.97 %</u>
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ					
REAL CONSULTING IT BUSINESS	15,000	7.3000	109,500.00	3.28 %	3.33 %
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	7,000	7.0000	49,000.00	1.47 %	1.49 %
PROFILE Α.Ε.Β.Ε. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ	1,000	7.7000	7,700.00	0.23 %	0.23 %
ΙΝΤΡΑΚΟΜ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	10,000	3.3200	33,200.00	0.99 %	1.01 %
ΟΜΙΛΟΣ ΙΝΤΕΑΛ Α.Β.Ε.Ε.Δ.Ε.Σ.	5,000	6.2500	31,250.00	0.94 %	0.95 %
			<u>230,650.00</u>	<u>6.91 %</u>	<u>7.02 %</u>
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ					
ALTER EGO MEDIA Α.Ε.	2,800	5.8300	16,324.00	0.49 %	0.50 %
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.	3,000	19.4300	58,290.00	1.75 %	1.77 %
			<u>74,614.00</u>	<u>2.24 %</u>	<u>2.27 %</u>
ΤΡΑΠΕΖΕΣ					
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	25,000	4.1650	104,125.00	3.12 %	3.17 %
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.	13,000	9.0880	118,144.00	3.54 %	3.60 %
ALPHA BANK S.A.	31,000	3.9510	122,481.00	3.67 %	3.73 %
BANK OF CYPRUS HOLDINGS PLC	3,000	9.5650	28,695.00	0.86 %	0.87 %
CREDIA BANK ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΡΑΠΕΖΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	161,000	1.1480	184,828.00	5.54 %	5.63 %
OPTIMA BANK Α.Ε	11,000	10.0000	110,000.00	3.30 %	3.35 %
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.	7,000	15.0850	105,595.00	3.16 %	3.21 %
			<u>773,868.00</u>	<u>23.19 %</u>	<u>23.56 %</u>
ΤΡΟΦΙΜΑ, ΠΟΤΑ & ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ					
COCA - COLA HBC AG	300	57.0000	17,100.00	0.51 %	0.52 %
			<u>17,100.00</u>	<u>0.51 %</u>	<u>0.52 %</u>
ΥΓΕΙΑ					
LAVIPHARM Α.Β.Ε.	51,903	1.5520	80,553.46	2.41 %	2.45 %
			<u>80,553.46</u>	<u>2.41 %</u>	<u>2.45 %</u>
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ					
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ Α.Ε.	8,000	23.0000	184,000.00	5.51 %	5.60 %
Ε.ΥΔ.Α.Π. Α.Ε.	2,000	10.7400	21,480.00	0.64 %	0.65 %
Α.Δ.Μ.Η.Ε ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε	60,306	4.6500	280,422.90	8.40 %	8.54 %
			<u>485,902.90</u>	<u>14.56 %</u>	<u>14.79 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α			2,954,153.81	88.51 %	89.92 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ			2,954,153.81	88.51 %	89.92 %
II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΑΛΛΟΔΑΠΗΣ					
ΜΕΤΟΧΕΣ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΑΜΣΤΕΡΝΤΑΜ					
THEON INTERNATIONAL PLC	500	29.8400	14,920.00	0.45 %	0.45 %
			<u>14,920.00</u>	<u>0.45 %</u>	<u>0.45 %</u>
ΜΕΤΟΧΕΣ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΓΕΡΜΑΝΙΑΣ					
RHEINMETALL AG	100	990.5000	99,050.00	2.97 %	3.01 %
			<u>99,050.00</u>	<u>2.97 %</u>	<u>3.01 %</u>
ΜΕΤΟΧΕΣ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΠΑΡΙΣΙΟΥ					
EURONEXT NV	475	140.0000	66,500.00	1.99 %	2.02 %
			<u>66,500.00</u>	<u>1.99 %</u>	<u>2.02 %</u>
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ			180,470.00	5.41 %	5.49 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			180,470.00	5.41 %	5.49 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	3,134,623.81	93.92 %	95.41 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	3,134,623.81	93.92 %	95.41 %
ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	1,359.88	0.04 %	0.04 %
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1,000.00	0.03 %	0.03 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	2,359.88	0.07 %	0.07 %
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ			
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ			
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε. EUR	200,623.40	6.01 %	6.11 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	200,623.40	6.01 %	6.11 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ	200,623.40	6.01 %	6.11 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	3,337,607.09	100.00 %	101.59 %
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ			
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	-44,103.64		-1.34 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ	-8,190.34		-0.25 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	-52,293.98		-1.59 %
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	3,285,313.11		100.00 %

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

	Αξία EUR
Phoenix ελληνικό μετοχικό	
Αξία Καθαρού Ενεργητικού Περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026	3,285,313.11
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία	3,053,090.605
Τιμή Μεριδίου	1.0761

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	3,285,313.11	2,634,884.56	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	3,134,623.81	2,552,778.42	22.79 %
Μετοχές εσωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	2,954,153.81	2,379,063.42	24.17 %
Μετοχές εξωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	180,470.00	143,810.00	25.49 %
Μεριδία Ο.Σ.Ε.Κ.Α. εισηγμένα σε οργανωμένη αγορά εξωτερικού	0.00	29,905.00	-100.00 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2026 - 30.06.2026

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α		38,942.90
		<u>38,942.90</u>
B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ		
I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		419,438.59
III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων		-48,644.00
		<u>370,794.59</u>
Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ		
I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης		-41,438.44

II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-2,624.37	
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-12,113.51	
IV. Φόροι	-6,541.39	
V. Λοιπά Έξοδα	-1,234.87	
		-63,952.58

Δ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ

Έκτακτα και Ανόργανα Έσοδα	1.53	
Έξοδα Προηγούμενων Χρήσεων	-0.80	
		0.73

Κέρδη Περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026		345,785.64
--	--	-------------------

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
Phoenix ελληνικό μετοχικό		
Μεριδία σε κυκλοφορία την 31/12/2025	2,868,461.545	2,218,329.43
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2026 - 30/06/2026	509,301.614	518,511.37
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2026 - 30/06/2026	-324,672.554	-319,205.15
Κέρδη Περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026		<u>345,785.64</u>
Αξία Μεριδιών σε κυκλοφορία την 30/06/2026	<u>3,053,090.605</u>	<u>2,763,421.29</u>
Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως την 30.06.2026		2,763,421.29

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2026	2,612,731.99	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2026	3,134,623.81	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)		<u>521,891.82</u>
Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού / Παθητικού		521,891.82

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2026		3,285,313.11
--	--	---------------------

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2025	ΧΡΗΣΗ 2024	ΧΡΗΣΗ 2023
Phoenix ελληνικό μετοχικό			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	2,634,884.56	1,818,316.61	1,504,629.15
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	2,868,461.545	2,770,421.227	2,479,594.991
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	0.9186	0.6563	0.6068

I. 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	3,134,623.81	2,552,778.42	1,801,773.64
Καταθέσεις σε τράπεζες	200,623.40	72,928.90	26,474.18
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	2,359.88	47,922.85	772.03
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	3,337,607.09	2,673,630.17	1,829,019.85
Υποχρεώσεις	-52,293.98	-38,745.61	-10,703.24
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	<u>3,285,313.11</u>	<u>2,634,884.56</u>	<u>1,818,316.61</u>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	3,053,090.605	2,868,461.545	2,770,421.227
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	1.0761	0.9186	0.6563

Ανάλυση Χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	3,134,623.81	2,522,873.42	1,801,773.64
Σύνολο	<u>3.134.623.81</u>	<u>2.552.778.42</u>	<u>1.801.773.64</u>

II. 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	409,737.49	165,971.89	198,726.04
Λοιπά εισοδήματα	0.73	76.51	-72.31
Έξοδα διαχείρισης	-41,438.44	-28,028.19	-26,032.25
Έξοδα θεματοφύλακα	-2,624.37	-1,774.48	-1,821.00
Λοιπά έξοδα και φόροι	-7,776.26	-6,510.79	-7,361.16
Καθαρό εισόδημα	<u>357,899.15</u>	<u>129,734.94</u>	<u>163,439.32</u>
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων			
Έκδοση νέων μεριδίων	518,511.37	0.00	341,504.01
Εξαγορές μεριδίων	-319,205.15	-173,409.28	-164,561.50
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	105,336.69	184,848.41	-78,245.13
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-12,113.51	-8,963.47	-7,631.57
Σύνολο	<u>292,529.40</u>	<u>2,475.66</u>	<u>91,065.81</u>
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β) περιόδου 01.01-30.06	<u>650,428.55</u>	<u>132,210.60</u>	<u>254,505.13</u>
Γ. Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.07-31.12	0.00	684,358.87	59,182.33
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β+Γ)	<u>650,428.55</u>	<u>816,569.47</u>	<u>313,687.46</u>

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

- 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 30.06.2026, τελευταίας ημέρας διαπραγμάτευσης της χρήσεως 01.01.2026 - 30.06.2026.
- 4) Η αποτίμηση των μετοχών εταιρειών εξωτερικού εισηγμένων σε ενεργό αγορά (χρηματιστήριο), έγινε στην εύλογη αξία τους βάση των τιμών κλεισίματος της 30.06.2026.
- 5) 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.
- 6) 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 | |
|---------------------|----------------------------|-------------|-------------|----------------------------|
| Μετοχές | 3,134,623.81 | - | - | 3,134,623.81 |
| Χρηματικά Διαθέσιμα | 200,623.40 | - | - | 200,623.40 |
| Απαιτήσεις | <u>2,359.88</u> | - | - | <u>2,359.88</u> |
| Σύνολο | <u>3.337.607.09</u> | | | <u>3.337.607.09</u> |
- 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.
- 7) Στη διάρκεια της περιόδου, 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.
- 8) 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 3,00% .

- 9) 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.
- 10) Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού - Εξωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνώς αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.
- 11) Το αμοιβαίο κεφάλαιο δεν ξεπέρασε τα επενδυτικά όρια της παρ. 8 του άρθρου 61 του Ν. 4099/2012.
- 12) 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.
- 13) 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	30.06.2024
Συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων αρχής περιόδου	416,555.13	106,541.27	234,268.96
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	105,336.69	184,848.41	-78,245.13
Συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων τρέχουσας περιόδου	521,891.82	291,389.68	156,023.83

- 14) 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 αιεφόρες 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 αιεφόρες 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.
- 15) 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 «**PHOENIX ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ**», αρ. Ε.Κ. 308/28.01.2019.

Έκθεση Ελέγχου επί της Εξαμηνιαίας Έκθεσης Διαχειρίσεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου

Γνώμη

Ελέγξαμε τη συνημμένη Εξαμηνιαία Έκθεση Διαχειρίσεως του παραπάνω Αμοιβαίου Κεφαλαίου (στο εξής «η Έκθεση Διαχειρίσεως») 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 Διαχειρίσεως, 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 Διαχειρίσεως”. Είμαστε ανεξάρτητοι από την Διαχειρίστρια Εταιρεία, καθόλη τη διάρκεια του διορισμού μας, σύμφωνα με τις απαιτήσεις δεοντολογίας που σχετίζονται με τον έλεγχο της Έκθεσης Διαχειρίσεως 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 12 της Έκθεσης Διαχειρίσεως 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 Διαχειρίσεως

Η διοίκηση της Διαχειρίστριας Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση της Έκθεσης Διαχειρίσεως, 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 Διαχειρίσεως, 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