

Εξαμηνιαία Έκθεση Αμοιβαίου Κεφαλαίου  
Fast Finance Growth and Income  
Strategy μικτό εσωτερικού

30/06/2023

**Optima asset management A.E.Δ.Α.Κ.**

<b>Fast Finance Growth and Income Strategy μικτό εσωτερικού</b>					
Άδεια σύστασης : Απόφαση Ε.Κ. 376/29.04.2021					
<b>ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΤΗΣ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2023</b>					
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)	357,048.15	302,856.56	326,523.34		
Καταθέσεις σε τράπεζες	133,800.54	98,107.00	115,072.32		
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	1,173.46	335.81	384.83		
<b>Σύνολο καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>492,022.15</b>	<b>401,299.37</b>	<b>441,980.55</b>		
Υποχρεώσεις	3,613.33	2,045.62	7,181.59		
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>488,408.82</b>	<b>399,253.75</b>	<b>434,798.96</b>		
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	40,443,1840	39,942,2620	41,487,2990		
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδιο)	12.0764	9.9968	10.4803		
<b>Ανάλυση χαρτοφυλακίου</b>					
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	335,548.15	281,356.56	326,523.34		
2. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι	21,500.00	21,500.00	0.00		
<b>Σύνολο</b>	<b>357,048.15</b>	<b>302,856.56</b>	<b>326,523.34</b>		
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		
<b>Α. Κατάσταση αποτελεσμάτων περιόδου 01.01.23 - 30.06.23</b>					
Εισοδήματα από επενδύσεις (Πίνακας 4.III)	20,513.74	6,741.43	1,574.00		
Λοιπά εισοδήματα (Πίνακας 4.IV)	1.55	-465.85	0.00		
Εξόδα διαχείρισης	-4,297.91	-6,751.82	-1,648.08		
Εξόδα θεματοφύλακα	-343.82	-338.47	-77.76		
Λοιπά έξοδα και φόροι (Πίνακας 4.IV)	-2,053.44	-1,251.15	-1,268.46		
<b>Καθαρό εισόδημα περιόδου 01.01.23 - 30.06.23</b>	<b>13,820.12</b>	<b>-2,085.66</b>	<b>-1,420.30</b>		
<b>Β. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων περιόδου 01.01.23 - 30.06.23</b>					
Εκδοση νέων μεριδίων (Πίνακας 4.I)	31,745.99	0.00	573,510.40		
Εξαγορές μεριδίων (Πίνακας 4.I)	-27,522.50	-14,887.87	-250,000.00		
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων (σημ. 12)	71,530.36	-33,752.21	5,702.66		
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-418.90	-62.27	-1,110.86		
<b>Σύνολο περιόδου 01.01.23 - 30.06.23</b>	<b>75,334.95</b>	<b>-48,702.35</b>	<b>328,102.20</b>		
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (Α+Β) περιόδου 01.01.23 - 30.06.23</b>	<b>89,155.07</b>	<b>-50,788.21</b>	<b>326,681.90</b>		
3. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ					
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					
Γ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					
ΕΙΔΟΣ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ	Τεμάχια / Μεριδιά	Τρέχουσα Τιμή Μονάδος σε EURO	Τρέχουσα Αξία σε EURO	Διάρθρωση Επί Συνόλου Ενεργητικού %	Διάρθρωση Επί Καθαρού Ενεργητικού %
<b>Ι. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>					
<b>Ι. Χρεόγραφα - Μετοχές Εσωτερικού</b>					
<b>1. Μετοχές Εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών</b>					
<b>Τράπεζες</b>					
ALPHA ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	6,000,000	1,5000	9,000.00		
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.	1,000,000	5,9540	5,954.00		
EUROBANK ERGASIAS ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	10,000,000	1,5090	15,090.00		
<b>Σύνολο</b>			<b>30,044.00</b>	<b>6.11%</b>	<b>6.16%</b>
<b>Χρηματοοικονομικές Υπηρεσίες</b>					
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε.	3,000,000	5,1500	15,450.00		
<b>Σύνολο</b>			<b>15,450.00</b>	<b>3.14%</b>	<b>3.18%</b>
<b>Τηλεπικοινωνίες</b>					
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.	1,500,000	15,7100	23,565.00		
<b>Σύνολο</b>			<b>23,565.00</b>	<b>4.79%</b>	<b>4.82%</b>
<b>Κατασκευές &amp; Υλικά Κατασκευών</b>					
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ,ΑΚΙΝΗΤΩΝ,ΚΑΤ'ΥΓΩΝ	1,150,000	14,3400	16,491.00		
ΕΛΛΑΚΤΟΡ Α.Ε.	5,000,000	2,3700	11,850.00		
ΙΝΤΡΑΚΟΜ ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ Α.Ε.	10,000,000	2,3000	23,000.00		
ΚΛΟΥΚΙΝΑΣ Ι. - ΛΑΠΙΔΑΣ Ι. Α.Ε.	17,500,000	0,9860	17,255.00		
<b>Σύνολο</b>			<b>68,596.00</b>	<b>13.94%</b>	<b>14.04%</b>
<b>Ενέργεια</b>					
HELLENIQ ENERGY HOLDINGS S.A.	800,000	7,8300	6,264.00		
<b>Σύνολο</b>			<b>6,264.00</b>	<b>1.27%</b>	<b>1.28%</b>
<b>Ταξίδια &amp; Αναψυχή</b>					
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΓΝΩΣΤΙΚΩΝ ΑΓΩΝΩΝ ΠΟΔΟΣΦΑΙΡΟΥ Α.Ε.	625,000	15,9800	9,987.50		
<b>Σύνολο</b>			<b>9,987.50</b>	<b>2.03%</b>	<b>2.04%</b>
<b>Υγεία</b>					
LAVIPHARM Α.Β.Ε.	20,000,000	0,6060	12,120.00		
<b>Σύνολο</b>			<b>12,120.00</b>	<b>2.46%</b>	<b>2.48%</b>
<b>Υπηρεσίες Κοινής Ωφέλειας</b>					
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ Α.Ε.	2,000,000	10,4500	20,900.00		
Α.Δ.Μ.Η.Ε ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	2,000,000	2,2950	4,590.00		
<b>Σύνολο</b>			<b>25,490.00</b>	<b>5.18%</b>	<b>6.22%</b>

<b>Ακίνητη Περιουσία</b>					
BRIQ PROPERTIES REAL ESTATE	2,500.000	1.9600	4.900.00		
<b>Σύνολο</b>			<b>4.900.00</b>	<b>1.00%</b>	<b>1.00%</b>
<b>Τεχνολογία</b>					
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	1,600.000	6.1000	9.760.00		
SPACE HELLAS Α.Ε.	800.000	8.0000	6.400.00		
ENTERSOFT SA SOFTWARE DEVELOPMENT	3,670.000	5.1200	18.790.40		
<b>Σύνολο</b>			<b>34.950.40</b>	<b>7.10%</b>	<b>7.16%</b>
<b>Βιομηχανικά Προϊόντα &amp; Υπηρεσίες</b>					
ΜΥΤΙΛΗΝΑΙΟΣ Α.Ε ΟΜΙΛΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ	330.000	32.3400	10.672.20		
<b>Σύνολο</b>			<b>10.672.20</b>	<b>2.17%</b>	<b>2.19%</b>
<b>Πρώτες Ύλες</b>					
ΒΙΟΧΑΛΚΟ Ε.Β. ΧΑΛΚΟΥ ΚΑΙ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ Α.Ε.	3,000.000	5.8800	17.640.00		
ΣΩΛΗΝΟΥΡΓΕΙΑ ΤΖΙΡΑΚΙΑΝ ΠΡΟΦΙΛ Α.Ε.	3,947.000	2.0700	8.170.29		
ΕΛΒΑΙ ΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.	7,000.000	2.0350	14.245.00		
<b>Σύνολο</b>			<b>40.055.29</b>	<b>8.14%</b>	<b>8.20%</b>
<b>Πληροφορική</b>					
CPI COMPUTER PERIPHERALS INTERNATIONAL	18,239.000	0.6400	11.672.96		
<b>Σύνολο</b>			<b>11.672.96</b>	<b>2.37%</b>	<b>2.39%</b>
<b>Σύνολο Μετοχών Εισηγμένων στο Χρηματιστήριο Αθηνών</b>			<b>293.767.35</b>	<b>69.71%</b>	<b>69.15%</b>
<b>2. Μετοχές μη Εισηγμένες σε Οργανωμένη Αγορά</b>					
P ENERΓΕΙΑ 1 ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε.	2,150.000	10.0000	21.500.00		
<b>Σύνολο</b>			<b>21.500.00</b>	<b>4.37%</b>	<b>4.40%</b>
<b>Σύνολο Μετοχών μη Εισηγμένων σε Οργανωμένη Αγορά</b>			<b>21.500.00</b>	<b>4.37%</b>	<b>4.40%</b>
<b>Σύνολο Μετοχών Εσωτερικού</b>			<b>315.267.35</b>	<b>64.08%</b>	<b>64.55%</b>
<b>II. Χρεόγραφα - Εταιρικά Ομόλογα Εσωτερικού</b>					
<b>1- Εταιρικά Ομόλογα Εσωτερικού - Σταθερού Επιτοκίου (FXD)</b>					
ΑEGEAN AIRLINES 04/03/2019 - 12/03/2026 3,60%	30.000	98.0000	2.940.00		
TERNΑ ENERGY 18/10/2019 - 23/10/2028 2,60%	100.000	93.8980	9.389.80		
LAMDA 17/07/2020 - 21/07/2027 3,40%	20.000	93.0600	1.861.20		
MOTOR OIL 11/03/2021 - 23/03/2028 1,90%	100.000	92.1990	9.219.90		
GEK TERNΑ 01/07/2020 - 03/07/2027 2,75%	120.000	93.5593	11.227.12		
ELVALHALCOR 09/11/2021 - 16/11/2028 2,45%	30.000	88.7045	2.661.14		
NOVAL 29/11/2021 - 06/12/2028 2,65%	30.000	87.8627	2.635.88		
PREMIA 17/01/2022 - 25/01/2027 2,80%	20.000	92.2882	1.845.76		
<b>Σύνολο</b>			<b>41.780.80</b>	<b>8.49%</b>	<b>8.55%</b>
<b>Σύνολο Ομολόγων Εσωτερικού</b>			<b>41.780.80</b>	<b>8.49%</b>	<b>8.55%</b>
<b>Σύνολο Χρεογράφων Εσωτερικού</b>			<b>357.048.15</b>	<b>72.57%</b>	<b>73.10%</b>
<b>Γενικό Σύνολο Χρεογράφων</b>			<b>357.048.15</b>	<b>72.57%</b>	<b>73.10%</b>
<b>II. Απαιτήσεις</b>					
1. Χρεώστες διάφοροι			809.20		
			<b>809.20</b>	<b>0.16%</b>	<b>0.17%</b>
<b>III. Διαθέσιμα</b>					
1. Καταθέσεις όψεως Εσωτερικού σε EUR			133.800.54		
			<b>133.800.54</b>	<b>27.19%</b>	<b>27.40%</b>
<b>Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΓΙ+ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)</b>			<b>491.657.69</b>	<b>99.93%</b>	<b>100.67%</b>
<b>Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>					
1. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			364.26		
			<b>364.26</b>	<b>0.07%</b>	<b>0.07%</b>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Δ)</b>			<b>492.022.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.74%</b>
<b>ΠΑΘΗΤΙΚΟ</b>					
<b>A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>					
<b>I. Κεφάλαια</b>					
1. Κεφάλαια μεριδιούχων			398.870.97		
2. Κέρδη περιόδου σε αύξηση κεφαλαίου			13.401.22		
			<b>412.272.19</b>		
<b>II. Συσσωρευμένες Διαφορές Αποτιμήσεως Επενδύσεων</b>			76.136.63		
			<b>76.136.63</b>		
<b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ)</b>			<b>488.408.82</b>		
<b>B. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>					
<b>II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>					
1. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη			782.76		
2. Πιστωτές διάφοροι			1.864.23		
3. Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού			966.34		
			<b>3.613.33</b>		
<b>Σύνολο υποχρεώσεων</b>			<b>3.613.33</b>		
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β)</b>			<b>492.022.15</b>		

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 Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012 ]			
		Ποσά περιόδου 01.01.2023 - 30.06.2023	
		Μερίδια	Αξία σε EURO
<b>I. Κεφάλαια Μεριδιούχων</b>			
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31.12.2022		39,942,252	394,647.48
Πλέον: Πωλήσεις Μεριδίων από 01.01.2023 έως 30.06.2023		2,954,727	31,745.99
Μείον: Εξαγορές Μεριδίων από 01.01.2023 έως 30.06.2023		2,453,795	27,522.50
<b>Μερίδια σε κυκλοφορία και αξία αυτών την 30.06.2023</b>		<b>40,443,184</b>	<b>398,870.97</b>
<b>II. Συσσωρευμένη Ανατίμηση / Υποτίμηση Επενδύσεων</b>			
<b>Αξία σε EURO</b>			
Τρέχουσα αξία μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά		293,767.35	
<b>Μείον:</b> Αξία κτήσης μετοχών εσωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά		<b>223,436.22</b>	
Συσσωρευμένη Ανατίμηση επενδύσεων επί εισηγμένων μετοχών εσωτερικού		70,331.13	
Τρέχουσα αξία μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά		21,500.00	
<b>Μείον:</b> Αξία κτήσης μετοχών εξωτερικού εισηγμένων σε οργανωμένη αγορά		<b>13,632.50</b>	
Συσσωρευμένη Ανατίμηση επενδύσεων επί εισηγμένων μετοχών εξωτερικού		7,867.50	
Τρέχουσα αξία ομολόγων εσωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά		41,780.80	
<b>Μείον:</b> Αξία κτήσης ομολόγων εσωτερικού διαπραγματεύσιμων σε οργανωμένη αγορά		<b>43,842.80</b>	
Συσσωρευμένη Υποτίμηση επενδύσεων επί ομολόγων εσωτερικού		-2,062.00	
<b>Σύνολο συσσωρευμένης ανατίμησης επενδύσεων</b>			<b>76,136.63</b>
<b>III. Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως</b>			
<b>ΠΛΕΟΝ (ή μείον):</b>			
1. Τόκοι Προθεσμιακών Καταθέσεων			0.00
2. Έσοδα χρεογράφων			4,357.84
3. Κέρδη από πώληση ομολόγων			17,099.15
			21,456.99
<b>Μείον:</b>			
1. Έξοδα συμμετοχών και χρεογράφων		-418.90	
2. Ζημιές από πώληση μετοχών		-515.75	
2. Ζημιές από πώληση ομολόγων		-427.50	-1,362.15
<b>Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως</b>			<b>20,094.84</b>
<b>IV. ΠΛΕΟΝ (ή ΜΕΙΟΝ): Έκτακτα αποτελέσματα</b>			
1. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων			1.55
<b>Μείον:</b>			
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα		0.00	
2. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων		-0.11	-0.11
<b>Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)</b>			<b>20,096.28</b>
<b>ΜΕΙΟΝ: Οργανικά έξοδα</b>			
1. Αμοιβή Εταιρίας Διαχείρισης Χαρτοφυλακίου		-4,297.91	
2. Αμοιβή και Προμήθεια Θεματοφύλακα		-343.82	
3. Φόροι - Τέλη		-929.52	
4. Λοιπά Έξοδα		-193.72	
5. Αμοιβή Ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών		-930.09	-6,695.06
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη) ΠΕΡΙΟΔΟΥ</b>			<b>13,401.22</b>
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ - ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΝ 30.06.2023</b>			<b>488,406.82</b>
<b>5. ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΣΤΗ ΣΥΝΘΕΣΗ ΤΟΥ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΚΑΤΑ ΤΗ ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023</b> [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	293,767.35	225,967.29	30.00%
Μετοχές εσωτερικού μη εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	21,500.00	0.00	100.00%
Μετοχές εσωτερικού μη εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά	0.00	21,500.00	-100.00%
Δικαιώματα μετοχών εσωτερικού για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	0.00	3,131.73	-100.00%
Ομόλογα εσωτερικού διαπραγματεύσιμα σε οργανωμένη αγορά	41,780.80	52,257.54	-20.05%
<b>Σύνολο</b>	<b>367,048.15</b>	<b>302,856.56</b>	<b>17.89%</b>
<b>6. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΔΙΑΝΟΜΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΤΑ ΤΗ ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023</b> [Άρθρο 77 Ν. 4099/2012 και άρθρο 4 παρ. 6 Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012 ]			
		<b>Αξία σε EURO</b>	
Καθαρά κέρδη / (ζημιές) περιόδου των εν κυκλοφορία μεριδίων την 30.06.2023		13,401.22	
Η διάθεση γίνεται ως εξής:			
<b>ΚΕΦΑΛΑΙΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ</b>			
Μεταφορά στο κεφάλαιο των μεριδιούχων		<b>13,401.22</b>	

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				488,408.82
Αριθμός Μεριδίων σε Κυκλοφορία την 30.06.2023				40,443,184
Καθαρή Τιμή Μεριδίου την 30.06.2023				12.0764
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		0.00	434,798.96	319,253.75
Καθαρή τιμή μεριδίου		0.0000	10.4803	9.9958
9. ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗ ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2023 - 30.06.2023				
Ημερήσια τυπική απόκλιση απόδοσης				0.73%
10. ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ				
<b>Σημειώσεις:</b>				
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 30.06.2023, τελευταίας ημέρας διαπραγμάτευσης της χρήσεως 01.01.2023 - 30.06.2023.				
3) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο Fast Finance Growth and Income Strategy μικτό εσωτερικού 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 07.05.2021.				
4) Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 30.06.2023 περιλαμβάνονται στα έσοδα της χρήσεως 01.01.2023 - 30.06.2023 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	293,767.35	-	21,500	315,267.35
Ομόλογα	41,780.80	-	-	41,780.80
Χρηματικά Διαθέσιμα	133,800.54	-	-	133,800.54
Απατηήσεις	1,173.46	-	-	1,173.46
Σύνολο	<b>470,522.15</b>		<b>21,500.00</b>	<b>492,022.15</b>
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 επιμετρήσης με χρήση δεδομένων που έχουν παρατηρήσιμες τιμές στην αγορά.				
Κατηγορία 3 : Στην κατηγορία αυτή περιλαμβάνονται τα χρηματοοικονομικά στοιχεία που επιμετρήθηκαν βάσει τεχνικών επιμετρήσης 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 01.01.2023 - 30.06.2023 είναι 2%.				
8) Σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επίτευξη απόδοσης βάσει της επενδυτικής του πολιτικής, σε μεσο-μακροπρόθεσμο ορίζοντα, που προέρχεται μέσω επενδύσεων σε ένα ισορροπημένο διαφοροποιημένο χαρτοφυλάκιο μετοχών, ομολόγων και μέσων χρηματαγοράς. Για την υλοποίηση του σκοπού του, το Α/Κ επενδύει κατ' ελάχιστον ποσοστό 10% του καθαρού ενεργητικού του μετοχικές αξίες και κατ' ελάχιστο ποσοστό 10% του καθαρού ενεργητικού τους σε ομόλογα και ομολογίες. Το μέγιστο ποσοστό επενδύσεις σε μετοχές ή σε ομολογίες ή σε καταθέσεις και σε μέσα χρηματαγοράς δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το 65% του καθαρού ενεργητικού του.				
9) Οι τιμές αποτίμησης των Κινητών Αξιών που είναι διαπραγματεύσιμα σε Χρηματιστήρια Εσωτερικού, λήφθηκαν από τον διεθνή αναγνωρισμένο πάροχο πληροφόρησης Bloomberg.				
10) Δεν έχουν επενδυθεί σε ομόλογα 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 εξελέξης 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 4.11 υπολογίζεται ως η διαφορά μεταξύ του κόστους κτήσης των επενδύσεων και την τρέχουσα αξία τους την 30.06.2023 η οποία είναι και η ειλολη τους αξία. Η μεταβολή στην ειλολη αξία κάθε περιόδου από την προηγούμενη περίοδο προσιθέμενη στη συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση στην αρχή της περιόδου αποτελεί τη συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων της τρέχουσας περιόδου όπως παρουσιάζεται στον πίνακα 4.11 και περιληπτικά παρακάτω:				
	30.06.2023	30.06.2022	30.06.2021	
Συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων αρχής περιόδου	4,606.27	24,647.61	0.00	
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	71,530.36	-33,752.21	5,702.66	
<b>Συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων τρέχουσας περιόδου</b>	<b>76,136.63</b>	<b>-9,104.60</b>	<b>5,702.66</b>	
13) 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 αusterιών 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. ΞΥΛΗΣ		Δ. ΜΠΟΤΙΩΝΗΣ		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 «**FAST FINANCE GROWTH AND INCOME STRATEGY ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ**», αρ. Ε.Κ. 376/29.04.2021.

## **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<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως την 30<sup>η</sup> 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<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως την 30<sup>η</sup> 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 11 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 Διαχείρισεως

Οι στόχοι μας είναι να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για το κατά πόσο η Έκθεση Διαχείρισεως 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 Διαχείρισεως.

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