

Ετήσια Έκθεση Αμοιβαίου Κεφαλαίου  
Optima greek balanced μικτό εσωτερικού

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

Optima greek balanced μικτό εσωτερικού  
Απόφαση Ε.Κ. 374/31.03.2021

ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ: Optima Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.  
ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ Τραπεζα Πειραιώς  
ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2025  
(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
<b>ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ</b> (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)						
<b>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>						
<b>Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ</b>						
<b>Ι. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>						
<b>ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α</b>						
<b>ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ</b>						
TRADE ESTATES ΑΕΕΑΠ	650,000	1.9650		1,277,250.00	1.04 %	1.04 %
				<b><u>1,277,250.00</u></b>	<b><u>1.04 %</u></b>	<b><u>1.04 %</u></b>
<b>ΑΣΦΑΛΕΙΕΣ</b>						
ΕΥΡΩΠΗ HOLDINGS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	937,889	1.9900		1,866,399.11	1.51 %	1.53 %
				<b><u>1,866,399.11</u></b>	<b><u>1.51 %</u></b>	<b><u>1.53 %</u></b>
<b>ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ &amp; ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>						
METLEN ENERGY & METALS S.A (GA)	245,000	43.8000		10,731,000.00	8.70 %	8.77 %
				<b><u>10,731,000.00</u></b>	<b><u>8.70 %</u></b>	<b><u>8.77 %</u></b>
<b>ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΩΝ ΓΙΑ ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤ. ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ</b>						
ΔΙΚΑΙΩΜΑ QUALITY AND RELIABILITY A.B.E.E.	443,100	0.0400		17,724.00	0.01 %	0.01 %
				<b><u>17,724.00</u></b>	<b><u>0.01 %</u></b>	<b><u>0.01 %</u></b>
<b>ΕΜΠΟΡΙΟ</b>						
ONYX TOURISTIKI S.A.	525,000	2.2000		1,155,000.00	0.94 %	0.94 %
				<b><u>1,155,000.00</u></b>	<b><u>0.94 %</u></b>	<b><u>0.94 %</u></b>
<b>ΕΝΕΡΓΕΙΑ</b>						
HELLENIQ ENERGY HOLDINGS S.A	541,400	8.3600		4,526,104.00	3.67 %	3.70 %
ΜΟΤΟΡ ΟΙΛ ΔΙΥΛΙΣΤΗΡΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε.	164,178	31.4000		5,155,189.20	4.18 %	4.22 %
				<b><u>9,681,293.20</u></b>	<b><u>7.85 %</u></b>	<b><u>7.92 %</u></b>
<b>ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ &amp; ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ</b>						
JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ	354,800	27.9000		9,898,920.00	8.03 %	8.09 %
				<b><u>9,898,920.00</u></b>	<b><u>8.03 %</u></b>	<b><u>8.09 %</u></b>
<b>ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ &amp; ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ</b>						
TITAN CEMENT INTERNATIONAL	55,000	52.5000		2,887,500.00	2.34 %	2.36 %
ΑΚΤΟΡ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	650,000	9.8000		6,370,000.00	5.17 %	5.21 %
				<b><u>9,257,500.00</u></b>	<b><u>7.51 %</u></b>	<b><u>7.57 %</u></b>
<b>ΤΑΞΙΔΙΑ &amp; ΑΝΑΨΥΧΗ</b>						
BALLY'S INTRALOT A.E.	4,160,000	1.0580		4,401,280.00	3.57 %	3.60 %
ΟΠΑΠ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	307,123	19.1000		5,866,049.30	4.76 %	4.80 %
				<b><u>10,267,329.30</u></b>	<b><u>8.33 %</u></b>	<b><u>8.39 %</u></b>
<b>ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ</b>						
QUALITY AND RELIABILITY A.B.E.E.	443,100	1.2380		548,557.80	0.44 %	0.45 %
				<b><u>548,557.80</u></b>	<b><u>0.44 %</u></b>	<b><u>0.45 %</u></b>
<b>ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ</b>						
ALTER EGO MEDIA A.E.	235,000	6.3000		1,480,500.00	1.20 %	1.21 %
				<b><u>1,480,500.00</u></b>	<b><u>1.20 %</u></b>	<b><u>1.21 %</u></b>

<b>ΤΡΑΠΕΖΕΣ</b>					
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.	700,000	13.0000	9,100,000.00	7.38 %	7.44 %
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.	598,636	6.7940	4,067,132.98	3.30 %	3.33 %
ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	400,000	3.4250	1,370,000.00	1.11 %	1.12 %
			<b><u>14,537,132.98</u></b>	<b><u>11.79 %</u></b>	<b><u>11.89 %</u></b>
<b>ΥΓΕΙΑ</b>					
LAVIPHARM Α.Β.Ε.	850,000	0.9700	824,500.00	0.67 %	0.67 %
			<b><u>824,500.00</u></b>	<b><u>0.67 %</u></b>	<b><u>0.67 %</u></b>
<b>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ</b>					
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ Α.Ε.	320,000	18.2000	5,824,000.00	4.72 %	4.76 %
			<b><u>5,824,000.00</u></b>	<b><u>4.72 %</u></b>	<b><u>4.76 %</u></b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α</b>			<b>77,367,106.39</b>	<b>62.76 %</b>	<b>63.26 %</b>
<b>ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>					
<b>ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>					
GEK TERNA 01/07/20-03/07/27 2.75% / GRC1451207D3	30,000	99.2835	29,785.05	0.02 %	0.02 %
R-ENERGY ONE 17/12/21-17/12/26 4.50% / GRC807121CB5	240,000	99.0000	237,600.00	0.19 %	0.19 %
TERNA ENERGY 18/10/19-23/10/26 2.60% / GRC813119AD1	180,000	99.4800	179,064.00	0.15 %	0.15 %
LAMDA 17/07/20-21/07/27 3.40% / GRC2451207D1	179,000	98.9602	177,138.76	0.14 %	0.14 %
			<b><u>623,587.81</u></b>	<b><u>0.51 %</u></b>	<b><u>0.51 %</u></b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			<b>623,587.81</b>	<b>0.51 %</b>	<b>0.51 %</b>
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>					
<b>ΜΕΡΙΔΙΑ Α/Κ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΑ ΣΕ ΟΡΓ.ΑΓΟΡΑ</b>					
Optima ελληνικό μετοχικό (R)	1,164,686.699	2.7215	3,169,694.85	2.57 %	2.59 %
			<b><u>3,169,694.85</u></b>	<b><u>2.57 %</u></b>	<b><u>2.59 %</u></b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			<b>3,169,694.85</b>	<b>2.57 %</b>	<b>2.59 %</b>
<b>ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ ΕΣΩΤ.</b>					
<b>CALL OPTIONS ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>					
PPC GA 16.01.26 CALL 17.50	-500.000	0.7860	-39,300.00	-0.03 %	-0.03 %
			<b><u>-39,300.00</u></b>	<b><u>-0.03 %</u></b>	<b><u>-0.03 %</u></b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ</b>			<b>-39,300.00</b>	<b>-0.03 %</b>	<b>-0.03 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			<b>81,121,089.05</b>	<b>65.80 %</b>	<b>66.33 %</b>
<b>II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>					
<b>ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ</b>					
<b>ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΑ ΔΑΝΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΟΜΟΛΟΓΙΑΚΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ</b>					
NESTE ΟΥΖ 13/03/25-20/03/30 3.75% / XS3030307865	300,000	101.7140	305,142.00	0.25 %	0.25 %
EUROBANK 04/06/25-04/06/31 6.625% / XS3044351867	1,600,000	103.5730	1,657,168.00	1.34 %	1.35 %
ERSTE GROUP BANK 20/5/25-15/04/32 6.375% / AT0000A3M597	400,000	104.0520	416,208.00	0.34 %	0.34 %
KBC GROUP 27/05/25-27/11/30 6.00% / BE0390219856	400,000	102.7600	411,040.00	0.33 %	0.34 %
COMMERZBANK 03/06/25-09/10/32 6.625% / DE000CZ45WD1	400,000	104.9380	419,752.00	0.34 %	0.34 %
BULGARIAN ENERGY 12/06/25-19/06/30 4.25% / XS3090933485	500,000	99.6090	498,045.00	0.40 %	0.41 %
ILIAD 02/05/24-02/05/31 5.375% / FR001400PRQ7	200,000	106.9680	213,936.00	0.17 %	0.17 %
INTESA 14/11/24-14/11/36 4.271% / XS2939329996	600,000	102.0130	612,078.00	0.50 %	0.50 %
OPTIMA 18/06/25-30/09/35 5.50% / XS3104415545	2,500,000	102.7070	2,567,675.00	2.08 %	2.10 %
INTRALOT 25/09/25-15/10/31 6.75% / XS3192259516	900,000	98.9150	890,235.00	0.72 %	0.73 %
PEOPLECERT 17/12/25-15/6/2031 5.50% / XS3231911150	400,000	100.4840	401,936.00	0.33 %	0.33 %
CREDIA 05/06/25-13/06/35 7.375% / XS3093364290	8,000,000	107.0110	8,560,880.00	6.94 %	7.00 %
LOTTOMATICA 13/05/25-31/01/31 4.875% / XS3047452316	300,000	102.7840	308,352.00	0.25 %	0.25 %
HSBC HOLDINGS 18/03/24-22/03/35 4.599% / XS2788605660	600,000	103.4920	620,952.00	0.50 %	0.51 %

BANK OF CYPRUS HOLDINGS 21/6/23-21/12/28 11.875% / XS2638438510	1,600,000	115.5120	1,848,192.00	1.50 %	1.51 %
ALPHA 10/09/24-10/06/30 7.50% / XS2805274326	400,000	108.3350	433,340.00	0.35 %	0.35 %
EUROBANK 21/01/25-30/04/35 4.25% / XS2987792269	1,000,000	99.8430	998,430.00	0.81 %	0.82 %
CEC BANK 21/11/24-28/11/29 5.625% / XS2948748012	500,000	103.3670	516,835.00	0.42 %	0.42 %
NATIONAL BANK 03/10/23-03/01/34 8% / XS2595343059	500,000	111.3190	556,595.00	0.45 %	0.46 %
UNICREDIT 09/01/24-16/04/34 5.375% / IT0005580102	700,000	105.5570	738,899.00	0.60 %	0.60 %
NATIONAL BANK 19/03/24-28/06/35 5.875% / XS2790334184	1,000,000	106.8060	1,068,060.00	0.87 %	0.87 %
EUROBANK 19/01/23-26/01/29 7% / XS2579816146	800,000	108.2820	866,256.00	0.70 %	0.71 %
ALPHA 01/02/23-08/02/28 11.875% / XS2583633966	1,000,000	114.9660	1,149,660.00	0.93 %	0.94 %
ALPHA 16/12/22-16/06/27 7.50% / XS2562213145	300,000	102.2330	306,699.00	0.25 %	0.25 %
EUROBANK 29/11/22-06/12/32 10% / XS2562543442	800,000	112.7120	901,696.00	0.73 %	0.74 %
PIRAEUS 09/01/24-17/04/34 7.25% / XS2747093321	1,200,000	109.5390	1,314,468.00	1.07 %	1.07 %
			<b>28,582,529.00</b>	<b>23.19 %</b>	<b>23.37 %</b>
<b>ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΟΜΟΛΟΓΑ ΡΟΥΜΑΝΙΑΣ ΚΡΑΤΙΚΑ (EUR)</b>					
ROMANIA 27/09/22-27/09/29 6.625% / XS2538441598	4,200,000	109.1570	4,584,594.00	3.72 %	3.75 %
			<b>4,584,594.00</b>	<b>3.72 %</b>	<b>3.75 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ</b>			<b>33,167,123.00</b>	<b>26.90 %</b>	<b>27.12 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ</b>			<b>33,167,123.00</b>	<b>26.90 %</b>	<b>27.12 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ</b>			<b>114,288,212.05</b>	<b>92.71 %</b>	<b>93.45 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>			<b>114,288,212.05</b>	<b>92.71 %</b>	<b>93.45 %</b>
<b>ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>					
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			66,227.04	0.05 %	0.05 %
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ			101,070.15	0.08 %	0.08 %
ΔΕΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ			866,073.99	0.70 %	0.71 %
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ			100,000.00	0.08 %	0.08 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ</b>			<b>1,133,371.18</b>	<b>0.92 %</b>	<b>0.93 %</b>
<b>ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ</b>					
<b>ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ</b>					
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε. EUR			22,117.42	0.02 %	0.02 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ</b>			<b>22,117.42</b>	<b>0.02 %</b>	<b>0.02 %</b>
<b>ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ</b>					
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε. EUR			5,961,000.00	4.84 %	4.87 %
ΟΡΤΙΜΑ BANK Α.Ε EUR			1,871,567.85	1.52 %	1.53 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ</b>			<b>7,832,567.85</b>	<b>6.35 %</b>	<b>6.40 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ</b>			<b>7,854,685.27</b>	<b>6.37 %</b>	<b>6.42 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>			<b>123,276,268.50</b>	<b>100.00 %</b>	<b>100.79 %</b>
<b>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>					
ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ			-832,868.07		-0.68 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ			-138,529.29		-0.11 %
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>			<b>-971,397.36</b>		<b>-0.79 %</b>
<b>ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>			<b>122,304,871.14</b>		<b>100.00 %</b>

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

Αξία EUR

Optima greek balanced μικτό εσωτερικού (R)

Αξία Καθαρού Ενεργητικού Χρήσεως 31/12/2025	122,304,871.14
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία	9,122,804.818
Τιμή Μεριδίου	13.4065

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 31.12.2025 ΚΑΙ 31.12.2024

(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)

	31/12/2025	31/12/2024	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>	<b>122,304,871.14</b>	<b>47,527,350.87</b>	<b>157.34 %</b>
<b>ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ</b>	<b>114,288,212.05</b>	<b>44,364,381.32</b>	<b>157.61 %</b>
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α	77,367,106.39	27,535,182.29	180.98 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	623,587.81	768,538.65	-18.86 %
ΜΕΡΙΔΙΑ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	3,169,694.85	1,518,860.38	108.69 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΑΛΛΟΔΑΠΩΝ ΔΑΝΕΙΩΝ	33,167,123.00	14,541,800.00	128.08 %
ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ	-39,300.00	0.00	-100.00 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2025 - 31.12.2025

**A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ**

**ΑΞΙΑ ΣΕ EUR**

I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων	118,967.21
II. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων	1,618,464.37
III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α	2,519,323.63

**4,256,755.21**

**B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ**

I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	12,732,368.60
II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	34,960.00
III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	-579,767.92
IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα	-70,888.00

**12,116,672.68**

**Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ**

I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-1,837,880.67
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-107,650.80
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-586,064.50
IV. Φόροι	-357,565.31
V. Λοιπά Έξοδα	-16,302.17

**-2,905,463.45**

**Δ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ**

Έκτακτα και Ανόργανα Έσοδα	648.94
Έσοδα Προηγούμενων Χρήσεων	77.50
Έκτακτα και Ανόργανα Έξοδα	-20.11
Έξοδα Προηγούμενων Χρήσεων	-263.21

**443.12**

**Κέρδη Περιόδου 01.01.2025 - 31.12.2025**

**13,468,407.56**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2025 - 31.12.2025 (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)

**I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ**

**ΜΕΡΙΔΙΑ**

**ΑΞΙΑ ΣΕ EUR**

Optima greek balanced μικτό εσωτερικού (R)

Μεριδία σε κυκλοφορία την 31/12/2024	4,305,940.016	48,624,459.02
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2025 - 31/12/2025	6,343,901.790	74,935,717.24
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2025 - 31/12/2025	-1,527,036.988	-18,324,401.07

Μείον: Διανομή Μερίσματος χρήσης 01/01/2024 έως 31/12/2024	-3,866,709.81
Κέρδη Περιόδου 01.01.2025 - 31.12.2025	<u>13,468,407.56</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 31/12/2025	<u>9,122,804.818</u> <u>114,837,472.94</u>
<b>Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως την 31.12.2025</b>	<b><u>114,837,472.94</u></b>

## II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς	
Σε τιμές κτήσεως την 31.12.2025	106,820,813.86
Σε τρέχουσες τιμές την 31.12.2025	114,288,212.05
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)	<u>7,467,398.19</u>
<b>Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας) &amp; Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού / Παθητικού</b>	<b><u>7,467,398.19</u></b>

**ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12.2025** **122,304,871.14**

### ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2025 - 31.12.2025

Καθαρά αποτελέσματα Κέρδη χρήσεως	13,468,407.56
Κέρδη σε Κεφάλαιο	<u>13,468,407.56</u>

### ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2025	ΧΡΗΣΗ 2024	ΧΡΗΣΗ 2023
<b>Optima greek balanced μικτό εσωτερικού (R)</b>			
<b>ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12</b>	122,304,871.14	47,527,350.87	26,787,183.55
<b>ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12</b>	9,122,804.818	4,305,940.016	2,395,143.398
<b>ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12</b>	13.4065	11.0376	11.1840

### I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 31.12.2025

(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	114,288,212.05	44,364,381.32	23,380,250.02
Καταθέσεις σε τράπεζες	7,854,685.27	2,814,822.09	3,279,272.30
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	1,133,371.18	530,789.18	236,153.70
<b>Σύνολο περιουσιακών στοιχείων</b>	<b>123,276,268.50</b>	<b>47,709,992.59</b>	<b>26,895,676.02</b>
Υποχρεώσεις	-971,397.36	-182,641.72	-108,492.47
<b>Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων</b>	<b><u>122,304,871.14</u></b>	<b><u>47,527,350.87</u></b>	<b><u>26,787,183.55</u></b>
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία	<b>9,122,804.818</b>	<b>4,305,940.016</b>	<b>2,395,143.398</b>
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	<b>13.4065</b>	<b>11.037</b>	<b>11.184</b>

### Ανάλυση Χαρτοφυλακίου

1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	77,367,106.39	27,535,182.29	23,380,250.02
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	36,921,105.66	16,829,199.03	0.00
<b>Σύνολο</b>	<b><u>114,288,212.05</u></b>	<b><u>44,364,381.32</u></b>	<b><u>23,380,250.02</u></b>

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. Έως 31.12.2025

(Ν.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	01.01.-31.12.25	01.01.-31.12.24	01.01.-31.12.23
<b>A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων</b>			
Εισόδημα από επενδύσεις	16,373,427.89	4,892,095.12	3,075,330.87
Λοιπά εισοδήματα	443.12	-1,798.48	-21,897.19
Έξοδα διαχείρισης	-1,837,880.67	-588,947.45	-316,375.55
Έξοδα θεματοφύλακα	-107,650.80	-51,728.31	-33,746.73
Λοιπά έξοδα και φόροι	-373,867.48	-225,944.60	-134,045.84
<b>Καθαρό εισόδημα</b>	<b>14,054,472.06</b>	<b>4,023,676.28</b>	<b>2,569,265.56</b>
<b>B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων</b>			
Έκδοση νέων μεριδίων	74,935,717.24	24,729,835.39	12,058,964.13
Εξαγορές μεριδίων	-18,324,401.07	-4,223,253.85	-2,830,453.12
Διανομή μερίσματος	-3,866,709.81	-2,491,302.52	-769,688.28
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	8,564,506.34	-1,141,821.50	934,328.55
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-586,064.50	-156,966.47	-77,963.04
<b>Σύνολο</b>	<b>60,723,048.20</b>	<b>16,716,491.05</b>	<b>9,315,188.24</b>
<b>Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B)</b>	<b>74,777,520.27</b>	<b>20,740,167.33</b>	<b>11,884,453.80</b>

ΛΟΙΠΕΣ ΓΝΩΣΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ

Στο πλαίσιο της Απόφασης 3/645/30.04.2013 του Δ.Σ. της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς σχετικά με τον υπολογισμό της συνολικής έκθεσης του χαρτοφυλακίου σε κίνδυνο, ο ΟΣΕΚΑ χρησιμοποιεί τη μέθοδο Σχετικής Δυνητικής Ζημιάς (Relative VaR). Χαρτοφυλάκιο αναφοράς είναι ο Γενικός Δείκτης τιμών του Χρηματιστηρίου Αθηνών κατά 50% που περιλαμβάνει μετοχές υψηλής, μεσαίας και μικρής κεφαλαιοποίησης εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών και οι δείκτες Bloomberg Barclays Greece Series - E Govt All κατά 25% και Hellenic Corporate Bond Index TR επίσης κατά 25%, που περιλαμβάνουν Ελληνικά κρατικά και Ελληνικά εταιρικά ομόλογα αντίστοιχα.

Στον παρακάτω πίνακα απεικονίζονται για την χρήση 01.01.2025 - 31.12.2025 τα αριθμητικά δεδομένα της εν λόγω μεθόδου, τα οποία έχουν ως εξής:

Μέθοδος Υπολογισμού Συνολικής Έκθεσης σε Κίνδυνο	Σχετική Δυνητική Ζημιά σε Κίνδυνο
Χαρτοφυλάκιο Αναφοράς	Δείκτης
Max Var	9.763.796 131,23% of benchmark Var
Min Var	2.617.056 99,06% of benchmark Var
Average Var	6.327.717
Επίπεδο Μόχλευσης 2025 (μέσος όρος)	0,84%
Διάστημα Εμπιστοσύνης	99%
Περίοδος Διακράτησης	1 Μήνας
Εύρος Ιστορικών Δεδομένων	1 Έτος

ΣΧΕΣΗ ΔΙΑΚΥΜΑΝΣΗΣ - ΑΠΟΔΟΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗ ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 01.01.2025 - 31.12.2025

Ετήσια τυπική απόκλιση απόδοσης 10.93%

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 31.12.2025, τελευταίας ημέρας διαπραγμάτευσης της χρήσεως 01.01.2025 - 31.12.2025.
- 4) Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 31.12.2025 περιλαμβάνονται στα έσοδα της χρήσεως 01.01.2025 - 31.12.2025 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	
Μετοχές	77,367,106.39	-	-	77,367,106.39
Ομολογίες	33,790,710.81	-	-	33,790,710.81
Παράγωγα χρηματοοικονομικά προϊόντα	-39,300.00	-	-	-39,300.00
Μερίδια αμοιβαίων κεφαλαίων	3,169,694.85	-	-	3,169,694.85
Χρηματικά Διαθέσιμα	7,854,685.27	-	-	7,854,685.27
Απαιτήσεις	<u>1,133,371.18</u>	-	-	<u>1,133,371.18</u>
<b>Σύνολο</b>	<b><u>123,276,268.50</u></b>			<b><u>123,276,268.50</u></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 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) 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 μετοχές 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.

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

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

10) 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 σύνταξη τους.

11) 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 01.01.2025 - 31.12.2025 είναι 1,50% .

12) Οι τιμές αποτίμησης των Παράγωγων Χρηματοοικονομικών Μέσων λήφθηκαν από το Χρηματιστήριο Παραγώγων Αθηνών.

13) Η αποτίμηση των παραγώγων χρηματοοικονομικών μέσων εσωτερικού και εξωτερικού που διαπραγματεύονται σε ενεργό αγορά (χρηματιστήριο), έγινε βάσει των τιμών κλεισίματος της 31.12.2025.

14) Κατά τη διάρκεια της περιόδου 01 Ιανουαρίου 2025 έως 31 Δεκεμβρίου 2025 έγινε χρήση παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων με σκοπό την αποτελεσματική διαχείριση και την αντιστάθμιση του χαρτοφυλακίου. Ο μέσος κίνδυνος του χαρτοφυλακίου που έχει ή είχε αναληφθεί ύστερα από τη χρήση παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων σε σχέση με τον μέσο συνολικό κίνδυνο του χαρτοφυλακίου για την περίοδο 01.01.2025 - 31.12.2025 με χρονικό ορίζοντα 20 ημερών, ανέρχεται σε 0,76% και αντιστοιχεί σε 0,06% της αξίας του μέσου ενεργητικού του Αμοιβαίου Κεφαλαίου. 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.

15) Η συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων όπως παρουσιάζεται υπολογίζεται ως η διαφορά μεταξύ του κόστους κτήσης των επενδύσεων και την τρέχουσα αξία τους την 31.12.2025 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.

	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων αρχής περιόδου	-1,097,108.14	44,713.36	-889,615.19
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	8,564,506.33	-1,141,821.50	934,328.55
<b>Συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων τρέχουσας περιόδου</b>	<b>7,467,398.19</b>	<b>-1,097,108.14</b>	<b>44,713.36</b>

16) **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 Ταξινόμηση 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 Ταξινόμηση. Οι υποκείμενες επενδύσεις του παρόντος χρηματοπιστωτικού προϊόντος δεν λαμβάνουν υπόψη τα κριτήρια της ΕΕ για περιβαλλοντολογικά βιώσιμες οικονομικές δραστηριότητες.

17) 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.

18) Σύμφωνα με την Απόφαση 18/775/31.12.2017 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, προστίθεται παράγραφος στο άρθρο 4 απόφασης 17/633/20.12.2012, η οποία αναφέρει ότι η Ετήσια Έκθεση των ΟΣΕΚΑ περιλαμβάνει πλην των άλλων τα εξής:

α) Το συνολικό ύψος των αποδοχών για το οικονομικό έτος, με διάκριση μεταξύ σταθερών και μεταβλητών αποδοχών που καταβάλλει η εταιρεία διαχείρισης στο προσωπικό της, καθώς και τον αριθμό των δικαιούχων.

Έτσι το συνολικό ύψος των αποδοχών που κατέβαλε η Εταιρεία στο προσωπικό της κατά το έτος 2025 ανήλθε στο ποσό των € 493.574,40 και ο αριθμός προσώπων που έλαβαν τις ως άνω αποδοχές ήταν 10.

Δεν επιβαρύνθηκε το ενεργητικό των Αμοιβαίων Κεφαλαίων για την καταβολή των ως άνω ποσών, ήτοι τα ως άνω ποσά καταβλήθηκαν από την εταιρεία διαχείρισης των Αμοιβαίων Κεφαλαίων και όχι από τα Αμοιβαία Κεφάλαια.

Επιπλέον η Εταιρεία κατά το έτος 2025 κατέβαλε μόνο σταθερές αποδοχές.

β) Το σύνολο των αποδοχών, με ανάλυση κατά κατηγορίες υπαλλήλων ή άλλων μελών προσωπικού, όπως αναφέρονται στο άρθρο 14α παράγραφος 3 της Οδηγίας 91/2014.

Το συνολικό ποσό αποδοχών (σταθερών) ανά κατηγορίες υπαλλήλων/στελεχών της Εταιρείας έχει ως εξής:

1) Ανώτερα Διοικητικά Στελέχη (2 άτομα) : € 183.763,17

2) Διαχειριστές Αμοιβαίων Κεφαλαίων (2 άτομα) : € 95.899,05

3) Πρόσωπα που ασκούν καθήκοντα ελέγχου (0 άτομα) : Την 04/05/2016, η εταιρεία διαχείρισης ανέθεσε στην Optima bank S.A. (πρωην Επενδυτική Τράπεζα Ελλάδος) μεταξύ άλλων λειτουργιών, τη λειτουργία του Εσωτερικού Ελέγχου και της Κανονιστικής Συμμόρφωσης. Ως εκ τούτου, η εταιρεία διαχείρισης δεν αποσχόλησε προσωπικό που να ασκούσε καθήκοντα έλεγχου μέσα στη χρήση του 2025.

4) Στέλεχη Υποστηρικτικών Λειτουργιών (2 άτομα) : € 97.733,52

5) Το υπόλοιπο προσωπικό της εταιρείας διαχείρισης που δεν αναφέρεται στην πολιτική αποδοχών, έλαβε στη χρήση 2025 σταθερές αποδοχές ύψους € 116.178,66

γ) Περιγραφή του τρόπου με τον οποίο υπολογίζονται οι αποδοχές και παροχές,

Οι αποδοχές υπολογίζονται σύμφωνα με τις σχετικές συμβάσεις που έχει συνάψει το προσωπικό με την Εταιρεία ή τις κλαδικές συμβάσεις που γίνονται αποδεκτές από αυτήν, καθώς και τυχόν τροποποιήσεις αυτών.

δ) Τα αποτελέσματα των επανεξετάσεων που αναφέρονται στο άρθρο 14β παράγραφος 1 στοιχεία γ. και δ. της Οδηγίας 91/2014, περιλαμβανομένων των τυχόν παρατυπιών που έχουν σημειωθεί.

ε) Τις ουσιαστικές τροποποιήσεις της ακολουθούμενης πολιτικής αποδοχών.

Το Δ.Σ. της Εταιρείας διαχείρισης επανεξέτασε την πολιτική αποδοχών για τη χρήση 2025 και αποφάσισε ότι δεν χρήζει τροποποίησης. Η εφαρμογή της πολιτικής αποδοχών ελέγχεται τουλάχιστον μία φορά κάθε έτος από ανεξάρτητο τμήμα εσωτερικού ελέγχου. Δεν έχουν σημειωθεί παρατυπίες που να αφορούν στην εφαρμογή της πολιτικής αποδοχών κατά τη διάρκεια της χρήσης 2025.

**Αθήνα, 30 Απριλίου 2026**

**Για το Θεματοφύλακα  
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.**

**Για τη Διαχειρίστρια Εταιρία  
Optima asset management A.E.Δ.Α.Κ.**

**N. KOEN**

**Θ. ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ**

**A. ΠΑΝΑΓΙΩΤΑΚΗΣ**

**A. 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 GREEK BALANCED ΜΙΚΤΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ**», αρ. Ε.Κ. 374/31.03.2021.

## **Έκθεση Ελέγχου επί της Ετήσιας Έκθεσης Διαχείρισεως Αμοιβαίου Κεφαλαίου**

### **Γνώμη**

Ελέγξαμε τη συνημμένη Ετήσια Έκθεση Διαχείρισεως του παραπάνω Αμοιβαίου Κεφαλαίου (στο εξής η «Έκθεση Διαχείρισεως») για την χρήση από 1<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως την 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2025, 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 31<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2025, 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 10 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 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, 30 Απριλίου 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 A.E.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  
Τ: 213 010 1200 F: 210 6898390 E: info@optimaaedak.gr

[optimaaedak.gr](http://optimaaedak.gr)