

Optima asset management

ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ ΑΜΟΙΒΑΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 003581901000 ΑΡ. ΑΠΟΦ. Ε.Κ. 7/175/9.11.1999

Διεύθυνση έδρας : Ολυμπιονικών 330 & Βενιζέλου, Τ.Κ. 154 51, Ν. Ψυχικό

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΗΣ 22ης ΕΤΑΙΡΙΚΗΣ ΧΡΗΣΗΣ από 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2021 έως 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021

(δημοσιευμένα βάσει του Ν. 4548/2018, για επιχειρήσεις που συντάσσουν ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη, κατά τα ΔΠΧΑ)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την χρηματοοικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της εταιρείας "Optima asset management Α.Ε.Δ.Α.Κ.". Συνιστούμε επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με την εταιρεία, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της εταιρείας, όπου αναρτώνται οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις καθώς και η έκθεση ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή λογιστή.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Αρμόδια Εποπτική Αρχή : Υπουργείο Ανάπτυξης & Επενδύσεων
 Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής : Χρήστος Μαρίας (Α.Μ. 54951)
 Ελεγκτική Εταιρεία : ΜΡΙ ΕΛΛΑΣ Α.Ε.Ε. (Α.Μ. 155)
 Τύπος έκθεσης ελέγχου ελεγκτών : Με σύμφωνη γνώμη
 Μέθοδος Συμπλήρωσης κατάστασης ταμειακών ροών : Έμμεση μέθοδος
 Διεύθυνση Διαδικτύου Εταιρείας : www.optimaedak.gr
 Ημερομηνία έγκρισης από το Δ.Σ. των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων (από τις οποίες αντλήθηκαν τα συνοπτικά στοιχεία) : 24-Φεβ-2022

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΧΡΗΣΗΣ

(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)

	31/12/2021	31/12/2020
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Ιδιοχρησιμοποιούμενα ενσώματα πάγια στοιχεία	67.545,30	11.931,45
Δικαιώματα χρήσης περιουσιακών στοιχείων	112.462,27	5.191,96
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	97.356,35	74.808,37
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	264.514,50	260.636,57
Λοιπά κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	1.681.324,31	1.465.369,24
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	2.223.202,73	1.817.937,59
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Μετοχικό κεφάλαιο	571.540,00	571.540,00
Λοιπά στοιχεία Καθαρής Θέσης	649.036,80	415.170,10
Σύνολο Καθαρής Θέσης μετόχων εταιρείας (α)	1.220.576,80	986.710,10
Δικαιώματα Μειοψηφίας (β)	0,00	0,00
Σύνολο Καθαρής Θέσης (γ) = (α)+(β)	1.220.576,80	986.710,10
Προβλέψεις / Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	116.514,02	24.433,74
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	886.111,91	806.793,75
Σύνολο υποχρεώσεων (δ)	1.002.625,93	831.227,49
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (γ)+(δ)	2.223.202,73	1.817.937,59

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)

	31/12/2021	31/12/2020
Κύκλος Εργασιών	1.217.808,94	1.135.934,61
Μικτά Κέρδη / (ζημιές)	544.319,29	633.225,28
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών και επενδυτικών αποτελεσμάτων	248.094,36	417.046,67
Κέρδη / (ζημιές) προ φόρων	238.439,01	416.986,55
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (α)	234.045,43	411.879,60
Λοιπά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους (β)	(178,73)	(794,96)
Συγκεντρωτικά συνολικά εισοδήματα μετά από φόρους (α+β)	233.866,70	411.084,64
Κέρδη/ (ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	310.195,91	457.629,84

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΧΡΗΣΗΣ

(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)

	31/12/2021	31/12/2020
Σύνολο καθαρής θέσης έναρξης χρήσεως (1.1.2021 & 1.1.2020)	986.710,10	575.625,46
Κέρδη / (ζημιές) χρήσεως μετά από φόρους	234.045,43	411.879,60
Αναλογιστικά κέρδη/(ζημιές)	(178,73)	(794,96)
Σύνολο καθαρής θέσης λήξης χρήσεως (31.12.2021 & 31.12.2020)	1.220.576,80	986.710,10

ΣΥΝΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ την 31.12.2021

Όνομα	Θέση
Δημήτριος Κυπαρίσσης	Πρόεδρος
Αριστοτέλης Παναγιωτάκης	Αντιπρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος
Αλέξανδρος Βλαγκούλης	Μέλος Δ.Σ.
Δημήτριος Παπαγεωργόπουλος	Μέλος Δ.Σ.
Κωνσταντίνος Βατούσης	Μέλος Δ.Σ.
Σταυρούλα Φραγκογιάννη	Μέλος Δ.Σ.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΧΡΗΣΗΣ

(Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ)

	1/1 - 31/12/2021	1/1 - 31/12/2020
Λειτουργικές δραστηριότητες		
Αποτελέσματα προ φόρων	238.439,01	416.986,55
Πλέον/μείον προσαρμογές για:		
Αποσβέσεις	62.101,55	40.583,17
Προβλέψεις-Αντιστροφές προβλέψεων	7.440,00	7.440,00
Απομειώσεις ενσώματων και άυλων πάγιων περιουσιακών στοιχείων	117,15	792,11
Συναλλαγματικές διαφορές	15,91	0,00
Αποτελέσματα επενδυτικής δραστηριότητας	(1.187,35)	(6.656,79)
Υποχρέωση παροχών στο προσωπικό λόγω εξόδου από την υπηρεσία	2.696,26	2.592,06
Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	6.245,70	2.239,21
Πλέον/μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες :		
Μείωση / (αύξηση) απαιτήσεων	331.385,38	(476.295,41)
Μείωση / (αύξηση) υποχρεώσεων (πλην δανειακών)	44.404,30	(21.816,48)
Μειών:		
Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα καταβεβλημένα	(3.488,22)	(2.239,21)
Τόκοι εισπραχθέντες	1.708,33	6.411,39
Σύνολο εισροών / (εκροών) από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	689.878,02	(29.963,40)
Επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορές χρηματοοικονομικών στοιχείων στην εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	(1.100.000,00)	0,00
Πωλήσεις χρηματοοικονομικών στοιχείων στην εύλογη αξία μέσω αποτελεσμάτων	305.044,56	0,00
Αγορά ενσώματων και άυλων πάγιων στοιχείων	(124.094,93)	(61.876,62)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από επενδυτικές δραστηριότητες (β)	(919.050,37)	(61.876,62)
Χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Εξοφλήσεις υποχρεώσεων από χρηματοδοτικές μισθώσεις	(17.935,01)	(7.922,33)
Σύνολο εισροών / (εκροών) από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	(17.935,01)	(7.922,33)
Καθαρή αύξηση (μείωση) στα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα χρήσης (α)+(β)+(γ)	(247.107,36)	(99.762,35)
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα έναρξης χρήσης	889.228,91	988.991,26
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα λήξης χρήσης	642.121,55	889.228,91

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Η Εταιρεία έχει ελεγχθεί φορολογικά έως και τη χρήση 2006 και έχει αποδεχθεί περαίωση του Ν. 3888/2010 για τις χρήσεις 2007 έως και 2009. Για τις χρήσεις από το 2011 έως και το 2013 ο φορολογικός έλεγχος έγινε με βάση την ΠΟΛ.1159/26.07.2011 και για τις χρήσεις από το 2014 και μετέπειτα ο φορολογικός έλεγχος διενεργείται με βάση τον Ν.4174/2013.
- Δεν υπάρχουν υποθήκες, προσημειώσεις ή οποιαδήποτε άλλα βάρη.
- Η Εταιρεία είχε καταθέσει προσφυγή κατά της απόφασης 17/611/28.2.2012 της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς για επιβολή προστίμου € 40.960,00 ως καθολικής διαδόχου της MARFIN GAM Α.Ε.Π.Ε.Υ. η οποία εκδικάστηκε και απορρίφθηκε βάσει της υπ' αριθμ. 427/2014 Απόφασης του Διοικητικού Εφετείου Αθηνών. Η Εταιρεία προχώρησε σε αίτηση αναίρεσης της απόφασης 427/2014 ενώπιον του Συμβουλίου της Επικρατείας, η οποία συζητήθηκε στις 29.09.2020 και με την υπ' αριθμ.Α91/18.01.2022 απόφαση του ΣτΕ απορρίφθηκε η αίτηση αναίρεσης. Η δε αγωγή κατά της Εταιρείας με την οποία αξιωνόνταν το ποσό των 420 χιλιάδων ευρώ, με την δικάσιμο στις 16.10.2020 εκδόθηκε η απόφαση 902/2021 η οποία έκανε δεκτή την έφεση της Εταιρείας και απέρριψε την αγωγή των αντιδίκων. Δεν υπάρχουν άλλες επίδικες ή υπό διαπίτωση διαφορές δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική κατάσταση ή λειτουργία της Εταιρείας.
- Ο αριθμός απασχολούμενου προσωπικού κατά την 31.12.2021 ήταν 6 άτομα.
- Ποσά εξόδων, δικαιώματα χρήσης παγίων, υποχρεώσεων και διαθέσιμων σωρευτικά από την έναρξη της διαχειριστικής περιόδου που έχουν προκύψει από συναλλαγές με συνδεδεμένα κατά την έννοια του ΔΠΧΑ 24 προς αυτήν μέρη, έχουν ως εξής: € 345.920,84 € 87.010,29 € 176.002,77 και € 346.749,55 αντίστοιχα.
- Έχουν τηρηθεί οι βασικές λογιστικές αρχές των ετήσιων Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της 31.12.2021.
- Οι αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις έχουν υπολογιστεί με φορολογικό συντελεστή 24%, σύμφωνα με τον Ν.4646/2019.

Αθήνα, 24 Φεβρουαρίου 2022

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΤΟ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟ ΜΕΛΟΣ Δ.Σ.

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΚΥΠΑΡΙΣΣΗΣ
Α.Δ.Τ. Χ 093861

ΑΡΙΣΤΟΤΕΛΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΑΚΗΣ
Α.Δ.Τ. Φ 076768

ΣΤΑΥΡΟΥΛΑ ΦΡΑΓΚΟΓΙΑΝΝΗ
Α.Μ.Ο.Ε.Ε. ΑΔ. Α' ΤΑΞΗΣ 0035698