

# Εξαμηνιαία Έκθεση Αμοιβαίου Κεφαλαίου Optima ελληνικό μετοχικό

30/06/2026

**Optima asset management Α.Ε.Δ.Α.Κ.**

Optima ελληνικό μετοχικό  
Απόφαση Επ.Κεφ.141/23.9.99 Τελευταία Τροπ.Απόφαση Ε.Κ.371/2.11.20

ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ: Optima Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.  
ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ Τράπεζα 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 /<br>ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΗ<br>ΑΞΙΑ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ<br>ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ<br>ΝΟΜΙΣΜΑ<br>ΑΝΑΦΟΡΑΣ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ<br>ΣΕ Ξ.Ν | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ<br>ΣΕ EURO | ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ<br>ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ<br>ΤΟΥ<br>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ<br>ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ<br>ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ<br>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ<br>(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                                                                   |                                 |                                                    |                         |                          |                                                  |                                                          |
| DIMAND SA                                                                           | 143,900                         | 13.1000                                            |                         | 1,885,090.00             | 2.98 %                                           | 2.99 %                                                   |
|                                                                                     |                                 |                                                    |                         | <u>1,885,090.00</u>      | <u>2.98 %</u>                                    | <u>2.99 %</u>                                            |
| ΑΣΦΑΛΕΙΕΣ                                                                           |                                 |                                                    |                         |                          |                                                  |                                                          |
| ΕΥΡΩΠΗ HOLDINGS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ                                                    | 780,000                         | 1.9500                                             |                         | 1,521,000.00             | 2.40 %                                           | 2.42 %                                                   |
|                                                                                     |                                 |                                                    |                         | <u>1,521,000.00</u>      | <u>2.40 %</u>                                    | <u>2.42 %</u>                                            |
| ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ                                                    |                                 |                                                    |                         |                          |                                                  |                                                          |
| CENERGY HOLDING SA                                                                  | 110,000                         | 23.0000                                            |                         | 2,530,000.00             | 4.00 %                                           | 4.02 %                                                   |
| METLEN ENERGY & METALS S.A (GA)                                                     | 130,000                         | 40.8000                                            |                         | 5,304,000.00             | 8.38 %                                           | 8.43 %                                                   |
|                                                                                     |                                 |                                                    |                         | <u>7,834,000.00</u>      | <u>12.37 %</u>                                   | <u>12.44 %</u>                                           |
| ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ                                                    |                                 |                                                    |                         |                          |                                                  |                                                          |
| TREK DEVELOPMENT A.E                                                                | 142,853                         | 3.8800                                             |                         | 554,269.64               | 0.88 %                                           | 0.88 %                                                   |
|                                                                                     |                                 |                                                    |                         | <u>554,269.64</u>        | <u>0.88 %</u>                                    | <u>0.88 %</u>                                            |
| ΔΕΣΜΕΥΜΕΝΟΙ ΤΙΤΛΟΙ                                                                  |                                 |                                                    |                         |                          |                                                  |                                                          |
| JUMBO A.E.                                                                          | 25,000                          | 22.4400                                            |                         | 561,000.00               | 0.89 %                                           | 0.89 %                                                   |
|                                                                                     |                                 |                                                    |                         | <u>561,000.00</u>        | <u>0.89 %</u>                                    | <u>0.89 %</u>                                            |
| ΕΜΠΟΡΙΟ                                                                             |                                 |                                                    |                         |                          |                                                  |                                                          |
| ONYX TOURISTIKI S.A.                                                                | 617,712                         | 1.4800                                             |                         | 914,213.76               | 1.44 %                                           | 1.45 %                                                   |
| FAIS HOLDING SA                                                                     | 18,000                          | 3.6250                                             |                         | 65,250.00                | 0.10 %                                           | 0.10 %                                                   |
|                                                                                     |                                 |                                                    |                         | <u>979,463.76</u>        | <u>1.55 %</u>                                    | <u>1.56 %</u>                                            |
| ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ                                                   |                                 |                                                    |                         |                          |                                                  |                                                          |
| ATTICA DEPARTMENT STORES SA                                                         | 32,500                          | 3.2000                                             |                         | 104,000.00               | 0.16 %                                           | 0.17 %                                                   |
| JUMBO ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ                                                      | 95,000                          | 22.4400                                            |                         | 2,131,800.00             | 3.37 %                                           | 3.39 %                                                   |
|                                                                                     |                                 |                                                    |                         | <u>2,235,800.00</u>      | <u>3.53 %</u>                                    | <u>3.55 %</u>                                            |
| ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ                                                       |                                 |                                                    |                         |                          |                                                  |                                                          |
| ΑΒΑΞ Α.Ε.                                                                           | 76,070                          | 3.4900                                             |                         | 265,484.30               | 0.42 %                                           | 0.42 %                                                   |
| ΑΚΤΟΡ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΚΑΙ<br>ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΩΝ ΕΡΓΩΝ                | 182,812                         | 13.7800                                            |                         | 2,519,149.36             | 3.98 %                                           | 4.00 %                                                   |
|                                                                                     |                                 |                                                    |                         | <u>2,784,633.66</u>      | <u>4.40 %</u>                                    | <u>4.42 %</u>                                            |
| ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ                                                                         |                                 |                                                    |                         |                          |                                                  |                                                          |
| ΒΙΟΧΑΛΚΟ Ε.Β. ΧΑΛΚΟΥ ΚΑΙ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ Α.Ε.                                            | 60,000                          | 19.2000                                            |                         | 1,152,000.00             | 1.82 %                                           | 1.83 %                                                   |
|                                                                                     |                                 |                                                    |                         | <u>1,152,000.00</u>      | <u>1.82 %</u>                                    | <u>1.83 %</u>                                            |
| ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ                                                                   |                                 |                                                    |                         |                          |                                                  |                                                          |
| ALLWYN AG                                                                           | 47,500                          | 13.9200                                            |                         | 661,200.00               | 1.04 %                                           | 1.05 %                                                   |
| BALLY'S INTRALOT A.E.                                                               | 2,051,381                       | 1.1850                                             |                         | 2,430,886.49             | 3.84 %                                           | 3.86 %                                                   |
|                                                                                     |                                 |                                                    |                         | <u>3,092,086.49</u>      | <u>4.88 %</u>                                    | <u>4.91 %</u>                                            |

|                                               |           |            |                      |                |                |
|-----------------------------------------------|-----------|------------|----------------------|----------------|----------------|
| ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ                                    |           |            |                      |                |                |
| QUALITY AND RELIABILITY A.B.E.E.              | 738,490   | 1.2120     | 895,049.88           | 1.41 %         | 1.42 %         |
| REAL CONSULTING IT BUSINESS                   | 306,000   | 7.3000     | 2,233,800.00         | 3.53 %         | 3.55 %         |
| PROFILE A.E.B.E. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ                 | 304,442   | 7.7000     | 2,344,203.40         | 3.70 %         | 3.72 %         |
| ΟΜΙΛΟΣ ΙΝΤΕΑΛ Α.Β.Ε.Ε.Δ.Ε.Σ.                  | 191,371   | 6.2500     | 1,196,068.75         | 1.89 %         | 1.90 %         |
| QUALCO GROUP SA                               | 94,586    | 5.5000     | 520,223.00           | 0.82 %         | 0.83 %         |
|                                               |           |            | <b>7,189,345.03</b>  | <b>11.36 %</b> | <b>11.42 %</b> |
| ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ                                    |           |            |                      |                |                |
| DOTSOFT S.A.                                  | 20,000    | 30.4000    | 608,000.00           | 0.96 %         | 0.97 %         |
|                                               |           |            | <b>608,000.00</b>    | <b>0.96 %</b>  | <b>0.97 %</b>  |
| ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ                               |           |            |                      |                |                |
| ALTER EGO MEDIA A.E.                          | 179,688   | 5.8300     | 1,047,581.04         | 1.65 %         | 1.66 %         |
|                                               |           |            | <b>1,047,581.04</b>  | <b>1.65 %</b>  | <b>1.66 %</b>  |
| ΤΡΑΠΕΖΕΣ                                      |           |            |                      |                |                |
| OPTIMA BANK A.E                               | 261,460   | 10.0000    | 2,614,600.00         | 4.13 %         | 4.15 %         |
| ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.               | 110,000   | 15.0850    | 1,659,350.00         | 2.62 %         | 2.64 %         |
| ΤΡΑΠΕΖΑ EUROBANK ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ             | 1,100,000 | 4.1650     | 4,581,500.00         | 7.24 %         | 7.28 %         |
| ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.                         | 265,000   | 9.0880     | 2,408,320.00         | 3.80 %         | 3.83 %         |
| ALPHA BANK S.A.                               | 735,000   | 3.9510     | 2,903,985.00         | 4.59 %         | 4.61 %         |
|                                               |           |            | <b>14,167,755.00</b> | <b>22.38 %</b> | <b>22.51 %</b> |
| ΤΡΟΦΙΜΑ, ΠΟΤΑ & ΚΑΠΝΟΒΙΟΜΗΧΑΝΙΕΣ              |           |            |                      |                |                |
| COCA - COLA HBC AG                            | 20,000    | 57.0000    | 1,140,000.00         | 1.80 %         | 1.81 %         |
|                                               |           |            | <b>1,140,000.00</b>  | <b>1.80 %</b>  | <b>1.81 %</b>  |
| ΥΓΕΙΑ                                         |           |            |                      |                |                |
| LAVIPHARM A.B.E.                              | 1,072,949 | 1.5520     | 1,665,216.85         | 2.63 %         | 2.65 %         |
|                                               |           |            | <b>1,665,216.85</b>  | <b>2.63 %</b>  | <b>2.65 %</b>  |
| ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ                     |           |            |                      |                |                |
| ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ Α.Ε.           | 8,244     | 23.0000    | 189,612.00           | 0.30 %         | 0.30 %         |
| Α.Δ.Μ.Η.Ε ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε                      | 1,094,848 | 4.6500     | 5,091,043.20         | 8.04 %         | 8.09 %         |
|                                               |           |            | <b>5,280,655.20</b>  | <b>8.34 %</b>  | <b>8.39 %</b>  |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α          |           |            | <b>53,697,896.67</b> | <b>84.82 %</b> | <b>85.30 %</b> |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ                         |           |            |                      |                |                |
| ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ                                 |           |            |                      |                |                |
| ΠΕΤΡΟ ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ Α.Ε.             | 25,081    | 0.0001     | 2.51                 | 0.00 %         | 0.00 %         |
| INTERNATIONAL LIFE Α.Ε ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ ΖΩΗΣ        | 4,017     | 0.0001     | 0.40                 | 0.00 %         | 0.00 %         |
| ΤΙΚΟΥΝ ΟΛΑΜ Α.Ε.                              | 667       | 1,315.0000 | 877,105.00           | 1.39 %         | 1.39 %         |
|                                               |           |            | <b>877,107.91</b>    | <b>1.39 %</b>  | <b>1.39 %</b>  |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ               |           |            | <b>877,107.91</b>    | <b>1.39 %</b>  | <b>1.39 %</b>  |
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ                  |           |            | <b>54,575,004.58</b> | <b>86.21 %</b> | <b>86.69 %</b> |
| II. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ                                |           |            |                      |                |                |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ ΑΛΛΟΔΑΠΗΣ |           |            |                      |                |                |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΚΥΠΡΟΥ                 |           |            |                      |                |                |
| PANDORA INVESTMENTS PUBLIC                    | 1,500,000 | 0.2280     | 342,000.00           | 0.54 %         | 0.54 %         |
| DEMETRA HOLDINGS PLC                          | 200,000   | 1.6450     | 329,000.00           | 0.52 %         | 0.52 %         |
| IDNA GENOMICS PUBLIC LTD                      | 12,500    | 21.0000    | 262,500.00           | 0.41 %         | 0.42 %         |
|                                               |           |            | <b>933,500.00</b>    | <b>1.47 %</b>  | <b>1.48 %</b>  |
| ΜΕΤΟΧΕΣ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΟΥ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥΠΟΛΗΣ      |           |            |                      |                |                |
| TURKIYE SINAI KALKINMA BANK                   | 2         | 11.8800    | 20.85                | 0.39           | 0.00 %         |
|                                               |           |            | <b>0.39</b>          | <b>0.00 %</b>  | <b>0.00 %</b>  |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ |           |            | <b>933,500.39</b>    | <b>1.47 %</b>  | <b>1.48 %</b>  |

|                                                        |               |          |          |
|--------------------------------------------------------|---------------|----------|----------|
| ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ                           | 933,500.39    | 1.47 %   | 1.48 %   |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ | 55,508,504.97 | 87.68 %  | 88.17 %  |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ                                | 55,508,504.97 | 87.68 %  | 88.17 %  |
| ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ                             |               |          |          |
| ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ                                      | 336,220.96    | 0.53 %   | 0.53 %   |
| ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ                                   | 45,750.79     | 0.07 %   | 0.07 %   |
| ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ                    | 739.39        | 0.00 %   | 0.00 %   |
| ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ                       | 144,200.00    | 0.23 %   | 0.23 %   |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ                   | 526,911.14    | 0.83 %   | 0.83 %   |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ                       |               |          |          |
| ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ                                       |               |          |          |
| ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε. EUR                              | 44,172.09     | 0.07 %   | 0.07 %   |
| ΟΡΤΙΜΑ BANK Α.Ε EUR                                    | 827,617.71    | 1.30 %   | 1.31 %   |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ                             | 871,789.80    | 1.37 %   | 1.38 %   |
| ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ                                |               |          |          |
| ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε. EUR                              | 5,016,000.00  | 7.92 %   | 7.97 %   |
| ΟΡΤΙΜΑ BANK Α.Ε EUR                                    | 1,514,555.35  | 2.39 %   | 2.41 %   |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΕΣ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ                      | 6,530,555.35  | 10.32 %  | 10.37 %  |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ             | 7,402,345.15  | 11.67 %  | 11.76 %  |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ                           | 63,437,761.26 | 100.00 % | 100.77 % |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ                                     |               |          |          |
| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ                                      | -286,666.24   |          | -0.46 %  |
| ΠΟΣΑ ΠΡΟΣ ΑΥΞΗΣΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ                             | -35,210.00    |          | -3.08 %  |
| ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ                                 | -163,167.62   |          | -0.26 %  |
| ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ                           | -485,043.86   |          | -3.79 %  |
| ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ                      | 62,952,717.40 |          | 96.98 %  |

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

|                                                           |                |
|-----------------------------------------------------------|----------------|
| Αξία EUR                                                  |                |
| Optima ελληνικό μετοχικό (R)                              |                |
| Αξία Καθαρού Ενεργητικού Περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026 | 62,952,717.40  |
| Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία                            | 20,083,959.322 |
| Τιμή Μεριδίου                                             | 3.1345         |

| ΠΡΑΞΕΙΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ   |       |         |               |                      |                       |                               |
|--------------------------------------------------|-------|---------|---------------|----------------------|-----------------------|-------------------------------|
| ΟΝΟΜΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΥ                                 | ΕΙΔΟΣ | ΤΕΜΑΧΙΑ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν | ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO | ΠΟΣΟΣΤΟ ΣΤΟ ΚΑΘΑΡΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ |
| ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ SEPT 2026 (Πολλαπλασιαστής 100) | Long  | 2,000   | 9.0800        | 1,816,000.00         | 1,816,000.00          | 2.88 %                        |
| ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ SEPT 2026 (Πολλαπλασιαστής 100)   | Long  | 750     | 15.2500       | 1,143,750.00         | 1,143,750.00          | 1.82 %                        |
| ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΡΑΓΩΓΩΝ                                 |       |         |               | 2,959,750.00         | 2,959,750.00          | 4.70 %                        |

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                              | 62,952,717.40 | 52,870,823.98 |          |
| ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ                                        | 55,508,504.97 | 50,457,894.36 | 10.01 %  |
| Μετοχές εσωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά    | 53,697,896.67 | 49,168,286.02 | 9.21 %   |
| Μετοχές εσωτερικού μη εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά | 877,107.91    | 877,107.91    | 100.00 % |
| Μετοχές εξωτερικού εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά    | 933,500.39    | 412,500.43    | 126.30 % |

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2026 - 30.06.2026

|                                                               |               |                      |
|---------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|
| <b>A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ</b>                              |               | <b>ΑΞΙΑ ΣΕ EUR</b>   |
| I. Τόκοι Τραπεζικών Καταθέσεων                                | 37,247.21     |                      |
| III. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α                     | 378,413.42    |                      |
|                                                               |               | <b>415,660.63</b>    |
| <b>B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ</b>                                     |               |                      |
| I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων             | 8,311,773.61  |                      |
| II. Κέρδη από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα  | 6,631,689.80  |                      |
| III. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων              | -397,160.89   |                      |
| IV. Ζημιές από πράξεις σε Παράγωγα Χρηματοοικονομικά Προϊόντα | -5,638,475.00 |                      |
|                                                               |               | <b>8,907,827.52</b>  |
| <b>Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ</b>                                 |               |                      |
| I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης                               | -846,824.43   |                      |
| II. Αμοιβή Θεματοφυλακής                                      | -53,632.23    |                      |
| III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων                          | -306,475.36   |                      |
| IV. Φόροι                                                     | -129,499.20   |                      |
| V. Λοιπά Έξοδα                                                | -5,973.69     |                      |
|                                                               |               | <b>-1,342,404.91</b> |
| <b>Δ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ</b>                                |               |                      |
| Έξοδα Προηγούμενων Χρήσεων                                    | -0.80         |                      |
|                                                               |               | <b>-0.80</b>         |
| <b>Κέρδη Περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026</b>                 |               | <b>7,981,082.44</b>  |

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΥΣΕΩΣ 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          |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>Optima ελληνικό μετοχικό (R)</b>                                      |                       |                      |
| Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2025                                     | 19,426,735.130        | 43,282,982.95        |
| Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2026 - 30/06/2026                          | 6,717,587.550         | 19,127,963.63        |
| Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2026 - 30/06/2026                          | -6,060,363.358        | -17,135,904.35       |
| Κέρδη Περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026                                   |                       | <u>7,981,082.44</u>  |
| Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2026                               | <b>20,083,959.322</b> | <b>53,256,124.67</b> |
| <b>Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως την 30.06.2026</b> |                       | <b>53,256,124.67</b> |

II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

|                                       |               |                     |
|---------------------------------------|---------------|---------------------|
| Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς |               |                     |
| Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2026       | 45,811,912.24 |                     |
| Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2026     | 55,508,504.97 |                     |
| Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)           |               | <u>9,696,592.73</u> |

Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων  
Ενεργητικού / Παθητικού

9,696,592.73

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2026

62,952,717.40

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

|                               | ΧΡΗΣΗ 2025     | ΧΡΗΣΗ 2024     | ΧΡΗΣΗ 2023     |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Optima ελληνικό μετοχικό (R)  |                |                |                |
| ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12 | 52,870,823.98  | 32,846,075.30  | 28,002,357.31  |
| ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12        | 19,426,735.130 | 18,539,612.791 | 17,074,108.229 |
| ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12           | 2.7215         | 1.7717         | 1.6400         |

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                                      | 55,508,504.97  | 50,457,894.36  | 26,532,496.02  |
| Καταθέσεις σε τράπεζες                                    | 7,402,345.15   | 4,204,165.29   | 6,290,292.78   |
| Λοιπά περιουσιακά στοιχεία                                | 526,911.14     | 308,147.88     | 191,109.42     |
| Σύνολο περιουσιακών στοιχείων                             | 63,437,761.26  | 54,970,207.53  | 33,013,898.22  |
| Υποχρεώσεις                                               | -485,043.86    | -2,099,383.55  | -167,822.92    |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων                       | 62,952,717.40  | 52,870,823.98  | 32,846,075.30  |
| Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία                  | 20,083,959.322 | 19,426,735.130 | 18,539,612.791 |
| Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια) | 3.1345         | 2.7215         | 1.7717         |

Ανάλυση Χαρτοφυλακίου

|                                                                                          |               |               |               |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών             | 54,631,397.06 | 49,580,786.45 | 26,532,493.11 |
| 2. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2) και (3) | 877,107.91    | 877,107.91    | 2.91          |
| Σύνολο                                                                                   | 55,508,504.97 | 50,457,894.36 | 26,532,496.02 |

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                                                    | 9,323,488.15    | 3,911,578.88    | 5,400,776.35    |
| Λοιπά εισοδήματα                                                           | -0.80           | 377.19          | -1,295.03       |
| Έξοδα διαχείρισης                                                          | -846,824.43     | -487,196.77     | -459,990.48     |
| Έξοδα θεματοφύλακα                                                         | -53,632.23      | -30,843.40      | -32,303.86      |
| Λοιπά έξοδα και φόροι                                                      | -135,472.89     | -77,395.52      | -115,267.44     |
| Καθαρό εισόδημα                                                            | 8,287,557.80    | 3,316,520.38    | 4,791,919.54    |
| B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων |                 |                 |                 |
| Έκδοση νέων μεριδίων                                                       | 19,127,963.63   | 3,152,148.95    | 5,044,018.14    |
| Εξαγορές μεριδίων                                                          | -17,135,904.35  | -6,596,196.24   | -4,492,248.02   |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων                                            | 108,751.70      | 4,631,182.34    | -2,559,307.23   |
| Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου                                         | -306,475.36     | -105,395.69     | -144,212.07     |
| Σύνολο                                                                     | 1,794,335.62    | 1,081,739.36    | -2,151,749.18   |
| Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-30.06 | 10,081,893.42   | 4,398,259.74    | 2,640,170.36    |
| Γ. Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.07-31.12    | 0.00            | 15,626,488.94   | 2,203,547.63    |
| Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B+Γ)                    | 10,081,893.42   | 20,024,748.68   | 4,843,717.99    |

## 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) Η μετατροπή των ξένων νομισμάτων σε EUR έγινε με βάση το Δελτίο Ισοτιμιών Αναφοράς της Ευρωπαϊκής Κεντρικής Τράπεζας της 30.06.2026.
- 6) 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 Ενεργητικού.
- 7) Το Αμοιβαίο Κεφάλαιο ακολουθώντας τις διατάξεις του Ν. 4308/2014, κατηγοριοποίησε το σύνολο της αξίας των χρηματοοικονομικών στοιχείων του ενεργητικού ως εξής:

|                     | <u>Κατηγορία 1</u>          | <u>Κατηγορία 2</u> | <u>Κατηγορία 3</u> |                             |
|---------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|
| Μετοχές             | 54,631,397.06               | -                  | 877,107.91         | 55,508,504.97               |
| Χρηματικά Διαθέσιμα | 7,402,345.15                | -                  | -                  | 7,402,345.15                |
| Απαιτήσεις          | <u>526,911.14</u>           | -                  | -                  | <u>526,911.14</u>           |
| <b>Σύνολο</b>       | <b><u>62,560,653.35</u></b> |                    |                    | <b><u>63,437,761.26</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.

Η επιμέτρηση των χρηματοοικονομικών στοιχείων της κατηγορίας 3 των μετοχών της εταιρίας "Πέτρο Εμπορικές Επιχειρήσεις Α.Ε." και "International Life Α.Ε.Α.Ζ" έγινε με αξία 0,0001 EUR, ενώ για την ΤΙΚΟΥΝ ΟΛΑΜ Α.Ε. έγινε στην εύλογη αξία όπως εκτιμήθηκε από αποτίμηση που πραγματοποίησε ο πιστοποιημένος αναλυτής της εταιρείας, σύμφωνα με την παράγραφο 9α του άρθρου 1 του Ν. 4308/2013. Η αποτίμηση βασίστηκε σε συνδυασμό της μεθόδου προεξόφλησης μελλοντικών ταμειακών ροών (Discounted Cash Flow - DCF) και συγκριτικής ανάλυσης πολλαπλασιαστών αγοράς (market multiples). Η μέθοδος DCF στηρίχθηκε σε επιχειρηματικό σχέδιο της εταιρείας, το οποίο περιλαμβάνει εκτιμήσεις για την εξέλιξη των εσόδων, της κερδοφορίας και των ελεύθερων ταμειακών ροών, με σημαντικούς ρυθμούς ανάπτυξης κατά την περίοδο προβλέψεων έως το 2030, καθώς και τη χρήση προεξοφλητικού επιτοκίου (WACC) περίπου 10,4%. Η συγκριτική ανάλυση βασίστηκε σε επιλεγμένες εισηγμένες εταιρείες του κλάδου, λαμβάνοντας υπόψη σχετικούς χρηματοοικονομικούς δείκτες. Οι ανωτέρω εκτιμήσεις ενσωματώνουν σημαντικό βαθμό κρίσης και υπόκεινται σε αυξημένη αβεβαιότητα, ιδίως λόγω της φύσης της εταιρείας, του κλάδου δραστηριότητας και των μακροοικονομικών συνθηκών. Τυχόν αποκλίσεις από τις βασικές παραδοχές, συμπεριλαμβανομένων του προεξοφλητικού επιτοκίου και των εκτιμώμενων ρυθμών ανάπτυξης, ενδέχεται να επηρεάσουν ουσιαστικά την εκτιμώμενη εύλογη αξία της επένδυσης.

8) Στη διάρκεια της περιόδου, η διαχειρίστρια εταιρία παρέσχε και άσκησε δικαίωμα ψήφου σε Γενικές Συνελεύσεις των ημεδαπών εταιρειών στις οποίες τα Αμοιβαία Κεφάλαια που διαχειρίζεται κατέχουν σημαντικό ποσοστό μετοχών.

9) Η αποτίμηση των Παραγώγων Χρηματοοικονομικών Μέσων που είναι ή ήταν εισηγμένα σε Χρηματιστήρια Παραγώγων Εσωτερικού-Εξωτερικού έγινε καθ' όλη τη διάρκεια της περιόδου 01.01.2026 - 30.06.2026 στις εκάστοτε τιμές διακανονισμού (κλεισίματα) και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα της χρήσεως.

10) Σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επίτευξη της καλύτερης δυνατής απόδοσης βάσει της επενδυτικής του 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.

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

12) Οι τιμές αποτίμησης των Παραγώγων 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 30.06.2026. Η αξία τους ανέρχεται σε 2.959.750,00 EURO για τα FUTURES και τα προκύψαντα κέρδη ή ζημιές έχουν λογισθεί στα αποτελέσματα της χρήσεως.

14) Κατά τη διάρκεια της περιόδου 01 Ιανουαρίου 2026 έως 30 Ιουνίου 2026 έγινε χρήση παραγώγων χρηματοοικονομικών προϊόντων με σκοπό την αντιστάθμιση κινδύνου και την αποτελεσματική 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.

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

16) 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.

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 01.01.2026 - 30.06.2026 είναι 3,00% .

18) 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 εύλογη 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.

|                                                                       | <b>30.06.2026</b>   | <b>30.06.2025</b>   | <b>30.06.2024</b>   |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων αρχής περιόδου            | 9,587,841.03        | 1,774,394.89        | 4,703,647.07        |
| Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων                                       | 108,751.70          | 4,631,182.34        | -2,559,307.23       |
| <b>Συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων τρέχουσας περιόδου</b> | <b>9,696,592.73</b> | <b>6,405,577.23</b> | <b>2,144,339.84</b> |

**19) 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 αειφόρες 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 αειφόρες 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.

**20)** 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 δύναται 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**

**ΟΙ ΟΣΕΚΑ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΓΓΥΗΜΕΝΗ ΑΠΟΔΟΣΗ ΚΑΙ ΟΙ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΕΣ ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ ΔΕΝ ΕΞΑΣΦΑΛΙΖΟΥΝ ΤΙΣ ΜΕΛΛΟΝΤΙΚΕΣ**

## **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 «**OPTIMA ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ**», αρ. Ε.Κ. 141/23.09.1999.

## **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<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως την 30<sup>η</sup> 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<sup>η</sup> Ιανουαρίου έως την 30<sup>η</sup> 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 θεμάτων**

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 16 της Έκθεσης Διαχειρίσεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις, καθώς και στη σημείωση 7 στην οποία γίνεται αναφορά στην αποτίμηση της μετοχής της ΤΙΚΟΥΝ ΟΛΑΜ Α.Ε.

Στη γνώμη μας δεν διατυπώνεται επιφύλαξη σε σχέση με τα θέματα αυτά.

### **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](mailto:info@optimaadedak.gr)

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