

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

30/06/2024

Optima asset management A.E.Δ.Α.Κ.

Fast Finance Growth and Income Strategy μικτό εσωτερικού
Απόφαση Ε.Κ. 376 / 29.04.2021

ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ: Optima Asset Management Α.Ε.Δ.Α.Κ.
ΘΕΜΑΤΟΦΥΛΑΚΑΣ ΑΜΟΙΒΑΙΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ Τραπεζα Πειραιώς
ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ 01.01.2024 - 30.06.2024
(Αρ. 77 Ν.4099/12 - Φ.Ε.Κ. 250/Α/ 20.12.2012, Ν.4308/2014)

ΕΙΔΟΣ ΑΞΙΟΓΡΑΦΟΥ	ΤΕΜΑΧΙΑ / ΟΝΟΜΑΣΤΙΚΗ ΑΞΙΑ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΤΙΜΗ ΜΟΝΑΔΟΣ ΣΕ ΝΟΜΙΣΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ Ξ.Ν	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΑΞΙΑ ΣΕ EURO	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	ΠΟΣΟΣΤΟ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΥΝΟΛΟΥ ΤΟΥ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)						
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ						
Α. ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ						
Ι. ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ						
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α						
ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ						
INTERCONTINENTAL INTERNATIONAL Α.Ε.Ε.Α.Π	1,000	2.3800		2,380.00	0.43 %	0.43 %
				2,380.00	0.43 %	0.43 %
ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΠΡΟΙΟΝΤΑ & ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ						
ΜΕΤΛΕΝ ENERGY ΑΝΗ METALS S.A.	330	34.8600		11,503.80	2.07 %	2.09 %
ΔΙΕΘΝΗΣ ΑΕΡΟΛΙΜΕΝΑΣ ΑΘΗΝΩΝ Α.Ε.	540	7.8500		4,239.00	0.76 %	0.77 %
				15,742.80	2.84 %	2.86 %
ΕΜΠΟΡΙΟ						
ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ Α.Ε.Ε.	1,000	2.8200		2,820.00	0.51 %	0.51 %
				2,820.00	0.51 %	0.51 %
ΕΝΕΡΓΕΙΑ						
HELLENIQ ENERGY HOLDINGS S.A	1,300	7.8000		10,140.00	1.83 %	1.84 %
				10,140.00	1.83 %	1.84 %
ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ & ΥΛΙΚΑ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ						
INTRAKAT Α.Ε. ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	1,000	5.1000		5,100.00	0.92 %	0.93 %
ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ,ΑΚΙΝΗΤΩΝ,ΚΑΤ/ΥΩΝ	1,100	16.5400		18,194.00	3.28 %	3.30 %
ΕΛΛΑΚΤΩΡ Α.Ε.	10,000	2.4700		24,700.00	4.45 %	4.48 %
ΚΛΟΥΚΙΝΑΣ Ι. - ΛΑΠΠΑΣ Ι. Α.Ε.	15,000	1.5350		23,025.00	4.15 %	4.18 %
ΙΚΤΙΝΟΣ ΕΛΛΑΣ Α.Ε.	7,963	0.3590		2,858.72	0.52 %	0.52 %
				73,877.72	13.31 %	13.41 %
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ						
CPRI COMPUTER PERIPHERALS INT	16,000	0.6100		9,760.00	1.76 %	1.77 %
				9,760.00	1.76 %	1.77 %
ΠΡΩΤΕΣ ΥΛΕΣ						
ΕΛΒΑΛ ΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.	2,500	1.7640		4,410.00	0.79 %	0.80 %
ΣΩΛΗΝΟΥΡΓΕΙΑ ΤΖΙΡΑΚΙΑΝ ΠΡΟΦΙΛ Α.Ε.	3,947	1.3600		5,367.92	0.97 %	0.97 %
ΒΙΟΧΑΛΚΟ Ε.Β. ΧΑΛΚΟΥ ΚΑΙ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ Α.Ε.	3,000	5.6900		17,070.00	3.08 %	3.10 %
				26,847.92	4.84 %	4.87 %
ΤΑΞΙΔΙΑ & ΑΝΑΨΥΧΗ						
ΑΤΤΙΚΑ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	3,000	2.3800		7,140.00	1.29 %	1.30 %
Ο.Π.Α.Π. Α.Ε.	600	14.6400		8,784.00	1.58 %	1.59 %
				15,924.00	2.87 %	2.89 %
ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑ						
ENTERSOFT SA SOFTWARE DEVELOPMENT	3,670	7.9200		29,066.40	5.24 %	5.28 %
QUEST ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	1,600	5.3000		8,480.00	1.53 %	1.54 %
ΟΜΙΛΟΣ ΙΝΤΕΑΛ Α.Β.Ε.Ε.Δ.Ε.Σ.	1,000	5.6000		5,600.00	1.01 %	1.02 %

SPACE HELLAS A.E.	800	6.7200	5,376.00	0.97 %	0.98 %
			48,522.40	8.74 %	8.81 %
ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ					
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.	1,000	13.4400	13,440.00	2.42 %	2.44 %
			13,440.00	2.42 %	2.44 %
ΤΡΑΠΕΖΕΣ					
EUROBANK ERGASIAS YPIHP. & ΣΥΜ/ΧΩΝ Α.Ε.	8,000	2.0210	16,168.00	2.91 %	2.94 %
ΑΛΡΗΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.	12,700	1.5235	19,348.45	3.49 %	3.51 %
ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.	1,000	7.7840	7,784.00	1.40 %	1.41 %
			43,300.45	7.80 %	7.86 %
ΥΓΕΙΑ					
ΛΑΒΙΡΦΑΡΜ Α.Β.Ε.	17,500	0.8460	14,805.00	2.67 %	2.69 %
			14,805.00	2.67 %	2.69 %
ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΚΟΙΝΗΣ ΩΦΕΛΕΙΑΣ					
ΔΗΜΟΣΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΗΛΕΚΤΡΙΣΜΟΥ Α.Ε.	1,750	11.2400	19,670.00	3.54 %	3.57 %
			19,670.00	3.54 %	3.57 %
ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ					
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε.	3,000	4.8400	14,520.00	2.62 %	2.64 %
MARFIN INVESTMENT GROUP ΑΕ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ	2,000	3.6100	7,220.00	1.30 %	1.31 %
			21,740.00	3.92 %	3.95 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΤΟ Χ.Α			318,970.29	57.46 %	57.91 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ 30ΕΤΗ Ο.Ε.Δ FXD					
G.G.B. 02/05/24 - 15/06/54 4.125% / GR0138018842	60,000	95.8500	57,510.00	10.36 %	10.44 %
			57,510.00	10.36 %	10.44 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΟΜΟΛΟΓΑ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ					
GEK TERNA 01/07/20-03/07/27 2.75% / GRC1451207D3	12,000	93.2395	11,188.74	2.02 %	2.03 %
AEGEAN AIRLINES 04/03/19-12/03/26 3.60% / GRC4951193D4	6,000	98.9200	5,935.20	1.07 %	1.08 %
NOVAL 29/11/21-06/12/28 2.65% / GRC824121CD0	6,000	93.4250	5,605.50	1.01 %	1.02 %
LAMDA 05/07/22-12/07/29 4.70% / GRC2451227D9	1,000	99.7778	997.78	0.18 %	0.18 %
LAMDA 17/07/20-21/07/27 3.40% / GRC2451207D1	6,000	95.2150	5,712.90	1.03 %	1.04 %
ELVALHALCOR 09/11/21-16/11/28 2.45% / GRC281121BD8	14,000	91.2000	12,768.00	2.30 %	2.32 %
MOTOR OIL 11/03/21-23/03/28 1.90% / GRC4261213D5	13,000	92.9999	12,089.99	2.18 %	2.20 %
PREMIA 17/01/22-25/01/27 2.80% / GRC4971221B3	2,000	93.1999	1,864.00	0.34 %	0.34 %
TERNA ENERGY 18/10/19-23/10/26 2.60% / GRC813119AD1	10,000	95.1799	9,517.99	1.71 %	1.73 %
			65,680.10	11.83 %	11.92 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			123,190.10	22.19 %	22.37 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			442,160.39	79.66 %	80.28 %
Β. ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ					
ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΩΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ					
R ΕΝΕΡΓΕΙΑ 1 ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε.	2,150	10.0000	21,500.00	3.87 %	3.90 %
			21,500.00	3.87 %	3.90 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ			21,500.00	3.87 %	3.90 %
ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΟΓΡΑΦΩΝ ΕΞΩΤΕΡΙΚΟΥ			21,500.00	3.87 %	3.90 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ			463,660.39	83.53 %	84.18 %
ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ			1,413.60	0.25 %	0.26 %
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			628.50	0.11 %	0.11 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΛΟΙΠΑ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ	2,042.10	0.37 %	0.37 %
---	-----------------	---------------	---------------

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ

ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ

ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε. EUR	9,379.51	1.69 %	1.70 %
ΑΕΓΕΑΝ ΒΑΛΤΙΚ ΒΑΝΚ Σ.Α. EUR	60,000.00	10.81 %	10.89 %
ΟΡΤΙΜΑ ΒΑΝΚ Α.Ε EUR	20,000.00	3.60 %	3.63 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	89,379.51	16.10 %	16.23 %

ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ	89,379.51	16.10 %	16.23 %
---	------------------	----------------	----------------

ΣΥΝΟΛΟ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	555,082.00	100.00 %	100.78 %
-------------------------------------	-------------------	-----------------	-----------------

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	-2,908.91		-0.53 %
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ	-1,381.86		-0.25 %
ΣΥΝΟΛΟ ΣΕ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	-4,290.77		-0.78 %

ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	550,791.23		100.00 %
--	-------------------	--	-----------------

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

Αξία EUR

Fast Finance Growth & Income Strategy μικτό εσ.(R)

Αξία Καθαρού Ενεργητικού Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024	550,791.23
Αριθμός Μεριδίων σε κυκλοφορία	43,208.252
Τιμή Μεριδίου	12.7474

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΚΙΝΗΤΩΝ ΑΞΙΩΝ ΚΑΙ ΜΕΣΩΝ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ

ΜΕΤΑΞΥ 30.06.2024 ΚΑΙ 31.12.2023

(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)

	30/06/2024	31/12/2023	ΜΕΤΑΒΟΛΗ
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	550,791.23	534,992.57	
ΚΙΝΗΤΕΣ ΑΞΙΕΣ	463,660.39	397,060.07	16.77 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΟΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	318,970.29	311,021.40	2.56 %
ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΟΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	123,190.10	64,538.67	90.88 %
ΜΕΤΟΧΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΕΝΕΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΟΜΕΝΗ ΑΓΟΡΑ	21,500.00	21,500.00	0.00 %

ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΠΕΡΙΟΔΟΥ 01.01.2024 - 30.06.2024

A. ΠΡΟΣΟΔΟΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ

ΑΞΙΑ ΣΕ EUR

I. Έσοδα Ομολογιών αλλοδαπών Δανείων	1,188.37
II. Μερίσματα μετοχών εισηγμένων στο Χ.Α	4,932.09

6,120.46

B. ΚΕΡΔΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

I. Κέρδη από από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	6,161.72
II. Ζημιές από πώληση Συμμετοχών και Χρεογράφων	-300.00

5,861.72

Γ. ΔΑΠΑΝΕΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

I. Αμοιβή Εταιρείας Διαχείρισης	-5,528.01
II. Αμοιβή Θεματοφυλακής	-373.06
III. Έξοδα Συμμετοχών και Χρεογράφων	-213.24
IV. Φόροι	-1,411.82

V. Λοιπά έξοδα	-1,133.97	-8,660.10
Δ. ΕΚΤΑΚΤΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ		
Έξοδα Προηγούμενων Χρήσεων	-38.58	-38.58
Κέρδη Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024		<u>3,283.50</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΗΓΩΝ ΠΡΟΕΛΕΥΣΕΩΣ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ
ΚΑΙ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΠΟ 01.01.2024 - 30.06.2024 (Απόφαση Ε.Κ. 17/633/20.12.2012, άρθρο 4, παρ.2)

I. ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΜΕΡΙΔΙΟΥΧΩΝ	ΜΕΡΙΔΙΑ	ΑΞΙΑ ΣΕ EUR
Fast Finance Growth & Income Strategy μικό εσ.(R)		
Μερίδια σε κυκλοφορία την 31/12/2023	42,126.795	462,575.75
Πλέον Πωλήσεις μεριδίων 01/01/2024 - 30/06/2024	1,886.233	24,727.98
Μείον Εξαγορές μεριδίων 01/01/2024 - 30/06/2024	804.776	10,396.91
Κέρδη Περιόδου 01.01.2024 - 30.06.2024		<u>3,283.50</u>
Αξία Μεριδίων σε κυκλοφορία την 30/06/2024	<u>43,208.252</u>	<u>480,190.32</u>
Συνολική Αξία Καθαρού Ενεργητικού σε αξίες κτήσεως την 30.06.2024		<u>480,190.32</u>
II. ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ		
α. Από Κινητές Αξίες / Μέσα Χρηματαγοράς		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024	393,059.48	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024	463,660.39	
Σύνολο Υπεραξίας/(Υποαξίας)		<u>70,600.91</u>
β. Από Λοιπά Στοιχεία Ενεργητικού / Παθητικού		
Σε τιμές κτήσεως την 30.06.2024	87,130.84	
Σε τρέχουσες τιμές την 30.06.2024	87,130.84	
Σύνολο από λοιπά στοιχεία Ενεργητικού/Παθητικού		<u>0.00</u>
Σύνολο Υπεραξίας / (Υποαξίας) & Λοιπών Στοιχείων Ενεργητικού / Παθητικού		<u>70,600.91</u>
ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΑΞΙΑ ΚΑΘΑΡΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 30.06.2024		<u>550,791.23</u>

ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΤΡΙΩΝ ΤΕΛΕΥΤΑΙΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ

	ΧΡΗΣΗ 2023	ΧΡΗΣΗ 2022	ΧΡΗΣΗ 2021
Fast Finance Growth & Income Strategy μικό εσ.(R)			
ΚΑΘΑΡΗ ΑΞΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 31.12	534,992.57	319,253.75	434,798.96
ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΡΙΔΙΩΝ 31.12	42,126.795	39,942.252	41,487.299
ΤΙΜΗ ΜΕΡΙΔΙΟΥ 31.12	12.6996	9.9958	10.4803

I. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΘΕΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ) της 30.06.2024
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.11 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	30.06.2024	31.12.2023	31.12.2022
Μεταβιβάσιμοι Τίτλοι	463,660.39	397,060.07	302,856.56
Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0.00	0.00	0.00
Καταθέσεις σε τράπεζες	89,379.51	141,422.89	98,107.00
Λοιπά περιουσιακά στοιχεία	2,042.10	542.26	335.81
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων	555,082.00	539,025.22	401,299.37
Υποχρεώσεις	-4,290.77	-4,032.65	-2,045.62

Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων	550,791.23	534,992.57	399,253.75
Αριθμός μονάδων (μεριδίων) σε κυκλοφορία Subfund	43,208.252	42,126.796	39,942.262
Αξία καθαρών περιουσιακών στοιχείων κατά μονάδα (μερίδια)	12.7474	12.6996	9.9958
Ανάλυση Χαρτοφυλακίου			
1. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	442,160.39	375,560.07	281,356.56
2. Μεταβιβάσιμοι τίτλοι που διαπραγματεύονται σε άλλες ρυθμιζόμενες αγορές	0.00	21,500.00	21,500.00
3. Μη μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν διαπραγματεύονται σε επίσημο χρηματιστήριο αξιών	0.00	0.00	0.00
4. Λοιποί μεταβιβάσιμοι τίτλοι που δεν περιλαμβάνονται στις περιπτώσεις (1), (2) και (3)	21,500.00	0.00	0.00
5. Μη Μεταβιβάσιμοι τίτλοι	0.00	0.00	0.00
Σύνολο	463,660.39	397,060.07	302,856.56

II. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΕΞΕΛΙΞΗΣ ΤΩΝ ΚΑΘΑΡΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ Περιόδου 01.01. έως 30.06.2024
(N.4308/14 Παράρτημα Β. - Υπόδειγμα Β.12 / ΦΕΚ 251 Α/24-11-14)

	<u>01.01.-30.06.24</u>	<u>01.01.-30.06.23</u>	<u>01.01.-30.06.22</u>
A. Κατάσταση Αποτελεσμάτων			
Εισόδημα από επενδύσεις	11,982.18	20,513.74	6,741.43
Λοιπά εισοδήματα	-38.58	1.55	-465.85
Έξοδα διαχείρισης	-5,528.01	-4,297.91	-6,751.82
Έξοδα θεματοφύλακα	-373.06	-343.82	-338.47
Λοιπά έξοδα και φόροι	-2,545.79	-2,053.44	-1,251.15
Καθαρό εισόδημα	3,496.74	13,820.12	-2,065.86
B. Κατάσταση λοιπών μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων αποτελεσμάτων			
Έκδοση νέων μεριδίων	24,727.98	31,745.99	0.00
Εξαγορές μεριδίων	-10,396.91	-27,522.50	-14,887.87
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-1,815.91	71,530.36	-33,752.21
Κόστη συναλλαγών του χαρτοφυλακίου	-213.24	-418.90	-62.27
Σύνολο	12,301.92	75,334.95	-48,702.35
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B) περιόδου 01.01-30.06	15,798.66	89,155.07	-50,768.21
Γ. Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων περιόδου 01.07-31.12	0.00	46,583.75	15,223.00
Σύνολο μεταβολών καθαρών περιουσιακών στοιχείων (A+B+Γ)	15,798.66	135,738.82	-35,545.21

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 28.06.2024, τελευταίας ημέρας διαπραγμάτευσης της χρήσεως 01.01.2024 - 30.06.2024.
- 4) Οι δεδουλευμένοι τόκοι των πάσης μορφής καταθέσεων έως την 28.06.2023 περιλαμβάνονται στα έσοδα της χρήσεως 01.01.2024 - 28.06.2024 και απεικονίζονται στους μεταβατικούς λογαριασμούς του
- 5) 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	318,970.29	-	21,500	340,470.29
Ομόλογα	123,190.10			123,190.10
Χρηματικά Διαθέσιμα	89,379.51	-	-	89,379.51
Απαιτήσεις	<u>2,042.10</u>	-	-	<u>2,042.10</u>
Σύνολο	533,582.00			555,082.00

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 περιόδου, η διαχειρίστρια εταιρία παρέστη και άσκησε δικαίωμα ψήφου σε Γενικές Συνελεύσεις των ημεδαπών εταιρειών στις οποίες τα Αμοιβαία Κεφάλαια που διαχειρίζεται κατέχουν σημαντικό ποσοστό μετοχών.

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 περίοδο 01.01.2024 - 30.06.2024 είναι 2,00% .

8) Σκοπός του Αμοιβαίου Κεφαλαίου είναι η επίτευξη απόδοσης βάσει της επενδυτικής του πολιτικής, σε μεσο-μακροπρόθεσμο ορίζοντα, που προέρχεται μέσω επενδύσεων σε ένα ισορροπημένα 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 υπερβεί το 65% του καθαρού ενεργητικού του.

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

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

11) 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

12) Η σύσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων υπολογίζεται ως η διαφορά μεταξύ του κόστους κτήσης των επενδύσεων και την τρέχουσα αξία τους την 30.06.2024 οποία είναι και η εύλογή τους αξία. Η μεταβολή στην εύλογη αξία κάθε περιόδου από την προηγούμενη περίοδο προστιθέμενη στη συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση στην αρχή της περιόδου αποτελεί τη συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων της τρέχουσας περιόδου.

	30.06.2024	30.06.2023	30.06.2022
Συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων αρχής περιόδου	72,416.82	4,606.27	24,647.61
Διαφορές επιμέτρησης επενδύσεων	-1,815.91	71,530.36	-33,752.21
Συσσωρευμένη ανατίμηση/υποτίμηση επενδύσεων τρέχουσας περιόδου	70,600.91	76,136.63	-9,104.60

13) **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 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 αειφόρες 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.

14) Η αποτίμηση της μετοχής P ΕΝΕΡΓΕΙΑ 1 ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε. έγινε χρησιμοποιώντας την τελευταία τιμή κλεισίματός της όταν έπαψε να διαπραγματεύεται στο Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου την 26/01/2023 . Από την ημερομηνία αυτή και έως σήμερα η μετοχή δεν διαπραγματεύεται σε κάποια οργανωμένη αγορά και ως εκ τούτου κατά την αποτίμησή της την 30.06.2024, δεν υπήρχε διαθέσιμη κάποια τιμή διαπραγμάτευσης. Η Διαχείριση παρακολουθεί την αξία αποτίμησης της μετοχής, εξετάζοντας την αναγκαιότητα απομείωσής της σε κάθε περίοδο. Η τελευταία αξιολόγηση της αξίας της P ΕΝΕΡΓΕΙΑ 1 ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε. έγινε με ημερομηνία αναφοράς τον Μάιο του 2024 κατά την οποία δεν προέκυψε ανάγκη απομείωσης της μετοχής.

Αθήνα, 30 Αυγούστου 2024

Για το Θεματοφύλακα
ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.

Για τη Διαχειρίστρια Εταιρία
Optima asset management Α.Ε.Δ.Α.Κ.

Ε. ΞΥΔΗΣ

Ε. ΠΑΠΑΔΑΚΗ

Α. ΠΑΝΑΓΙΩΤΑΚΗΣ

Σ. ΦΡΑΓΚΟΓΙΑΝΝΗ

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^η Ιανουαρίου έως την 30^η Ιουνίου 2024, 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^η Ιανουαρίου έως την 30^η Ιουνίου 2024, 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 θεμάτων

Εφιστούμε την προσοχή σας στη σημείωση 11 της Έκθεσης Διαχείρισεως όπου γίνεται αναφορά στο πλαίσιο κατάρτισής της σύμφωνα με τις υφιστάμενες κανονιστικές διατάξεις καθώς και στη σημείωση 14 όπου γίνεται αναφορά στην αποτίμηση της μετοχής «**P Ενέργεια 1 Ενεργειακή Α.Ε.**»

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, 30 Αυγούστου 2024

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

MPI ΕΛΛΑΣ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Α.Μ. 155, Εθνικής Αντιστάσεως 9-11, Χαλάνδρι

Μαριάς Χρήστος

Α.Μ. 54951