

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Έγκριση και δημοσιοποίηση της Εξαμηνιαίας Οικονομικής Έκθεσης η οποία περιλαμβάνει τις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις με τους εξαμηνιαίους, μη ελεγμένους λογαριασμούς της Εταιρείας, για την περίοδο που έληξε στις 30 Ιουνίου 2019

Attachments:

1. **ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ**
2. **ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ**

Regulated

Publication Date: 24/09/2019

24 Σεπτεμβρίου 2019

Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου
Λευκωσία

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Θέμα: Έγκριση και Δημοσιοποίηση της Εξαμηνιαίας Οικονομικής Έκθεσης της Actibond Growth Fund Public Company Limited (η "Εταιρεία") που αφορά το πρώτο εξάμηνο του έτους 2019 (μη - ελεγμένα αποτελέσματα)

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, σε συνεδρίασή του που πραγματοποιήθηκε σήμερα, 24 Σεπτεμβρίου 2019, μελέτησε και ενέκρινε την Εξαμηνιαία Οικονομική Έκθεση της Εταιρείας που αφορά το πρώτο εξάμηνο του έτους 2019, και περιλαμβάνει τις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις με τα εξαμηνιαία μη ελεγμένα αποτελέσματα της Εταιρείας για την περίοδο που έληξε στις 30 Ιουνίου 2019, σύμφωνα με τον Περί Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου Νόμο και τους σχετικούς Κανονισμούς, όπως επίσης και τον περί Προϋποθέσεων Διαφάνειας (Κινητές Αξίες προς Διαπραγμάτευση σε Ρυθμιζόμενη Αγορά) Νόμο του 2007 ως έχει τροποποιηθεί (η «Έκθεση»).

Επισυνάπτεται ολόκληρο το κείμενο της Έκθεσης, και σημειώνεται ότι, οι ενδιάμεσες συνοπτικές ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις έχουν ετοιμαστεί σύμφωνα με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο (ΔΛΠ) 34.

Ολόκληρο το κείμενο της Έκθεσης και η συμπεριληφθήσα Ενδιάμεση Έκθεση Διαχείρισης, δε θα σταλούν στους μετόχους της Εταιρείας αλλά θα αναρτηθούν σε ηλεκτρονική μορφή στον ιστότοπο www.sfsnet.com από όπου και μπορεί να εκτυπωθούν. Επιπρόσθετα, η Εταιρεία διαθέτει ικανοποιητικό αριθμό αντιτύπων χωρίς οποιαδήποτε επιβάρυνση στην οδό Θεοτόκη 6, 1055 Λευκωσία.

Ο Ενδιάμεσος Ενοποιημένος Λογαριασμός Αποτελεσμάτων για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου μέχρι 30 Ιουνίου 2019 όπως και η Ενδιάμεση Έκθεση Διαχείρισης που συμπεριλαμβάνονται στην Έκθεση, θα δημοσιευτούν στην ημερήσια εφημερίδα Παγκύπριας κυκλοφορίας «Αλήθεια», την Πέμπτη, 26 Σεπτεμβρίου 2019.

Με εκτίμηση,

PruSec Limited
Γραμματέας

Κοιν.: Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ 2019
ΠΟΥ ΠΕΡΙΛΑΜΒΑΝΕΙ ΤΙΣ

ΜΗ-ΕΛΕΓΜΕΝΕΣ, ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΑΠΟ 1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΜΕΧΡΙ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2019

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED
ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ 2019

Περιεχόμενα

| | Σελίδα |
|---|---------------|
| Δήλωση των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Υπευθύνων της Εταιρείας για τη Σύνταξη των Συνοπτικών Οικονομικών Καταστάσεων | 1 |
| Ενδιάμεση Έκθεση Διαχείρισης | 2-3 |
| Ενδιάμεση Κατάσταση Συνολικών Εσόδων | 4 |
| Ενδιάμεση Κατάσταση Οικονομικής Θέσης | 5 |
| Ενδιάμεση Κατάσταση Αλλαγών στα Ίδια Κεφάλαια | 6 |
| Ενδιάμεση Κατάσταση Ταμειακών Ροών | 7 |
| Σημειώσεις στις Μη Ελεγμένες Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις | 8 - 12 |



Δήλωση των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Υπευθύνων της Εταιρείας για τη Σύνταξη των Μη-Ελεγμένων, Ενδιάμεσων Συνοπτικών Οικονομικών Καταστάσεων

Σύμφωνα με το άρθρο 10, εδάφια (3) (γ) και (7) του περί των Προϋποθέσεων Διαφάνειας (Κινητές Αξίες προς Διαπραγμάτευση σε Ρυθμιζόμενη Αγορά) Νόμο του 2007 ως έχει τροποποιηθεί (Ν. 190(Ι)/2007) (ο 'Νόμος'), εμείς, τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπεύθυνοι για τις οικονομικές καταστάσεις της Actibond Growth Fund Public Company Ltd για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου μέχρι 30 Ιουνίου 2019, επιβεβαιώνουμε ότι, εξ' όσων γνωρίζουμε:

- (α) οι ενδιάμεσες συνοπτικές οικονομικές καταστάσεις οι οποίες παρουσιάζονται στις σελίδες 4 μέχρι 12:
- (i) καταρτίστηκαν σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης και σύμφωνα με τις διατάξεις του εδαφίου (4) του άρθρου 10 του Νόμου, και
 - (ii) παρέχουν αληθινή και δίκαιη εικόνα των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού, της οικονομικής κατάστασης και του κέρδους ή ζημιών της Actibond Growth Public Company Ltd και των επιχειρήσεων που περιλαμβάνονται στους ενοποιημένους λογαριασμούς ως σύνολο, και
- (β) η Ενδιάμεση Έκθεση Διαχείρισης στις σελίδες 2-3 παρέχει δίκαιη ανασκόπηση των πληροφοριών που απαιτούνται από το εδάφιο 6 του άρθρου 10 του Νόμου.

Μέλη Διοικητικού Συμβουλίου

Γιώργος Πέτρου

Πρόεδρος

Νέαρχος Πετρίδης

Δανιήλ Αντωνίου

Κύπρος Τσέντας

Δημήτρης Παπαμιχαήλ

Μιχάλης Λοΐζου

24 Σεπτεμβρίου 2019

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED
ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ 2019

Ενδιάμεση Έκθεση Διαχείρισης για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου μέχρι 30 Ιουνίου 2019

Οι συνοπτικές ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις, που εκφράζονται σε Ευρώ, έχουν ετοιμαστεί σύμφωνα με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 34 "Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις" και συνάδουν με τις πρόνοιες των περί Αξιών και Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου Νόμων και Κανονισμών σε σχέση με την ανακοίνωση ενδιάμεσων αποτελεσμάτων.

Για την κατάρτιση των συνοπτικών ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων για το πρώτο εξάμηνο του 2019 έχουν ακολουθηθεί οι ίδιες λογιστικές αρχές όπως και στην κατάρτιση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων για το 2018. Τα αποτελέσματα του πρώτου εξαμήνου του 2019 δεν έχουν ελεγχθεί από τους εξωτερικούς ελεγκτές της Actibond Growth Fund Public Company Limited (η 'Εταιρεία').

Οι συνοπτικές ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις δεν περιλαμβάνουν όλη την πληροφόρηση και τις γνωστοποιήσεις που απαιτούνται για τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και θα πρέπει να διαβάζονται σε συνάρτηση με τις ελεγμένες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας για το έτος που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2018.

Φύση εργασιών Εταιρείας

Κύρια δραστηριότητα της Εταιρείας παραμένει η διεξαγωγή εργασιών εταιρείας επενδύσεων κλειστού τύπου (closed-end investment company) με επενδύσεις στην Κύπρο και στο εξωτερικό.

Οικονομική ανάλυση των αποτελεσμάτων για το Πρώτο Εξάμηνο του 2019 και συγκριτική ανάλυση σε σχέση με την αντίστοιχη περσινή περίοδο

Κατά τη διάρκεια του πρώτου εξαμήνου του 2019, η Εταιρεία παρουσίασε μειωμένο κέρδος σε σύγκριση με το κέρδος που παρουσίασαν τα αντίστοιχα δημοσιοποιηθέντα αποτελέσματα του πρώτου εξαμήνου του 2019. Ο κύριος λόγος της μείωσης του κέρδους σε σύγκριση με του πρώτου εξαμήνου του 2018 έγκειται στην συνολική απόδοση του χαρτοφυλακίου της Εταιρείας σε σύγκριση με την αντίστοιχη περσινή περίοδο.

Αναλυτικότερα, το κέρδος ανά μετοχή για το εξάμηνο που έληξε στις 30 Ιουνίου 2019 ήταν 0,01 σεντ του ευρώ σε σύγκριση με κέρδος ανά μετοχή 0,28 σεντ του ευρώ για το πρώτο εξάμηνο του 2018. Το ποσό αυτό υπολογίστηκε με βάση το κέρδος μετά τη φορολογία που ανήλθε για το πρώτο εξάμηνο του 2019 στα €6.095 (πρώτο εξάμηνο του 2018 κέρδος €165.584) και το μεσοσταθμικό αριθμό των μετοχών που ήταν εκδομένες κατά τη διάρκεια του έτους (2019: 58.429.542, 2018: 58.429.542).

Στις 30 Ιουνίου 2019 ο Γενικός δείκτης του ΧΑΚ κατά το πρώτο εξάμηνο του έτους παρουσίασε αύξηση 6,42% και ο Γενικός Δείκτης του ΧΑ μείωση 41,61%.

Ως αποτέλεσμα, η ανοδική πορεία της κυπριακής κεφαλαιαγοράς επηρέασε θετικά την αξία του χαρτοφυλακίου της Εταιρείας.

| | Α Εξάμηνο 2019 | Α Εξάμηνο 2018 |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Δείκτης Κύριας/Παράλληλης Αγοράς ΧΑΚ | 71,06 | 75,00 |
| Εξαμηνιαία Διαφοροποίηση | 6,42% | 7,91% |
| Γενικός Δείκτης ΧΑ | 868,48 | 757,57 |
| Εξαμηνιαία Διαφοροποίηση | 41,61% | (5,58%) |

Τα εισοδήματα της Εταιρείας από εισπρακτέα μερίσματα και τόκους κατά το πρώτο εξάμηνο του 2019 ανήλθαν στα €3.863 σε σχέση με €5.549 το πρώτο εξάμηνο του 2018.

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED
ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ 2019

Ενδιάμεση Έκθεση Διαχείρισης για την περίοδο από 1 Ιανουαρίου μέχρι 30 Ιουνίου 2019 (συνέχεια)

Η καθαρή εσωτερική αξία ανά μετοχή κατά το τέλος του πρώτου εξαμήνου του 2019 ήταν 2,40 σεντ του ευρώ σε σύγκριση με 2,39 σεντ του ευρώ στο τέλος του 2018. Με βάση τα πιο πάνω, υπήρξε αύξηση στην καθαρή θέση ενεργητικού της Εταιρείας της τάξης του 0,42%. Η απόδοση του καθαρού ενεργητικού της Εταιρείας για το έτος συνοψίζεται πιο κάτω:

| | |
|--|-------|
| Καθαρή Εσωτερική Αξία ανά μετοχή 31 Δεκεμβρίου 2018 (σεντ) | 2,39 |
| Καθαρή Εσωτερική Αξία ανά μετοχή 30 Ιουνίου 2019 (σεντ) | 2,40 |
| Συνολική απόδοση με βάση την ΚΑΕ (Καθαρή Αξία Ενεργητικού) | 0,42% |

Η Εταιρεία διατηρεί χαρτοφυλάκιο ευρείας διασποράς τόσο στη Κύπρο όσο και στο εξωτερικό.

Εισοδήματα από μη-επαναλαμβανόμενες δραστηριότητες

Λόγω της φύσης των εργασιών της Εταιρείας δεν υπήρξαν οποιαδήποτε άλλα κέρδη ή ζημιές από μη επαναλαμβανόμενες δραστηριότητες ή δραστηριότητες εκτός των κύριων δραστηριοτήτων της Εταιρείας.

Κίνδυνοι και αβεβαιότητες για το δεύτερο εξάμηνο του οικονομικού έτους 2019

Τα αποτελέσματα της Εταιρείας συνδέονται με την πορεία του ΧΑΚ και των Διεθνών Χρηματιστηριακών Αγορών. Η πορεία των επενδύσεων του χαρτοφυλακίου της Εταιρείας θα επηρεαστεί από την πορεία της παγκόσμιας οικονομίας και τον αντίκτυπο που αυτή θα έχει στις αποδόσεις του ΧΑΚ του ΧΑ και των διεθνών κεφαλαιαγορών.

Με γνώμονα πάντα το συμφέρον των μετόχων, το Διοικητικό Συμβούλιο και οι Διευθυντές Επενδύσεων παρακολουθούν τις εξελίξεις και αναθεωρούν τη επενδυτική τους τακτική οποτεδήποτε αυτό κρίνεται αναγκαίο.

Άλλες ουσιώδεις πληροφορίες

Κατά τη διάρκεια του πρώτου εξαμήνου του 2019 η Εταιρεία ρευστοποίησε το επενδυτικό της χαρτοφυλάκιο, και στις 11 Ιουνίου 2019 η Εταιρεία εξέδωσε ειδοποίηση Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης με προτεινόμενα ψηφίσματα την εκούσια εκκαθάριση της Εταιρείας, και το διορισμό εκκαθαριστή προς αυτό το σκοπό. Η Έκτακτη Γενική Συνέλευση της Εταιρείας έλαβε χώρα στις 5 Ιουλίου 2019, και η πλειοψηφία των μετόχων αποφάσισε όπως μη εγκρίνει τα προτεινόμενα ψηφίσματα, και συνεπακόλουθα η λειτουργία της Εταιρείας συνεχίζεται.

Συναλλαγές με Συνδεδεμένα Πρόσωπα

Οι συναλλαγές της Εταιρείας με συνδεδεμένα πρόσωπα αναφέρονται στη σημείωση 7 των οικονομικών καταστάσεων.

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED
**Ενδιάμεση Κατάσταση Συνολικών Εσόδων
Περίοδος από 1 Ιανουαρίου μέχρι 30 Ιουνίου 2019**

| | Σημ. | Περίοδος 1.1.2019 - 30.6.2019 € | Περίοδος 1.1.2018 - 30.6.2018 € |
|---|----------|--|--|
| Εισοδήματα | | | |
| Μερίσματα εισπρακτέα | | 3.863 | 5.549 |
| Τόκοι εισπρακτέοι | | - | - |
| | 4 | 3.863 | 5.549 |
| (Ζημιά)/Κέρδος από διάθεση χρηματοοικονομικών στοιχείων ενεργητικού και παθητικού που αποτιμούνται σε δίκαιη αξία μέσω του λογαριασμού αποτελεσμάτων | | (1.151.535) | (82.189) |
| Πλεόνασμα/(Έλλειμμα) από την επανεκτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων ενεργητικού και παθητικού που αποτιμούνται σε δίκαιη αξία μέσω του λογαριασμού αποτελεσμάτων | | 1.183.087 | 288.230 |
| Συναλλαγματική διαφορά από μετατροπή επενδύσεων και μετρητών εξωτερικού | | (401) | (96) |
| (Ζημιά)/Κέρδος από διάθεση σε παράγωγα | | - | - |
| | | 35.014 | 211.494 |
| Έξοδα διαχείρισης | | (28.794) | (45.435) |
| Χρηματοδοτικά έξοδα | | (125) | (75) |
| Κέρδος/(Ζημιά) από εργασίες πριν από τη φορολογία | 4 | 6.095 | 165.984 |
| Φορολογία | | - | - |
| Κέρδος/(Ζημιά) περιόδου μετά τη φορολογία | | 6.095 | 165.984 |
| Κέρδος/(Ζημιά) ανά μετοχή (σεντ) | 3 | 0,01 | 0,28 |

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED
**Ενδιάμεση Κατάσταση Οικονομικής Θέσης
Στις 30 Ιουνίου 2019**

| | Σημ. | 30.6.2019 € | 31.12.2018 € |
|---|------|------------------|------------------|
| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | | | |
| Κυκλοφορούν ενεργητικό | | | |
| Χρηματοοικονομικά στοιχεία ενεργητικού που αποτιμούνται σε δίκαιη αξία μέσω του λογαριασμού αποτελεσμάτων | 5 | - | 883.665 |
| Φόρος εισπρακτέος | | 28.628 | 28.628 |
| Τραπεζικά υπόλοιπα και αντίστοιχα μετρητών | | 1.402.133 | 688.524 |
| Ολικό ενεργητικού | | 1.430.761 | 1.600.817 |
| ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | | | |
| Τρέχουσες υποχρεώσεις | | | |
| Πιστωτές και οφειλόμενα έξοδα | | 27.744 | 76.755 |
| Χρηματοοικονομικά στοιχεία παθητικού που αποτιμούνται σε δίκαιη αξία μέσω του λογαριασμού αποτελεσμάτων | | - | 127.140 |
| | | 27.744 | 203.895 |
| Ίδια Κεφάλαια | | | |
| Μετοχικό κεφάλαιο | 6 | 4.090.068 | 4.090.068 |
| Αποθεματικά | | (2.687.051) | (2.693.146) |
| Ολικό Ιδίων Κεφαλαίων | | 1.403.017 | 1.396.922 |
| Ολικό υποχρεώσεων και ιδίων κεφαλαίων | | 1.430.761 | 1.600.817 |
| Εσωτερική αξία ανά μετοχή (σεντ) | | 2,40 | 2,39 |

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED
**Ενδιάμεση Κατάσταση Αλλαγών στα Ίδια Κεφάλαια
Περίοδος από 1 Ιανουαρίου μέχρι 30 Ιουνίου 2019**

| | Μετοχικό κεφάλαιο | Διαφορά από μετατροπή μετοχικού κεφαλαίου σε Ευρώ | Αποθεματικό υπό το άρτιο | Λογαριασμός Αποτελεσμάτων | Σύνολο |
|-----------------------------------|----------------------|---|-----------------------------|------------------------------|------------------|
| | € | € | € | € | € |
| Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2018 | 4.090.068 | 50.258 | (388.694) | (2.344.526) | 1.407.106 |
| Κέρδος περιόδου | | | | 165.984 | 165.984 |
| Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2018 | 4.090.068 | 50.258 | (388.694) | (2.178.542) | 1.573.090 |
| Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2019 | 4.090.068 | 50.258 | (388.694) | (2.354.710) | 1.396.922 |
| Ζημιά περιόδου | | | | 6.095 | 6.095 |
| Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2019 | 4.090.068 | 50.258 | (388.694) | (2.348.615) | 1.403.017 |

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED
Ενδιάμεση Κατάσταση Ταμειακών Ροών
Περίοδος από 1 Ιανουαρίου μέχρι 30 Ιουνίου 2019

| | Περίοδος 1.1.2019 - 30.6.2019 € | Περίοδος 1.1.2018 - 30.6.2018 € |
|--|--|--|
| Ροή μετρητών από εργασίες | | |
| Κέρδος/(Ζημιά) πριν από τη φορολογία | 6.095 | 165.984 |
| Αναπροσαρμογές για: | | |
| Μερίσματα εισπρακτέα | (3.863) | (5.549) |
| Χρηματοδοτικά έξοδα | 125 | 75 |
| Τόκους εισπρακτέους | - | - |
| Ζημιά/(Κέρδος) από πώληση χρηματοοικονομικών στοιχείων ενεργητικού και παθητικού που αποτιμούνται σε δίκαιη αξία μέσω του λογαριασμού αποτελεσμάτων | 1.151.535 | 82.189 |
| Έλλειμα/(Πλεόνασμα) από την επανεκτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων ενεργητικού και παθητικού που αποτιμούνται σε δίκαιη αξία μέσω του λογαριασμού αποτελεσμάτων | (1.183.087) | (288.231) |
| Ροή μετρητών για εργασίες πριν τις αλλαγές στο κεφαλαίο κίνησης Αύξηση/(Μείωση) στους πιστωτές και οφειλόμενα έξοδα | (29.195) (49.011) | (45.532) (32.110) |
| Ροή μετρητών για εργασίες | (78.205) | (77.641) |
| Τόκοι εισπρακτέοι | - | - |
| Μερίσματα εισπρακτέα | 3.863 | 5.549 |
| Χρηματοδοτικά έξοδα | (125) | (75) |
| Φορολογία | - | - |
| Καθαρή ροή μετρητών για εργασίες | (74.468) | (72.167) |
| Επενδυτικές δραστηριότητες | | |
| (Αγορά)/πώληση χρηματοοικονομικών στοιχείων ενεργητικού που αποτιμούνται σε δίκαιη αξία μέσω του λογαριασμού αποτελεσμάτων-καθαρή | 788.076 | (210.072) |
| Καθαρή ροή μετρητών από επενδυτικές δραστηριότητες | 788.076 | (210.072) |
| Καθαρή μείωση στα μετρητά και αντίστοιχα μετρητών κατά τη διάρκεια της περιόδου | 713.608 | (282.239) |
| Μετρητά και αντίστοιχα μετρητών στην αρχή της περιόδου | 688.524 | 845.938 |
| Μετρητά και αντίστοιχα μετρητών στο τέλος της περιόδου | 1.402.132 | 563.699 |
| Μετρητά και αντίστοιχα μετρητών | | |
| Τα μετρητά και αντίστοιχα μετρητών αναλύονται ως εξής: | | |
| Μετρητά στην τράπεζα και στο ταμείο | 1.402.132 | 563.699 |

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED

Σημειώσεις Στις Μη-Ελεγμένες Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις Για Την Περίοδο Από 1 Ιανουαρίου Μέχρι 30 Ιουνίου 2019

1. Σύσταση και κύρια δραστηριότητα

Η Εταιρεία Actibond Growth Fund Public Company Limited (η 'Εταιρεία') συστάθηκε στην Κύπρο στις 31 Δεκεμβρίου 1999 ως ιδιωτική εταιρεία περιορισμένης ευθύνης σύμφωνα με τις πρόνοιες του Περί Εταιρειών Νόμου Κεφ. 113.

Η Εταιρεία μετατράπηκε σε δημόσια στις 6 Σεπτεμβρίου 2000 σύμφωνα με τον περί Εταιρειών Νόμο Κεφ. 113. Στις 8 Μαΐου 2001, μετά από εξέταση της αίτησης της εταιρείας, το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου αποδέχθηκε την εισαγωγή 16,000,000 συνήθων μετοχών ονομαστικής αξίας 43 σεντ η κάθε μία. Η διαπραγμάτευση των τίτλων άρχισε στις 11 Μαΐου 2001.

Η Εταιρεία είναι μετοχική επενδυτική εταιρεία κλειστού τύπου. Η κύρια δραστηριότητα της Εταιρείας είναι η επένδυση του κεφαλαίου της σε αξίες εταιρειών που είναι εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου ή σε ξένα χρηματιστήρια, σε ιδιωτικές εταιρείες, εταιρείες διαχείρισης επενδύσεων καθώς και σε αξίες του Κυπριακού δημοσίου.

2. Λογιστικές αρχές

Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις για την περίοδο 1 Ιανουαρίου μέχρι 30 Ιουνίου 2019 δεν έχουν ελεγχθεί από τους εξωτερικούς ελεγκτές της Εταιρείας.

Οι οικονομικές καταστάσεις έχουν ετοιμαστεί σύμφωνα με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο Αρ. 34, και πρέπει να διαβάζονται συνάμα με τις οικονομικές καταστάσεις του έτους που έληξε στη 31 Δεκεμβρίου 2018.

Οι λογιστικές αρχές που εφαρμόστηκαν αναφορικά με στοιχεία που θεωρούνται ουσιώδη σε σχέση με τις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας συνάδουν με τις λογιστικές αρχές που χρησιμοποιήθηκαν στις οικονομικές καταστάσεις για το έτος που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2018.

3. Κέρδος ανά μετοχή

| | Περίοδος 1.1.2019 - 30.6.2019 € | Περίοδος 1.1.2018 - 30.6.2018 € |
|--|--|--|
| (Ζημιά)/Κέρδος που αναλογεί στους μετόχους | 6.095 | 165.984 |
| Μεσοσταθμικός αριθμός μετοχών που ήταν εκδομένες κατά τη διάρκεια της περιόδου | 58.429.542 | 58.429.542 |
| Κέρδος/Ζημιά ανά μετοχή (σεντ) | 0,01 | 0,28 |

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED
**Σημειώσεις Στις Μη-Ελεγμένες Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις
Για Την Περίοδο Από 1 Ιανουαρίου Μέχρι 30 Ιουνίου 2019**
4. Ανάλυση κατά γεωγραφικό τομέα

| Περίοδος 1.1.2019-30.6.2019 | | | | |
|----------------------------------|--------------------|---------------------|-------------|-------------|
| | Γεωγραφικοί Τομείς | | | Σύνολο € |
| | Κύπρος € | Άλλες Χώρες € | Ελλάδα € | |
| Εισοδήματα | - | 3.863 | - | 3.863 |
| Κέρδος/(Ζημιά) πριν τη φορολογία | (33.105) | 39.200 | - | 6.095 |

| Περίοδος 1.1.2018-30.6.2018 | | | | |
|----------------------------------|--------------------|---------------------|-------------|-------------|
| | Γεωγραφικοί Τομείς | | | Σύνολο € |
| | Κύπρος € | Άλλες Χώρες € | Ελλάδα € | |
| Εισοδήματα | - | 5.549 | - | 5.549 |
| Κέρδος/(Ζημιά) πριν τη φορολογία | 178.568 | (12.584) | - | 165.984 |

5. Χρηματοοικονομικά στοιχεία ενεργητικού που αποτιμούνται σε δίκαιη αξία μέσω του λογαριασμού αποτελεσμάτων

| Κλάδος | Μεσοσταθμικό Κόστος | | Αγοραία Αξία | |
|--|------------------------|---------------|-----------------|---------------|
| | 30.06.2019 € | 31.12.18 € | 30.06.2019 € | 31.12.18 € |
| Τραπεζών | - | 795.163 | - | 602.250 |
| Εμπορικές μεταφορές | - | - | - | - |
| Γενικού Λιανικού Εμπορίου | - | - | - | 1.000 |
| Ασφάλειες ζωής | - | - | - | - |
| Γενικών Χρηματοοικονομικών Επενδυτικών Οργανισμών | - | 892.132 | - | 90.830 |
| Ποτών | - | - | - | - |
| Μετοχές εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου | - | 1.687.295 | - | 694.080 |
| Επενδύσεις εισηγμένες σε ξένα χρηματιστήρια | - | 336.262 | - | 177.977 |
| | - | 2.023.557 | - | 872.057 |
| Παράγωγα χρηματοοικονομικά στοιχεία ενεργητικού | - | 15.526 | - | 11.608 |
| | - | 2.039.083 | - | 883.665 |

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED
**Σημειώσεις Στις Μη-Ελεγμένες Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις
Για Την Περίοδο Από 1 Ιανουαρίου Μέχρι 30 Ιουνίου 2019**
6. Μετοχικό κεφάλαιο

| Εγκεκριμένο | 30.06.19 | | 30.06.18 | |
|--|---------------|------------|---------------|------------|
| | Αριθμός | € | Αριθμός | € |
| 1.214.285.714 μετοχές προς €0,07 έκαστη | 1.214.285.714 | 85.000.000 | 1.214.285.714 | 85.000.000 |
| Εκδοθέν και πλήρως πληρωθέν | | | | |
| Συνήθεις μετοχές των €0,07 η καθεμία | 58.429.542 | 4.090.068 | 58.429.542 | 4.090.068 |

Την 1^η Νοεμβρίου 2010 σε Έκτακτη Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας εγκρίθηκε ειδικό ψήφισμα σε σχέση με το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρείας το οποίο προνοεί όπως:

Το εγκεκριμένο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας το οποίο ανέρχεται σε €85.000.000 και το οποίο είναι διαιρεμένο σε 500.000.000 μετοχές ονομαστικής αξίας €0,17 η κάθε μία, μειωθεί σε €35.000.000 διαιρεμένο σε 500.000.000 μετοχές των €0,07 η κάθε μία, ενώ το εκδομένο κεφάλαιο της Εταιρείας το οποίο ανέρχεται σε €9.933.022 και το οποίο είναι διαιρεμένο σε 58.429.542 συνήθεις μετοχές ονομαστικής αξίας €0,17 η κάθε μία, μειωθεί σε €4.090.068, διαιρεμένο σε 58.429.542 συνήθεις μετοχές των €0,07 η κάθε μία.

Επιπλέον αποφασίστηκε όπως η μείωση πραγματοποιηθεί με τη μείωση της ονομαστικής αξίας της κάθε μετοχής από €0,17 σε €0,07, επειδή το ποσό των €0,10 ανά μετοχή, δηλαδή ποσό €4.743.981 έχει απολεσθεί ενώ το ποσό του €1.098.973 να προέλθει από προηγούμενη έκδοση μετοχών υπό το άρτιο.

Παράλληλα αποφασίστηκε όπως ποσό ύψους €4.743.981 που βρίσκεται χρεωμένο στο λογαριασμό αποτελεσμάτων, και ποσό ύψους €1.098.973 που βρίσκεται χρεωμένο στο λογαριασμό αποθεματικού υπό το άρτιο, ποσά τα οποία συναποτελούν το ποσό των €5.842.954, διαγραφούν καθ' ότι το ποσό των €4.743.981 έχει απολεσθεί ενώ το ποσό των €1.098.973 προέρχεται από την έκδοση μετοχών υπό το άρτιο.

Η προαναφερθείσα μείωση του μετοχικού κεφαλαίου επικυρώθηκε με Διάταγμα του Επαρχιακού Δικαστηρίου Λευκωσίας στις 10 Δεκεμβρίου 2010 και καταχωρήθηκε στο Αρχείο Εφόρου Εταιρειών στις 22 Δεκεμβρίου 2010. Αμέσως μετά την επικύρωση της μείωσης κεφαλαίου από το Δικαστήριο, το εγκεκριμένο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας αυξήθηκε εκ νέου σε €85.000.000 με τη δημιουργία 714.285.714 νέων μετοχών των €0,07 η κάθε μία, οι οποίες έχουν τα ίδια δικαιώματα όπως οι υφιστάμενες μετοχές της Εταιρείας.

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED
**Σημειώσεις Στις Μη-Ελεγμένες Ενδιάμεσες Συνοπτικές Οικονομικές Καταστάσεις
Για Την Περίοδο Από 1 Ιανουαρίου Μέχρι 30 Ιουνίου 2019**
7. Συναλλαγές με συνδεδεμένα πρόσωπα

Η Εταιρεία θεωρεί ως συνδεδεμένα πρόσωπα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και το Γραμματέα της Εταιρείας (συμπεριλαμβανομένων των συνδεδεμένων προσώπων τους), τους μετόχους που κατείχαν πέραν του 5% του εκδοθέντος μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας στις 30 Ιουνίου 2019, καθώς επίσης και οι διευθυντές επενδύσεων της εταιρείας.

Κατά τη διάρκεια της περιόδου οι συναλλαγές μεταξύ της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτή προσώπων, στα πλαίσια μίας συνήθους εμπορικής συναλλαγής, ήταν ως ακολούθως:

| | 30.6.2019 | 30.6.2018 |
|--|------------------|-----------|
| | € | € |
| Όμιλος εταιρειών SFS Group Public Company Limited | | |
| Χρηματοπιστηριακές προμήθειες και δικαιώματα από άλλες υπηρεσίες | 21.318 | 23.389 |
| Centaur Financial Services Limited | | |
| Δικαίωμα διεύθυνσης | - | - |
| | 30.6.2019 | 30.6.2018 |
| | € | € |
| Ο ισολογισμός περιλαμβάνει τα ακόλουθα υπόλοιπα που προέρχονται από συναλλαγές με συνδεδεμένα πρόσωπα: | | |
| Όμιλος εταιρειών SFS Group Public Company Limited | - | 21.420 |
| Οφειλόμενα έξοδα | - | 21.420 |

8. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις

Δεν υπήρχαν οποιεσδήποτε ενδεχόμενες υποχρεώσεις κατά το τέλος της περιόδου που έληξε στις 30 Ιουνίου 2019.

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED

**ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΙΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ
Περίοδος από 1 Ιανουαρίου μέχρι 30 Ιουνίου 2019**

Οι επενδύσεις της Εταιρείας με αξία μεγαλύτερη του 5% του ενεργητικού της, και οι δέκα μεγαλύτερες επενδύσεις του χαρτοφυλακίου της στις 30 Ιουνίου 2019, παρουσιάζονται στον πιο κάτω πίνακα.

| Εκδότης | Περιγραφή τίτλου | Κλάδος | Αριθμός τίτλων | Ποσοστό ενεργητικού της Εταιρείας | Ποσοστό στο κεφάλαιο του εκδότη | Τρέχουσα Αξία 30.6.2019 | Μερίσματα και τόκοι εισπρακτέοι 2019 | Καθαρά κέρδη/ (ζημιές) εκδότη το 2018 | Καθαρό ενεργητικό εκδότη που αντιστοιχεί στην επένδυση |
|---------|---------------------------------------|--------|----------------|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|
| | Δ/ε | Δ/ε | Δ/ε | 100,00% | Δεν εφαρμόζεται | € | € | €'000 | €'000 |
| 1 | Μετρητά στην τράπεζα & άλλοι χρεώστες | Δ/ε | Δ/ε | Δεν εφαρμόζεται | Δεν εφαρμόζεται | 1.430.761 | - | - | Δεν εφαρμόζεται |

| | |
|----------------------------------|-----------|
| Τρέχουσα Αξία Ενεργητικού | € |
| Ολικό χαρτοφυλάκιο | 1.430.761 |

Παρουσιάζεται πιο κάτω η καθαρή εσωτερική αξία ανά μετοχή μετά τη διαγραφή όλων των εξόδων και πρόβλεψη φόρων στις 30 Ιουνίου 2019.

| | |
|---|------|
| Καθαρή εσωτερική αξία ανά μετοχή | ΣΕΝΤ |
| | 2,40 |