

0091/00036553/e1

Εξαμηνιαία Οικονομική Έκθεση

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LTD

ACT

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ

ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ

Attachment:

1. **ΕΞΑΜΗΝΙΑΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ**

Regulated

Publication Date: 29/09/2021

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED

ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΓΙΑ

ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΣΤΙΣ 30

ΙΟΥΝΙΟΥ 2021

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED

ΣΥΝΟΠΤΙΚΕΣ ΕΝΔΙΑΜΕΣΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ
ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΣΤΙΣ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2021

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

	Σελ.
Ενδιάμεση Έκθεση Διαχείρισης	1-3
Συνοπτική κατάσταση αποτελεσμάτων και λοιπών συνολικών εσόδων	4
Συνοπτική κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης	5
Συνοπτική κατάσταση μεταβολής ιδίων κεφαλαίων	6
Συνοπτική κατάσταση ταμειακών ροών	7
Σημειώσεις στις συνοπτικές ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις	8-11
Δήλωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας για τις συνοπτικές ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις	12

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED

ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΑΜΗΝΙΑ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΣΤΙΣ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2021

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Actibond Growth Fund Public Company Limited (η «Εταιρεία») σε συνεδρία του που έγινε στις 21 Σεπτεμβρίου 2021 μελέτησε και ενέκρινε τις συνοπτικές ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις για την εξαμηνία που έληξε στις 30 Ιουνίου 2021.

Οι συνοπτικές ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις για την εξαμηνία που έληξε στις 30 Ιουνίου 2021 ετοιμάστηκαν με βάση το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο Αρ.34 – «Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις».

Φύση εργασιών Εταιρείας

Η κύρια δραστηριότητα της Εταιρείας δεν έχει αλλάξει κατά την εν λόγω περίοδο σε σχέση με το έτος 2020. Η Εταιρεία δραστηριοποιείται ως Εταιρεία επενδύσεων κλειστού τύπου με επενδύσεις στην Κύπρο και στο εξωτερικό.

Οικονομική ανάλυση των αποτελεσμάτων για το Πρώτο Εξάμηνο του 2021 και σύγκριση με την αντίστοιχη περσινή περίοδο

Ενώ τα οικονομικά αποτελέσματα της Εταιρείας για την περίοδο 1 Ιανουαρίου μέχρι 30 Ιουνίου 2021 παρουσιάζουν μείωση όπως και στην αντίστοιχη περσινή περίοδο, εντούτοις η μείωση είναι σημαντικά μικρότερη κυρίως λόγω βελτίωσης των επενδυτικών αποτελεσμάτων. Η αξία των χρηματοοικονομικών στοιχείων που κατέχει η Εταιρεία αυξήθηκε κατά τη διάρκεια της περιόδου κατά €3.382, έναντι μείωσης €253.428 κατά την αντίστοιχη περσινή περίοδο, ενώ πραγματοποιήθηκαν επίσης κέρδη από τη διάθεση χρηματοοικονομικών στοιχείων της τάξεως των €2.096. Τα εισοδήματα της Εταιρείας δεν αντισταθμίζουν πλήρως το λειτουργικό της κόστος με αποτέλεσμα να παρουσιαστεί καθαρή ζημιά για την περίοδο €12.955 σε σύγκριση με τη ζημιά €344.423 την αντίστοιχη περσινή περίοδο.

Η Καθαρή Εσωτερική Αξία ανά μετοχή κατά το τέλος του πρώτου εξαμήνου του 2021 ήταν 1,98 σεντ του ευρώ σε σύγκριση με 1,99 σεντ του ευρώ στο τέλος του 2020, με την μείωση της τάξεως του 0,5% να οφείλεται στη ζημιά που καταγράφηκε το πρώτο εξάμηνο του 2021. Η Καθαρή Εσωτερική Αξία ανά μετοχή αποτελεί το προϊόν της διαίρεσης των ολικών ιδίων κεφαλαίων που αναλογούν στους μετόχους της Εταιρείας κατά την 30 Ιουνίου 2021, με τον πλήρως κατανεμημένο αριθμό μετοχών που ήταν εκδομένες κατά τη διάρκεια της εξαμηνιαίας περιόδου.

Η Εταιρεία διατηρεί επενδύσεις σε αξίες εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου (ΧΑΚ) και σε μερίδια Οργανισμού Εναλλακτικών Επενδύσεων.

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED

ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΑΜΗΝΙΑ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΣΤΙΣ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2021 (Συνέχεια)

Κίνδυνοι που θα αντιμετωπίσει η Εταιρεία το δεύτερο εξάμηνο του οικονομικού έτους 2021

Λόγω της υφιστάμενης διάρθρωσης επενδύσεων τα μελλοντικά αποτελέσματα της Εταιρείας είναι άμεσα συνυφασμένα με την πορεία του ΧΑΚ και της κυπριακής οικονομίας. Η πανδημία του COVID-19 παραμένει σημαντικός παράγοντας αβεβαιότητας για την κυπριακή οικονομία και μπορεί να επηρεάσει αρνητικά τις υποκείμενες αξίες.

Οι εργασίες της Εταιρείας ενέχουν τους ακόλουθους χρηματοοικονομικούς κινδύνους:

(α) Κίνδυνος τιμής αγοράς

Η Εταιρεία εκτίθεται σε κίνδυνο τιμής αγοράς λόγω επενδύσεων που κατέχει και ταξινομούνται στον ισολογισμό ως χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία που αποτιμώνται σε δίκαιη αξία μέσω των αποτελεσμάτων.

Η διαχείριση του κινδύνου τιμής αγοράς επιτυγχάνεται κυρίως μέσω της διασποράς του χαρτοφυλακίου σε ένα ευρύ φάσμα επενδύσεων σε τίτλους εκδοτών που δραστηριοποιούνται σε διάφορους κλάδους της παγκόσμιας οικονομίας.

Το Διοικητικό Συμβούλιο ενημερώνεται ανά δεκαπενθήμερο για την θέση και κατάσταση του χαρτοφυλακίου της Εταιρείας το οποίο διαχειρίζεται εξωτερικός Διαχειριστής Επενδύσεων.

(β) Πιστωτικός κίνδυνος

Η Εταιρεία εκτίθεται σε πιστωτικό κίνδυνο λόγω των ταμειακών διαθέσιμων και ισοδύναμων μετρητών που διατηρεί καθώς και από τα χρεωστικά υπόλοιπα και εισπρακτέα της.

Τα ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα διατηρούνται σε χρηματοπιστωτικά ιδρύματα της Κύπρου. Για σκοπούς καλύτερης διαχείρισης του πιστωτικού κινδύνου η Εταιρεία διατηρεί το μεγαλύτερο ποσοστό των καταθέσεων της σε συστημικά χρηματοπιστωτικά ιδρύματα στην Κύπρο τα οποία αξιολογούνται σε τακτική βάση από έγκριτους οίκους αξιολόγησης όπως Moody's και S&P. Στις 30 Ιουνίου 2021 η Εταιρεία διατηρούσε €2,010 μετρητά σε Ευρώ.

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED

ΕΝΔΙΑΜΕΣΗ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΑΜΗΝΙΑ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΣΤΙΣ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2021 (Συνέχεια)

Άλλες ουσιώδεις πληροφορίες

Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας

Κατά το πρώτο εξάμηνο του 2021 πραγματοποιήθηκαν αλλαγές στη σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου (Δ.Σ.) της Εταιρείας. Κατά την 01.01.2020 η σύνθεση του Δ.Σ. της Εταιρείας είχε ως ακολούθως:

Νέαρχος Πετρίδης, παραιτήθηκε στις 22 Ιουνίου 2021
Μιχάλης Λοΐζου, παραιτήθηκε στις 22 Ιουνίου 2021
Δημήτρης Παπαμιχαήλ, παραιτήθηκε στις 16 Απριλίου 2021
Ξένια Κύρρη, παραιτήθηκε στις 22 Ιουνίου 2021
Χριστόδουλος Έλληνας, παραιτήθηκε στις 22 Ιουνίου 2021
Φίλιππος Παπαδόπουλος

Γραμματέας: Prusec Limited, παραιτήθηκε στις 7 Ιουλίου 2021

Η νέα σύνθεση του Δ.Σ έχει ως ακολούθως:

Δανιήλ Αντωνίου, διορίστηκε στις 9 Φεβρουαρίου 2021
Αντρέας Μιχαηλίδης, διορίστηκε στις 12 Ιουλίου 2021
Μιχάλης Πεκρής, διορίστηκε στις 15 Ιουνίου 2021
Φίλιππος Παπαδόπουλος

Γραμματέας: Brena Services Limited, διορίστηκε στις 7 Ιουλίου 2021

Συναλλαγές με Συνδεδεμένα Μέρη

Οι συναλλαγές της Εταιρείας με συνδεδεμένα πρόσωπα παρουσιάζονται στη σημείωση 6 των οικονομικών καταστάσεων.

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΣΤΙΣ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2021

	Σημ.	Περίοδος 1.1.2021- 30.6.2021 €	Περίοδος 1.1.2020- 30.6.2020 €
Εισοδήματα			
Μερίσματα εισπρακτέα		-	-
Τόκοι εισπρακτέοι		-	-
Κέρδος/(Ζημιά) από διάθεση χρηματοοικονομικών στοιχείων ενεργητικού και παθητικού που αποτιμούνται σε δίκαιη αξία μέσω του λογαριασμού αποτελεσμάτων		2.096	(63.043)
Πλεόνασμα/(Έλλειμα) από την επανεκτίμηση χρηματοοικονομικών στοιχείων ενεργητικού και παθητικού που αποτιμούνται σε δίκαιη αξία μέσω του λογαριασμού αποτελεσμάτων		3.382	(253.428)
		5.478	(316.471)
Έξοδα			
Έξοδα Διαχείρισης		(18.338)	(27.808)
Χρηματοδοτικά Έξοδα		(95)	(144)
(Ζημιά) από εργασίες πριν από τη φορολογία		(12.955)	(344.423)
Φορολογία		-	-
(Ζημιά) περίοδο μετά τη φορολογία		(12.955)	(344.423)
(Ζημιά) ανά μετοχή (σεντ)	4	(0,02)	(0,59)

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΣΤΙΣ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2021

	Σημ.	30.06.2021 €	31.12.2020 €
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Κυκλοφορούν ενεργητικό			
Χρηματοοικονομικά στοιχεία ενεργητικού που αποτιμούνται σε δίκαιη αξία μέσω του λογαριασμού αποτελεσμάτων	3	1.164.489	286.531
Φόρος εισπρακτέος		28.628	28.628
Τραπεζικά υπόλοιπα και αντίστοιχα μετρητών		2.010	891.958
Ολικό ενεργητικού		1.195.127	1.207.117
ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Τρέχουσες υποχρεώσεις			
Πιστωτές και οφειλόμενα έξοδα		43.162	42.197
Ολικό τρεχουσών υποχρεώσεων		43.162	42.197
Ίδια Κεφάλαια			
Μετοχικό κεφάλαιο	5	4.090.068	4.090.068
Αποθεματικά		(2.938.103)	(2.925.148)
Ολικό Ιδίων Κεφαλαίων		1.151.965	1.164.920
Ολικό υποχρεώσεων και ιδίων κεφαλαίων		1.195.127	1.207.117
Εσωτερική αξία ανά μετοχή (σεντ)		1,98	1,99

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΣΤΙΣ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2021

	Μετοχικό κεφάλαιο €	Διαφορά από μετατροπή μετοχικού κεφαλαίου σε Ευρώ €	Αποθεματι κό υπέρ το άρτιο €	Λογαριασμός Αποτελεσμάτων €	Σύνολο €
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2020	4.090.068	50.258	(388.694)	(2.299.131)	1.452.501
Ζημιά περιόδου				(344.423)	(344.423)
Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2020	4.090.068	50.258	(388.694)	(2.643.554)	1.108.078
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου 2021	4.090.068	50.258	(388.694)	(2.586.712)	1.164.920
Ζημιά περιόδου				(12.955)	(12.955)
Υπόλοιπο 30 Ιουνίου 2021	4.090.068	50.258	(388.694)	(2.599.667)	1.151.965

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED

ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΣΤΙΣ 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2021

	Περίοδος 1.1.2021 - 30.06.2021	Περίοδος 1.1.2020 - 30.06.2020
Ροή μετρητών από εργασίες		
Κέρδος/(Ζημιά) πριν από τη φορολογία	(12.955)	(344.423)
Αναπροσαρμογές σε:		
Μερίσματα εισπρακτέα	-	-
Χρηματοδοτικά έξοδα	95	144
Τόκους εισπρακτέους	-	-
(Κέρδος) /Ζημιά από πώληση χρηματοοικονομικών στοιχείων ενεργητικού και παθητικού που αποτιμούνται σε δίκαιη αξία μέσω του λογαριασμού αποτελεσμάτων	(2.096)	63.043
(Πλεόνασμα)/Έλλειμμα από την επανεκτίμηση χρηματοοικονομικών περιουσιακών στοιχείων ενεργητικού και παθητικού που αποτιμούνται σε δίκαιη αξία μέσω του λογαριασμού αποτελεσμάτων	(3.382)	253.428
Ροή μετρητών για εργασίες πριν τις αλλαγές στο κεφάλαιο κίνησης	(18.338)	(27.808)
Αύξηση/(Μείωση) στους πιστωτές και οφειλόμενα έξοδα	965	(21.182)
Ροή μετρητών για εργασίες	(17.373)	(48.990)
Τόκοι εισπρακτέοι	-	-
Μερίσματα εισπρακτέα	-	-
Χρηματοδοτικά έξοδα	(95)	(144)
Φορολογία	-	-
Καθαρή ροή μετρητών για εργασίες	(17.468)	(49.134)
Επενδυτικές δραστηριότητες		
(Αγορά)/πώληση χρηματοοικονομικών στοιχείων ενεργητικού που αποτιμούνται σε δίκαιη αξία μέσω του λογαριασμού αποτελεσμάτων	(872.480)	117.266
Καθαρή ροή μετρητών από επενδυτικές δραστηριότητες	(872.480)	117.266
Καθαρή μείωση στα μετρητά και αντίστοιχα μετρητών κατά τη διάρκεια της περιόδου	(889.948)	68.131
Μετρητά και αντίστοιχα μετρητών στην αρχή της περιόδου	891.958	43.603
Μετρητά και αντίστοιχα μετρητών στο τέλος της περιόδου	2.010	111.734

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΥΣ ΤΕΛΙΚΟΥΣ ΛΟΓΑΡΙΑΜΟΥΣ

1. ΣΥΣΤΑΣΗ ΚΑΙ ΚΥΡΙΑ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

Η 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, μετά από εξέταση της αίτησης της Εταιρείας, το Συμβούλιο του Χρηματιστηρίου Αξιών Κύπρου αποδέχθηκε την εισαγωγή 16.000.000 συνήθων μετοχών ονομαστικής αξίας 0,43 η κάθε μια. 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, σε εταιρείες διαχείρισης επενδύσεων καθώς και σε αξίες του Κυπριακού δημοσίου.

2. ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ

Οι συνοπτικές ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις για την περίοδο που έληξε στις 30 Ιουνίου 2021 δεν έχουν ελεγχθεί από τους εξωτερικούς ελεγκτές της Εταιρείας. Ολόκληρο το κείμενο των συνοπτικών ενδιάμεσων οικονομικών καταστάσεων διατίθεται προς το κοινό στην έδρα της εταιρείας χωρίς οποιαδήποτε επιβάρυνση.

Οι συνοπτικές ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις για την περίοδο καταρτίζονται με βάση τις ίδιες λογιστικές αρχές και μεθόδους υπολογισμού που ακολουθήθηκαν για την κατάρτιση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων για το έτος 2020. Οι οικονομικές καταστάσεις ετοιμάστηκαν σύμφωνα με τις πρόνοιες του Διεθνούς Λογιστικού Προτύπου 34 «Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις». Τα ποσά αναγράφονται σε Ευρώ.

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

Οι επενδύσεις της εταιρείας αντιπροσωπεύουν μετοχές, δικαιώματα αγοράς και χρεόγραφα.

Οι επενδύσεις σε τίτλους εγγεγραμμένους στο Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου παρουσιάζονται στην αγοραία αξία τους (τιμή κλεισίματος) στις 30 Ιουνίου 2021. Οι επενδύσεις σε τίτλους μη εγγεγραμμένους στο Χρηματιστήριο παρουσιάζονται στην καθαρή τους αξία (NAV) όπως αυτή καθορίζεται από το Διαχειριστή της Επένδυσης και κοινοποιείται στους επενδυτές.

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΥΣ ΤΕΛΙΚΟΥΣ ΛΟΓΑΡΙΑΜΟΥΣ (Συνέχεια)

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (Συνέχεια)

Κατά κλάδο δραστηριότητας

	30 Ιουνίου 2021			31 Δεκεμβρίου 2020		
	Κόστος	Αγοραία Αξία	Ποσοστό	Κόστος	Αγοραία Αξία	Ποσοστό
	€	€	%	€	€	%
Εταιρείες εγγεγραμμένες στο ΧΑΚ						
Τραπεζών	-	-	-	13.288	14.660	5,12
Γενικών Χρηματοοικονομικών	978.294	963.438	82,73	90.430	82.000	28,61
	978.294	963.438	82,73	103.718	96.660	33,73
Άλλα επενδυτικά κεφάλαια-Μη εισηγμένα						
Μερίδια σε Οργανισμό Εναλλακτικών Επενδύσεων	197.748	201.051	17,27	197.748	189.871	66,27
	197.748	201.051	17,27	197.748	189.871	66,27
Σύνολο	1.176.042	1.164.489	100	301.466	286.531	100

4. ΚΕΡΔΟΣ ΑΝΑ ΜΕΤΟΧΗ

	Εξαμηνία που έληξε στις 30 Ιουνίου		Έτος που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου
	2021	2020	2020
	€	€	€
(Ζημία)/Κέρδος για την περίοδο	(12.955)	(344.423)	(287.581)
Μεσοσταθμικός αριθμός μετοχών που ήταν εκδομένες κατά τη διάρκεια της περιόδου	58.429.542	58.429.542	58.429.542
(Ζημία)/κέρδος ανά μετοχή (σεντ)	(0,02)	(0,59)	(0,49)

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΥΣ ΤΕΛΙΚΟΥΣ ΛΟΓΑΡΙΑΜΟΥΣ (Συνέχεια)

5. ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

	<i>Εξαμηνία που έληξε στις 30 Ιουνίου 2021</i>	<i>Έτος που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2020</i>
	€	€
<i>Εγκεκριμένο</i>		
1.214.285.714 μετοχές των 7 σεντ	85.000.000	85.000.000
<i>Εκδοθέν και πλήρως καταβληθέν</i>		
58.429.542 συνήθεις μετοχές των 7 σεντ	4.090.068	4.090.068

6. ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΜΕ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΑ ΜΕΡΗ

Ως συνδεδεμένο πρόσωπο νοείται πρόσωπο ή οντότητα που συνδέεται με την Εταιρεία. Συνδεδεμένα μέρη θεωρούνται τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και του Γραμματέα της Εταιρείας, καθώς και τα πρόσωπα του στενού τους οικογενειακού περιβάλλοντος, μέτοχοι που κατέχουν πέραν του 5% του εκδοθέντος μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας κατά την ημερομηνία αναφοράς, και οντότητες που ελέγχονται από συνδεδεμένο πρόσωπο.

Κατά τη διάρκεια της περιόδου οι συναλλαγές μεταξύ της Εταιρείας και των συνδεδεμένων με αυτή προσώπων ήταν οι ακόλουθες:

		<i>30.06.2021</i>	<i>30.06.2020</i>
	<i>Φύση συναλλαγών</i>	€	€
Όμιλος εταιρειών SFS Group Public Company Limited	Χρηματιστηριακές προμήθειες και δικαιώματα από άλλες υπηρεσίες	-	5.950
Prudens Limited	Διοικητικές Υπηρεσίες	8.925	-
7Q Financial Services Limited	Διαχείριση Επενδύσεων	4.548	-

Ο ισολογισμός περιλαμβάνει τα ακόλουθα υπόλοιπα που προέρχονται από συναλλαγές με συγγενικά μέρη:

	<i>30.06.2021</i>	<i>30.06.2020</i>
	€	€
7Q Financial Services Limited	4.548	

ACTIBOND GROWTH FUND PUBLIC COMPANY LIMITED

Δήλωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας για τις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις

Σύμφωνα με το άρθρο 10(3) του περί των Προϋποθέσεων Διαφάνειας (Κινητές Αξίες προ Διαπραγμάτευση σε Ρυθμιζόμενη Αγορά) Νόμο του 2007 (ο «Νόμος») εμείς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και υπεύθυνοι για τις συνοπτικές ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της Actibond Growth Fund Public Company Limited για την εξαμηνία που έληξε στις 30 Ιουνίου 2021 επιβεβαιώνουμε ότι, εξ' όσων γνωρίζουμε:

- (α) οι συνοπτικές ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις οι οποίες παρουσιάζονται στις σελίδες 1 μέχρι 9:
- (i) Καταρτίστηκαν σύμφωνα με το Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 34 «Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις» και
 - (ii) Παρέχουν αληθινή και δίκαιη εικόνα των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού, της οικονομικής κατάστασης και του κέρδους ή ζημιών της Εταιρείας, και
- (β) η Ενδιάμεση Έκθεση Διαχείρισης και οι σημειώσεις στις συνοπτικές ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις παρέχουν δίκαιη ανασκόπηση των πληροφοριών που απαιτούνται από το Άρθρο 10, εδάφιο (6) του Νόμου.

Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Όνοματεπώνυμο

Υπογραφή

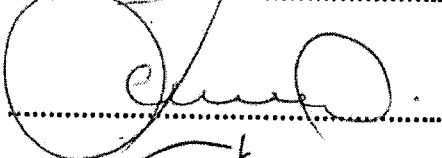
Μιχάλης Πεκρής



Αντρέας Μιχαηλίδης



Δανιήλ Αντωνίου



Φίλιππος Παπαδόπουλος

