

ΕΝΔΕΙΚΤΙΚΟΙ ΜΗ ΕΞΕΛΕΓΜΕΝΟΙ ΤΕΛΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ

ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΣΤΙΣ

31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015

INTERFUND INVESTMENTS Plc

ΕΝΔΕΙΚΤΙΚΟΙ ΜΗ ΕΞΕΛΕΓΜΕΝΟΙ ΤΕΛΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ	Σελ.
ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	1
ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	2
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΛΛΑΓΩΝ ΣΤΑ ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	3
ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ	4
ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΥΣ ΤΕΛΙΚΟΥΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ	5 -6
ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ	7

Interfund Investments Plc

Δήλωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου

Σύμφωνα με το άρθρο 10(3) του περί των Προϋποθέσεων Διαφάνειας εμείς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και υπεύθυνοι για τις συνοπτικές ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις της Interfund Investments Plc για το έτος που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2015 επιβεβαιώνουμε ότι, εξ' όσων γνωρίζουμε:

- (α) οι συνοπτικές ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις οι οποίες παρουσιάζονται στις σελίδες 1 μέχρι 7:
 - (i) καταρτίστηκαν σύμφωνα με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα 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) οι σημειώσεις στις συνοπτικές ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις παρέχει δίκαιη ανασκόπηση των εξελίξεων και της απόδοσης της επιχείρησης καθώς και της θέσης της Εταιρείας.

Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

Ονοματεπώνυμο

Μιχάλης Κολοकाσιδης

Μιχάλης Πολυδωρίδης

Μάνθος Ροδινός

Λοίζος Χρίστου

Χρήστος Παπαέλληνας

Γιάννης Ιωαννίδης

Πανδώρα Τσεριώτου

Υπογραφή

Σημείωση: Η Εταιρεία δεν διαθέτει Γενικό Διευθυντή και Οικονομικό Διευθυντή.

Λευκωσία

28 Ιανουαρίου 2016

INTERFUND INVESTMENTS Plc

ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015

Έτος που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου

	Σημ.	2015 €	2014 €
Μερίσματα		92.591	86.402
Πιστωτικοί τόκοι		30.427	38.413
(Ζημία) / Κέρδος από διάθεση εμπορικών επενδύσεων		(471.161)	551.430
Κέρδος / (Ζημία) δίκαιης αξίας εμπορικών επενδύσεων		461.886	(367.422)
Κέρδος / (Ζημία) από συναλλαγματική διαφορά		216.977	(108.808)
		<u>330.720</u>	<u>200.015</u>
Λειτουργικά έξοδα και έξοδα διοίκησης		(410.865)	(321.291)
(Ζημία) από εργασίες		(80.145)	(121.276)
Χρηματοδοτικά (έξοδα)		(1)	(1.197)
Απομείωση Τραπεζικών Υπολοίπων		0	19.830
(Ζημία) πριν τη φορολογία		(80.146)	(102.643)
Φορολογία		(20.169)	(20.295)
Καθαρή ζημία για το έτος		<u>(100.315)</u>	<u>(122.938)</u>
(Ζημία) ανά μετοχή (σέντ)	4	(0,18)	(0,22)

INTERFUND INVESTMENTS Plc

ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015

	Σημ.	31 Δεκεμβρίου 2015 €	31 Δεκεμβρίου 2014 €
Περιουσιακά στοιχεία			
<i>Μη Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</i>			
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία διάρκειας μέχρι τη λήξη		0	683.441
<i>Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</i>			
Εισπρακτέα και προπληρωμές		763.305	724.781
Εμπορικές επενδύσεις	3	6.961.878	7.239.747
Μετρητά και αντίστοιχα μετρητών		1.965.862	1.166.522
		<u>9.691.045</u>	<u>9.131.050</u>
Σύνολο περιουσιακών στοιχείων		<u>9.691.045</u>	<u>9.814.491</u>
Ίδια κεφάλαια και υποχρεώσεις			
<i>Κεφάλαιο και αποθεματικά</i>			
Μετοχικό κεφάλαιο	5	7.350.837	7.350.837
Αποθεματικό υπέρ το άρτιο		2.495.574	2.495.574
Συσσωρευμένη (ζημία)		(321.684)	(221.369)
		<u>9.524.727</u>	<u>9.625.042</u>
<i>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</i>			
Άλλοι πιστωτές και οφειλόμενα έξοδα		166.314	189.445
Τρέχουσες φορολογικές υποχρεώσεις		4	4
		<u>166.318</u>	<u>189.449</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων		<u>9.691.045</u>	<u>9.814.491</u>
Καθαρή εσωτερική αξία μετοχής (σέντ)			
		16,84	17,02
<i>Γενικός δείκτης τιμών NYSE</i>			
		17.425,03	17.823,07
<i>Γενικός δείκτης τιμών ΧΑΚ</i>			
		67,75	85,70

INTERFUND INVESTMENTS Plc

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΛΛΑΓΩΝ ΣΤΑ ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015

	Μετοχικό κεφάλαιο	Αποθεματικό υπέρ το άρτιο	Συσσωρευμένα κέρδη	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων
	€	€	€	€
1 Ιανουαρίου 2015	7.350.837	2.495.574	(221.369)	9.625.042
Ζημία για το έτος	-	-	(100.315)	(100.315)
31 Δεκεμβρίου 2015	<u>7.350.837</u>	<u>2.495.574</u>	<u>(321.684)</u>	<u>9.524.727</u>

Έτος που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2014

	Μετοχικό κεφάλαιο	Αποθεματικό υπέρ το άρτιο	Συσσωρευμένα κέρδη	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων
	€	€	€	€
1 Ιανουαρίου 2014	8.481.735	2.495.574	(1.229.329)	9.747.980
Ζημία για το έτος			(122.938)	(122.938)
Μείωση ονομαστικής αξίας μετοχών με την αντίστοιχη μείωση των συσσωρευμένων ζημιών	<u>(1.130.898)</u>	<u>-</u>	<u>1.130.898</u>	<u>-</u>
31 Δεκεμβρίου 2014	<u>7.350.837</u>	<u>2.495.574</u>	<u>(221.369)</u>	<u>9.625.042</u>

**ΣΥΝΟΠΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ
ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015**

Έτος που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου

	2015	2014
	€	€
Ροή μετρητών για εργασίες	(555.438)	586.588
Φορολογία που πληρώθηκε	(20.169)	(20.295)
Καθαρή ροή μετρητών για εργασίες	(575.607)	566.293
 Επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορά εμπορικών επενδύσεων	(14.009.586)	(43.013.538)
Εισπράξεις από πωλήσεις εμπορικών επενδύσεων	15.384.533	39.137.349
Καθαρή ροή (για)/ από επενδυτικές δραστηριότητες	1.374.947	(3.876.189)
 Καθαρή ροή μετρητών και αντίστοιχων μετρητών	799.340	(3.309.896)
 Μετρητά και αντίστοιχα μετρητών		
Υπόλοιπο 1 Ιανουαρίου	1.166.522	4.476.418
Καθαρή ροή μετρητών και αντίστοιχων μετρητών	799.340	(3.309.896)
Υπόλοιπο 31 Δεκεμβρίου	1.965.862	1.166.522

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ ΣΤΟΥΣ ΣΥΝΟΠΤΙΚΟΥΣ ΤΕΛΙΚΟΥΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥΣ

1. ΜΗ ΕΛΕΓΜΕΝΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ

Οι συνοπτικοί τελικοί λογαριασμοί για το έτος που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου 2015 δεν έχουν ελεγχθεί από τους εξωτερικούς ελεγκτές της εταιρείας. Οι λογαριασμοί θα δημοσιευθούν στην εφημερίδα Φιλελεύθερος την 1 Φεβρουαρίου 2016. Ολόκληρο το κείμενο των συνοπτικών τελικών λογαριασμών διατίθεται προς το κοινό στην έδρα της εταιρείας χωρίς οποιαδήποτε επιβάρυνση.

2. ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ

Οι συνοπτικοί τελικοί λογαριασμοί για το έτος καταρτίζονται με βάση τις ίδιες λογιστικές αρχές και μεθόδους υπολογισμού που ακολουθήθηκαν για την κατάρτιση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων για το έτος 2014.

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

Οι επενδύσεις της εταιρείας αντιπροσωπεύουν μετοχές, δικαιώματα αγοράς μετοχών και χρεόγραφα. Οι επενδύσεις σε τίτλους εγγεγραμμένους στο Χρηματιστήριο Αξιών Κύπρου και στο Χρηματιστήριο Νέας Υόρκης παρουσιάζονται στην αγοραία αξία τους (τιμή πλειοδότησης) στις 31 Δεκεμβρίου 2015. Οι επενδύσεις σε τίτλους μη εγγεγραμμένους στο Χρηματιστήριο παρουσιάζονται σε τιμή κόστους ή στην αγοραία αξία που κρίνει το Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τη δίκαιη αξία των τίτλων. Η δίκαιη αξία προσδιορίζεται με βάση την προτιθέμενη αξία συναλλαγής μεταξύ αγοραστή και πωλητή σε καθαρά εμπορική βάση.

Κατά κλάδο δραστηριότητας

	31 Δεκεμβρίου 2015			31 Δεκεμβρίου 2014		
	Κόστος	Αγοραία Αξία	Ποσ.	Κόστος	Αγοραία Αξία	Ποσ.
	€	€	%	€	€	%
<i>Εταιρείες εγγεγραμμένες στο ΧΑΚ</i>						
Μετοχές	937.142	73.947	1,06	1.648.464	100.450	1,39
	<u>937.142</u>	<u>73.947</u>	<u>1,06</u>	<u>1.648.464</u>	<u>100.450</u>	<u>1,39</u>
<i>Εταιρείες εγγεγραμμένες στο ΧΑ</i>						
Τράπεζες	0	0	0	216.691	86.581	1,20
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>216.691</u>	<u>86.581</u>	<u>1,20</u>
<i>Εταιρείες εγγεγραμμένες σε ξένα Χρηματιστήρια</i>						
Συμμετοχές σε Fund:	2.454.979	2.861.255	41,10	3.976.852	4.557.730	62,95
Μετοχές	3.911.706	4.026.676	57,84	2.194.485	2.494.986	34,46
	<u>6.366.685</u>	<u>6.887.931</u>	<u>98,94</u>	<u>6.171.337</u>	<u>7.052.716</u>	<u>97,41</u>
Σύνολο	<u>7.303.827</u>	<u>6.961.878</u>	<u>100,00</u>	<u>8.036.492</u>	<u>7.239.747</u>	<u>100,00</u>

INTERFUND INVESTMENTS Plc

4. ΚΕΡΛΟΣ ΑΝΑ ΜΕΤΟΧΗ

	<i>Περίοδος που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου</i>	
	2015	2014
	€	€
Καθαρή (Ζημία) για το έτος	(100.315)	(122.938)
Μεσοσταθμικός αριθμός μετοχών που ήταν εκδομένες κατά τη διάρκεια της περιόδου	56.544.902	56.544.902
(Ζημία) ανά μετοχή (σεντ)	(0,18)	(0,22)

5. ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

	<i>Έτος που έληξε στις 31 Δεκεμβρίου</i>	
	2015	2014
	€	€
<i>Εγκεκριμένο</i>		
980.763.230 μετοχές των 13 σεντ	127.500.000	127.500.000
<i>Εκδοθέν και πλήρως καταβληθέν</i>		
56.544.902 συνήθεις μετοχές των 13 σεντ	7.350.837	7.350.837

INTERFUND INVESTMENTS Plc
ΕΠΕΞΗΓΗΜΑΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ
ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΕΡΙΟΔΟ ΠΟΥ ΕΛΗΞΕ ΣΤΙΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015

1. Οικονομική ανάλυση αποτελεσμάτων

Η καθαρή εσωτερική αξία της εταιρείας το έτος 2015 παρουσιάζει μείωση της τάξης του 1,06%. Η καθαρή ζημία για την περίοδο ανήλθε σε €100.315 σε σχέση με €122.938 για το 2014. Η πιο πάνω ζημία οφείλεται στην μείωση των μετοχικών αξιών και περιλαμβάνει κέρδος από επανεκτίμηση επενδύσεων ύψους €461.886 σε σχέση με ζημία €367.422 για το 2014. Επίσης από πώληση επενδύσεων προέκυψε ζημία ύψους €471.161 σε σχέση με κέρδος €551.430 για το 2014. Δεν υπήρξαν οποιαδήποτε ουσιώδη εισοδήματα, κέρδη ή ζημιές από μη επαναλαμβανόμενες δραστηριότητες ή από δραστηριότητες οι οποίες είναι εκτός των δραστηριοτήτων της εταιρείας.

	31/12/2015	31/12/2014
Καθαρή Εσωτερική Αξία (σέντ)	16,84	17,02
Διαφοροποίηση	(1,06%)	-
Γενικός Δείκτης NYSE	17.425,03	17.823,07
Διαφοροποίηση	(2,23%)	-
Γενικός Δείκτης ΧΑΚ	67,75	85,70
Διαφοροποίηση	(20,94%)	-