



**ODDO BHF**  
ASSET MANAGEMENT

# *Halbjahresbericht*

Westfalicafonds Aktien Renten

31. Dezember 2023

# Vermögensübersicht zum 31.12.2023

Anlageschwerpunkte	Tageswert in EUR	In % vom Fondsvermögen
<b>I. Vermögensgegenstände</b>	<b>17.075.671,72</b>	<b>100,13</b>
1. Aktien	6.987.292,33	40,97
Bundesrepublik Deutschland	649.366,85	3,81
Dänemark	168.565,51	0,99
Frankreich	1.130.212,35	6,63
Großbritannien	313.933,77	1,84
Hongkong	102.559,20	0,60
Indien	115.429,32	0,68
Irland	359.991,80	2,11
Jersey	127.481,39	0,75
Niederlande	428.807,25	2,51
Schweden	232.783,29	1,37
Schweiz	514.653,44	3,02
Taiwan	127.099,08	0,75
USA	2.716.409,08	15,93
2. Anleihen	9.551.824,70	56,01
< 1 Jahr	346.631,00	2,03
>= 1 Jahr bis < 3 Jahre	2.391.827,00	14,03
>= 3 Jahre bis < 5 Jahre	3.808.027,40	22,33
>= 5 Jahre bis < 10 Jahre	2.430.584,85	14,25
>= 10 Jahre	574.754,45	3,37
3. Zertifikate	359.400,00	2,11
EUR	359.400,00	2,11
4. Bankguthaben	86.451,90	0,51
5. Sonstige Vermögensgegenstände	90.702,79	0,53
<b>II. Verbindlichkeiten</b>	<b>-22.474,17</b>	<b>-0,13</b>
<b>III. Fondsvermögen</b>	<b>17.053.197,55</b>	<b>100,00</b>

# Vermögensaufstellung zum 31.12.2023

Gattungsbezeichnung ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Währung in 1.000	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	in % vom Fonds- vermögen
BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE						16.067.850,23	94,22
<b>Aktien</b>						<b>6.987.292,33</b>	<b>40,97</b>
Nestlé S.A. Namens-Aktien SF 0,10 CH0038863350	STK	2.130	250	320	97,510 CHF	223.401,42	1,31
Partners Group Holding AG Nam.-Aktien SF 0,01 CH0024608827	STK	81	0	30	1.213,000 CHF	105.682,48	0,62
Roche Holding AG Inhaber-Aktien SF 1 CH0012032113	STK	660	0	0	261,400 CHF	185.569,54	1,09
Novo Nordisk A/S DK0062498333	STK	1.800	2.200	400	698,100 DKK	168.565,51	0,99
Allianz SE vink.Namens-Aktien o.N. DE0008404005	STK	860	0	170	241,950 EUR	208.077,00	1,22
Alten S.A. Actions au Porteur EO 1,05 FR0000071946	STK	860	180	0	134,600 EUR	115.756,00	0,68
ASML Holding N.V. Aandelen op naam EO 0,09 NL0010273215	STK	280	100	0	681,700 EUR	190.876,00	1,12
AXA S.A. Actions Port. EO 2,29 FR0000120628	STK	4.640	0	1.510	29,490 EUR	136.833,60	0,80
Bechtle AG Inhaber-Aktien o.N. DE0005158703	STK	1.815	0	1.135	45,390 EUR	82.382,85	0,48
Capgemini SE Actions Port. EO 8 FR0000125338	STK	1.150	0	0	188,750 EUR	217.062,50	1,27
Deutsche Börse AG Namens-Aktien o.N. DE0005810055	STK	1.150	310	370	186,500 EUR	214.475,00	1,26
IMCD N.V. Aandelen op naam EO 0,16 NL0010801007	STK	775	0	0	157,550 EUR	122.101,25	0,72
L'Oréal S.A. Actions Port. EO 0,2 FR0000120321	STK	225	0	0	450,650 EUR	101.396,25	0,59
LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE Actions Port. (C.R.) EO 0,3 FR0000121014	STK	315	90	0	733,600 EUR	231.084,00	1,36
Relx PLC Registered Shares LS 0,144397 GB00B2B0DG97	STK	3.875	0	0	35,820 EUR	138.802,50	0,81
Schneider Electric SE Actions Port. EO 4 FR0000121972	STK	1.000	0	0	181,780 EUR	181.780,00	1,07
Siemens AG Namens-Aktien o.N. DE0007236101	STK	850	0	0	169,920 EUR	144.432,00	0,85
TotalEnergies SE Actions au Porteur EO 2,50 FR0000120271	STK	2.375	0	790	61,600 EUR	146.300,00	0,86
Wolters Kluwer N.V. Aandelen op naam EO 0,12 NL0000395903	STK	900	0	0	128,700 EUR	115.830,00	0,68
Experian PLC Registered Shares DL 0,10 GB00B19NLV48	STK	3.450	0	0	32,020 GBP	127.481,39	0,75
Reckitt Benckiser Group Reg. Shares LS 0,10 GB00B24CGK77	STK	2.800	0	0	54,200 GBP	175.131,27	1,03
AIA Group Ltd Registerd Shares o.N. HK0000069689	STK	13.000	4.600	0	68,050 HKD	102.559,20	0,60
Atlas Copco AB Namn-Aktier B(fria) o.N. SE0017486897	STK	7.900	0	0	149,400 SEK	106.019,31	0,62
Epiroc AB Namn-Aktier B o.N. SE0015658117	STK	8.000	0	0	176,400 SEK	126.763,98	0,74
Accenture PLC Reg.Shs Class A DL 0,0000225 IE00B4BNMY34	STK	500	0	0	350,910 USD	158.833,11	0,93

FORTSETZUNG: Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2023

Gattungsbezeichnung ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Währung in 1.000	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	in % vom Fonds- vermögen
<b>BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE (FORTSETZUNG)</b>							
<b>Aktien</b>							
Adobe Inc. Registered Shares o.N. US00724F1012	STK	140	140	0	596,600 USD	75.611,28	0,44
Alphabet Inc. Reg. Shs Cap.Stk Cl. C DL 0,001 US02079K1079	STK	1.220	0	0	140,930 USD	155.646,22	0,91
Amazon.com Inc. Registered Shares DL 0,01 US0231351067	STK	1.650	330	0	151,940 USD	226.950,62	1,33
Amphenol Corp. Reg. Shares Cl.A DL 0,001 US0320951017	STK	2.000	0	0	99,130 USD	179.477,66	1,05
Bank of America Corp. Reg. Shares DL 0,01 US0605051046	STK	4.300	0	0	33,670 USD	131.065,04	0,77
Booking Holdings Inc. Reg. Shares DL 0,008 US09857L1089	STK	40	0	9	3.547,220 USD	128.446,84	0,75
Coca-Cola Co., The Registered Shares DL 0,25 US1912161007	STK	3.550	750	0	58,930 USD	189.382,61	1,11
Deere & Co. Registered Shares DL 1 US2441991054	STK	335	0	0	399,870 USD	121.265,97	0,71
Fiserv Inc. Registered Shares DL 0,01 US3377381088	STK	1.150	0	0	132,840 USD	138.293,58	0,81
Fortinet Inc. Registered Shares DL 0,001 US34959E1091	STK	1.400	1.400	0	58,530 USD	74.179,15	0,43
HDFC Bank Ltd. Reg. Shs (Spons.ADRs)/3 IR 10 US40415F1012	STK	1.900	0	0	67,110 USD	115.429,32	0,68
Icon PLC Registered Shares EO 0,06 IE0005711209	STK	785	200	205	283,070 USD	201.158,69	1,18
Microsoft Corp. Reg. Shares DL 0,00000625 US5949181045	STK	860	155	185	376,040 USD	292.757,34	1,72
S&P Global Inc. Registered Shares DL 1 US78409V1044	STK	270	0	0	440,520 USD	107.672,48	0,63
Synopsys Inc. Registered Shares DL 0,01 US8716071076	STK	235	235	0	514,910 USD	109.540,44	0,64
Taiwan Semiconduct.Manufact.Co Reg.Shs (Spons.ADRs)/5 TA 10 US8740391003	STK	1.350	0	0	104,000 USD	127.099,08	0,75
Texas Instruments Inc. Reg. Shares DL 1 US8825081040	STK	1.100	400	0	170,460 USD	169.742,45	1,00
Thermo Fisher Scientific Inc. Reg. Shares DL 1 US8835561023	STK	400	0	0	530,790 USD	192.202,05	1,13
UnitedHealth Group Inc. Reg. Shares DL 0,01 US91324P1021	STK	440	115	0	526,470 USD	209.701,53	1,23
VISA Inc. Reg. Shares Class A DL 0,0001 US92826C8394	STK	910	0	0	260,350 USD	214.473,82	1,26
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>						<b>8.721.157,90</b>	<b>51,14</b>
0,2000 % Banco Santander S.A. EO-Pref. Med-T. Nts 21(28) XS2298304499	EUR	300	0	0	88,544 %	265.631,10	1,56
0,1250 % Bank of Queensland Ltd. EO-M.-T. Mortg.Cov.Bds 19(24) XS2003420465	EUR	150	0	150	98,410 %	147.615,00	0,87
3,6250 % BMW Finance N.V. EO-Med.-T. Nts 23(35) XS2625968776	EUR	300	300	0	104,224 %	312.673,20	1,83

FORTSETZUNG: Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2023

Gattungsbezeichnung ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Währung in 1.000	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	in % vom Fonds- vermögen
<b>BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE (FORTSETZUNG)</b>							
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>							
0,1250 % BNP Paribas S.A. EO-Non-Preferred MTN 19(26) FR0013444759	EUR	400	0	0	92,388 %	369.550,40	2,17
4,1250 % Booking Holdings Inc. EO-Nts 23(23/33) XS2621007660	EUR	300	125	0	106,582 %	319.746,00	1,87
0,5000 % British Telecommunications PLC EO-Med.-Term Notes 19(19/25) XS2051494222	EUR	400	0	0	95,309 %	381.235,60	2,24
1,8750 % Bureau Veritas SA EO-Nts 18(18/25) FR0013370129	EUR	300	0	0	98,004 %	294.012,00	1,72
2,0000 % Capgemini SE EO-Notes 20(20/29) FR0013507860	EUR	200	0	0	95,848 %	191.696,00	1,12
3,3750 % Deutsche Post AG Med. T. Nts v.23(33/33) XS2644423035	EUR	250	250	0	102,372 %	255.930,50	1,50
2,5000 % DZ HYP AG MTN-Hyp.Pfbr.1252 22(31) DE000A3MQUX3	EUR	300	0	0	98,619 %	295.855,80	1,73
3,1250 % EUROFIMA EO-Med.-T. Notes 22(31) XS2552880838	EUR	300	0	0	103,394 %	310.182,00	1,82
3,2500 % Europäische Union EO-Medium-Term Notes 23(34) EU000A3K4D41	EUR	250	250	0	104,833 %	262.081,25	1,54
1,5000 % Fidelity Natl Inform.Svcs Inc. EO-Notes 19(19/27) XS1843436228	EUR	400	0	0	94,576 %	378.304,00	2,22
1,1250 % Fiserv Inc. EO-Notes 19(19/27) XS1843434280	EUR	400	0	0	93,876 %	375.503,60	2,20
1,7500 % GlaxoSmithKline Cap. PLC EO-Med.-Term Nts 18(30/30) XS1822829799	EUR	250	0	0	93,866 %	234.664,75	1,38
1,2500 % Goldman Sachs Group Inc., The EO-Medium-Term Nts 16(24/25) XS1509006380	EUR	400	0	0	96,714 %	386.856,00	2,27
1,2500 % Intl Business Machines Corp. EO-Notes 19(19/27) XS1945110606	EUR	400	0	0	95,120 %	380.480,00	2,23
0,3500 % Macquarie Group Ltd. EO-Medium-Term Notes 20(28) XS2265371042	EUR	400	0	0	88,568 %	354.273,60	2,08
1,3490 % Marsh & McLennan Cos. Inc. EO-Bonds 19(19/26) XS1963836892	EUR	400	0	0	95,612 %	382.448,00	2,24
0,8750 % Sika Capital B.V. EO-Notes 19(19/27) XS1986416268	EUR	400	0	0	93,530 %	374.120,40	2,19
1,5000 % Sixt SE Anleihe v.18(23/24) DE000A2G9HU0	EUR	200	0	0	99,508 %	199.016,00	1,17
2,1250 % Stryker Corp. EO-Notes 18(18/27) XS1914502304	EUR	400	0	0	96,868 %	387.470,00	2,27
1,8750 % Téléperformance SE EO-Obl. 18(18/25) FR0013346822	EUR	300	0	0	96,981 %	290.943,00	1,71

FORTSETZUNG: Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2023

Gattungsbezeichnung ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Währung in 1.000	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	in % vom Fonds- vermögen
<b>BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE (FORTSETZUNG)</b>							
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>							
2,1250 % TenneT Holding B.V. EO-Med.-Term Notes 22(22/29) XS2478299204	EUR	250	0	0	96,657 %	241.642,00	1,42
1,7500 % Thermo Fisher Scientific Inc. EO-Notes 20(20/27) XS2010032022	EUR	300	0	0	96,565 %	289.695,30	1,70
0,2500 % UBS Group AG EO-FLR Med.Trm.Nts.20(27/28) CH0576402181	EUR	300	0	0	88,074 %	264.222,00	1,55
3,4000 % Unilever Capital Corp. EO-Medium-Term Nts 23(23/33) XS2632655135	EUR	300	300	0	103,106 %	309.318,00	1,81
1,1250 % Vonovia Finance B.V. EO-Medium-Term Nts 17(17/25) DE000A19NS93	EUR	300	0	0	95,594 %	286.782,00	1,68
0,6250 % Vonovia Finance B.V. EO-Medium-Term Nts 19(19/27) DE000A2R8ND3	EUR	200	0	0	89,605 %	179.210,40	1,05
<b>Zertifikate</b>						<b>359.400,00</b>	<b>2,11</b>
DEUT. BÖRSE COMMODITIES GMBH XETRA-GOLD IHS 07(09/UND) DE000A0S9GBO	STK	6.000	0	4.000	59,900 EUR	359.400,00	2,11
AN ORGANISIERTEN MÄRKTEN ZUGELASSENE ODER IN DIESE EINBEZOGENE WERTPAPIERE						830.666,80	4,87
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>						<b>830.666,80</b>	<b>4,87</b>
1,5000 % Deutsche Bahn Finance GmbH EO-Medium-Term Notes 17(32) XS1626600040	EUR	300	0	0	90,517 %	271.549,80	1,59
0,2500 % McDonald's Corp. EO-Medium-Term Nts 21(21/28) XS2393236000	EUR	200	0	0	88,308 %	176.616,20	1,04
1,6250 % Mondelez International Inc. EO-Notes 15(15/27) XS1197270819	EUR	400	0	0	95,625 %	382.500,80	2,24
Summe Wertpapiervermögen						16.898.517,03	99,09

FORTSETZUNG: Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2023

Gattungsbezeichnung	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	in % vom Fonds- vermögen
BANKGUTHABEN, NICHT VERBRIEFTE GELDMARKTINSTRUMENTE UND GELDMARKTFONDS					86.451,90	0,51
<b>Bankguthaben</b>					<b>86.451,90</b>	<b>0,51</b>
<b>EUR-Guthaben bei:</b>						
The Bank of New York Mellon SA/NV, Asset Servicing, Niederlassung Frankfurt am Main					70.140,40	0,41
<b>Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen bei:</b>						
The Bank of New York Mellon SA/NV, Asset Servicing, Niederlassung Frankfurt am Main			NOK	401,50	35,79	0,00
<b>Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen bei:</b>						
The Bank of New York Mellon SA/NV, Asset Servicing, Niederlassung Frankfurt am Main			CHF	0,01	0,01	0,00
The Bank of New York Mellon SA/NV, Asset Servicing, Niederlassung Frankfurt am Main			GBP	0,06	0,07	0,00
The Bank of New York Mellon SA/NV, Asset Servicing, Niederlassung Frankfurt am Main			USD	17.978,88	16.275,63	0,10
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>					<b>90.702,79</b>	<b>0,53</b>
Zinsansprüche					81.455,43	0,48
Dividendenansprüche					2.081,46	0,01
Quellensteueransprüche					7.165,90	0,04
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>					<b>-22.474,17</b>	<b>-0,13</b>
Verwaltungsvergütung					-9.122,52	-0,05
Verwahrstellenvergütung					-1.463,13	-0,01
Prüfungskosten					-4.475,41	-0,03
Veröffentlichungskosten					-7.413,11	-0,04
Fondsvermögen					17.053.197,55	100,00 <sup>1)</sup>
Anteilwert	EUR	67,76				
Ausgabepreis	EUR	68,44				
Anteile im Umlauf	Stück	251.664				

## WERTPAPIERKURSE BZW. MARKTSÄTZE

Die Vermögensgegenstände des Sondervermögens sind auf Grundlage der zuletzt festgestellten Kurse/Marktsätze bewertet.

Devisenkurse (in Mengennotiz)						
Schweizer Franken	CHF	1 EUR =	0,9297000	Norwegische Krone	NOK	1 EUR = 11,2185000
Dänische Krone	DKK	1 EUR =	7,4545500	Schwedische Krone	SEK	1 EUR = 11,1325000
Britisches Pfund	GBP	1 EUR =	0,8665500	US-Dollar	USD	1 EUR = 1,1046500
Hongkong Dollar	HKD	1 EUR =	8,6257500			

<sup>1)</sup> Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen:

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Währung in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge
<b>BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE</b>				
<b>Aktien</b>				
Equinor ASA Navne-Aksjer NK 2,50	NO0010096985	STK	0	3.150
PayPal Holdings Inc. Reg. Shares DL 0,0001	US70450Y1038	STK	0	1.620
Techtronic Industries Co. Ltd. Reg.Subdivided Shares o.N.	HK0669013440	STK	0	8.000
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>				
2,3750 % Booking Holdings Inc. EO-Notes 14(14/24)	XS1112850125	EUR	0	400
1,3750 % DS Smith PLC EO-Medium-Term Nts 17(17/24)	XS1652512457	EUR	0	300
0,3750 % EssilorLuxottica S.A. EO-Medium-Term Nts 20(20/26)	FR0013516069	EUR	0	400
2,1250 % Eurofins Scientific S.E. EO-Notes 17(17/24)	XS1651444140	EUR	0	149
0,8750 % HSBC Holdings PLC EO-Medium-Term Notes 16(24)	XS1485597329	EUR	0	300
<b>NICHTNOTIERTE WERTPAPIERE <sup>2)</sup></b>				
<b>Aktien</b>				
Novo-Nordisk AS Navne-Aktier B DK 0,20	DK0060534915	STK	0	950
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>				
2,0000 % ITV PLC EO-Notes 16(16/23)	XS1525536840	EUR	0	200

<sup>2)</sup> Bei den nichtnotierten Wertpapieren können technisch bedingt auch endfällige Wertpapiere ausgewiesen werden.



# Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

<b>Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)</b>	<b>99,09</b>
<b>Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)</b>	<b>0,00</b>

Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisikopotential wurde für dieses Sondervermögen gemäß § 5 i.V.m. § 15 ff DerivateV nach dem einfachen Ansatz ermittelt.

## Sonstige Angaben

Anteilwert	EUR	67,76
Ausgabepreis	EUR	68,44
Anteile im Umlauf	Stück	251.664

## Angabe zu den Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände

### Bewertung

Gemäß den Vorschriften der Kapitalanlage-Rechnungslegungs- und Bewertungsverordnung (KARBV) aktualisiert ODDO BHF Asset Management GmbH (ODDO BHF AM GmbH) als Kapitalverwaltungsgesellschaft (KVG) die im Hause verwendeten Bewertungspreise aller gehaltenen Instrumente durch geeignete Prozesse auf täglicher Basis.

Die Pflege der Bewertungspreise erfolgt handelsunabhängig.

Um der Vielfältigkeit der unterschiedlichen Instrumente Rechnung zu tragen, werden die genutzten Verfahren in einem Pricing Committee in regelmäßigen Abständen vorgestellt, überprüft und ggf. adjustiert. Das Pricing Committee hat die folgenden Aufgaben und Ziele:

### Aufgaben

- Festlegung der Bewertungsprozesse sowie der Kursquellen der einzelnen Assetklassen
- Regelmäßige Überprüfung der festgelegten Bewertungs-/ Überwachungsprozesse (z.B. bei fehlenden Preisen (Missing Prices), wesentlichen Kursprüngen (Price Movements), über längere Zeit unveränderten Kursen (Stale Prices)) sowie der präferierten Kursquellen
- Entscheidung über das Vorgehen bei vom Standardprozess abweichenden Bewertungen
- Entscheidung über Bewertungsverfahren bei Sonderfällen (z.B. illiquide Wertpapiere)

### Ziele

- Kommunikation der bestehenden Prozesse zur Ermittlung der Bewertungspreise an die beteiligten Bereiche
- Fortlaufende Optimierung der Prozesse zur Ermittlung der Bewertungspreise

Bei Einrichtung wird jedes Instrument gemäß seinen Ausstattungsmerkmalen einem Prozess für die Kursversorgung zugeordnet. Dieser beinhaltet die Festlegung des Datenlieferanten, des Aktualisierungsintervalls, die Auswahl der Preisquellen sowie das generelle Vorgehen.

Neben automatisierten Schnittstellenbelieferungen über Bloomberg und Reuters werden auch andere geeignete Kurs- und Bewertungsquellen zur Bewertung von Instrumenten herangezogen. Dies erfolgt in Fällen, bei denen über die Standardkursquellen keine adäquaten Bewertungen verfügbar sind. Zusätzlich kann auf Bewertungen von Arrangeuren (z.B. bei Asset Backed Securities) zurückgegriffen werden. Um fortlaufend eine hochwertige Kursversorgung zu gewährleisten, wurden standardisierte Prüfroutinen zur Qualitätssicherung implementiert.

Die Bewertungen der einzelnen Vermögensgegenstände stellen sich wie folgt dar:

### An einer Börse zugelassene/in organisiertem Markt gehandelte Vermögensgegenstände

Vermögensgegenstände, die zum Handel an Börsen zugelassen sind oder in einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind, sowie Bezugsrechte werden zum letzten verfügbaren handelbaren Kurs, der eine verlässliche Bewertung gewährleistet, bewertet, sofern nachfolgend nicht anders angegeben.

### Nicht an Börsen notierte oder organisierten Märkten gehandelte Vermögensgegenstände oder Vermögensgegenstände ohne handelbaren Kurs

Vermögensgegenstände, die weder zum Handel an Börsen zugelassen sind noch in einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind oder für die kein handelbarer Kurs verfügbar ist, werden zu dem aktuellen Verkehrswert bewertet, der bei sorgfältiger Einschätzung nach geeigneten Bewertungsmodellen unter Berücksichtigung der aktuellen Marktgegebenheiten angemessen ist, sofern nachfolgend nicht anders angegeben. Unter dem Verkehrswert ist der Betrag zu verstehen, zu dem der jeweilige Vermögensgegenstand in einem Geschäft zwischen sachverständigen, vertragswilligen und unabhängigen Geschäftspartnern ausgetauscht werden könnte.

### Nichtnotierte Schuldverschreibungen und Schuldscheindarlehen

Für die Bewertung von Schuldverschreibungen, die nicht zum Handel an der Börse zugelassen oder in einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind (z.B. nicht notierte Anleihen, Commercial Papers und Einlagenzertifikate), und für die Bewertung von Schuldscheindarlehen werden die für vergleichbare Schuldverschreibungen und Schuldscheindarlehen vereinbarten Preise und gegebenenfalls die Kurswerte von Anleihen vergleichbarer Aussteller mit entsprechender Laufzeit und Verzinsung, erforderlichenfalls mit einem Abschlag zum Ausgleich der geringeren Veräußerbarkeit, herangezogen.

**Geldmarktinstrumente**

Bei Geldmarktinstrumenten kann die KVG die Anteilpreisberechnung unter Hinzurechnung künftiger Zinsen und Zinsbestandteile bis einschließlich des Kalendertages vor dem Valutatag vornehmen. Dabei sind die auf der Ertragsseite zu erfassenden Zinsabgrenzungen je Anlage zu berücksichtigen. Für die Aufwandsseite können alle noch nicht fälligen Leistungen der KVG, wie Verwaltungsvergütungen, Verwahrstellengebühren, Prüfungskosten, Kosten der Veröffentlichung etc., einbezogen werden, die den Anteilpreis beeinflussen.

Bei den im Fonds befindlichen Geldmarktinstrumenten können Zinsen und zinsähnliche Erträge sowie Aufwendungen (z.B. Verwaltungsvergütung, Verwahrstellenvergütung, Prüfungskosten, Kosten der Veröffentlichung etc.) bis einschließlich des Tages vor dem Valutatag berücksichtigt werden.

**Optionsrechte und Terminkontrakte**

Die zu einem Fonds gehörenden Optionsrechte und die Verbindlichkeiten aus einem Dritten eingeräumten Optionsrechten, die zum Handel an einer Börse zugelassen oder in einen anderen organisierten Markt einbezogen sind, werden zu dem jeweils letzten verfügbaren handelbaren Kurs, der eine verlässliche Bewertung gewährleistet, bewertet.

Das gleiche gilt für Forderungen und Verbindlichkeiten aus für Rechnung des Fonds verkauften Terminkontrakten. Die zu Lasten des Fonds geleisteten Einschüsse werden unter Einbeziehung der am Börsentag festgestellten Bewertungsgewinne und Bewertungsverluste zum Wert des Fonds hinzuge-rechnet.

**Bankguthaben, Festgelder, Investmentanteile und Darlehen**

Bankguthaben werden grundsätzlich zu ihrem Nennwert zuzüglich zugeflossener Zinsen bewertet.

Festgelder werden zum Verkehrswert bewertet, sofern das Festgeld jederzeit kündbar ist und die Rückzahlung bei der Kündigung nicht zum Nennwert zuzüglich Zinsen erfolgt.

Investmentanteile werden grundsätzlich mit ihrem letzten festgestellten Rücknahmepreis angesetzt oder zum letzten verfügbaren handelbaren Kurs, der eine verlässliche Bewertung gewährleistet. Stehen diese Werte nicht zur Verfügung, werden Investmentanteile zu dem aktuellen Verkehrswert bewertet, der bei sorgfältiger Einschätzung nach geeigneten Bewertungsmodellen unter Berücksichtigung der aktuellen Marktgegebenheiten angemessen ist.

Verbindlichkeiten werden mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Für die Rückerstattungsansprüche aus Darlehensgeschäften ist der jeweilige Kurswert der als Darlehen übertragenen Vermögensgegenstände maßgebend.

**Auf ausländische Währung lautende Vermögensgegenstände**

Auf ausländische Währung lautende Vermögensgegenstände werden zum 17:00 Uhr-Fixing des Bewertungstages der World Market Rates (Quelle: Datastream) umgerechnet.

**Angaben gemäß Verordnung (EU) 2015/2365 über die Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften und der Weiterverwendung sowie zur Änderung der Verordnung (EU) Nr. 648/2012 - Ausweis nach Abschnitt A**

Im Berichtszeitraum lagen keine Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamtrendite-Swaps gemäß der oben genannten rechtlichen Bestimmung vor.

## Kurzübersicht über die Partner des Westfalicafonds Aktien Renten

### ODDO BHF Asset Management GmbH

Herzogstraße 15  
40217 Düsseldorf  
Postanschrift:  
Postfach 10 53 54, 40044 Düsseldorf  
Telefon: +49 (0) 211 239 24-01

Zweigstelle Frankfurt am Main  
Gallusanlage 8  
60329 Frankfurt am Main  
Postanschrift:  
Postfach 11 07 61, 60042 Frankfurt am Main  
Telefon: +49 (0) 69 9 20 50-0  
Telefax: +49 (0) 69 9 20 50- 103

Gesellschafter von ODDO BHF Asset Management GmbH  
ist zu 100% die ODDO BHF SE

### VERWAHRSTELLE

The Bank of New York Mellon SA/NV  
Asset Servicing, Niederlassung Frankfurt am Main  
MesseTurm, Friedrich-Ebert-Anlage 49  
60327 Frankfurt am Main

### GESCHÄFTSFÜHRUNG

#### Nicolas Chaput

Sprecher  
Zugleich Président der ODDO BHF  
Asset Management SAS und der  
ODDO BHF Private Equity SAS

#### Dr. Stefan Steurer

#### Bastian Hoffmann

Zugleich Mitglied des Verwaltungsrats der  
ODDO BHF Asset Management Lux

### AUFSICHTSRAT

#### Werner Taiber

Vorsitzender  
Düsseldorf, Vorsitzender des Aufsichtsrats der  
ODDO BHF SE, Frankfurt am Main

#### Grégoire Charbit

Paris, Vorstand der ODDO BHF SE,  
Frankfurt am Main und ODDO BHF SCA, Paris

#### Christophe Tadié

Frankfurt am Main, Vorstand der ODDO BHF SE und  
ODDO BHF SCA, Vorsitzender des Vorstands (CEO)  
der ODDO BHF Corporates & Markets AG

#### Joachim Häger

Friedrichsdorf, Vorstand der ODDO BHF SE, Frankfurt am Main  
und der ODDO BHF SCA, Paris, Präsident des Verwaltungsrats der  
ODDO BHF (Schweiz) AG, Zürich

#### Michel Haski

Lutry, Unabhängiger Aufsichtsrat

#### Olivier Marchal

Suresnes, Vorsitzender von Bain & Company France und  
Vorsitzender des Aufsichtsrats der ODDO BHF SCA, Paris

#### Monika Vicandi

Triesenberg, Vorstand der ODDO BHF SE, Frankfurt am Main

### FONDSMANAGER

ODDO BHF Trust GmbH  
Gallusanlage 8  
60329 Frankfurt am Main

Alle Angaben Stand Januar 2024

## **ODDO BHF Asset Management GmbH**

Herzogstraße 15  
40217 Düsseldorf  
Postanschrift:  
Postfach 10 53 54  
40044 Düsseldorf

Zweigstelle Frankfurt am Main  
Gallusanlage 8  
60329 Frankfurt am Main  
Postanschrift:  
Postfach 11 07 61  
60042 Frankfurt am Main  
Telefon +49 (0) 69 9 20 50 - 0  
Telefax +49 (0) 69 9 20 50 - 103

**[am.oddo-bhf.com](http://am.oddo-bhf.com)**



**ODDO BHF**  
ASSET MANAGEMENT