



# **Ungeprüfter Halbjahresbericht**

zum 31. März 2023

## **CHART High Value / Yield Fund**

**-Anlagefonds nach Luxemburger Recht-**

«Fonds commun de placement» („FCP“) gemäß Teil I des Luxemburger Gesetzes vom 17. Dezember 2010 über Organismen für gemeinsame Anlagen

**Handelsregister-Nr. K1432**

# Inhaltsverzeichnis

	Seite
Informationen an die Anleger	2
Management und Verwaltung	3
Zusammensetzung des Netto-Fondsvermögens des Fonds	4
Währungs-Übersicht des Fonds	4
Wertpapierkategorie-Übersicht des Fonds	4
Länder-Übersicht des Wertpapiervermögens des Fonds	4
Vermögensaufstellung des Fonds	5
Anhang zum ungeprüften Halbjahresbericht	9

## Informationen an die Anleger

Die geprüften Jahresberichte werden spätestens vier Monate nach Ablauf eines jeden Geschäftsjahres und die ungeprüften Halbjahresberichte spätestens zwei Monate nach Ablauf der ersten Hälfte des Geschäftsjahres veröffentlicht.

Das Geschäftsjahr des Fonds beginnt am 1. Oktober eines jeden Jahres und endet am 30. September des darauf folgenden Jahres.

Zeichnungen können nur auf Basis des jeweils gültigen Verkaufsprospektes (nebst Anhängen) und der jeweils gültigen Basisinformationsblätter, sowie mit dem zuletzt erschienenen Jahresbericht und, wenn der Stichtag des letzteren länger als acht Monate zurückliegt, zusätzlich mit dem jeweils aktuellen Halbjahresbericht, erfolgen.

Die Berichte sowie der jeweils gültige Verkaufsprospekt / Emissionsdokument (nebst Anhängen) und die jeweils gültigen Basisinformationsblätter sind bei der Verwahrstelle, der Verwaltungsgesellschaft und den Zahl- und Informationsstellen kostenlos erhältlich.

Die LRI Invest S.A. bestätigt, sich während des Berichtszeitraums in ihrer Tätigkeit für den Fonds in allen wesentlichen Belangen an die von der ALFI im "ALFI Code of Conduct for Luxembourg Investment Funds" von 2009 (in der letzten Fassung vom Juni 2022) festgelegten Grundsätze gehalten zu haben.

Der Fonds unterliegt Artikel 6 der Verordnung (EU) 2019/2088 des Europäischen Parlaments und des Rates vom 27. November 2019 über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten im Finanzdienstleistungssektor. Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

## Management und Verwaltung

### Verwaltungsgesellschaft

LRI Invest S.A.  
9A, rue Gabriel Lippmann  
L-5365 Munsbach  
[www.lri-group.lu](http://www.lri-group.lu)

### Managing Board der Verwaltungsgesellschaft

Utz Schüller  
Mitglied des Managing Board  
LRI Invest S.A., Munsbach/Luxemburg

Frank Alexander de Boer  
Mitglied des Managing Board  
LRI Invest S.A., Munsbach/Luxemburg

seit dem 1. November 2022:  
Marc-Oliver Scharwath  
Mitglied des Managing Board  
LRI Invest S.A., Munsbach/Luxemburg

### Aufsichtsrat der Verwaltungsgesellschaft

David Rhydderch (Vorsitzender des Aufsichtsrats)  
Global Head Financial Solutions  
Apex Fund Services  
London/Großbritannien

Dr. Dirk Franz (Mitglied des Aufsichtsrats)  
Mitglied der Geschäftsführung  
LBBW Asset Management Investment-  
gesellschaft mbH  
Stuttgart/Deutschland

Thomas Rosenfeld (Mitglied des Aufsichtsrats)  
Generalbevollmächtigter  
Fürstlich Castell'sche Bank  
Würzburg/Deutschland

### Investmentberater

CHART AG  
Firststraße 15  
CH-8835 Feusisberg

### Register- und Transferstelle

bis zum 5. März 2023:  
European Depositary Bank SA  
3, rue Gabriel Lippmann  
L-5365 Munsbach  
[www.europeandepositorybank.com](http://www.europeandepositorybank.com)

seit dem 6. März 2023:  
Apex Fund Services S.A.  
3, rue Gabriel Lippmann  
L-5365 Munsbach  
[www.apexfundservices.com](http://www.apexfundservices.com)

### Verwahrstelle

European Depositary Bank SA  
3, rue Gabriel Lippmann  
L-5365 Munsbach  
[www.europeandepositorybank.com](http://www.europeandepositorybank.com)

### Zentralverwaltungsstelle

Apex Fund Services S.A.  
3, rue Gabriel Lippmann  
L-5365 Munsbach  
[www.apexfundservices.com](http://www.apexfundservices.com)

### Zahlstelle sowie Informationsstelle in der Bundesrepublik Deutschland

M.M. Warburg & CO (AG & Co.)  
Kommanditgesellschaft auf Aktien  
Ferdinandstraße 75  
D-20095 Hamburg  
[www.mmwarburg.de](http://www.mmwarburg.de)

### Zahlstelle in dem Großherzogtum Luxemburg

European Depositary Bank SA  
3, rue Gabriel Lippmann  
L-5365 Munsbach  
[www.europeandepositorybank.com](http://www.europeandepositorybank.com)

### Abschlussprüfer

PricewaterhouseCoopers, Société coopérative  
2, rue Gerhard Mercator  
L-2182 Luxemburg  
[www.pwc.com/lu](http://www.pwc.com/lu)

## CHART High Value / Yield Fund

### Zusammensetzung des Netto-Fondsvermögens des Fonds CHART High Value / Yield Fund per 31. März 2023

Position	Betrag in EUR
Wertpapiervermögen	4.741.613,42
(Wertpapiereinstandskosten EUR 5.831.504,99)	
Bankguthaben	2.757.628,57
Sonstige Vermögensgegenstände	30.038,52
<b>Summe Aktiva</b>	<b>7.529.280,51</b>
Bankverbindlichkeiten	-38,97
Zinsverbindlichkeiten	-245,16
Sonstige Verbindlichkeiten	-41.714,42
<b>Summe Passiva</b>	<b>-41.998,55</b>
<b>Netto-Fondsvermögen</b>	<b>7.487.281,96</b>

### Währungs-Übersicht des Fonds CHART High Value / Yield Fund

Währung	Kurswert in Mio. EUR	in % des Netto- Fondsvermögens
EUR	5,86	78,02
USD	0,62	8,25
CAD	0,21	2,77
AUD	0,18	2,42
DKK	0,13	1,79
CHF	0,13	1,78
HKD	0,09	1,23
GBP	0,09	1,21
SGD	0,07	0,96
Sonstige Währungen	0,11	1,57
<b>Summe</b>	<b>7,49</b>	<b>100,00</b>

### Wertpapierkategorie-Übersicht des Fonds CHART High Value / Yield Fund

Wertpapierkategorie	Kurswert in Mio. EUR	in % des Netto- Fondsvermögens
Verzinsliche Wertpapiere	2,68	35,82
Aktien	2,04	27,19
Genussscheine	0,02	0,32
<b>Summe</b>	<b>4,74</b>	<b>63,33</b>

### Länder-Übersicht des Wertpapiervermögens des Fonds CHART High Value / Yield Fund

Länder	Kurswert in Mio. EUR	in % des Netto- Fondsvermögens
Bundesrepublik Deutschland	3,28	43,69
Niederlande	0,37	4,88
Kanada	0,17	2,31
Großbritannien	0,12	1,65
Dänemark	0,12	1,60
Frankreich	0,10	1,31
Luxemburg	0,09	1,26
Hongkong	0,07	0,99
USA	0,06	0,83
Sonstige Länder	0,36	4,81
<b>Summe</b>	<b>4,74</b>	<b>63,33</b>

Der beigefügte Anhang ist ein integraler Bestandteil dieses Halbjahresberichtes.

# CHART High Value / Yield Fund

## Vermögensaufstellung zum 31. März 2023 des Fonds CHART High Value / Yield Fund

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Whg in 1.000	Bestand	Kurs zum 31.03.2023	Kurswert in EUR	in % des Netto- Fonds- vermögens
<b>Amtlich gehandelte Wertpapiere / Regulierter Markt</b>						
<b>Aktien</b>						
Ausgold Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000AUC7	STK	100.000,00	AUD 0,0480	2.958,94	0,04
Silver Lake Resources Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000SLR6	STK	26.000,00	AUD 1,1700	18.752,31	0,25
Sovereign Metals Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000SVM6	STK	110.000,00	AUD 0,4400	29.836,03	0,40
GoldMoney Inc. Registered Shares o.N.	CA38149A1093	STK	8.000,00	CAD 1,9600	10.664,13	0,14
Karora Resources Inc. Registered Shares o.N.	CA48575L2066	STK	14.000,00	CAD 4,5400	43.227,80	0,58
Photon Energy N.V. Registered Shares EO -,01	NL0010391108	STK	5.000,00	CZK 58,8000	12.522,89	0,17
7C Solarparken AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A11QW68	STK	5.142,00	EUR 3,7800	19.436,76	0,26
Air France-KLM S.A. Actions Port. EO 1	FR0000031122	STK	4.000,00	EUR 1,6980	6.792,00	0,09
Alibaba Group Holding Ltd. Reg.Shs (sp.ADRs)/8 DL-,000025	US01609W1027	STK	250,00	EUR 93,9500	23.487,50	0,31
Alzchem Group AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A2YNT30	STK	1.800,00	EUR 19,2000	34.560,00	0,46
Bechtle AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0005158703	STK	400,00	EUR 43,9900	17.596,00	0,24
Bike24 Holding AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A3CQ7F4	STK	6.500,00	EUR 2,8900	18.785,00	0,25
China Mobile Ltd. Registered Shares o.N.	HK0941009539	STK	10.000,00	EUR 7,4470	74.470,00	0,99
exceet Group S.C.A. Bearer Red.Shares A o.N.	LU0472835155	STK	8.000,00	EUR 6,1500	49.200,00	0,66
GFT Technologies SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0005800601	STK	1.200,00	EUR 35,8000	42.960,00	0,57
K+S Aktiengesellschaft Namens-Aktien o.N.	DE000KSAG888	STK	900,00	EUR 19,5950	17.635,50	0,24
KSB SE & Co. KGaA Inhaber-Vorzugsakt.o.St.o.N.	DE0006292030	STK	103,00	EUR 481,0000	49.543,00	0,66
Masch. Berth. Hermlle AG Inhaber-Vorzugsaktien o.St.o.N.	DE0006052830	STK	430,00	EUR 233,0000	100.190,00	1,34
Orsted A/S Indehaver Aktier DK 10	DK0060094928	STK	300,00	EUR 78,1700	23.451,00	0,31
SGL CARBON SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0007235301	STK	9.500,00	EUR 9,0900	86.355,00	1,15
Softing AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0005178008	STK	5.061,00	EUR 6,3000	31.884,30	0,43
TeamViewer SE Inhaber-Aktien o.N.	DE000A2YN900	STK	800,00	EUR 15,6550	12.524,00	0,17
Viscom AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0007846867	STK	2.156,00	EUR 9,8600	21.258,16	0,28
Endeavour Mining PLC Registered Shares DL -,01	GB00BL6K5J42	STK	1.500,00	GBP 19,9800	34.107,20	0,46
Fresnillo PLC Registered Shares DL -,50	GB00B2QPKJ12	STK	6.500,00	GBP 7,4600	55.183,79	0,74
Shenzhen Expressway Corp. Ltd. Registered Shares H YC 1	CNE100000478	STK	40.000,00	HKD 6,9800	32.737,10	0,44
Water Oasis Group Ltd. Registered Shares HD -,10	KYG9477E1070	STK	80.000,00	HKD 1,6900	15.852,64	0,21
Agnico Eagle Mines Ltd. Registered Shares o.N.	CA0084741085	STK	400,00	USD 50,9700	18.765,70	0,25
Barrick Gold Corp. Registered Shares o.N.	CA0679011084	STK	3.000,00	USD 18,5700	51.277,10	0,68
Emeren Group Ltd. Reg.Shs (Sp.ADRs)/10 o.N.	US75971T3014	STK	3.000,00	USD 4,4500	12.287,73	0,16
Franco-Nevada Corp. Registered Shares o.N.	CA3518581051	STK	200,00	USD 145,8000	26.839,71	0,36
Intel Corp. Registered Shares DL -,001	US4581401001	STK	700,00	USD 32,6700	21.049,29	0,28
Kaspi.kz JSC Reg.Shs(Sp.GDRs Reg.S)/1 o.N.	US48581R2058	STK	300,00	USD 75,5000	20.847,72	0,28
PLDT Inc. Reg. Shares (Sp. ADRs)/1 PP 5	US69344D4088	STK	400,00	USD 25,2500	9.296,33	0,12
Wheaton Precious Metals Corp. Registered Shares o.N.	CA9628791027	STK	500,00	USD 48,1600	22.163,93	0,30
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>						
3,000% AXA S.A. EO-FLR Med.-T. Nts 05(10/Und.) FRN	XS0210434782	EUR	100,00	% 91,2100	91.210,00	1,22
3,080% Rothschild&Co Cont.Finance PLC EO-FLR Notes 2004(14/Und.) FRN	XS0197703118	EUR	50,00	% 67,9160	33.958,00	0,45
3,500% DIC Asset AG Inh.-Schuld v.2018(2021/2023)	DE000A2NBZG9	EUR	30,00	% 98,0000	29.400,00	0,39
6,115% Südzucker Intl Finance B.V. EO-FLR Bonds 2005(15/Und.) FRN	XS0222524372	EUR	55,00	% 90,5500	49.802,50	0,67
7,051% Aurelius Equity Opp. AB (publ) EO-FLR Bonds 2019(23/24) FRN	NO0010861487	EUR	25,00	% 97,6000	24.400,00	0,33
8,000% Seychellen, Republik DL-Notes 2010(16-26) STEP	XS0471464023	USD	21,00	% 99,0000	19.135,72	0,26
<b>Organisierter Markt</b>						
<b>Aktien</b>						
action press AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A3ESE35	STK	24.600,00	EUR 0,9450	23.247,00	0,31
ADM Hamburg AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0007269003	STK	130,00	EUR 370,0000	48.100,00	0,64
Afrika Gold AG Namens-Aktien SF 10	CH0309145396	STK	25.054,00	EUR 0,3300	8.267,82	0,11
AURELIUS Equity Opp.SE&Co.KGaA Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0JK2A8	STK	2.000,00	EUR 14,8500	29.700,00	0,40
Bloxolid AG Nam.-Akt. SF -,01	CH1112477067	STK	2.861.596,00	EUR 0,0020	5.723,19	0,08
Centrotec SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0005407506	STK	3.300,00	EUR 56,8000	187.440,00	2,50

Der beigefügte Anhang ist ein integraler Bestandteil dieses Halbjahresberichtes.

## CHART High Value / Yield Fund

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Whg in 1.000	Bestand	Kurs zum 31.03.2023	Kurswert in EUR	in % des Netto- Fonds- vermögens	
DEAG Deutsche Entertainment AG Namens-Aktien o.N.	DE000A3E5DA0	STK	6.513,00	EUR	6,3500	41.357,55	0,55
Formycon AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A1EWWY8	STK	500,00	EUR	66,8000	33.400,00	0,45
HAEMATO AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A289VV1	STK	1.460,00	EUR	18,1000	26.426,00	0,35
HolidayCheck Group AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0005495329	STK	30.000,00	EUR	2,8200	84.600,00	1,13
HORNBAACH Baumarkt AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0006084403	STK	500,00	EUR	53,1000	26.550,00	0,35
M1 Kliniken AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0STSQ8	STK	2.197,00	EUR	7,0800	15.554,76	0,21
MPH Health Care AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A289V03	STK	4.327,00	EUR	14,0000	60.578,00	0,81
mVISE AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0006204589	STK	15.000,00	EUR	0,6700	10.050,00	0,13
NanoRepro AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0006577109	STK	22.092,00	EUR	1,9900	43.963,08	0,59
OSRAM Licht AG Namens-Aktien o.N.	DE000LED4000	STK	1.850,00	EUR	48,9000	90.465,00	1,21
Schaltbau Holding AG Namens-Aktien o.N.	DE000A2NBTL2	STK	1.000,00	EUR	57,5000	57.500,00	0,77
sino AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0005765507	STK	250,00	EUR	32,0000	8.000,00	0,11
Tonkens Agrar AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A1EMHE0	STK	9.250,00	EUR	5,8000	53.650,00	0,72
UniDevice AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A11QLU3	STK	10.000,00	EUR	1,2950	12.950,00	0,17
Viromed Medical AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A3MQR65	STK	800,00	EUR	2,7600	2.208,00	0,03
Singapore Post Ltd. Registered Shares SD-,05	SG1N89910219	STK	70.000,00	SGD	0,5000	24.229,84	0,32
Soup Holdings Ltd. Registered Shares o.N.	SG1U97935860	STK	420.000,00	SGD	0,0970	28.203,53	0,38
<b>Genussscheine</b>							
Magnum AG Genußsch. Ser.2 03/unbegrenzt	DE0003255709	EUR	14,80	%	96,9000	14.341,20	0,19
Magnum AG Genußscheine 99/unbegrenzt	DE0006501554	EUR	10,00	%	95,0000	9.500,00	0,13
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>							
4,000% Deutsche Eff.-u.Wechs.-Bet. AG Anleihe v.2018(2019/2023)	DE000A2LQL97	EUR	365,00	%	97,0200	354.123,00	4,73
4,000% Semper idem Underberg AG Anleihe v.19(21/25)	DE000A2YPAJ3	EUR	33,00	%	99,7000	32.901,00	0,44
4,250% Katjes Intern. GmbH&Co.KG Inh.-Schv. v.2019(2022/2024)	DE000A2TST99	EUR	70,00	%	99,7500	69.825,00	0,93
4,250% reconcept Green Energy Asset B Inh.-Schuld v. 2022(2024/2027)	DE000A3MQQJ0	EUR	70,00	%	99,0000	69.300,00	0,93
4,750% TEMPTON Personaldienst. GmbH EO-Bonds v.21(23/26)	NO0011129496	EUR	14,00	%	94,0000	13.160,00	0,18
5,250% Aves Schienenlogistik 1 GmbH IHS v.2019(2021/2024)	DE000A2YN2H9	EUR	113,00	%	99,5000	112.435,00	1,50
5,250% Deutsche Rohstoff AG Anleihe v.2019(21/24)	DE000A2YN3Q8	EUR	250,00	%	102,4000	256.000,00	3,42
5,500% Jung,DMS & Cie Pool GmbH Anleihe v.2019(2022/2024)	DE000A2YN1M1	EUR	77,00	%	100,8000	77.616,00	1,04
5,500% LAIQON AG Wandelschuld v.20(24)	DE000A289BQ3	EUR	150,00	%	167,0000	250.500,00	3,35
6,250% reconcept GmbH IHS v.2022(2026/2028)	DE000A3E5WT0	EUR	46,00	%	99,5000	45.770,00	0,61
6,500% DEAG Deutsche Entertainment AG Anleihe v.2018(2021/2023) STEP	DE000A2NBF25	EUR	100,00	%	99,5500	99.550,00	1,33
6,500% LAIQON AG Wandelschuld v.23(27)	DE000A30V885	EUR	100,00	%	103,0000	103.000,00	1,38
6,500% Photon Energy N.V. EO-Schuld v. 2021(25/27)	DE000A3KWKY4	EUR	40,00	%	97,9600	39.184,00	0,52
6,750% paragon GmbH & Co. KGaA Inh.-Schuld v.2017(2022/2027) STEP	DE000A2GSB86	EUR	79,00	%	65,5250	51.764,75	0,69
7,000% JadeHawk Capital S.a r.l. EO-Anleihe 2022(25/27)	DE000A3KWK17	EUR	41,00	%	91,0000	37.310,00	0,50
7,500% hep global GmbH Anleihe v.2021(2024/2026)	DE000A3H3JV5	EUR	48,00	%	98,5000	47.280,00	0,63
7,500% pferdewetten.de AG Wandelanleihe v.23(28)	DE000A30V8X3	EUR	149,00	%	99,0000	147.510,00	1,97
8,500% Metalcorp Group S.A. EO-Schuld v. 2021(23/26)	DE000A3KRAP3	EUR	10,00	%	13,3500	1.335,00	0,02
9,494% Skill BidCo ApS EO-FLR Bonds 2023(25/28) FRN	NO0012826033	EUR	100,00	%	96,0000	96.000,00	1,28
9,698% Schletter International B.V. EO-FLR Bonds 2022(22/25) FRN	NO0012530973	EUR	255,00	%	103,5000	263.925,00	3,52
10,250% Multitude SE EO-FLR Notes 2022(24/25) FRN	NO0012702549	EUR	30,00	%	97,0000	29.100,00	0,39
11,515% Mutares SE & Co. KGaA FLR-Bonds v.23(23/27) FRN	NO0012530965	EUR	150,00	%	101,5000	152.250,00	2,03
2,050% T-Mobile USA Inc. DL-Notes 2021(21/28)	US87264ACA16	USD	50,00	%	88,8933	40.909,98	0,55
<b>Sonstige Wertpapiere</b>							
<b>Aktien</b>							
Salt Lake Potash Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000SO44	STK	210.000,00	AUD	0,0000	0,00	0,00
Troy Resources N.L. Registered Shares o.N.	AU000000TRY7	STK	409.760,00	AUD	0,0003	75,53	0,00
Finanzkontor Zürich AG (Risch) Inhaber-Aktien SF 1	CH0032140961	STK	166.778,00	EUR	0,2700	45.030,06	0,60
Online Marketing Solutions AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A255E20	STK	341,00	EUR	0,0000	0,00	0,00
XB Systems AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A3H3LX7	STK	6.000,00	EUR	0,0000	0,00	0,00
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>							
0,500% Activa Resources AG IHS v.2013(2014/2021) STEP	DE000A1YCS50	EUR	16,00	%	0,0000	0,00	0,00
1,375% Solon SE Wandelschuld v.07(12)	DE000A0S9JG3	EUR	175,00	%	0,0000	0,00	0,00
4,000% SeniVita Social Estate AG Wandelschuld v.15(20/25) FRN	DE000A13SHL2	EUR	751,00	%	3,6600	27.486,60	0,37
6,250% S.A.G. Solarstrom AG Inh.-Schv. Tr.1 v.2010(2015)	DE000A1E84A4	EUR	30,00	%	1,5000	450,00	0,01

Der beigefügte Anhang ist ein integraler Bestandteil dieses Halbjahresberichtes.

## CHART High Value / Yield Fund

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Whg in 1.000	Bestand	Kurs zum 31.03.2023	Kurswert in EUR	in % des Netto- Fonds- vermögens
6,500% Solar Millennium AG Teil-Schv. v.10(2015)	DE000A1C94H2	EUR	43,14 %	0,0000	0,00	0,00
7,000% Saxa Gres S.p.A. EO-Obbligazioni 2020(21/27)	IT0005418436	EUR	125,00 %	7,0000	8.750,00	0,12
8,500% Metalcorp Group S.A. EO-Anleihe 2017(20/23-23) STEP	DE000A19MDV0	EUR	25,00 %	26,6510	6.662,75	0,09
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>				<b>EUR</b>	<b>4.741.613,42</b>	<b>63,33</b>
<b>Bankguthaben</b>						
<b>Bankkonten</b>						
Bankkonto European Depositary Bank SA		AUD	210.560,60 EUR		129.799,41	1,73
Bankkonto European Depositary Bank SA		CAD	225.186,42 EUR		153.151,58	2,05
Bankkonto European Depositary Bank SA		CHF	132.142,09 EUR		133.140,64	1,78
Bankkonto European Depositary Bank SA		CNY	2.540,00 EUR		340,21	0,00
Bankkonto European Depositary Bank SA		DKK	997.024,47 EUR		133.841,36	1,79
Bankkonto European Depositary Bank SA		EUR	63.610,12 EUR		63.610,12	0,85
Bankkonto European Depositary Bank SA		GBP	1.377,45 EUR		1.567,60	0,02
Bankkonto European Depositary Bank SA		HKD	371.448,66 EUR		43.553,55	0,58
Bankkonto European Depositary Bank SA		NOK	168.392,29 EUR		14.799,16	0,20
Bankkonto European Depositary Bank SA		PLN	151.032,12 EUR		32.268,37	0,43
Bankkonto European Depositary Bank SA		SEK	653.202,39 EUR		57.979,97	0,77
Bankkonto European Depositary Bank SA		SGD	27.760,76 EUR		19.218,25	0,26
Bankkonto European Depositary Bank SA		USD	206.721,63 EUR		190.272,57	2,54
<b>Callgeld(er)</b>						
Callgeld Landesbank Baden-Württemberg (Stuttgart)		EUR	1.400.000,00 EUR		1.400.000,00	18,70
<b>Festgeld(er)</b>						
Festgeld NORD/LB Luxembourg S.A. Covered Bond Bank		EUR	200.000,00 EUR		200.000,00	2,67
Festgeld NORD/LB Luxembourg S.A. Covered Bond Bank		USD	200.000,00 EUR		184.085,78	2,46
<b>Summe Bankguthaben</b>				<b>EUR</b>	<b>2.757.628,57</b>	<b>36,83</b>
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>						
Dividendenforderungen		USD	107,25 EUR		98,71	0,00
Wertpapierzinsen		EUR	29.226,73 EUR		29.226,73	0,39
Wertpapierzinsen		USD	550,97 EUR		507,13	0,01
Zinsforderung Bankkonto European Depositary Bank SA		EUR	0,17 EUR		0,17	0,00
Zinsforderung Bankkonto European Depositary Bank SA		USD	0,07 EUR		0,07	0,00
Zinsforderung(en) Callgeld(er)		EUR	89,44 EUR		89,44	0,00
Zinsforderung(en) Festgeld(er)		EUR	44,17 EUR		44,17	0,00
Zinsforderung(en) Festgeld(er)		USD	78,33 EUR		72,10	0,00
<b>Summe Sonstige Vermögensgegenstände</b>				<b>EUR</b>	<b>30.038,52</b>	<b>0,40</b>
<b>Bankverbindlichkeiten</b>						
Bankverbindlichkeiten European Depositary Bank SA		CZK	-914,99 EUR		-38,97	0,00
<b>Summe Bankverbindlichkeiten</b>				<b>EUR</b>	<b>-38,97</b>	<b>0,00</b>
<b>Zinsverbindlichkeiten</b>						
Zinsverbindlichkeit(en) Callgeld(er)		EUR	-245,16 EUR		-245,16	0,00
<b>Summe Zinsverbindlichkeiten</b>				<b>EUR</b>	<b>-245,16</b>	<b>0,00</b>
<b>Sonstige Verbindlichkeiten <sup>1)</sup></b>				<b>EUR</b>	<b>-41.714,42</b>	<b>-0,56</b>
<b>Netto-Fondsvermögen</b>				<b>EUR</b>	<b>7.487.281,96</b>	<b>100,00<sup>1)</sup></b>

\* ) Durch Rundungen bei der Berechnung können geringe Differenzen entstanden sein.

1) In den 'Sonstigen Verbindlichkeiten' sind Investmentberatervergütung, Prüfungskosten, Taxe d'abonnement, Veröffentlichungskosten, Verwahrstellenvergütung und Verwaltungsvergütung enthalten.

Der beigefügte Anhang ist ein integraler Bestandteil dieses Halbjahresberichtes.



## CHART High Value / Yield Fund

Nettoinventarwert pro Anteil des Fonds CHART High Value / Yield Fund B	EUR	18,88
Umlaufende Anteile des Fonds CHART High Value / Yield Fund B	STK	396.615,283
Anteil der Wertpapiere am Netto-Fondsvermögen	%	63,33
Anteil der Derivate am Netto-Fondsvermögen	%	0,00

### Devisenkurse (in Mengennotiz)

			per	31.03.2023
Australischer Dollar	AUD	1,622200	=1	EUR
Britisches Pfund	GBP	0,878700	=1	EUR
Dänische Kronen	DKK	7,449300	=1	EUR
Hongkong Dollar	HKD	8,528550	=1	EUR
Kanadischer Dollar	CAD	1,470350	=1	EUR
Norwegische Kronen	NOK	11,378500	=1	EUR
Polnischer Zloty	PLN	4,680500	=1	EUR
Schwedische Kronen	SEK	11,266000	=1	EUR
Schweizer Franken	CHF	0,992500	=1	EUR
Singapur Dollar	SGD	1,444500	=1	EUR
Tschechische Kronen	CZK	23,477000	=1	EUR
US-Dollar	USD	1,086450	=1	EUR
Yuan Renminbi	CNY	7,465950	=1	EUR

Der beigefügte Anhang ist ein integraler Bestandteil dieses Halbjahresberichtes.

## Anhang zum ungeprüften Halbjahresbericht

### Allgemein

Der Sondervermögen des CHART High Value / Yield Fund ist ein nach Luxemburger Recht in der Form eines „*fonds commun de placement*“ errichtetes Sondervermögen aus Wertpapieren und sonstigen zulässigen Vermögenswerten. Der Fonds wurde nach Teil I des Luxemburger Gesetzes vom 17. Dezember 2010 über Organismen für gemeinsame Anlagen (das „Gesetz von 2010“) aufgelegt und erfüllt die Anforderungen der geänderten Richtlinie des Rates der Europäischen Gemeinschaften 2009/65/EG vom 13. Juli 2009.

Der vorliegende Bericht wurde gemäß der in Luxemburg geltenden Vorschriften unter Annahme der Unternehmensfortführung erstellt.

### Bewertungs- und Bilanzierungsgrundsätze

1. Der Wert eines Anteils („Anteilwert“) lautet auf Euro („Fondswährung“). Er wird unter Aufsicht der Verwahrstelle von der Verwaltungsgesellschaft oder einem von ihr beauftragten Dritten separat für jede Anteilklasse an einem Tag („Bewertungstag“) und in einem Rhythmus berechnet, wie dies im Verkaufsprospekt Erwähnung findet, wobei diese Berechnung jedoch mindestens zweimal monatlich erfolgen muss. Die Berechnung erfolgt durch Teilung des Netto-Fondsvermögens der jeweiligen Anteilklasse durch die Zahl der am Bewertungstag im Umlauf befindlichen Anteile an dieser Anteilklasse.
2. Das Netto-Fondsvermögen wird nach folgenden Grundsätzen berechnet:
  - a) Wertpapiere, die an einer Börse amtlich notiert sind, werden zum letzten verfügbaren bezahlten Kurs bewertet.
  - b) Wertpapiere, die nicht an einer Börse amtlich notiert sind, die aber an einem anderen geregelten Markt gemäß Artikel 4 Absatz 3 b des Verwaltungsreglements gehandelt werden, werden zu einem Kurs bewertet, der nicht geringer als der Geldkurs und nicht höher als der Briefkurs zur Zeit der Bewertung sein darf und den die Verwaltungsgesellschaft für den bestmöglichen Kurs hält, zu dem die Wertpapiere verkauft werden können.
  - c) Falls solche Kurse nicht marktgerecht sind oder falls für andere als die unter Buchstaben a) und b) genannten Wertpapiere keine Kurse festgelegt werden, werden diese Wertpapiere ebenso wie alle anderen Vermögenswerte zum jeweiligen Verkehrswert bewertet, wie ihn die Verwaltungsgesellschaft nach Treu und Glauben und allgemein anerkannten, von Wirtschaftsprüfern nachprüfbar bewerteten Regeln festlegt.
  - d) Der Liquidationswert von Futures, Forwards oder Optionen, die nicht an Börsen oder anderen geregelten Märkten gehandelt werden, entspricht dem jeweiligen Nettoliquidationswert, wie er gemäß den Richtlinien der Verwaltungsgesellschaft auf einer konsistent für alle verschiedenen Arten von Verträgen angewandten Grundlage festgestellt wird. Der Liquidationswert von Futures, Forwards oder Optionen, welche an Börsen oder anderen geregelten Märkten gehandelt werden, wird auf der Grundlage der letzten verfügbaren Abwicklungspreise solcher Verträge an den Börsen oder geregelten Märkten, auf welchen diese Futures, Forwards oder Optionen vom Fonds gehandelt werden, berechnet; sofern ein Future, ein Forward oder eine Option an einem Tag, für welchen der Nettovermögenswert bestimmt wird, nicht liquidiert werden kann, wird die Bewertungsgrundlage für einen solchen Vertrag vom Verwaltungsrat in angemessener und vernünftiger Weise bestimmt. Swaps werden zu ihrem Marktwert bewertet.
  - e) Der Wert von Geldmarktinstrumenten, die nicht an einer Börse notiert oder auf einem anderen geregelten Markt gehandelt werden und eine ursprüngliche Restlaufzeit von weniger als 12 Monaten und mehr als 90 Tagen aufweisen, entspricht dem jeweiligen Nennwert zuzüglich hierauf aufgelaufener Zinsen. Der Wert von Geldmarktinstrumenten mit einer ursprünglichen Restlaufzeit von höchstens 90 Tagen wird auf der Grundlage der Amortisierungskosten, wodurch dem ungefähren Marktwert entsprochen wird, ermittelt.
  - f) Die flüssigen Mittel werden zu ihrem Nennwert zuzüglich Zinsen bewertet. Festgelder mit einer Ursprungslaufzeit von mehr als 60 Tagen können mit dem jeweiligen Renditekurs bewertet werden, vorausgesetzt, ein entsprechender Vertrag zwischen dem Finanzinstitut, welches die Festgelder verwahrt, und der Verwaltungsgesellschaft sieht vor, dass diese Festgelder zu jeder Zeit kündbar sind und dass im Falle einer Kündigung ihr Realisierungswert diesem Renditekurs entspricht.

## Anhang zum ungeprüften Halbjahresbericht

- g) Alle nicht auf die Fondswährung lautenden Vermögenswerte werden zum letzten Devisenmittelkurs in die Fondswährung umgerechnet.

Der Wert aller Vermögenswerte und Verbindlichkeiten, welche nicht in der Währung des Fonds ausgedrückt sind, wird in diese Währung zu den zuletzt verfügbaren Devisenkursen umgerechnet. Wenn solche Kurse nicht verfügbar sind, wird der Wechselkurs nach Treu und Glauben und nach dem von der Verwaltungsgesellschaft aufgestellten Verfahren bestimmt.

Der Vorstand der Verwaltungsgesellschaft kann nach eigenem Ermessen andere Bewertungsmethoden zulassen, wenn sie dieses im Interesse einer angemesseneren Bewertung eines Vermögenswertes im Fonds für angebracht hält.

Der Vorstand der Verwaltungsgesellschaft kann beschließen, wenn es seit der Ermittlung des Anteilwertes beträchtliche Bewegungen an den betreffenden Börsen und/oder Märkten gegeben hat, noch am selben Tag weitere Anteilwertberechnungen vorzunehmen. Unter diesen Umständen werden alle für diesen Bewertungstag eingegangenen Anträge auf Zeichnung und Rücknahme zum ersten festgestellten Anteilwert dieses Tages abgerechnet. Anträge auf Zeichnung und Rücknahme, die nach 16.00 Uhr dieses Luxemburger Bankarbeitstages eingegangen sind, können zum zweiten festgestellten Anteilwert dieses Tages abgerechnet, Anträge, die nach Feststellung des zweiten Anteilwertes eingehen, können zum dritten festgestellten Anteilwert dieses Tages abgerechnet werden usw.

3. Sofern für den Fonds zwei oder mehrere Anteilklassen gemäß Artikel 5 Absatz 2 des Allgemeinen Verwaltungsreglements eingerichtet sind, ergeben sich für die Anteilwertberechnung folgende Besonderheiten:
  - a) Die Anteilwertberechnung erfolgt nach dem unter Absatz 1 dieses Artikels aufgeführten Kriterien für jede Anteilklasse separat.
  - b) Der Mittelfluss aufgrund der Ausgabe von Anteilen erhöht den prozentualen Anteil der jeweiligen Anteilklasse am gesamten Wert des Netto-Fondsvermögens. Der Mittelabfluss aufgrund der Rücknahme von Anteilen vermindert den prozentualen Anteil der jeweiligen Anteilklasse am gesamten Wert des Netto-Fondsvermögens.
4. Für den Fonds wird eine Ertrags- und Aufwandsausgleichberechnung durchgeführt. Diese wird im realisierten Ergebnis des Geschäftsjahres verrechnet. Der Ertrags- und Aufwandsausgleich beinhaltet das angefallene Nettoergebnis, welches die Anteilinhaber bei Erwerb mitbezahlen und bei Verkauf vergütet bekommen.
5. Der Vorstand der Verwaltungsgesellschaft kann für umfangreiche Rücknahmeanträge, die nicht aus den liquiden Mitteln und zulässigen Kreditaufnahmen des Fonds befriedigt werden können, den Anteilwert auf der Basis der Kurse des Bewertungstages bestimmen, an welchem sie für den Fonds die erforderlichen Wertpapierverkäufe vornimmt; dies gilt dann auch für gleichzeitig eingereichte Zeichnungsanträge für den Fonds.

### Erläuterungen zu den in der Vermögensaufstellung als „Sonstige Wertpapiere“ klassifizierten Wertpapieren

Folgende illiquide Wertpapiere bzw. nicht notierte Wertpapiere sind per 31. März 2023 im Bestand:

ISIN	Wertpapier	in % des Fondsvermögens
CH0032140961	Finanzkontor Zürich AG (Risch) Inhaber-Aktien SF 1	0,60
DE000A255E20	Online Marketing Solutions AG Inhaber-Aktien o.N.	0,00
DE000A0S9JG3	1,375% Solon SE Wandelschuld.v.07(12)	0,00
DE000A1E84A4	6,250% S.A.G. Solarstrom AG Inh.-Schv. Tr.1 v.2010(2015)	0,01
DE000A1C94H2	6,500% Solar Millennium AG Teil-Schv. v.10(2015)	0,00
AU000000SO44	Salt Lake Potash Ltd. Registered Shares o.N.	0,00
AU000000TRY7	Troy Resources N.L. Registered Shares o.N.	0,00
DE000A3H3LX7	XB Systems AG Inhaber-Aktien o.N.	0,00
DE000A1YCS50	0,500% Activa Resources AG IHS v.2013(2014/2021) STEP	0,00
DE000A13SHL2	4,000% SeniVita Social Estate AG Wandelschuld.v.15(20/25) FRN	0,37
DE000A19MDV0	7,000% Metalcorp Group S.A. EO-Anleihe 2017(20/22)	0,09
IT0005418436	7,000% Saxa Gres S.p.A. EO-Obbligazioni 2020(21/27)	0,12

## Anhang zum ungeprüften Halbjahresbericht

Der prozentuale Anteil der Wertpapiere am Nettoinventarwert beträgt zum 31. März 2023 1,19 %.

Davon wurden folgende Wertpapiere zum Erinnerungswert bewertet:

ISIN	Wertpapier	in % des Fondsvermögens
DE000A255E20	Online Marketing Solutions AG Inhaber-Aktien o.N.	0,00
DE000A0S9JG3	1,375% Solon SE Wandelschuldv.v.07(12)	0,00
DE000A1C94H2	6,500% Solar Millennium AG Teil-Schv. v.10(2015)	0,00
DE000A3H3LX7	XB Systems AG Inhaber-Aktien o.N.	0,00
AU000000SO44	Salt Lake Potash Ltd. Registered Shares o.N.	0,00
DE000A1YCS50	0,500% Activa Resources AG IHS v.2013(2014/2021) STEP	0,00

Das Managing Board der Verwaltungsgesellschaft ist der Auffassung, dass das Kursniveau der verfügbaren Kursquellen den angemessenen Wert widerspiegelt.

Aufgrund der eingeschränkten Liquidität der Wertpapiere kann grundsätzlich nicht ausgeschlossen werden, dass Transaktionen zu einem vom Bewertungskurs abweichenden Kurs stattfinden können.

DE000A255E20: Die Online Marketing Solutions AG wurde in 2014 delisted und bereits in 2016 auf 0 % abgewertet. In Abwesenheit werterhellender Informationen wurde zuletzt im Pricing Committee zum 30. September 2022 die Entscheidung getroffen, die Bewertung weiterhin zu 0 % fortzuführen.

Das Managing Board der Verwaltungsgesellschaft ist der Auffassung, dass die Bewertungskurse plausibel sind und den Wert der Wertpapiere angemessen widerspiegeln.

DE000A0S9JG3: Gemäß Insolvenzverwalter (10. Sachstandsbericht zum 11. Oktober 2020) liegt die zu erwartende Insolvenzquote < 3 %. Hierauf basierend und aufgrund der zu erwartenden Transaktionskosten wurde durch das Pricing Committee der LRI die Entscheidung getroffen, die Wandelschuldverschreibung mit 0 % zu bewerten. In Abwesenheit werterhellender Informationen wurde zuletzt im Pricing Committee zum 28. April 2023 die Entscheidung getroffen, die Bewertung weiterhin zu 0 % fortzuführen.

Das Managing Board der Verwaltungsgesellschaft ist der Auffassung, dass die Bewertungskurse plausibel sind und den Wert der Wertpapiere angemessen widerspiegeln.

DE000A1C94H2: Die Solar Millenium AG hat bereits in 2011 Insolvenz angemeldet. Gemäß Insolvenzverwalter (Sachstandsbericht zum 11. Oktober 2021) liegt die zu erwartende Insolvenzquote < 3%. Hierauf basierend und aufgrund der zu erwartenden Transaktionskosten wurde durch das Pricing Committee der LRI die Entscheidung getroffen, die Schuldverschreibung weiterhin mit 0% zu bewerten. In Abwesenheit werterhellender Informationen wurde zuletzt im Pricing Committee zum 30. September 2022 die Entscheidung getroffen, die Bewertung weiterhin zu 0% fortzuführen.

Das Managing Board der Verwaltungsgesellschaft ist der Auffassung, dass die Bewertungskurse plausibel sind und den Wert der Wertpapiere angemessen widerspiegeln.

DE000A3H3LX7: Die XB Systems AG hat zum 16. Juli 2021 bekanntgegeben, einen Investment Deal mit der Boustead Securities unterzeichnet zu haben, um zusätzliches Betriebskapital zu beschaffen und bis Q1 / 2022 an der NASDAQ zu notieren. Nachfolgend wurden die Aktien der XB Systems AG von der Wiener Börse (17. September 2021) und der Münchner Börse (22. September 2021) Delisted. Aufgrund der Situation in der Ukraine (XB Systems unterhält seine Betriebsstätten in der Ukraine) und der daraus resultierenden Illiquidität wurde gemäß vorliegender Informationen Insolvenzantrag gestellt und die Bewertung durch das Pricing Committee der LRI auf EUR 0 festgesetzt. In Abwesenheit werterhellender Informationen wurde zuletzt im Pricing Committee zum 30. September 2022 die Entscheidung getroffen, die Bewertung weiterhin zu EUR 0 fortzuführen.

## Anhang zum ungeprüften Halbjahresbericht

AU000000SO44: Für die Salt Lake Potash Ltd. Registered Shares wurde am 27. Juli 2021 ein Trading-Halt angekündigt (ASX). Am 29. Juli 2021 wurden die Aktien an der ASX gem. Listing Rule 17.2 vom Handel ausgesetzt. Am 20. Oktober 2021 hat die Gesellschaft Konkurs angemeldet woraufhin – ebenfalls am 20. Oktober 2021 – durch das Pricing Committee (ad-hoc) die Entscheidung getroffen wurde, die Bewertung der Aktien auf AUD 0 abzuwerten. In Abwesenheit werterhellender Informationen wurde zuletzt im Pricing Committee zum 30. September 2022 die Entscheidung getroffen, die Bewertung weiterhin zu AUD 0 fortzuführen.

Das Managing Board der Verwaltungsgesellschaft ist der Auffassung, dass dies den angemessenen Wert widerspiegelt.

DE000A1YCS50: Die Activa Resources hat im April 2020 Insolvenz angemeldet. Im Jahr 2021 wurde durch das Pricing Committee der LRI – aufgrund unsicherer zu erwartender cash-flows in der Zukunft – die Entscheidung getroffen, die Schuldverschreibung auf 0 % abzuwerten. In Abwesenheit werterhellender Informationen wurde zuletzt im Pricing Committee zum 30. September 2022 die Entscheidung getroffen, die Bewertung weiterhin zu 0 % fortzuführen.

Das Managing Board der Verwaltungsgesellschaft ist der Auffassung, dass die Bewertungskurse plausibel sind und den Wert der Wertpapiere angemessen widerspiegeln.

Zum Berichtsstichtag war der Fonds wie folgt in ein Wertpapier investiert, dessen Emittentin am 29. Januar 2021 Insolvenz angemeldet hat:

ISIN	Wertpapier	in % des Fondsvermögens
DE000A13SHL2	4,000% SeniVita Social Estate AG Wandelschuldv.v.15(20/25)	0,37

Die Bewertung der Wandelschuldverschreibung basiert auf den weiterhin verfügbaren Marktnotierungen oder Brokerquotes auf vergleichbarem Niveau.

Das Managing Board der Verwaltungsgesellschaft ist der Auffassung, dass dies den angemessenen Wert widerspiegelt.

Zum Berichtsstichtag war der Fonds in die folgenden Wertpapiere investiert:

ISIN	Wertpapier	in % des Fondsvermögens
DE000A1E84A4	6,250% S.A.G. Solarstrom AG Inh.-Schv. Tr.1 v.2010(2015)	0,01
AU000000TRY7	Troy Resources N.L. Registered Shares o.N.	0,00

Anfang Oktober 2021 erhielt der Fonds für die S.A.G. Solarstrom AG Inh.-Schv. Tr.1 v.2010 (2015) eine Schlusszahlung aus dem Insolvenzverfahren. Die Schlusszahlung war nahezu identisch zu dem letzten Bewertungskurs. Der Insolvenzverwalter konnte noch nicht alle Tochtergesellschaften verkaufen oder liquidieren, daher könnte der Fonds irgendwann noch Geld erhalten. Aus diesem Grund verbleibt die Anleihe im Bestand und die Bewertung erfolgt zu den weiterhin verfügbaren Marktnotierungen.

Die Aktien der Gesellschaft Troy Resources N.L. (AU000000TRY7) sind seit 31. August 2021 - in Übereinstimmung mit Listing Rule 17.2 - von dem Handel an der ASX ausgesetzt. Nach Ankündigung der Gesellschaft, im Zusammenhang mit der Rekapitalisierung einen Teil der Schulden des größten Gläubigers zu AUD 0,022 in Aktien umzuwandeln, sowie einer angekündigten Bezugsrechtsemission (Im Verhältnis 1:1 zu einem Bezugspreis von AUD 0,022) wurde die Bewertung gemäß Beschluss ab dem 15. Februar 2022 zu diesem Preis fixiert. Eine erneute Aufnahme des Handels wird erwartet, sobald die Gesellschaft definierte Meilensteine im Rahmen der Rekapitalisierung abgeschlossen hat (vgl. hierzu Notice of General Meeting dd 23 June 2022, Section 2.9 and Oktober 2022). Nachdem die Aussetzung vom Handel (mit Wirkung vom 30. November 2022 und 30. Januar 2023) erneut verlängert wurde (bis spätestens 30. Juni 2023), wurde am 30. März 2023 im Pricing Committee beschlossen, zur Bewertung auf den USD Kurs umzustellen (Umgerechnet mittels WM Company 1700 fx-rate).

Das Managing Board der Verwaltungsgesellschaft ist der Auffassung, dass dies den angemessenen Wert widerspiegelt.

## Anhang zum ungeprüften Halbjahresbericht

ISIN	Wertpapier	in % des Fondsvermögens
IT0005418436	7,000% Saxa Gres S.p.A. EO-Obbligazioni 2020(21/27)	0,12

Die Ankündigung einer geplanten Kapitalerhöhung von bis zu EUR 90M für „financial needs (Completion of investment plan and working capital support) and debt reduction“ wurde durch den Markt – trotz der bestehenden Sicherheiten des Bonds IT0005418436 – negativ aufgenommen, was Ende Dezember 2021 an der Börse Frankfurt zu einem Kursrückgang von 85 % (17. Dezember 2021) auf 30% (27. Dezember 2021) geführt hat. Trotz weiterhin beobachtbarer Geldkurse von 99,979 % (BVAL) wurde durch das Pricing Committee ad-hoc (28. Dezember 2021) entschieden, die Bewertung baW auf BID Kurse der Frankfurter Börse abzustellen. Die Laufzeit der Anleihe wurde auf Basis eines durch Deloitte überarbeitenden Business Plans für die Periode von 2022 bis 2027, unter Zustimmung der Mehrheit der Anleihegläubiger, um ein Jahr bis 2027 verlängert.

Das Managing Board der Verwaltungsgesellschaft ist der Auffassung, dass dies den angemessenen Wert widerspiegelt.

ISIN	Wertpapier	in % des Fondsvermögens
DE000A19MDV0	7,0% Metalcorp Group S.A. EO-Anleihe 2017(20/22)	0,09

Aufgrund der Ankündigung der Metalcorp Group S.A. die am 2. Oktober 2022 fällige Anleihe DE000A19MDV0 - aufgrund einer „geplatzten Kreditzusage“ zur Anschlussfinanzierung - nicht fristgerecht zurückzahlen zu können, unter Einbezug der Kursbewegung einer weiteren Emission der Emittentin (DE000A3KRAP3 / -50 % nach bekanntwerden der Probleme im Rahmen der Refinanzierung), sowie der beobachtbaren BID Kurse (zwischen 30 % und 98 %) wurde durch das Pricing Committee der LRI die Entscheidung getroffen, die Anleihe ab dem 30. September 2022 bis auf Weiteres auf 50 % abzuwerten. Der Entsprechende Ansatz wird durch das Pricing Committee regelmäßig kritisch überprüft und gegebenenfalls angepasst. Der Gesamtbestand wurde im Rahmen diverser Trades bis zum 26. April 2023 vollständig veräußert.

Das Managing Board der Verwaltungsgesellschaft ist der Auffassung, dass dies den angemessenen Wert widerspiegelt.

### Offenlegung von Interessenkonflikten

Zum Berichtsstichtag war der Fonds in nachfolgendes Wertpapier investiert, woraus sich ein potentieller Interessenkonflikt ergibt:

ISIN	Wertpapier	in % des Fondsvermögens
CH0032140961	Finanzkontor Zürich AG [Risch] Inhaber-Aktien SF 1	0,60

Ein Generalbevollmächtigter der Chart AG, welche als Investmentberater des CHART High Value / Yield Fund agiert, ist gleichzeitig Mitglied des Verwaltungsrates der Finanzkontor Zürich AG [Risch].

### Kosten

Angaben zu Verwaltungsvergütung, Anlageberater- / Fondsmanagervergütung, Verwahrstellenvergütung sowie einer etwaigen Performance-Fee und Register- und Transferstellenvergütung können dem aktuellen Verkaufsprospekt / Emissionsdokument entnommen werden.

Die Kosten für die Gründung des Fonds sowie für die Erstaussgabe von Anteilen werden über einen Zeitraum von fünf Jahren jährlich anteilig dem Fonds belastet.

## Anhang zum ungeprüften Halbjahresbericht

### Höhe der im Berichtszeitraum berechneten Performance-Fees

Im abgelaufenen Berichtszeitraum wurde für den Fonds eine erfolgsabhängige Vergütung (Performance-Fee) gemäß den Regelungen des im Berichtszeitraum gültigen Verkaufsprospektes / Emissionsdokumentes berechnet. Bei den in der nachfolgenden Tabelle gezeigten Werten handelt es sich um die zum Berichtsstichtag im Fonds zurückgestellten Beträge. Sofern eine Performance-Fee angefallen ist, erfolgt der Ausweis ohne einen eventuell zugehörigen Ertrags- und Aufwandsausgleich.

Die Höhe der Beträge ist abhängig von der Wertentwicklung des Fonds unter Berücksichtigung der gültigen High-Water-Mark. Eine Auszahlung erfolgt erst nach Ende des Geschäftsjahres des Fonds und einzig im Falle einer absolut positiven Wertentwicklung. Die Höhe der Beträge kann sich bis zur endgültigen Feststellung zum Ende des Geschäftsjahres noch ändern.

Fonds	Anteil- klasse	Währung	Höhe der berechneten Performance Fees in Währung der jeweiligen Anteilklasse	In % des Ø Anteil- klassen- vermögens
CHART High Value / Yield Fund	B	EUR	0,00	0,00 %

### Aufstellung über die Entwicklung des Wertpapierbestandes

Auf Anfrage ist am eingetragenen Sitz der Verwaltungsgesellschaft sowie bei der Zahl- und Informationsstelle eine kostenfreie Aufstellung mit detaillierten Angaben über sämtliche während des Berichtszeitraums getätigten Käufe und Verkäufe erhältlich.

### Wichtige Ereignisse während des Berichtszeitraums

Mit Wirkung zum 1. November 2022 wurde Herr Marc-Oliver Scharwath durch den Aufsichtsrat der LRI Invest S.A. als neues Mitglied des Managing Boards der Verwaltungsgesellschaft ernannt.

Mit Wirkung zum 6. März 2023 wechselte die Register- und Transferstelle des Fonds von der European Depository Bank SA zur Apex Fund Services S.A.

### Wichtige Ereignisse nach Ende des Berichtszeitraums

Es gab keine wichtigen Ereignisse nach Ende des Berichtszeitraumes.

### Wertpapier-Kennnummern / ISINs

Fonds	Anteil- klasse	Wertpapier- Kennnummer	ISIN
CHART High Value / Yield Fund	B	984343	LU0141738038

### Ertragsverwendung

Die Erträge des Fonds werden thesauriert.

## **Anhang zum ungeprüften Halbjahresbericht**

### **Steuern**

Die Einkünfte des Fonds werden im Großherzogtum Luxemburg nicht mit Einkommen- oder Körperschaftsteuern belastet. Sie können jedoch etwaigen Quellensteuern oder anderen Steuern in Ländern unterliegen, in denen das Fondsvermögen investiert ist. Weder die Verwaltungsgesellschaft noch die Verwahrstelle werden Bescheinigungen über solche Steuern für einzelne oder alle Anteilhaber einholen.

Anleger können hinsichtlich der Zins- und Kapitalerträge einer individuellen Besteuerung unterliegen. Interessenten sollten sich über Gesetze und Verordnungen, die auf den Kauf, den Besitz und die Rücknahme von Anteilen Anwendung finden, informieren und sich gegebenenfalls beraten lassen.

Detaillierte Informationen bezüglich der Besteuerung von Fondsvermögen in Luxemburg können dem aktuellen Verkaufsprospekt entnommen werden.

### **Anteilpreise**

Sofern im Sonderreglement des Verkaufsprospektes nicht anders geregelt, wird der Nettovermögenswert sowie die Ausgabe- und Rücknahmepreise pro Anteil an jedem Bankarbeitstag, mit Ausnahme des 3. Oktober sowie des 24. und 31. Dezember eines jeden Jahres, in Luxemburg am Sitz der Verwaltungsgesellschaft bekannt gegeben, ggfs. in hinreichend verbreiteten Tages- und Wirtschaftszeitungen veröffentlicht und können bei allen im Verkaufsprospekt genannten Zahlstellen erfragt werden. Zudem finden Sie die Anteilpreise und weitere Fondsinformationen auf der Internetseite der LRI Invest S.A. ([www.lri-group.lu](http://www.lri-group.lu)).

### **Anwendbares Recht, Gerichtsstand und Vertragssprache**

1. Das Allgemeine Verwaltungsreglement unterliegt luxemburgischem Recht. Insbesondere gelten in Ergänzung zu den Regelungen des Allgemeinen Verwaltungsreglements die Vorschriften des Gesetzes vom 17. Dezember 2010 sowie die Richtlinie 2007/16/EG. Gleiches gilt für die Rechtsbeziehungen zwischen den Anteilhabern, der Verwaltungsgesellschaft und der Verwahrstelle.
2. Jeder Rechtsstreit zwischen Anteilhabern, der Verwaltungsgesellschaft und der Verwahrstelle unterliegt der Gerichtsbarkeit des zuständigen Gerichts im Gerichtsbezirk Luxemburg im Großherzogtum Luxemburg. Die Verwaltungsgesellschaft und die Verwahrstelle sind berechtigt, sich selbst und einen Fonds der Gerichtsbarkeit und dem Recht eines jeden Landes zu unterwerfen, in welchem Anteile eines Fonds öffentlich vertrieben werden, soweit es sich um Ansprüche der Anleger handelt, die in dem betreffenden Land ansässig sind, und im Hinblick auf Angelegenheiten, die sich auf den jeweiligen Fonds beziehen.
3. Der deutsche Wortlaut des Allgemeinen Verwaltungsreglements ist maßgeblich, falls im jeweiligen Sonderreglement nicht ausdrücklich eine anderweitige Bestimmung getroffen wurde.

### **Meldepflichtige Wertpapierfinanzierungsgeschäfte**

Der Fonds tätigte während des Berichtszeitraums keine Transaktionen in meldepflichtige Finanzierungsinstrumente gemäß der Verordnung (EU) 2015/2365 (SFT-Verordnung).