



Jahresbericht inklusive geprüftem Jahresabschluss

zum 30. Juni 2024

Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav

-Anlagefonds nach Luxemburger Recht-

Eine Investmentgesellschaft mit variablem Kapital («Société d'Investissement à Capital Variable»)(„SICAV“)
gemäß Teil I des Luxemburger Gesetzes vom 17. Dezember 2010 über Organismen für gemeinsame Anlagen

Handelsregister-Nr. B 137.055

Der vorliegende Bericht für die
«Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav»
umfasst folgende Teilfonds:

- Rendite
- Ausgewogen
- Wachstum

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Informationen an die Aktionäre	3
Management und Verwaltung	4
Bericht über den Geschäftsverlauf	6
Teilfonds Rendite	10
Zusammensetzung des Netto-Fondsvermögens des Teilfonds	10
Währungs-Übersicht des Teilfonds	10
Wertpapierkategorie-Übersicht des Teilfonds	10
Länder-Übersicht des Wertpapiervermögens des Teilfonds	10
Vermögensaufstellung des Teilfonds	11
Ertrags- und Aufwandsrechnung des Teilfonds	12
Vermögensentwicklung des Teilfonds	12
Entwicklung des Teilfonds im Jahresvergleich	12
Teilfonds Ausgewogen	13
Zusammensetzung des Netto-Fondsvermögens des Teilfonds	13
Währungs-Übersicht des Teilfonds	13
Wertpapierkategorie-Übersicht des Teilfonds	13
Länder-Übersicht des Wertpapiervermögens des Teilfonds	13
Vermögensaufstellung des Teilfonds	14
Ertrags- und Aufwandsrechnung des Teilfonds	15
Vermögensentwicklung des Teilfonds	15
Entwicklung des Teilfonds im Jahresvergleich	15

Inhaltsverzeichnis

Teilfonds Wachstum	16
Zusammensetzung des Netto-Fondsvermögens des Teilfonds	16
Währungs-Übersicht des Teilfonds	16
Wertpapierkategorie-Übersicht des Teilfonds	16
Länder-Übersicht des Wertpapiervermögens des Teilfonds	16
Vermögensaufstellung des Teilfonds	17
Ertrags- und Aufwandsrechnung des Teilfonds	18
Vermögensentwicklung des Teilfonds	18
Entwicklung des Teilfonds im Jahresvergleich	18
Zusammenfassung des Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav	19
Anhang zum Jahresabschluss	20
Prüfungsvermerk	23
Zusätzliche Informationen zum Jahresbericht (ungeprüft)	26
Zusatzinformationen für Anleger in der Schweiz (ungeprüft)	31

Informationen an die Aktionäre

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. Juli eines jeden Jahres und endet am 30. Juni 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.

Der Verwaltungsrat der SICAV bestätigt, sich während des Geschäftsjahres in seiner 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.

Die Gesellschaft, die Verwaltungsgesellschaft, die Register- und Transferstelle und sonstige Beauftragte dürfen Informationen über Investoren an externe Parteien weitergeben, z.B. an den Fondsiniciator, autorisierte Vertriebsstellen oder wie notwendig erachtet von der Gesellschaft, von der Verwaltungsgesellschaft, von der Register- und Transferstelle oder von sonstigen Beauftragten, die von ihnen zur Bereitstellung von erweiterten Anlegerdiensten genutzt werden, sowie - insbesondere in Bezug auf die Register- und Transferstelle - für die Delegation von Datenverarbeitungsvorgängen als Teil der Aufgaben der Register- und Transferstelle. Der Antragsteller (potentieller Käufer von Aktien) ist ferner damit einverstanden, dass Informationen über Investoren (vorbehaltlich der Anwendungen örtlicher Gesetze und/oder Vorschriften) außerhalb Luxemburgs genutzt werden können und daher möglicherweise der Prüfung durch Aufsichts- und Steuerbehörden außerhalb Luxemburgs unterliegen. Wenn Informationen über Investoren an Länder übermittelt werden, die in Bezug auf Datenschutzvorschriften nicht als gleichwertig betrachtet werden, ist es gesetzlich erforderlich, dass die Gesellschaft, die Verwaltungsgesellschaft, die Register- und Transferstelle oder sonstige Beauftragte angemessene Maßnahmen ergreifen.

Hinweis über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten

Der Fonds und alle seine Teilfonds unterliegen 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

Gesellschaftssitz

9A, rue Gabriel Lippmann
L-5365 Munsbach

Verwaltungsrat der Gesellschaft

Vorsitzender

Dr. Roman von Ah
Geschäftsführender Partner
Swiss Rock Asset Management AG,
Zürich/Schweiz

Mitglieder

bis zum 30. November 2023:

Lobsang Gangshontsang
Senior Operations Manager
Swiss Rock Asset Management AG,
Zürich/Schweiz

seit dem 1. Dezember 2023:

Markus Herbert Rellstab
Leiter Logistik Chief Operating Officer
Swiss Rock Asset Management AG,
Zürich/Schweiz

Christian Raschke
Head of NAV-Oversight ManCo Services
LRI Invest S.A., Munsbach/Luxemburg

Christian Lehnertz
Head of Fund Consulting & Structuring
LRI Invest S.A., Munsbach/Luxemburg

Kontakt- sowie Informationsstelle in der Republik Österreich

Uni Credit Bank Austria AG
Schottengasse 6-8
A-1010 Wien
www.bankaustria.at

Verwahrstelle, Register- und Transferstelle sowie Hauptzahlstelle in Luxemburg

CACEIS Investor Services Bank S.A.¹⁾
14, Porte de France
L-4360 Esch-sur-Alzette
www.caceis.com

Zahl- und Informationsstelle in der Bundesrepublik Deutschland

Landesbank Baden-Württemberg
Große Bleiche 54-56
D-55116 Mainz
www.lbbw.de

Zahlstelle in der Schweiz

CACEIS Investor Services Bank S.A.¹⁾
Esch-sur-Alzette, Zweigniederlassung Zürich
Bleicherweg 7
CH-8027 Zürich
www.caceis.com

Verwaltungsgesellschaft, Promoter

LRI Invest S.A.
9A, rue Gabriel Lippmann
L-5365 Munsbach
www.lri-group.lu

Managing Board der Verwaltungsgesellschaft

bis zum 30. September 2023:

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

Marc-Oliver Scharwath
Mitglied des Managing Board
LRI Invest S.A., Munsbach/Luxemburg

¹⁾ Mit Wirkung zum 3. Juli 2023 fand eine Übernahme der RBC Investor Services Bank durch die CACEIS Investor Services Bank S.A. statt. Hierzu verweisen wir auf das Kapitel "Wichtige Ereignisse während des Geschäftsjahres" im Anhang dieses Berichts.

Management und Verwaltung

Aufsichtsrat der Verwaltungsgesellschaft

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

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

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

seit dem 1. September 2023:
Karen Armenakyan (Mitglied des Aufsichtsrats)
Bereichsleiter Vermögensverwaltung und
Wertpapiere
Baden-Württembergische Bank
Stuttgart/Deutschland

Fondsmanager und Hauptvertriebsstelle, sowie Vertreter in der Schweiz

Swiss Rock Asset Management AG
Rigistraße 60
CH-8006 Zürich
www.swiss-rock.ch

Zentralverwaltungsstelle

Apex Fund Services S.A.
3, rue Gabriel Lippmann
L-5365 Munsbach
www.apexfundservices.com

Abschlussprüfer

PricewaterhouseCoopers, Société coopérative
2, rue Gerhard Mercator
L-2182 Luxemburg
www.pwc.com/lu

Bericht über den Geschäftsverlauf

Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Rendite

Der Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Rendite erzielte in der Berichtsperiode eine Rendite von +9.36% (in EUR). Der Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Rendite investiert in verschiedene Aktien- und Rentenfonds.

Die Entwicklung der risikolosen Zinsen in Europa war im Berichtszeitraum von Unsicherheit und damit einhergehender Volatilität geprägt. Aufgrund gestiegener Rohstoffpreise, Engpässen in Lieferketten und steigender Nachfrage stiegen die Verbraucherpreise in vielen Ländern stark an. Entsprechend war zu Beginn der Berichtsperiode ein Anstieg der Zinsen zu beobachten. Im vierten Quartal 2023 setzte ein markanter Rückgang der Zinsen ein, der wiederum seit Anfang 2024 durch einen kontinuierlichen Anstieg der langfristigen Zinsen abgelöst wurde. Die Entspannung an der Inflationsfront führte zu einer intensiveren Diskussion über die Geldpolitik und die potenziellen Auswirkungen auf die wirtschaftliche Erholung. Nach dem Vorpreschen der SNB hat auch die EZB den Pfad einer wieder expansiveren Geldpolitik eingeschlagen und mit Zinssenkungen begonnen. In den USA war in Erwartung einer Zinssenkung durch das FED ein ähnliches Muster der Zinsentwicklung wie in Europa zu beobachten. Das Ergebnis dieser Markteinschätzung sind inverse Zinskurven, sprich die langfristigen Zinsen sind tiefer als die kurzfristigen. Aufgrund der hartnäckigen Inflation hat sich gegen Ende der Berichtsperiode die Erwartung stark fallender Zinsen am kurzen Ende der Kurve etwas verflüchtigt und die Normalisierung der Zinsen schritt insgesamt etwas langsamer voran als erwartet. Die reale Wirtschaft entwickelte sich solide, was sich auch in steigenden Aktienmärkten manifestierte. Dies widerspiegelt auch die tieferen Kreditrisikoprämien. Die Befürchtungen ansteigender Firmenkonkurse haben sich nicht materialisiert. Die Bonitätsprämie für Euro-Unternehmensanleihen mit einem Investment Grade Rating ist um rund ein halbes Prozent gefallen und notiert am Ende der Berichtsperiode nur noch leicht über einem Prozent. Wir investierten vor allem in Neuemissionen solider Firmen und untergewichteten High Yield. Die aktuellen Kreditrisikoprämien überkompensieren das durchschnittliche Konkursrisiko für Anleihen bester Qualität und entsprechend favorisierten wir eine Strategie, welche selektiv in attraktiv bewertete Neuemissionen investierte.

Tiefere Zinsen und ein anhaltender Boom von AI (künstliche Intelligenz) hat vor allem den US-Aktienmarkt mit dem hohen Anteil an Technologieunternehmen angetrieben. Der US-Aktienmarkt legte 29.5% in Euro in der Berichtsperiode zu. In USD waren es sogar 31.2%.

Technologieaktien sind in den USA der gewichtigste Sektor und haben mit einer Rendite von 50% in der Berichtsperiode alle anderen Sektoren geschlagen. Dank dem AI Gewinner Nvidia, der in Euro knapp 200% zulegte, waren die Halbleiterproduzenten die gesuchtesten Werte. Neben Nvidia profitierten auch Micron Technology, Broadcom KLA Corp oder Qualcomm von der grossen Nachfrage nach Rechenprozessoren. Softwaretitel haben mit knapp 30% eine beinahe bescheidene Rendite erzielt. Allerdings sind die Unterschiede auch hier sehr gross, Cloudunternehmen, Internet-Sicherheitsfirmen oder Webprovider legten deutlich zu, die Schwergewichte im Sektor wie Microsoft, Adobe oder Salesforce bremsen.

Bei den Finanzwerten überzeugten nach der Regionalbankenkrise die grösseren Institute wie JP Morgan oder Bank of America. Neben den klassischen Banken konnten die vielen Service Firmen im Finanzsektor ebenfalls von den höheren Zinsen profitieren.

Regional waren neben den US-Aktien auch die Aktienmärkte in Japan und Europa sehr attraktiv. Japan profitierte von Bestrebungen, den Aktienmarkt attraktiver für Investoren zu gestalten. Dies führte zu mehr Investitionen und einer Reduktion des Eigenkapitals.

Bericht über den Geschäftsverlauf

Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Ausgewogen

Der Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Ausgewogen erzielte in der Berichtsperiode eine Rendite von +12.75% (in EUR). Der Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Ausgewogen investiert in verschiedene Aktien- und Rentenfonds.

Die Entwicklung der risikolosen Zinsen in Europa war im Berichtszeitraum von Unsicherheit und damit einhergehender Volatilität geprägt. Aufgrund gestiegener Rohstoffpreise, Engpässen in Lieferketten und steigender Nachfrage stiegen die Verbraucherpreise in vielen Ländern stark an. Entsprechend war zu Beginn der Berichtsperiode ein Anstieg der Zinsen zu beobachten. Im vierten Quartal 2023 setzte ein markanter Rückgang der Zinsen ein, der wiederum seit Anfang 2024 durch einen kontinuierlichen Anstieg der langfristigen Zinsen abgelöst wurde. Die Entspannung an der Inflationsfront führte zu einer intensiveren Diskussion über die Geldpolitik und die potenziellen Auswirkungen auf die wirtschaftliche Erholung. Nach dem Vorpreschen der SNB hat auch die EZB den Pfad einer wieder expansiveren Geldpolitik eingeschlagen und mit Zinssenkungen begonnen. In den USA war in Erwartung einer Zinssenkung durch das FED ein ähnliches Muster der Zinsentwicklung wie in Europa zu beobachten. Das Ergebnis dieser Markteinschätzung sind inverse Zinskurven, sprich die langfristigen Zinsen sind tiefer als die kurzfristigen. Aufgrund der hartnäckigen Inflation hat sich gegen Ende der Berichtsperiode die Erwartung stark fallender Zinsen am kurzen Ende der Kurve etwas verflüchtigt und die Normalisierung der Zinsen schritt insgesamt etwas langsamer voran als erwartet. Die reale Wirtschaft entwickelte sich solide, was sich auch in steigenden Aktienmärkten manifestierte. Dies widerspiegelt auch die tieferen Kreditrisikoprämien. Die Befürchtungen ansteigender Firmenkonkurse haben sich nicht materialisiert. Die Bonitätsprämie für Euro-Unternehmensanleihen mit einem Investment Grade Rating ist um rund ein halbes Prozent gefallen und notiert am Ende der Berichtsperiode nur noch leicht über einem Prozent. Wir investierten vor allem in Neuemissionen solider Firmen und untergewichteten High Yield. Die aktuellen Kreditrisikoprämien überkompensieren das durchschnittliche Konkursrisiko für Anleihen bester Qualität und entsprechend favorisierten wir eine Strategie, welche selektiv in attraktiv bewertete Neuemissionen investierte.

Tiefere Zinsen und ein anhaltender Boom von AI (künstliche Intelligenz) hat vor allem den US-Aktienmarkt mit dem hohen Anteil an Technologieunternehmen angetrieben. Der US-Aktienmarkt legte 29.5% in Euro in der Berichtsperiode zu. In USD waren es sogar 31.2%.

Technologieaktien sind in den USA der gewichtigste Sektor und haben mit einer Rendite von 50% in der Berichtsperiode alle anderen Sektoren geschlagen. Dank dem AI Gewinner Nvidia, der in Euro knapp 200% zulegte, waren die Halbleiterproduzenten die gesuchtesten Werte. Neben Nvidia profitieren auch Micron Technology, Broadcom KLA Corp oder Qualcomm von der grossen Nachfrage nach Rechenprozessoren. Softwaretitel haben mit knapp 30% eine beinahe bescheidene Rendite erzielt. Allerdings sind die Unterschiede auch hier sehr gross, Cloudunternehmen, Internet-Sicherheitsfirmen oder Webprovider legten deutlich zu, die Schwergewichte im Sektor wie Microsoft, Adobe oder Salesforce bremsen.

Bei den Finanzwerten überzeugten nach der Regionalbankenkrise die grösseren Institute wie JP Morgan oder Bank of America. Neben den klassischen Banken konnten die vielen Service Firmen im Finanzsektor ebenfalls von den höheren Zinsen profitieren.

Regional waren neben den US-Aktien auch die Aktienmärkte in Japan und Europa sehr attraktiv. Japan profitierte von Bestrebungen, den Aktienmarkt attraktiver für Investoren zu gestalten. Dies führte zu mehr Investitionen und einer Reduktion des Eigenkapitals.

Bericht über den Geschäftsverlauf

Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Wachstum

Der Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Wachstum erzielte in der Berichtsperiode eine Rendite von +15.89% (in EUR). Der Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Wachstum investiert in verschiedene Aktien- und Rentenfonds.

Die Entwicklung der risikolosen Zinsen in Europa war im Berichtszeitraum von Unsicherheit und damit einhergehender Volatilität geprägt. Aufgrund gestiegener Rohstoffpreise, Engpässen in Lieferketten und steigender Nachfrage stiegen die Verbraucherpreise in vielen Ländern stark an. Entsprechend war zu Beginn der Berichtsperiode ein Anstieg der Zinsen zu beobachten. Im vierten Quartal 2023 setzte ein markanter Rückgang der Zinsen ein, der wiederum seit Anfang 2024 durch einen kontinuierlichen Anstieg der langfristigen Zinsen abgelöst wurde. Die Entspannung an der Inflationsfront führte zu einer intensiveren Diskussion über die Geldpolitik und die potenziellen Auswirkungen auf die wirtschaftliche Erholung. Nach dem Vorpreschen der SNB hat auch die EZB den Pfad einer wieder expansiveren Geldpolitik eingeschlagen und mit Zinssenkungen begonnen. In den USA war in Erwartung einer Zinssenkung durch das FED ein ähnliches Muster der Zinsentwicklung wie in Europa zu beobachten. Das Ergebnis dieser Markteinschätzung sind inverse Zinskurven, sprich die langfristigen Zinsen sind tiefer als die kurzfristigen. Aufgrund der hartnäckigen Inflation hat sich gegen Ende der Berichtsperiode die Erwartung stark fallender Zinsen am kurzen Ende der Kurve etwas verflüchtigt und die Normalisierung der Zinsen schritt insgesamt etwas langsamer voran als erwartet. Die reale Wirtschaft entwickelte sich solide, was sich auch in steigenden Aktienmärkten manifestierte. Dies widerspiegelt auch die tieferen Kreditrisikoprämien. Die Befürchtungen ansteigender Firmenkonkurse haben sich nicht materialisiert. Die Bonitätsprämie für Euro-Unternehmensanleihen mit einem Investment Grade Rating ist um rund ein halbes Prozent gefallen und notiert am Ende der Berichtsperiode nur noch leicht über einem Prozent. Wir investierten vor allem in Neuemissionen solider Firmen und untergewichteten High Yield. Die aktuellen Kreditrisikoprämien überkompensieren das durchschnittliche Konkursrisiko für Anleihen bester Qualität und entsprechend favorisierten wir eine Strategie, welche selektiv in attraktiv bewertete Neuemissionen investierte.

Tiefere Zinsen und ein anhaltender Boom von AI (künstliche Intelligenz) hat vor allem den US-Aktienmarkt mit dem hohen Anteil an Technologieunternehmen angetrieben. Der US- Aktienmarkt legte 29.5% in Euro in der Berichtsperiode zu. In USD waren es sogar 31.2%.

Technologieaktien sind in den USA der gewichtigste Sektor und haben mit einer Rendite von 50% in der Berichtsperiode alle anderen Sektoren geschlagen. Dank dem AI Gewinner Nvidia, der in Euro knapp 200% zulegte, waren die Halbleiterproduzenten die gesuchtesten Werte. Neben Nvidia profitieren auch Micron Technology, Broadcom KLA Corp oder Qualcomm von der grossen Nachfrage nach Rechenprozessoren. Softwaretitel haben mit knapp 30% eine beinahe bescheidene Rendite erzielt. Allerdings sind die Unterschiede auch hier sehr gross, Cloudunternehmen, Internet-Sicherheitsfirmen oder Webprovider legten deutlich zu, die Schwergewichte im Sektor wie Microsoft, Adobe oder Salesforce bremsen.

Bei den Finanzwerten überzeugten nach der Regionalbankenkrise die grösseren Institute wie JP Morgan oder Bank of America. Neben den klassischen Banken konnten die vielen Service Firmen im Finanzsektor ebenfalls von den höheren Zinsen profitieren.

Regional waren neben den US-Aktien auch die Aktienmärkte in Japan und Europa sehr attraktiv. Japan profitierte von Bestrebungen, den Aktienmarkt attraktiver für Investoren zu gestalten. Dies führte zu mehr Investitionen und einer Reduktion des Eigenkapitals.

Bericht über den Geschäftsverlauf

Der Fonds und alle seine Teilfonds unterliegen 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.

Hinweis zum Russland- / Ukraine Konflikt

Aufgrund des Konflikts zwischen Russland und der Ukraine hat die LRI Invest S.A. in Übereinstimmung mit den Empfehlungen der CSSF geprüft, ob und inwiefern die LRI Invest S.A. oder die von der LRI Invest S.A. verwalteten Fonds von den beschlossenen Sanktionen betroffen sind. Im Rahmen der durchgeführten Analysen wurde festgestellt, dass eine Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebes bei der LRI Invest S.A. weiterhin gewährleistet ist. Es erfolgt eine laufende Überwachung des direkten und indirekten Exposures gegenüber russischen und/oder ukrainischen Emittenten, um entsprechende Gegenmaßnahmen für den Fonds einleiten zu können. Für den Fonds konnten keine Auswirkungen aufgrund der Sanktionen festgestellt werden.

Munsbach, im September 2024

Der Verwaltungsrat

Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Rendite

Zusammensetzung des Netto-Fondsvermögens des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Rendite per 30. Juni 2024

Position	Betrag in EUR
Wertpapiervermögen	18.943.950,46
(Wertpapiereinstandskosten EUR 15.531.581,60)	
Bankguthaben	83.114,10
Summe Aktiva	19.027.064,56
Sonstige Verbindlichkeiten	-46.032,11
Summe Passiva	-46.032,11
Netto-Teilfondsvermögen	18.981.032,45

Währungs-Übersicht des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Rendite

Währung	Kurswert in Mio. EUR	in % des Netto- Teilfondsvermögens
EUR	14,96	78,82
USD	3,13	16,49
CHF	0,89	4,69
Summe	18,98	100,00

Wertpapierkategorie-Übersicht des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Rendite

Wertpapierkategorie	Kurswert in Mio. EUR	in % des Netto- Teilfondsvermögens
Wertpapier-Investmentanteile	18,94	99,80
Summe	18,94	99,80

Länder-Übersicht des Wertpapiervermögens des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Rendite

Länder	Kurswert in Mio. EUR	in % des Netto- Teilfondsvermögens
Luxemburg	11,95	62,95
Irland	5,64	29,74
Schweiz	0,88	4,65
Liechtenstein	0,47	2,46
Summe	18,94	99,80

Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Rendite

Vermögensaufstellung zum 30. Juni 2024 des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Rendite

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Whg in 1.000	Bestand	Kurs zum 28.06.2024	Kurswert in EUR	in % des Netto- Teilfonds- vermögens	
Wertpapier-Investmentanteile							
Swiss Rock(CH)-Aktien Schweiz Inhaber-Anteile B o.N.	CH0235575856	ANT	54.300,00	CHF	15,6543	882.642,12	4,65
iShsIII-EO Corp Bd 1-5yr U.ETF Registered Shares o.N.	IE00B4L60045	ANT	5.817,00	EUR	105,9050	616.049,39	3,25
Sw.Rock L-Em.Eq./Akt.Schw.ESG Inhaber-Anteile B o.N.	LU1048648213	ANT	33.900,00	EUR	17,6000	596.640,00	3,14
Swiss Rock L-Abs.Rtn Bd Pl.ESG Inhaber-Anteile B EUR o.N.	LU0851164367	ANT	299.358,00	EUR	11,4600	3.430.642,68	18,07
Swiss Rock L-Absol.Rtn Bd ESG Inhaber-Anteile B o.N.	LU1048648569	ANT	330.823,97	EUR	10,4600	3.460.418,68	18,23
Swiss Rock L-EO Eq/Akt.Eur.ESG Inhaber-Anteile B o.N.	LU1048648056	ANT	57.700,00	EUR	19,8800	1.147.076,00	6,04
Swiss Rock L-G.Eq/Akt.Welt ESG Inhaber-Anteile B o.N.	LU1048647751	ANT	121.547,00	EUR	27,2700	3.314.586,69	17,46
Van.Invnt Ser.-GI Sm-Cap.Idx Fd Registered Acc.Shs Inv.EUR oN	IE00B42W3S00	ANT	819,00	EUR	325,6264	266.688,02	1,41
Vang.Inv.S.-Eur.Inv.Gr.Bd Ind. Reg. Shs Inv.EUR Shs o.N.	IE0009591805	ANT	10.905,00	EUR	193,2707	2.107.616,98	11,10
Plenum CAT Bond Fund Inhaber-Anteile P2 USD o.N.	LI0376845173	ANT	4.000,00	USD	125,2800	467.571,73	2,46
Van.Inv.S.-U.S.Inv.Gr.Cr.In.FD Registered Shares USD Acc o.N.	IE00B04GQX83	ANT	10.646,52	USD	203,1623	2.018.167,94	10,63
Vang.Inv.S.-US 500 Stk Ind.Fd Reg. Shs Inst.USD Acc oN	IE0002639775	ANT	10.400,00	USD	65,5262	635.850,23	3,35
Summe Wertpapiervermögen				EUR		18.943.950,46	99,80
Bankguthaben							
Bankkonten							
Bankkonto CACEIS Investor Services Bank S.A.		CHF	8.194,58	EUR		8.508,99	0,04
Bankkonto CACEIS Investor Services Bank S.A.		EUR	66.557,20	EUR		66.557,20	0,35
Bankkonto CACEIS Investor Services Bank S.A.		USD	8.625,35	EUR		8.047,91	0,04
Summe Bankguthaben				EUR		83.114,10	0,44
Sonstige Verbindlichkeiten ¹⁾				EUR		-46.032,11	-0,24
Netto-Teilfondsvermögen				EUR		18.981.032,45	100,00^{*)}

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

1) In den 'Sonstigen Verbindlichkeiten' sind Fondsmanagementgebühr, Mehrwertsteuer, Regulatorische Kosten, Taxe d'abonnement und Verwahrstellenvergütung enthalten.

Nettoinventarwert pro Aktie des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Rendite A	EUR	14,37
Umlaufende Aktien des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Rendite A	STK	1.320.544,744
Anteil der Wertpapiere am Netto-Teilfondsvermögen	%	99,80
Anteil der Derivate am Netto-Teilfondsvermögen	%	0,00

Devisenkurse (in Mengennotiz)

			per	28.06.2024
Schweizer Franken	CHF	0,963050	=1	EUR
US-Dollar	USD	1,071750	=1	EUR

Der beigegefügte Anhang ist ein integraler Bestandteil dieses Jahresberichtes.

Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Rendite

Ertrags- und Aufwandsrechnung des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Rendite im Zeitraum vom 1. Juli 2023 bis 30. Juni 2024

	EUR
Erträge	
Zinsen aus Geldanlagen	2.092,27
Erträge aus Investmentanteilen	13.153,98
Ordentlicher Ertragsausgleich	-248,45
Erträge insgesamt	14.997,80
Aufwendungen	
Fondsmanagervergütung	-165.176,15
Verwahrstellenvergütung	-8.359,96
Prüfungskosten	-5.889,10
Taxe d'abonnement	-3.240,05
Veröffentlichungskosten	-224,79
Register- und Transferstellenvergütung	-2.217,13
Regulatorische Kosten	-922,60
Zinsaufwendungen	-308,60
Sonstige Aufwendungen	-3.449,02
Ordentlicher Aufwandsausgleich	2.694,24
Aufwendungen insgesamt	-187.093,16
Ordentlicher Nettoaufwand	-172.095,36
Veräußerungsgeschäfte	
Realisierte Gewinne	446.343,70
Ertragsausgleich auf realisierte Gewinne	-5.857,02
Realisierte Verluste	-426,83
Aufwandsausgleich auf realisierte Verluste	10,54
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	440.070,39
Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	267.975,03
Veränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste	
Veränderung der nicht realisierten Gewinne	1.370.194,14
Veränderung der nicht realisierten Verluste	0,00
Nettoveränderung des nicht realisierten Ergebnisses des Geschäftsjahres	1.370.194,14
Ergebnis des Geschäftsjahres inkl. Ertrags-/Aufwandsausgleich	1.638.169,17

Vermögensentwicklung des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Rendite

	EUR
Netto-Teilfondsvermögen zum Beginn des Geschäftsjahres	17.752.396,71
Mittelzuflüsse	865.823,10
Mittelabflüsse	-1.278.757,22
Mittelzufluss/ -abfluss netto	-412.934,12
Ertrags- und Aufwandsausgleich	3.400,69
Ergebnis des Geschäftsjahres inkl. Ertrags-/Aufwandsausgleich	1.638.169,17
Netto-Teilfondsvermögen zum Ende des Geschäftsjahres	18.981.032,45

Entwicklung des Teilfonds im Jahresvergleich Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Rendite A

Stichtag	Umlaufende Aktien	Währung	Netto-Teilfondsvermögen	Nettoinventarwert pro Aktie
30.06.2024	1.320.544,744	EUR	18.981.032,45	14,37
30.06.2023	1.350.899,936	EUR	17.752.396,71	13,14
30.06.2022	1.345.651,027	EUR	17.108.499,42	12,71

Der beigegefügte Anhang ist ein integraler Bestandteil dieses Jahresberichtes.

Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Ausgewogen

Zusammensetzung des Netto-Fondsvermögens des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Ausgewogen per 30. Juni 2024

Position	Betrag in EUR
Wertpapiervermögen	13.689.211,75
(Wertpapiereinstandskosten EUR 9.745.387,20)	
Bankguthaben	168.241,99
Summe Aktiva	13.857.453,74
Sonstige Verbindlichkeiten	-35.246,27
Summe Passiva	-35.246,27
Netto-Teilfondsvermögen	13.822.207,47

Währungs-Übersicht des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Ausgewogen

Währung	Kurswert in Mio. EUR	in % des Netto- Teilfondsvermögens
EUR	10,05	72,69
CHF	2,44	17,68
USD	1,33	9,63
Summe	13,82	100,00

Wertpapierkategorie-Übersicht des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Ausgewogen

Wertpapierkategorie	Kurswert in Mio. EUR	in % des Netto- Teilfondsvermögens
Wertpapier-Investmentanteile	13,69	99,04
Summe	13,69	99,04

Länder-Übersicht des Wertpapiervermögens des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Ausgewogen

Länder	Kurswert in Mio. EUR	in % des Netto- Teilfondsvermögens
Luxemburg	9,44	68,24
Schweiz	2,43	17,61
Irland	1,82	13,19
Summe	13,69	99,04

Der beigelegte Anhang ist ein integraler Bestandteil dieses Jahresberichtes.

Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Ausgewogen

Vermögensaufstellung zum 30. Juni 2024 des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Ausgewogen

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Whg in 1.000	Bestand	Kurs zum 28.06.2024	Kurswert in EUR	in % des Netto- Teilfonds- vermögens
Wertpapier-Investmentanteile						
Swis.R.(CH)I.Fds-S.R.I.Gl.Equ. Inhaber-Anteile A2 CHF o.N.	CH0125316148	ANT	49.246,00	CHF	21,6400	1.106.571,25 8,01
Swiss Rock(CH)-Aktien Schweiz Inhaber-Anteile B o.N.	CH0235575856	ANT	81.650,00	CHF	15,6543	1.327.214,16 9,60
Sw.Rock L-Em.Eq./Akt.Schw.ESG Inhaber-Anteile B o.N.	LU1048648213	ANT	68.728,00	EUR	17,6000	1.209.612,80 8,75
Swiss Rock L-Abs.Rtn Bd Pl.ESG Inhaber-Anteile B EUR o.N.	LU0851164367	ANT	187.785,00	EUR	11,4600	2.152.016,10 15,57
Swiss Rock L-Absol.Rtn Bd ESG Inhaber-Anteile B o.N.	LU1048648569	ANT	205.000,83	EUR	10,4600	2.144.308,67 15,51
Swiss Rock L-EO Eq/Akt.Eur.ESG Inhaber-Anteile B o.N.	LU1048648056	ANT	66.285,00	EUR	19,8800	1.317.745,80 9,53
Swiss Rock L-G.Eq/Akt.Welt ESG Inhaber-Anteile B o.N.	LU1048647751	ANT	95.635,00	EUR	27,2700	2.607.966,45 18,87
Van.Inv.t Ser.-Gl Sm-Cap.Idx Fd Registered Acc.Shs Inv.EUR oN	IE00B42W3S00	ANT	1.200,00	EUR	325,6264	390.751,68 2,83
Vang.Inv.S.-Eur.Inv.Gr.Bd Ind. Reg. Shs Inv.EUR Shs o.N.	IE0009591805	ANT	550,00	EUR	193,2707	106.298,89 0,77
Vang.Inv.S.-US 500 Stk Ind.Fd Reg. Shs Inst.USD Acc oN	IE0002639775	ANT	21.700,00	USD	65,5262	1.326.725,95 9,60
Summe Wertpapiervermögen				EUR	13.689.211,75	99,04
Bankguthaben						
Bankkonten						
Bankkonto CACEIS Investor Services Bank S.A.		CHF	9.612,19	EUR	9.980,99	0,07
Bankkonto CACEIS Investor Services Bank S.A.		EUR	153.669,89	EUR	153.669,89	1,11
Bankkonto CACEIS Investor Services Bank S.A.		USD	4.920,52	EUR	4.591,11	0,03
Summe Bankguthaben				EUR	168.241,99	1,22
Sonstige Verbindlichkeiten ¹⁾				EUR	-35.246,27	-0,25
Netto-Teilfondsvermögen				EUR	13.822.207,47	100,00^{*)}

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

1) In den 'Sonstigen Verbindlichkeiten' sind Fondsmanagementgebühr, Mehrwertsteuer, Regulatorische Kosten, Taxe d'abonnement und Verwahrstellenvergütung enthalten.

Nettoinventarwert pro Aktie des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Ausgewogen A	EUR	19,99
Umlaufende Aktien des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Ausgewogen A	STK	691.355,860
Anteil der Wertpapiere am Netto-Teilfondsvermögen	%	99,04
Anteil der Derivate am Netto-Teilfondsvermögen	%	0,00

Devisenkurse (in Mengennotiz)

			per	28.06.2024
Schweizer Franken	CHF	0,963050	=1	EUR
US-Dollar	USD	1,071750	=1	EUR

Der beigefügte Anhang ist ein integraler Bestandteil dieses Jahresberichtes.

Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Ausgewogen

Ertrags- und Aufwandsrechnung des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Ausgewogen im Zeitraum vom 1. Juli 2023 bis 30. Juni 2024

	EUR
Erträge	
Zinsen aus Geldanlagen	1.330,99
Ordentlicher Ertragsausgleich	3,36
Erträge insgesamt	1.334,35
Aufwendungen	
Fondsmanagervergütung	-123.278,29
Verwahrestellenvergütung	-6.327,36
Prüfungskosten	-5.889,10
Taxe d'abonnement	-1.835,50
Veröffentlichungskosten	-2.624,79
Register- und Transferstellenvergütung	-2.217,13
Regulatorische Kosten	-544,91
Zinsaufwendungen	-117,19
Sonstige Aufwendungen	-4.066,07
Ordentlicher Aufwandsausgleich	-74,19
Aufwendungen insgesamt	-146.974,53
Ordentlicher Nettoaufwand	-145.640,18
Veräußerungsgeschäfte	
Realisierte Gewinne	390.025,93
Ertragsausgleich auf realisierte Gewinne	739,63
Realisierte Verluste	0,00
Aufwandsausgleich auf realisierte Verluste	0,00
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	390.765,56
Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	245.125,38
Veränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste	
Veränderung der nicht realisierten Gewinne	1.310.410,40
Veränderung der nicht realisierten Verluste	0,00
Nettoveränderung des nicht realisierten Ergebnisses des Geschäftsjahres	1.310.410,40
Ergebnis des Geschäftsjahres inkl. Ertrags-/Aufwandsausgleich	1.555.535,78

Vermögensentwicklung des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Ausgewogen

	EUR
Netto-Teilfondsvermögen zum Beginn des Geschäftsjahres	12.380.691,88
Mittelzuflüsse	870.836,36
Mittelabflüsse	-984.187,75
Mittelzufluss/ -abfluss netto	-113.351,39
Ertrags- und Aufwandsausgleich	-668,80
Ergebnis des Geschäftsjahres inkl. Ertrags-/Aufwandsausgleich	1.555.535,78
Netto-Teilfondsvermögen zum Ende des Geschäftsjahres	13.822.207,47

Entwicklung des Teilfonds im Jahresvergleich Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Ausgewogen A

Stichtag	Umlaufende Aktien	Währung	Netto-Teilfondsvermögen	Nettoinventarwert pro Aktie
30.06.2024	691.355,860	EUR	13.822.207,47	19,99
30.06.2023	698.418,301	EUR	12.380.691,88	17,73
30.06.2022	713.703,832	EUR	11.864.367,78	16,62

Der beigefügte Anhang ist ein integraler Bestandteil dieses Jahresberichtes.

Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Wachstum

Zusammensetzung des Netto-Fondsvermögens des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Wachstum per 30. Juni 2024

Position	Betrag in EUR
Wertpapiervermögen	96.346.842,32
(Wertpapiereinstandskosten EUR 59.937.198,00)	
Bankguthaben	91.796,95
Summe Aktiva	96.438.639,27
Sonstige Verbindlichkeiten	-297.055,44
Summe Passiva	-297.055,44
Netto-Teilfondsvermögen	96.141.583,83

Währungs-Übersicht des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Wachstum

Währung	Kurswert in Mio. EUR	in % des Netto- Teilfondsvermögens
EUR	52,04	54,14
CHF	25,93	26,97
USD	18,17	18,89
Summe	96,14	100,00

Wertpapierkategorie-Übersicht des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Wachstum

Wertpapierkategorie	Kurswert in Mio. EUR	in % des Netto- Teilfondsvermögens
Wertpapier-Investmentanteile	96,35	100,21
Summe	96,35	100,21

Länder-Übersicht des Wertpapiervermögens des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Wachstum

Länder	Kurswert in Mio. EUR	in % des Netto- Teilfondsvermögens
Luxemburg	42,31	44,00
Irland	26,96	28,04
Schweiz	25,92	26,96
Liechtenstein	1,16	1,21
Summe	96,35	100,21

Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Wachstum

Vermögensaufstellung zum 30. Juni 2024 des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Wachstum

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Whg in 1.000	Bestand	Kurs zum 28.06.2024	Kurswert in EUR	in % des Netto- Teilfonds- vermögens	
Wertpapier-Investmentanteile							
Swis.R.(CH)I.Fds-S.R.I.Gl.Equ. Inhaber-Anteile A2 CHF o.N.	CH0125316148	ANT	535.227,00	CHF	21,6400	12.026.698,80	12,51
Swiss Rock(CH)-Akt.Schw.Select Inhaber-Anteile B o.N.	CH0376016744	ANT	686.036,00	CHF	12,6332	8.999.356,21	9,36
Swiss Rock(CH)-Aktien Schweiz Inhaber-Anteile B o.N.	CH0235575856	ANT	301.000,00	CHF	15,6543	4.892.730,70	5,09
BRISF-iShs Europe Index Fd(IE) Reg. Shs EUR Inst. Acc. o.N.	IE00B4K9F548	ANT	30.260,00	EUR	27,2450	824.433,70	0,86
Sw.Rock L-Em.Eq./Akt.Schw.ESG Inhaber-Anteile B o.N.	LU1048648213	ANT	591.400,00	EUR	17,6000	10.408.640,00	10,83
Swiss Rock L-Absol.Rtn Bd Pl.ESG Inhaber-Anteile B EUR o.N.	LU0851164367	ANT	185.000,00	EUR	11,4600	2.120.100,00	2,21
Swiss Rock L-Absol.Rtn Bd ESG Inhaber-Anteile B o.N.	LU1048648569	ANT	110.000,72	EUR	10,4600	1.150.607,50	1,20
Swiss Rock L-EO Eq/Akt.Eur.ESG Inhaber-Anteile B o.N.	LU1048648056	ANT	486.514,00	EUR	19,8800	9.671.898,32	10,06
Swiss Rock L-G.Eq/Akt.Welt ESG Inhaber-Anteile B o.N.	LU1048647751	ANT	695.000,00	EUR	27,2700	18.952.650,00	19,71
Van.Inv.t Ser.-Gl Sm-Cap.Idx Fd Registered Acc.Shs Inv.EUR oN	IE00B42W3S00	ANT	28.073,00	EUR	325,6264	9.141.309,93	9,51
Plenum CAT Bd Dyn.Fd Inh.-Ant. S USD Acc. oN	LI1115714191	ANT	10.000,00	USD	124,5000	1.161.651,50	1,21
Vang.Inv.S.-US 500 Stk Ind.Fd Reg. Shs Inst.USD Acc oN	IE0002639775	ANT	278.000,00	USD	65,5262	16.996.765,66	17,68
Summe Wertpapiervermögen				EUR		96.346.842,32	100,21
Bankguthaben							
Bankkonten							
Bankkonto CACEIS Investor Services Bank S.A.		CHF	12.233,19	EUR		12.702,55	0,01
Bankkonto CACEIS Investor Services Bank S.A.		EUR	71.761,65	EUR		71.761,65	0,07
Bankkonto CACEIS Investor Services Bank S.A.		USD	7.858,88	EUR		7.332,75	0,01
Summe Bankguthaben				EUR		91.796,95	0,10
Sonstige Verbindlichkeiten ¹⁾				EUR		-297.055,44	-0,31
Netto-Teilfondsvermögen				EUR		96.141.583,83	100,00^{*)}

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

1) In den 'Sonstigen Verbindlichkeiten' sind Fondsmanagementgebühr, Mehrwertsteuer, Regulatorische Kosten, Taxe d'abonnement, Verwahrstellengebühr und Verwahrstellenvergütung enthalten.

Nettoinventarwert pro Aktie des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Wachstum A	EUR	22,17
Umlaufende Aktien des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Wachstum A	STK	4.336.022,266
Anteil der Wertpapiere am Netto-Teilfondsvermögen	%	100,21
Anteil der Derivate am Netto-Teilfondsvermögen	%	0,00

Devisenkurse (in Mengennotiz)

			per	28.06.2024
Schweizer Franken	CHF	0,963050	=1	EUR
US-Dollar	USD	1,071750	=1	EUR

Der beigegefügte Anhang ist ein integraler Bestandteil dieses Jahresberichtes.

Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Wachstum

Ertrags- und Aufwandsrechnung des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Wachstum im Zeitraum vom 1. Juli 2023 bis 30. Juni 2024

	EUR
Erträge	
Zinsen aus Geldanlagen	4.931,76
Ordentlicher Ertragsausgleich	-50,44
Erträge insgesamt	4.881,32
Aufwendungen	
Fondsmanagervergütung	-1.050.645,04
Verwaltungsvergütung	-19.999,92
Verwahrstellenvergütung	-33.741,46
Prüfungskosten	-5.889,10
Taxe d'abonnement	-25.406,69
Veröffentlichungskosten	-2.624,79
Register- und Transferstellenvergütung	-2.217,13
Regulatorische Kosten	-922,61
Zinsaufwendungen	-353,36
Sonstige Aufwendungen	-4.689,98
Ordentlicher Aufwandsausgleich	14.912,33
Aufwendungen insgesamt	-1.131.577,75
Ordentlicher Nettoaufwand	-1.126.696,43
Veräußerungsgeschäfte	
Realisierte Gewinne	1.507.554,21
Ertragsausgleich auf realisierte Gewinne	-17.652,59
Realisierte Verluste	0,00
Aufwandsausgleich auf realisierte Verluste	1,33
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	1.489.902,95
Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	363.206,52
Veränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste	
Veränderung der nicht realisierten Gewinne	12.920.988,60
Veränderung der nicht realisierten Verluste	0,00
Nettoveränderung des nicht realisierten Ergebnisses des Geschäftsjahres	12.920.988,60
Ergebnis des Geschäftsjahres inkl. Ertrags-/Aufwandsausgleich	13.284.195,12

Vermögensentwicklung des Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Wachstum

	EUR
Netto-Teilfondsvermögen zum Beginn des Geschäftsjahres	84.485.671,29
Mittelzuflüsse	3.639.352,38
Mittelabflüsse	-5.270.424,33
Mittelzufluss/ -abfluss netto	-1.631.071,95
Ertrags- und Aufwandsausgleich	2.789,37
Ergebnis des Geschäftsjahres inkl. Ertrags-/Aufwandsausgleich	13.284.195,12
Netto-Teilfondsvermögen zum Ende des Geschäftsjahres	96.141.583,83

Entwicklung des Teilfonds im Jahresvergleich Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Wachstum A

Stichtag	Umlaufende Aktien	Währung	Netto-Teilfondsvermögen	Nettoinventarwert pro Aktie
30.06.2024	4.336.022,266	EUR	96.141.583,83	22,17
30.06.2023	4.415.945,661	EUR	84.485.671,29	19,13
30.06.2022	4.419.890,121	EUR	78.281.368,52	17,71

Der beigegefügte Anhang ist ein integraler Bestandteil dieses Jahresberichtes.

Zusammenfassung des Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav

Zusammensetzung des Netto-Fondsvermögens

	EUR
Wertpapiervermögen	128.980.004,53
Bankguthaben	343.153,04
Sonstige Verbindlichkeiten	-378.333,82
Netto-Fondsvermögen	128.944.823,75

Vermögensentwicklung des Fonds

		EUR
Netto-Fondsvermögen zum Beginn des Geschäftsjahres		114.618.759,88
Mittelzuflüsse	5.376.011,84	
Mittelabflüsse	-7.533.369,30	
Mittelzufluss/ -abfluss netto		-2.157.357,46
Ertrags- und Aufwandsausgleich		5.521,26
Ergebnis des Geschäftsjahres inkl. Ertrags-/Aufwandsausgleich		16.477.900,07
Netto-Fondsvermögen zum Ende des Geschäftsjahres		128.944.823,75

Ertrags- und Aufwandsrechnung des Fonds

	EUR
Erträge	
Zinsen aus Geldanlagen	8.355,02
Erträge aus Investmentanteilen	13.153,98
Ordentlicher Ertragsausgleich	-295,53
Erträge insgesamt	21.213,47
Aufwendungen	
Fondsmanagervergütung	-1.339.099,48
Verwaltungsvergütung	-19.999,92
Verwahrstellenvergütung	-48.428,78
Prüfungskosten	-17.667,30
Taxe d'abonnement	-30.482,24
Veröffentlichungskosten	-5.474,37
Register- und Transferstellenvergütung	-6.651,39
Regulatorische Kosten	-2.390,12
Zinsaufwendungen	-779,15
Sonstige Aufwendungen	-12.205,07
Ordentlicher Aufwandsausgleich	17.532,38
Aufwendungen insgesamt	-1.465.645,44
Ordentlicher Nettoaufwand	-1.444.431,97
Veräußerungsgeschäfte	
Realisierte Gewinne	2.343.923,84
Ertragsausgleich auf realisierte Gewinne	-22.769,98
Realisierte Verluste	-426,83
Aufwandsausgleich auf realisierte Verluste	11,87
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	2.320.738,90
Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	876.306,93
Veränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste	
Veränderung der nicht realisierten Gewinne	15.601.593,14
Veränderung der nicht realisierten Verluste	0,00
Nettoveränderung des nicht realisierten Ergebnisses des Geschäftsjahres	15.601.593,14
Ergebnis des Geschäftsjahres inkl. Ertrags-/Aufwandsausgleich	16.477.900,07

Der beigefügte Anhang ist ein integraler Bestandteil dieses Jahresberichtes.

Anhang zum Jahresabschluss

Allgemein

Der Fonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav (die „Gesellschaft“ oder „SICAV“) ist eine offene Investmentgesellschaft, welche am 6. März 2008 als Investmentgesellschaft (Aktiengesellschaft) mit variablem Kapital auf unbestimmte Dauer errichtet wurde. Der Fonds unterliegt den Bedingungen gemäß Teil I des Luxemburger Gesetzes vom 17. Dezember 2010 über Organismen für gemeinsame Anlagen.

Die Gesellschaft besteht unter der Form eines so genannten „Umbrella-Fonds“, d.h., es ist die Möglichkeit gegeben, Aktien in verschiedenen Teilfonds auszugeben. Die Gesellschaft ist im Handels- und Gesellschaftsregister in Luxemburg unter der Nummer B 137.055 eingetragen.

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

Bewertungs- und Bilanzierungsgrundsätze

1. Die Konsolidierungswährung der Gesellschaft ist der Euro. Der Nettoinventarwert der Aktien sämtlicher Teilfonds wird in der Währung des jeweiligen Teilfonds bestimmt. Die Berechnung erfolgt durch Teilung des Wertes des jeweiligen Teilfondsvermögens abzüglich Verbindlichkeiten dieses Teilfonds („Netto-Teilfondsvermögen“) durch die Zahl der am Bewertungstag im Umlauf befindlichen Aktien an diesem Teilfonds. Der Nettoinventarwert der Aktien eines jeden Teilfonds kann auf eine nächst höhere oder niedrigere Währungseinheit auf- oder abgerundet werden entsprechend dem Beschluss des Verwaltungsrates. Der Nettoinventarwert der Aktien sämtlicher Teilfonds wird an jedem Tag, der in Luxemburg Bankarbeitstag - mit Ausnahme des 24. Dezembers - ist, („Bewertungstag“) bestimmt, sofern in Kapitel VI des Verkaufsprospektes bei den jeweiligen Teilfonds nichts anderes bestimmt ist, und basiert auf dem Wert der zugrunde liegenden Investitionen gemäß Kapitel V des Verkaufsprospektes.
2. Die in jedem Teilfondsvermögen befindlichen Vermögenswerte werden nach folgenden Grundsätzen bewertet:
 - a) Die im jeweiligen Teilfonds enthaltenen offenen Zielfondsanteile werden zum letzten festgestellten und erhältlichen Rücknahmepreis bewertet.
 - b) Der Wert von Kassenbeständen oder Bankguthaben, sonstigen ausstehenden Forderungen, vorausbezahlten Auslagen, Bardividenden und erklärten oder aufgelaufenen und noch nicht erhaltenen Zinsen entspricht dem jeweiligen Nennbetrag, es sei denn, dass dieser wahrscheinlich nicht voll bezahlt oder erhalten werden kann, in welchem Falle der Wert unter Einschluss eines angemessenen Abschlages ermittelt wird, um den tatsächlichen Wert zu erhalten. Verbindlichkeiten werden zum Rückzahlungsbetrag bewertet.
 - c) Der Wert von Vermögenswerten, welche an einer Börse notiert oder gehandelt werden, wird auf der Grundlage des letzten verfügbaren Kurses an der Börse, welche normalerweise der Hauptmarkt dieses Wertpapiers ist, ermittelt. Wenn ein Wertpapier oder sonstiger Vermögenswert an mehreren Börsen notiert ist, ist der letzte Verkaufskurs an jener Börse bzw. an jenem geregelten Markt maßgebend, welcher der Hauptmarkt für diesen Vermögenswert ist.
 - d) Der Wert von Vermögenswerten, welche an einem anderen geregelten Markt (entsprechend der Definition in Artikel 18 der Satzung) gehandelt werden, wird auf der Grundlage des letzten verfügbaren Preises ermittelt.
 - e) Sofern ein Vermögenswert nicht an einer Börse oder auf einem anderen geregelten Markt notiert oder gehandelt wird oder sofern für Vermögenswerte, welche an einer Börse oder auf einem anderen Markt wie vorerwähnt notiert oder gehandelt werden, die Kurse entsprechend den Regelungen in (a), (b) oder (c) den tatsächlichen Marktwert der entsprechenden Vermögenswerte nicht angemessen widerspiegeln, wird der Wert solcher Vermögenswerte auf der Grundlage des vernünftigerweise vorhersehbaren Verkaufspreises nach einer vorsichtigen Einschätzung ermittelt oder im Falle eines Fonds bei der Rücknahme oder Veräußerung wahrscheinlich erzielt würde. Der Verwaltungsrat der SICAV wendet in diesem Fall angemessene und in der Praxis anerkannte Bewertungsmodelle und -grundsätze an.

Anhang zum Jahresabschluss

- f) Der Liquidationswert von Forwards oder Optionen, die nicht an Börsen oder anderen organisierten Märkten gehandelt werden, entspricht dem jeweiligen Nettoliquidationswert, wie er gemäß den Richtlinien des Verwaltungsrates auf einer konsistent für alle verschiedenen Arten von Verträgen angewandten Grundlage festgestellt wird. Der Liquidationswert von Futures oder Optionen, welche an Börsen oder anderen organisierten Märkten gehandelt werden, wird auf der Grundlage der letzten verfügbaren Abwicklungspreise solcher Verträge an den Börsen oder organisierten Märkten, auf welchen diese Futures, Forwards oder Optionen von der Gesellschaft 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.
- g) Der Wert von Geldmarktinstrumenten, die nicht an einer Börse notiert oder auf einem anderen geregelten Markt gehandelt werden und eine Restlaufzeit von weniger als 397 Tagen und mehr als 90 Tagen aufweisen, entspricht dem jeweiligen Nennwert zuzüglich hierauf aufgelaufener Zinsen. Geldmarktinstrumente mit einer Restlaufzeit von höchstens 90 Tagen werden auf der Grundlage der Amortisierungskosten, wodurch dem ungefähren Marktwert entsprochen wird, ermittelt.
- h) Swaps werden zu ihrem, unter Bezug auf die anwendbare Zinsentwicklung, bestimmten Marktwert bewertet.
- i) Sämtliche sonstigen Wertpapiere oder sonstigen Vermögenswerte werden zu ihrem angemessenen Marktwert bewertet, wie dieser nach Treu und Glauben und entsprechend dem der Verwaltungsrat der SICAV auszustellenden Verfahren zu bestimmen ist.

Der Wert aller Vermögenswerte und Verbindlichkeiten, welche nicht in der Währung eines Teilfonds 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 vom Verwaltungsrat der SICAV aufgestellten Verfahren bestimmt.

Der Verwaltungsrat der SICAV kann nach eigenem Ermessen andere Bewertungsmethoden zulassen, wenn er dieses im Interesse einer angemessenen Bewertung eines Vermögenswertes der Gesellschaft für angebracht hält.

Der Verwaltungsrat der SICAV kann beschließen, wenn es seit der Ermittlung des Nettoinventarwertes beträchtliche Bewegungen an den betreffenden Börsen und/oder Märkten gegeben hat, noch am selben Tag weitere Nettoinventarwertberechnungen vorzunehmen. Unter diesen Umständen werden alle für diesen Bewertungstag eingegangenen Anträge auf Zeichnung und Rücknahme zum ersten festgestellten Nettoinventarwert dieses Tages abgerechnet. Anträge auf Zeichnung und Rücknahme, die nach 14.15 Uhr dieses Luxemburger Bankarbeitstages eingegangen sind, können zum zweiten festgestellten Nettoinventarwert dieses Tages abgerechnet, Anträge, die nach Feststellung des zweiten Nettoinventarwertes eingehen, können zum dritten festgestellten Nettoinventarwert dieses Tages abgerechnet werden usw.

Die vorgenannten Methoden zur Ermittlung des Nettoinventarwertes sind in entsprechender Art und Weise auf die Berechnung des Nettoinventarwertes der jeweiligen Aktienklassen anwendbar.

- 3. Für jeden Teilfonds wird eine Ertrags- und Aufwandsausgleichsberechnung durchgeführt. Diese wird für jede Aktienklasse separat durchgeführt und im realisierten Ergebnis des Geschäftsjahres verrechnet. Der Ertrags- und Aufwandsausgleich beinhaltet das angefallene Nettoergebnis, welches die Aktionäre bei Erwerb mitbezahlen und bei Verkauf vergütet bekommen.

Kosten

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

Anhang zum Jahresabschluss

Transaktionskosten

Die Transaktionskosten berücksichtigen sämtliche Kosten, die im Geschäftsjahr separat ausgewiesen bzw. abgerechnet wurden und in direktem Zusammenhang mit einem Kauf oder Verkauf von Vermögensgegenständen stehen.

Für das Geschäftsjahr waren die Transaktionskosten wie folgt:

Teilfonds	Transaktionskosten	
Ausgewogen	EUR	0,00
Rendite	EUR	0,00
Wachstum	EUR	3,09

Aufstellung über die Entwicklung des Wertpapierbestandes

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

Wichtige Ereignisse während des Geschäftsjahres

Mit Wirkung zum 3. Juli 2023 fand eine Übernahme der RBC Investor Services Bank, welche für den Fonds als Verwahrstelle, Register- und Transferstelle sowie als Zahlstelle agiert, durch die CACEIS Investor Services Bank S.A. statt.

Mit Wirkung zum 1. September 2023 haben die Aktionäre Herrn Karen Armenakyan als neues Mitglied des Aufsichtsrats der Verwaltungsgesellschaft LRI Invest S.A. bestellt.

Mit Wirkung zum 30. September 2023 ist Utz Schüller von seinem Posten im Managing Board der LRI Invest S.A. ausgeschieden.

Mit Wirkung zum 30. November 2023 ist Herr Lobsang Gangshontsang als Mitglied des Verwaltungsrates ausgeschieden.

Mit Wirkung zum 1. Dezember 2023 ist Herr Markus Herbert Rellstab als Mitglied des Verwaltungsrates ernannt worden.

Wichtige Ereignisse nach Ende des Geschäftsjahres

Aus Gründen des Anlegerschutzes und im Einklang mit Artikel 6 des Verkaufsprospektes sowie Artikel 12 der Satzung des Fonds ist entschieden worden, die Berechnung des Anteilwertes für den Teilfonds Swiss Rock (Lux) Sicav – Emerging Equity / Aktien Schwellenländer für die Kurstage 25. Juli 2024 und 6. September 2024 einzustellen. Die Wiederaufnahme der Berechnung erfolgte ab den Kurstagen 26. Juli 2024 sowie 9. September 2024.

Hintergrund der Aussetzung war die Tatsache, dass das Teilfondsvermögen in verschiedene Vermögenswerte investiert ist, für die keine ordnungsgemäße sowie belastbare Bewertung (bedingt durch externe und nicht von der Verwaltungsgesellschaft LRI Invest S.A. sowie dem Verwaltungsrat beeinflussbaren Faktoren) sichergestellt werden konnte.

Diese gegenständlichen Vermögenswerte sind an den Börsen von Taiwan („TWSE“) beziehungsweise Hong Kong („SEHK“) gelistet, welche beide aufgrund eines Taifuns geschlossen waren.

Die Verwaltungsgesellschaft hat eine entsprechende Mitteilung an die Aktionäre publiziert.



Prüfungsvermerk

An die Aktionäre des
Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav

Unser Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung vermittelt der beigefügte Abschluss in Übereinstimmung mit den in Luxemburg geltenden gesetzlichen Bestimmungen und Verordnungen betreffend die Aufstellung und Darstellung des Abschlusses ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav (der „Fonds“) und seiner jeweiligen Teilfonds zum 30. Juni 2024 sowie der Ertragslage und der Entwicklung des Fondsvermögens für das an diesem Datum endende Geschäftsjahr.

Was wir geprüft haben

Der Abschluss des Fonds besteht aus:

- der Zusammensetzung des Netto-Fondsvermögens des Fonds und der Zusammensetzung des Netto-Fondsvermögens der Teilfonds zum 30. Juni 2024;
- der Vermögensaufstellung der Teilfonds zum 30. Juni 2024;
- der Ertrags- und Aufwandsrechnung des Fonds und der Ertrags- und Aufwandsrechnung der Teilfonds für das an diesem Datum endende Geschäftsjahr;
- der Vermögensentwicklung des Fonds und der Vermögensentwicklung der Teilfonds für das an diesem Datum endende Geschäftsjahr; und
- dem Anhang, einschließlich einer Zusammenfassung bedeutsamer Rechnungslegungsmethoden.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir führten unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem Gesetz vom 23. Juli 2016 über die Prüfungstätigkeit (Gesetz vom 23. Juli 2016) und nach den für Luxemburg von der „Commission de Surveillance du Secteur Financier“ (CSSF) angenommenen internationalen Prüfungsstandards (ISAs) durch. Unsere Verantwortung gemäß dem Gesetz vom 23. Juli 2016 und den für Luxemburg von der CSSF angenommenen ISAs wird im Abschnitt „Verantwortung des „Réviseur d’entreprises agréé“ für die Abschlussprüfung“ weitergehend beschrieben.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Wir sind unabhängig von dem Fonds in Übereinstimmung mit dem „International Code of Ethics for Professional Accountants, including International Independence Standards“, herausgegeben vom „International Ethics Standards Board for Accountants“ (IESBA Code) und für Luxemburg von der CSSF angenommen, sowie den beruflichen Verhaltensanforderungen, die wir im Rahmen der Abschlussprüfung einzuhalten haben und haben alle sonstigen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Verhaltensanforderungen erfüllt.

Sonstige Informationen

Der Verwaltungsrat des Fonds ist verantwortlich für die sonstigen Informationen. Die sonstigen Informationen beinhalten die Informationen, welche im Jahresbericht enthalten sind, jedoch beinhalten sie nicht den Abschluss und unseren Prüfungsvermerk zu diesem Abschluss.

Unser Prüfungsurteil zum Abschluss deckt nicht die sonstigen Informationen ab und wir geben keinerlei Sicherheit jedweder Art auf diese Informationen.

Im Zusammenhang mit der Prüfung des Abschlusses besteht unsere Verantwortung darin, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu beurteilen, ob eine wesentliche Unstimmigkeit zwischen diesen und dem Abschluss oder mit den bei der Abschlussprüfung gewonnenen Erkenntnissen besteht oder auch ansonsten die sonstigen Informationen wesentlich falsch dargestellt erscheinen. Sollten wir auf Basis der von uns durchgeführten Arbeiten schlussfolgern, dass sonstige Informationen wesentliche falsche Darstellungen enthalten, sind wir verpflichtet, diesen Sachverhalt zu berichten. Wir haben diesbezüglich nichts zu berichten.

Verantwortung des Verwaltungsrats des Fonds für den Abschluss

Der Verwaltungsrat des Fonds ist verantwortlich für die Aufstellung und sachgerechte Gesamtdarstellung des Abschlusses in Übereinstimmung mit den in Luxemburg geltenden gesetzlichen Bestimmungen und Verordnungen betreffend die Aufstellung und Darstellung des Abschlusses, und für die internen Kontrollen, die er als notwendig erachtet, um die Aufstellung des Abschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Abschlusses ist der Verwaltungsrat des Fonds verantwortlich für die Beurteilung der Fähigkeit des Fonds und seiner Teilfonds zur Fortführung der Tätigkeit und, sofern einschlägig, Angaben zu Sachverhalten zu machen, die im Zusammenhang mit der Fortführung der Tätigkeit stehen, und die Annahme der Unternehmensfortführung als Rechnungslegungsgrundsatz zu nutzen, sofern nicht der Verwaltungsrat des Fonds beabsichtigt, den Fonds zu liquidieren oder einen seiner Teilfonds zu schließen, die Geschäftstätigkeit einzustellen, oder keine andere realistische Alternative mehr hat, als so zu handeln.

Verantwortung des „Réviseur d'entreprises agréé“ für die Abschlussprüfung

Die Zielsetzung unserer Prüfung ist es, eine hinreichende Sicherheit zu erlangen, ob der Abschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und darüber einen Prüfungsvermerk, der unser Prüfungsurteil enthält, zu erteilen. Hinreichende Sicherheit entspricht einem hohen Grad an Sicherheit, ist aber keine Garantie dafür, dass eine Prüfung in Übereinstimmung mit dem Gesetz vom 23. Juli 2016 und nach den für Luxemburg von der CSSF angenommenen ISAs stets eine wesentliche falsche Darstellung, falls vorhanden, aufdeckt. Unzutreffende Angaben können entweder aus Unrichtigkeiten oder aus Verstößen resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise davon ausgegangen werden kann, dass diese individuell oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Abschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Im Rahmen einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem Gesetz vom 23. Juli 2016 und nach den für Luxemburg von der CSSF angenommenen ISAs üben wir unser pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- identifizieren und beurteilen wir das Risiko von wesentlichen falschen Darstellungen im Abschluss aus Unrichtigkeiten oder Verstößen, planen und führen Prüfungshandlungen durch als Antwort auf diese Risiken und erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und angemessen sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Angaben bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können;
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Abschlussprüfung relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des internen Kontrollsystems des Fonds abzugeben;
- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem Verwaltungsrat des Fonds angewandten Bilanzierungsmethoden, der rechnungslegungsrelevanten Schätzungen und den entsprechenden Anhangsangaben;
- schlussfolgern wir über die Angemessenheit der Anwendung des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Tätigkeit durch den Verwaltungsrat des Fonds sowie auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Fonds oder eines seiner Teilfonds zur Fortführung der Tätigkeit aufwerfen könnten. Sollten wir schlussfolgern, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Prüfungsvermerk auf die dazugehörigen Anhangsangaben zum Abschluss hinzuweisen oder, falls die Angaben unangemessen sind, das Prüfungsurteil zu modifizieren. Diese Schlussfolgerungen basieren auf der Grundlage der bis zum Datum des Prüfungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Fonds oder einer seiner Teilfonds seine Tätigkeit nicht mehr fortführen kann;
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Abschlusses einschließlich der Anhangsangaben, und beurteilen, ob dieser die zugrundeliegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse sachgerecht darstellt.

Wir kommunizieren mit den für die Überwachung Verantwortlichen, unter anderem den geplanten Prüfungsumfang und Zeitraum sowie wesentliche Prüfungsfeststellungen einschließlich wesentlicher Schwächen im internen Kontrollsystem, die wir im Rahmen der Prüfung identifizieren.

PricewaterhouseCoopers, Société coopérative
Vertreten durch

Luxemburg, 17. September 2024

Carsten Brengel

Zusätzliche Informationen zum Jahresbericht (ungeprüft)

Wertpapier-Kennnummern / ISINs

Teilfonds	Aktien- klasse	Wertpapier- Kennnummer	ISIN
Ausgewogen	A	A0NEGQ	LU0349309376
Rendite	A	A0NEGP	LU0349308998
Wachstum	A	A0NEGR	LU0349309533

Ertragsverwendung

Der Verwaltungsrat der SICAV beabsichtigt, die Erträge der Teilfonds zu thesaurieren.

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 Aktionäre 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 Aktien Anwendung finden, informieren und sich gegebenenfalls beraten lassen.

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

Aktienpreise

Sofern im Sonderreglement des Verkaufsprospektes nicht anders geregelt, wird der Nettovermögenswert sowie die Ausgabe- und Rücknahmepreise pro Aktie an jedem Bankarbeitstag, mit Ausnahme des 24. 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 Nettoinventarwerte pro Aktie und weitere Fondsinformationen auf der Internetseite der LRI Invest S.A. (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 Aktionären, der Verwaltungsgesellschaft und der Verwahrstelle.
2. Jeder Rechtsstreit zwischen Aktionären, 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 Aktien 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.

Zusätzliche Informationen zum Jahresbericht (ungeprüft)

Kostenquote (Ongoing Charges)

Die Kostenquote drückt die Summe der Kosten und Gebühren (mit Ausnahme etwaig angefallener Performance-Fees und angefallener Transaktionskosten) inkl. Kosten der Zielfonds abzüglich etwaiger Einnahmen aus Bestandsprovisionen, sofern der Gesamtanteil der Zielfonds größer gleich 20% des Netto- (Teil-) Fondsvermögens ist, als Prozentsatz des durchschnittlichen (Teil-) Fondsvermögens innerhalb eines Geschäftsjahres aus.

Teilfonds	Aktien- klasse	Ongoing Charges per 30.06.2024
Ausgewogen	A	1,84 %
Rendite	A	1,60 %
Wachstum	A	1,97 %

Portfolio Turnover Rate

Die Portfolio Turnover Rate beziffert den Transaktionsumfang auf Ebene des jeweiligen Teilfondsportfolios.

Eine Portfolio Turnover Rate, die nahe an Null liegt, zeigt, dass Transaktionen getätigt wurden, um die Mittelzu- bzw. -abflüsse aus Zeichnungen bzw. Rücknahmen zu investieren bzw. zu deinvestieren. Eine negative Portfolio Turnover Rate indiziert, dass die Summe der Zeichnungen und Rücknahmen höher war als die Wertpapiertransaktionen im jeweiligen Teilfondsportfolio. Eine positive Portfolio Turnover Rate zeigt, dass die Wertpapiertransaktionen höher waren als die Aktientransaktionen.

Die Portfolio Turnover Rate wird jährlich ermittelt.

Teilfonds	Portfolio Turnover Rate per 30.06.2024
Ausgewogen	0,86 %
Rendite	0,58 %
Wachstum	-4,40 %

Hebelwirkung

Im Rahmen der Ermittlung der Hebelwirkung wird der Ansatz gemäß Punkt 3 der Box 24 der ESMA-Empfehlung 10-788 herangezogen, in welchem die Summe der Nominalwerte der derivativen Positionen bzw. deren Basiswertäquivalente als Berechnungsgrundlage verwendet werden. Dabei ist zu berücksichtigen, dass sich zukünftig sowohl die Gewichtung der einzelnen Derivatepositionen als auch die Ausprägungen der Risikofaktoren für jedes derivative Instrument durch neue Marktgegebenheiten im Zeitverlauf ändern können und es somit zu Abweichungen der erwarteten Hebelwirkung gemäß Verkaufsprospekt kommen kann. Der Anleger muss insofern damit rechnen, dass sich auch die erwartete Hebelwirkung ändern kann. Darüber hinaus sei darauf hingewiesen, dass derivative Finanzinstrumente auch teilweise oder vollständig zur Absicherung von Risiken eingesetzt werden können.

Teilfonds	Durchschnittliche Hebelwirkung
Ausgewogen	0,00 %
Rendite	0,00 %
Wachstum	0,00 %

Zusätzliche Informationen zum Jahresbericht (ungeprüft)

Risikomanagement

Die Verwaltungsgesellschaft verwendet ein Risikomanagement-Verfahren, das die Überwachung der Risiken der einzelnen Portfoliopositionen und deren Anteil am Gesamtrisikoprofil des Portfolios des verwalteten Fonds zu jeder Zeit erlaubt. Im Einklang mit dem Gesetz vom 17. Dezember 2010 und den anwendbaren regulatorischen Anforderungen der Commission de Surveillance du Secteur Financier („CSSF“) berichtet die Verwaltungsgesellschaft regelmässig über das von ihr verwendete Risikomanagement-Verfahren an die CSSF.

Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Rendite

Bestimmung des Gesamtrisikos

Die Bestimmung des Gesamtrisikos wurde für dieses Sondervermögen durch den sogenannten Commitment-Ansatz ermittelt. Zum Zweck der Risikobegrenzung darf das Risiko aus Derivaten unter Berücksichtigung von Netting und Hedging-Effekten maximal 100 % des Nettovermögenswertes des Sondervermögens betragen.

Anmerkungen

Beim Commitment-Ansatz wird das Gesamtrisiko der Derivate des Sondervermögens unter Berücksichtigung von Netting- und Hedging-Effekten gemessen, das den Gesamtnettowert des Portfolios des Sondervermögens nicht überschreiten darf. Dazu werden beim Commitment-Ansatz Derivate in den Marktwert oder ggf. einen fiktiven Wert der Vermögenswerte umgerechnet, auf die sich das jeweilige Derivat bezieht („Basiswert“).

Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Ausgewogen

Bestimmung des Gesamtrisikos

Die Bestimmung des Gesamtrisikos wurde für dieses Sondervermögen durch den sogenannten Commitment-Ansatz ermittelt. Zum Zweck der Risikobegrenzung darf das Risiko aus Derivaten unter Berücksichtigung von Netting und Hedging-Effekten maximal 100 % des Nettovermögenswertes des Sondervermögens betragen.

Anmerkungen

Beim Commitment-Ansatz wird das Gesamtrisiko der Derivate des Sondervermögens unter Berücksichtigung von Netting- und Hedging-Effekten gemessen, das den Gesamtnettowert des Portfolios des Sondervermögens nicht überschreiten darf. Dazu werden beim Commitment-Ansatz Derivate in den Marktwert oder ggf. einen fiktiven Wert der Vermögenswerte umgerechnet, auf die sich das jeweilige Derivat bezieht („Basiswert“).

Teilfonds Swiss Rock (Lux) Dachfonds Sicav - Wachstum

Bestimmung des Gesamtrisikos

Die Bestimmung des Gesamtrisikos wurde für dieses Sondervermögen durch den sogenannten Commitment-Ansatz ermittelt. Zum Zweck der Risikobegrenzung darf das Risiko aus Derivaten unter Berücksichtigung von Netting und Hedging-Effekten maximal 100 % des Nettovermögenswertes des Sondervermögens betragen.

Anmerkungen

Beim Commitment-Ansatz wird das Gesamtrisiko der Derivate des Sondervermögens unter Berücksichtigung von Netting- und Hedging-Effekten gemessen, das den Gesamtnettowert des Portfolios des Sondervermögens nicht überschreiten darf. Dazu werden beim Commitment-Ansatz Derivate in den Marktwert oder ggf. einen fiktiven Wert der Vermögenswerte umgerechnet, auf die sich das jeweilige Derivat bezieht („Basiswert“).

Zusätzliche Informationen zum Jahresbericht (ungeprüft)

Meldepflichtige Wertpapierfinanzierungsgeschäfte

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

Verwaltungsgebühren der KAG-eigenen Zielfonds

Fondsname	max. Verwaltungsgebühr in %
Sw.Rock L-Em.Eq./Akt.Schw.ESG Inhaber-Anteile B o.N.	0,08
Swiss Rock L-Abs.Rtn Bd Pl.ESG Inhaber-Anteile B EUR o.N.	0,08
Swiss Rock L-Absol.Rtn Bd ESG Inhaber-Anteile B o.N.	0,08
Swiss Rock L-EO Eq/Akt.Eur.ESG Inhaber-Anteile B o.N.	0,08
Swiss Rock L-G.Eq/Akt.Welt ESG Inhaber-Anteile B o.N.	0,08

Die Zielfonds wurden zum Nettoinventarwert gekauft bzw. verkauft, d.h. es wurden keine Ausgabeaufschläge und Rücknahmegebühren gezahlt.

Verwaltungsgebühren der KAG-fremden Zielfonds

Auf Anfrage ist am eingetragenen Sitz der Verwaltungsgesellschaft eine kostenfreie Aufstellung über die Verwaltungsgebühren der im Geschäftsjahr im Bestand gehaltenen Zielfonds, welche nicht von der Verwaltungsgesellschaft verwaltet wurden, erhältlich.

Hinweis zum Fondsmanager der Zielfonds

Folgende Zielfonds werden ebenfalls von der Swiss Rock Asset Management AG als Fondsmanager betreut:

Fondsname	max. Verwaltungsvergütung in %
Sw.Rock L-Em.Eq./Akt.Schw.ESG Inhaber-Anteile B o.N.	0,08
Swiss Rock L-Abs.Rtn Bd Pl.ESG Inhaber-Anteile B EUR o.N.	0,08
Swiss Rock L-Absol.Rtn Bd ESG Inhaber-Anteile B o.N.	0,08
Swiss Rock L-EO Eq/Akt.Eur.ESG Inhaber-Anteile B o.N.	0,08
Swiss Rock L-G.Eq/Akt.Welt ESG Inhaber-Anteile B o.N.	0,08
Swis.R.(CH)I.Fds-S.R.I.Gl.Equ. Inhaber-Anteile A2 CHF o.N.	1,30
Swiss Rock(CH)-Akt.Schw.Select Inhaber-Anteile B o.N.	1,00
Swiss Rock(CH)-Aktien Schweiz Inhaber-Anteile B o.N.	1,00

Angaben zur Vergütung des delegierten Portfoliomanagers

Der Verwaltungsrat der SICAV hat das Portfoliomanagement an die Swiss Rock Asset Management AG, Zürich ausgelagert.

Angaben zum Gesamtbetrag der Vergütungen, unterteilt in fixe und variable Vergütung und die Anzahl der Begünstigten der variablen Vergütung:

Gesamtbetrag der Vergütung	EUR	5.089.489,91
Gesamtbetrag der fixen Vergütung	EUR	4.331.173,67
Gesamtbetrag der variablen Vergütung	EUR	758.316,34
Anzahl der Mitarbeiter		21

Angaben zur Vergütung gemäß Auskunft des delegierten Portfoliomanagers: Swiss Rock Asset Management AG für das Geschäftsjahr 2023.

Zusätzliche Informationen zum Jahresbericht (ungeprüft)

Angaben zur Vergütungspolitik der Verwaltungsgesellschaft

Vergütungsgrundsätze

Die LRI Invest S.A. ("FundRock LRI") hat im Einklang mit geltenden gesetzlichen und aufsichtsrechtlichen Vorgaben Grundsätze für ihr Vergütungssystem definiert, die mit einem soliden und wirksamen Risikomanagementsystem vereinbar und diesem förderlich sind. Dieses Vergütungssystem orientiert sich an der nachhaltigen und unternehmerischen Geschäftspolitik des Unternehmens und soll daher keine Anreize zur Übernahme von Risiken geben, die unvereinbar mit den Risikoprofilen und Vertragsbedingungen der von der FundRock LRI verwalteten Investmentfonds sind. Das Vergütungssystem soll stets im Einklang mit Geschäftsstrategie, Zielen, Werten und Interessen der FundRock LRI und der von ihr verwalteten Fonds und der Anleger dieser Fonds stehen und umfasst auch Maßnahmen zur Vermeidung von Interessenkonflikten.

Die Vergütung der Mitarbeiter der FundRock LRI kann fixe und variable Elemente sowie monetäre und nicht-monetäre Nebenleistungen enthalten. Die Bemessung der Komponenten erfolgt unter Beachtung der Risiko-grundsätze, Marktüblichkeit und Angemessenheit. Des Weiteren wird bei der Festlegung der einzelnen Bestandteile gewährleistet, dass keine signifikante Abhängigkeit von der variablen Vergütung besteht sowie ein angemessenes Verhältnis von variabler zu fixer Vergütung besteht. Die variable Vergütung stellt somit nur eine Ergänzung zur fixen Vergütung dar und setzt keine Anreize zur Eingehung unangemessener Risiken. Ziel ist eine flexible Vergütungspolitik, die auch einen Verzicht auf die Zahlung der variablen Komponente vorsehen kann.

Das Vergütungssystem wird mindestens einmal jährlich überprüft und bei Bedarf angepasst, um die Angemessenheit und Einhaltung der rechtlichen Vorgaben zu gewährleisten.

Angaben zur Mitarbeitervergütung

Die Angaben zur Mitarbeitervergütung der LRI Invest S.A. erfolgen für das Geschäftsjahr 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023.

Anzahl Mitarbeiter (MA) (inkl. Geschäftsleiter): 117	Stand: 31.12.2023		
Geschäftsjahr: 01.01.2023 – 31.12.2023	EUR	EUR	EUR
Vergütung	Fix	Variabel	Gesamt *)
Gesamtsumme der gezahlten Mitarbeitervergütung im abgelaufenen Geschäftsjahr	15.117.538,61	1.323.727,94	16.441.266,55
davon Vergütungen an Führungskräfte, MA mit Kontrollfunktionen und andere Risikoträger			4.008.180,16
davon MA mit Kontrollfunktionen			1.966.845,01
davon MA mit gleicher Einkommensstufe			-

*) Von den Investmentvermögen wurden keine direkten Zahlungen an Mitarbeiter geleistet.

Zusatzinformationen für Anleger in der Schweiz (ungeprüft)

Vertreter in der Schweiz

Vertreter in der Schweiz ist die Swiss Rock Asset Management AG, Rigistraße 60, CH-8006 Zürich.

Zahlstelle in der Schweiz

Zahlstelle in der Schweiz ist die CACEIS Investor Service Bank S.A., Esch-sur-Alzette, Zweigniederlassung Zürich, Bleicherweg 7, CH-8027 Zürich.

Bezugsort für maßgebliche Dokumente

Der Prospekt einschließlich Verwaltungsreglement, die Basisinformationsblätter sowie der Halbjahres- und Jahresbericht können kostenlos beim Vertreter in der Schweiz bezogen werden. Auf Anfrage ist beim Vertreter in der Schweiz eine kostenfreie Aufstellung mit detaillierten Angaben über sämtliche während des Geschäftsjahres getätigten Käufe und Verkäufe erhältlich.

Total Expense Ratio

Die Gesamtkostenquote (TER) drückt die Summe der Kosten und Gebühren (mit Ausnahme der angefallenen Transaktionskosten) als Prozentsatz des durchschnittlichen Nettofondsvermögens innerhalb der letzten 12 Monate zum Geschäftsjahresende aus.

Die zusammengesetzte (synthetische) TER wird ausgewiesen, sofern der Gesamtanteil der Zielfonds größer gleich 10% des Netto-Fondsvermögens ist und entspricht der Summe der TER des Dachfonds, abzüglich der in der Berichtsperiode vereinnahmten Rückvergütungen von Zielfonds, der anteilmäßigen TER der einzelnen Zielfonds, gewichtet nach deren Anteil am Nettovermögen des Dachfonds per Stichtag, sowie der effektiv bezahlten Ausgabe- und Rücknahmekommissionen der Zielfonds.

Teilfonds	Aktien- klasse	Total Expense Ratio	synthetische Total Expense Ratio
Ausgewogen	A	1,15 %	1,84 %
Rendite	A	1,04 %	1,60 %
Wachstum	A	1,30 %	1,97 %

Die Kennziffer (TER) erfasst entsprechend internationaler Gepflogenheiten die auf Ebene des Sondervermögens angefallenen Kosten (ohne Transaktionskosten).

Die Berechnung und Offenlegung der Total Expense Ratio entspricht der AMAS-Richtlinie vom 16. Mai 2008 (Stand 5. August 2021).

Performance-Kennzahlen (Stand: 30.06.2024)

Teilfonds	Aktien- klasse	2024	2023	2022
Ausgewogen	A	12,75 %	6,68 %	-6,79 %
Rendite	A	9,36 %	3,38 %	-6,54 %
Wachstum	A	15,89 %	8,02 %	-6,79 %

Die historische Performance stellt keinen Indikator für die laufende oder zukünftige Performance dar. Die Performancedaten lassen die bei der Ausgabe und Rücknahme von Aktien erhobenen Kommissionen unberücksichtigt.