



Halbjahresbericht zum 30.06.2024

nowinta

Investmentfonds mit Sondervermögenscharakter als Umbrellafonds (Fonds commun de placement à compartiments multiples) gemäß Teil I des Luxemburger Gesetzes vom 17. Dezember 2010 über Organismen für gemeinsame Anlagen

R.C.S. Luxembourg K333



Inhaltsverzeichnis

Service Partner & Dienstleister.....	3
Allgemeine Informationen.....	5
Auf einen Blick.....	7
nowinta.....	8
Zusammengefasste Vermögensübersicht.....	8
nowinta - PRIMUS Global.....	9
Vermögensübersicht.....	9
Vermögensaufstellung.....	10
nowinta - PRIMUS Balance.....	13
Vermögensübersicht.....	13
Vermögensaufstellung.....	14
Erläuterungen zum Halbjahresbericht zum 30.06.2024 (Anhang).....	17

Service Partner & Dienstleister

Verwaltungsgesellschaft

Axxion S.A
15, rue de Flaxweiler
L-6776 GREVENMACHER

Handelsregister: R.C.S. Luxembourg B82 112

Aufsichtsrat

Martin Stürner (Vorsitzender)
Thomas Amend (Mitglied)
Constanze Hintze (Mitglied)
Dr. Burkhard Wittek (Mitglied)

Vorstand

Stefan Schneider (Vorsitzender)
Pierre Girardet (Mitglied)
Armin Clemens (Mitglied)

Verwahrstelle

Banque de Luxembourg S.A.
14, Boulevard Royal
L-2449 LUXEMBURG

Abschlussprüfer

PricewaterhouseCoopers, Société coopérative
2, rue Gerhard Mercator
L-2182 LUXEMBURG

Service Partner & Dienstleister

Anlagevermittler

Nowinta Vermögensverwaltung GmbH
Ellwanger Straße 32
D-73433 AALEN

Informationsstelle in Deutschland

Fondsinform GmbH
Rudi-Schillings-Straße 9
D-54296 TRIER

Portfolioverwalter

Nowinta Vermögensverwaltung GmbH
Ellwanger Straße 32
D-73433 AALEN

Register- und Transferstelle

Navaxx S.A.
17, rue de Flaxweiler
L-6776 GREVENMACHER

Zahlstelle in Luxemburg

Banque de Luxembourg S.A.
14, Boulevard Royal
L-2449 LUXEMBURG

Zentralverwaltung

Navaxx S.A.
17, rue de Flaxweiler
L-6776 GREVENMACHER

Allgemeine Informationen

Der Investmentfonds nowinta (nachfolgend als „Fonds“ bezeichnet) ist ein nach Luxemburger Recht als Umbrellafonds mit der Möglichkeit der Auflegung verschiedener Teilfonds in der Form eines „Fonds Commun de Placement à compartiments multiples“ errichtetes Sondervermögen aus Wertpapieren und sonstigen Vermögenswerten. Der Fonds unterliegt den Bedingungen gemäß Teil I des Luxemburger Gesetzes vom 17. Dezember 2010 über Organismen für gemeinsame Anlagen.

Es werden derzeit Anteile der folgenden Teilfonds angeboten:

nowinta - PRIMUS Global in EUR

(im Folgenden „PRIMUS Global“ genannt)

nowinta - PRIMUS Balance in EUR

(im Folgenden „PRIMUS Balance“ genannt)

Werden weitere Teilfonds hinzugefügt, wird der Verkaufsprospekt entsprechend ergänzt.

Die Verwaltungsgesellschaft kann beschließen, innerhalb eines Teilfonds zwei oder mehrere Anteilklassen vorzusehen. Die Anteilklassen können sich in ihren Merkmalen und Rechten nach Art der Verwendung ihrer Erträge, nach der Gebührenstruktur oder anderen spezifischen Merkmalen und Rechten unterscheiden.

Der Fonds wird von der Axxion S.A. verwaltet.

Die Verwaltungsgesellschaft wurde am 17. Mai 2001 als Aktiengesellschaft unter luxemburgischem Recht für eine unbestimmte Dauer gegründet. Sie hat ihren Sitz in Grevenmacher. Die Satzung der Verwaltungsgesellschaft ist im „Mémorial C, Recueil des Sociétés et Associations“ vom 15. Juni 2001 veröffentlicht und ist beim Handels- und Gesellschaftsregister des Bezirksgerichtes Luxemburg hinterlegt, wo die Verwaltungsgesellschaft unter Registernummer B-82112 eingetragen ist. Eine Änderung der Satzung trat letztmalig mit Wirkung zum 24. Januar 2020 in Kraft. Die Hinterlegung der geänderten Satzung beim Handels- und Gesellschaftsregister von Luxemburg wurde am 18. Februar 2020 im „Registre de Commerce et des Sociétés (RCS)“ veröffentlicht.

Die Rechnungslegung für den Fonds und seine Teilfonds erfolgt in Euro.

Der Nettoinventarwert wird unter Aufsicht der Verwahrstelle von der Verwaltungsgesellschaft oder einem von ihr beauftragten Dritten an jedem Bankarbeitstag in Luxemburg mit Ausnahme des 24. Dezember berechnet („Bewertungstag“), es sei denn, im Anhang zum Verkaufsprospekt des jeweiligen Teilfonds ist eine abweichende Regelung getroffen.

Das Geschäftsjahr des Fonds beginnt grundsätzlich jeweils am 1. Januar und endet am 31. Dezember eines jeden Jahres.

Die jeweils gültigen Ausgabe- und Rücknahmepreise der einzelnen Teilfonds sowie alle sonstigen, für die Anteilinhaber bestimmten Informationen können jederzeit am Sitz der Verwaltungsgesellschaft, der Verwahrstelle sowie bei den Zahl-, Informations- und Vertriebsstellen erfragt werden.

Dort sind auch der Verkaufsprospekt mit Verwaltungsreglement und Anhängen in der jeweils aktuellen Fassung sowie die Jahres- und Halbjahresberichte kostenlos erhältlich; die Satzung der Verwaltungsgesellschaft kann an deren Sitz eingesehen werden. Die Basisinformationsblätter können auf der Internetseite der Verwaltungsgesellschaft (www.axxion.lu) heruntergeladen werden. Ferner wird auf Anfrage eine Papierversion seitens der Verwaltungsgesellschaft, der Vertriebsstellen oder der Informationsstellen zur Verfügung gestellt.

Die Verwaltungsgesellschaft kann bestimmen, dass Ausgabe- und Rücknahmepreis nur auf der Internetseite (www.axxion.lu) veröffentlicht werden.

Aktuell werden Ausgabe- und Rücknahmepreise auf der Internetseite www.axxion.lu veröffentlicht. Hier können auch der aktuelle Verkaufsprospekt, die Basisinformationsblätter sowie die Jahresberichte und Halbjahresberichte des Fonds zur Verfügung gestellt werden.

Informationen, insbesondere Mitteilungen an die Anleger werden ebenfalls auf der Internetseite der Verwaltungsgesellschaft www.axxion.lu veröffentlicht. Darüber hinaus werden in gesetzlich vorgeschriebenen Fällen für das Großherzogtum Luxemburg Mitteilungen auch auf der elektronischen Plattform „Luxembourg Business Registers“ (www.lbr.lu) offengelegt und im „Tageblatt“ sowie, falls erforderlich, in einer weiteren Tageszeitung mit hinreichender Auflage publiziert.

Die jeweils gültigen Ausgabe- und Rücknahmepreise sowie alle sonstigen Informationen werden in den jeweils erforderlichen Medien eines jeden Vertriebslandes veröffentlicht.

Auf einen Blick

Fondsvermögen nowinta

	nowinta - PRIMUS Global P	nowinta - PRIMUS Balance P
ISIN	LU0324528339	LU0386305550
Währung	Euro	Euro
Fondsaufgabe	22.10.2007	27.10.2010
Ertragsverwendung	Ausschüttend	Ausschüttend

Zusammengefasste Vermögensübersicht

Zusammengefasste Vermögensübersicht zum 30.06.2024

	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens ¹⁾
I. Vermögensgegenstände	166.747.513,82	100,34
1. Investmentanteile	165.849.353,69	99,80
- Investmentfonds	EUR 165.849.353,69	99,80
2. Bankguthaben / Bankverbindlichkeiten	898.160,13	0,54
- Bankguthaben / Bankverbindlichkeiten in EUR	EUR 898.160,13	0,54
II. Verbindlichkeiten	-572.124,70	-0,34
1. Sonstige Verbindlichkeiten	-572.124,70	-0,34
III. Fondsvermögen	EUR 166.175.389,12	100,00

¹⁾ Durch Rundung der Prozentanteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

Vermögensübersicht

Vermögensübersicht nowinta - PRIMUS Global zum 30.06.2024

		Kurswert in EUR	% des Teilfondsver- mögens ¹⁾
I. Vermögensgegenstände		116.892.653,33	100,27
1. Investmentanteile		116.204.794,57	99,68
- Investmentfonds	EUR	116.204.794,57	99,68
2. Bankguthaben / Bankverbindlichkeiten		687.858,76	0,59
- Bankguthaben / Bankverbindlichkeiten in EUR	EUR	687.858,76	0,59
II. Verbindlichkeiten		-310.336,22	-0,27
1. Sonstige Verbindlichkeiten		-310.336,22	-0,27
III. Teilfondsvermögen	EUR	116.582.317,11	100,00

¹⁾ Durch Rundung der Prozentanteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

Vermögensaufstellung

Vermögensaufstellung zum 30.06.2024

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 30.06.2024	Kurs	Kurswert in EUR	% des Teilfondsvermögens ¹⁾
Investmentanteile				EUR		116.204.794,57	99,68
Gruppenfremde Investmentanteile				EUR		116.204.794,57	99,68
LU1861138961	AIS-Amundi MSCI EM SRI PAB Act.Nom.U. ETF DR USD Acc. oN		ANT	182.900 EUR	50,0710	9.157.985,90	7,86
LU1681041627	AIS-Amundi MSCI EUROPE M.V.FA. Namens-Anteile C Cap.EUR o.N.		ANT	32.000 EUR	133,0800	4.258.560,00	3,65
IE000R85HL30	Am.ETF-M.US.SRI CL.N.Z.AMB.PAB Bear.Shs EUR Acc. oN		ANT	189.300 EUR	106,3000	20.122.590,00	17,26
IE00BHZRQZ17	FT ICAV-Fr.FTSE India U.ETF Reg. Shares USD Acc. o.N.		ANT	57.500 EUR	42,9600	2.470.200,00	2,12
IE00BYX8XC17	iShs IV-iShs MSCI Japan SRI Registered Shares USD o.N.		ANT	946.800 EUR	6,5340	6.186.391,20	5,31
IE00BKVL7D31	iShs VI-iSh.Edg.MSCI Eur.M.V.E Reg. Shares EUR (Acc) o.N.		ANT	270.000 EUR	7,3760	1.991.520,00	1,71
IE00BKVL7331	iShs VI-iSh.Edg.MSCI USA M.V.E Reg. Shares USD (Acc) o.N.		ANT	732.370 EUR	7,1760	5.255.487,12	4,51
IE00B52MJY50	iShs VII-Co.MSCI Pac.xJP U.ETF Reg. Shares USD (Acc) o.N.		ANT	20.930 EUR	163,5600	3.423.310,80	2,94
IE00B5L8K969	iShs VII-MSCI EM Asia U.ETF Reg. Shares USD (Acc) o.N.		ANT	70.700 EUR	166,6200	11.780.034,00	10,10
IE00B27YCK28	iShsII-MSCI EM Lat.Am.U.ETF Registered Shares o.N.		ANT	287.500 EUR	13,8480	3.981.300,00	3,42
IE00BYZK4552	iShsIV-Automation&Robot.U.ETF Registered Shares o.N.		ANT	459.500 EUR	12,3360	5.668.392,00	4,86
IE00BYZK4883	iShsIV-Digitalisation U.ETF Registered Shares USD (Acc) oN		ANT	510.500 EUR	8,3990	4.287.689,50	3,68
IE00BZOPKV06	iShsIV-Edge MSCI Eu.Mult.U.ETF Registered Shares EUR (Acc)o.N		ANT	758.550 EUR	9,4360	7.157.677,80	6,14
IE00BMG6Z448	iShsIV-MSCI EM ex-China UCITS Reg. Shs USD Acc. oN		ANT	920.000 EUR	5,0267	4.624.564,00	3,97
IE00BYVJRR92	iShsIV-MSCI USA SRI UCITS ETF Registered Shares USD o.N.		ANT	250.100 EUR	14,0600	3.516.406,00	3,02
IE00B53L4X51	iShsVII-FTSE MIB U.ETF EUR Acc Registered Shares o.N.		ANT	18.000 EUR	150,7200	2.712.960,00	2,33
LU0629460675	UBS(L)FS-MSCI EMU Soc.Resp. UE Namens-Anteile (EUR)A-dis o.N.		ANT	80.400 EUR	118,5200	9.529.008,00	8,17
IE00BMFKG444	Xtr.(IE)Xtr.NASDAQ 100 ETF Reg. Shs 1C USD Acc. oN		ANT	89.900 EUR	42,6650	3.835.583,50	3,29
LU0274211480	Xtrackers DAX Inhaber-Anteile 1C o.N.		ANT	9.800 EUR	171,8200	1.683.836,00	1,44
IE000MLMNY50	iShs III-S&P 500 Equ.Wei.ETF Reg.Shs (I) USD Acc. oN		ANT	840.000 USD	5,8200	4.561.298,75	3,91
Summe Wertpapiervermögen				EUR		116.204.794,57	99,68
Bankguthaben / Bankverbindlichkeiten				EUR		687.858,76	0,59
Bankbestände				EUR		687.858,76	0,59
Verwahrstelle				EUR		687.858,76	0,59
Banque de Luxembourg S.A.				687.858,76 EUR		687.858,76	0,59
Sonstige Verbindlichkeiten				EUR		-310.336,22	-0,27
Betreuungsgebühr						-24.305,10	-0,02
Performancegebühr						-122.025,19	-0,10
Prüfungskosten						-7.768,24	-0,01
Register- und Transferstellenvergütung						-116,67	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten						-54.438,84	-0,05
Taxe d'Abonnement						-11.240,06	-0,01
Verwahrstellenvergütung						-5.183,09	0,00
Verwaltungsvergütung						-81.658,27	-0,07

Vermögensaufstellung zum 30.06.2024

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 30.06.2024	Kurs	Kurswert in EUR	% des Teilfondsvermögens ¹⁾
	Zentralverwaltungsvergütung					-3.600,76	0,00
Teilfondsvermögen				EUR		116.582.317,11	100,00
Anteilwert nowinta - PRIMUS Global P				EUR		14,21	
Umlaufende Anteile nowinta - PRIMUS Global P				STK		8.203.885,050	

¹⁾ Durch Rundung der Prozentanteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

Devisenkurse

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)

per 28.06.2024

USD	(US-Dollar)	1,071800	=	1 Euro (EUR)
-----	-------------	----------	---	--------------

Vermögensübersicht

Vermögensübersicht nowinta - PRIMUS Balance zum 30.06.2024

		Kurswert in EUR	% des Teilfondsver- mögens ¹⁾
I. Vermögensgegenstände		49.854.860,49	100,53
1. Investmentanteile		49.644.559,12	100,10
- Investmentfonds	EUR	49.644.559,12	100,10
2. Bankguthaben / Bankverbindlichkeiten		210.301,37	0,42
- Bankguthaben / Bankverbindlichkeiten in EUR	EUR	210.301,37	0,42
II. Verbindlichkeiten		-261.788,48	-0,53
1. Sonstige Verbindlichkeiten		-261.788,48	-0,53
III. Teilfondsvermögen	EUR	49.593.072,01	100,00

¹⁾ Durch Rundung der Prozentanteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

Vermögensaufstellung

Vermögensaufstellung zum 30.06.2024

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 30.06.2024	Kurs	Kurswert in EUR	% des Teilfondsvermögens ¹⁾
Investmentanteile				EUR		49.644.559,12	100,10
Gruppenfremde Investmentanteile				EUR		49.644.559,12	100,10
LU1861137484	AIS-AM.IDX MSCI EUR.SRI PAB Act. Nom. DR A EUR Acc. oN		ANT	31.150 EUR	84,2450	2.624.231,75	5,29
LU1861138961	AIS-Amundi MSCI EM SRI PAB Act.Nom.U. ETF DR USD Acc. oN		ANT	28.700 EUR	50,0710	1.437.037,70	2,90
IE00R85HL30	Am.ETF-M.US.SRI CL.N.Z.AMB.PAB Bear.Shs EUR Acc. oN		ANT	32.200 EUR	106,3000	3.422.860,00	6,90
IE00BYXVGZ48	Fidelity Gl.Quality Income ETF Registered Shares Inc o.N.		ANT	148.500 EUR	8,1720	1.213.542,00	2,45
DE000A0D8Q49	iSh.DJ U.S.Select Div.U.ETF DE Inhaber-Anteile		ANT	13.400 EUR	80,8100	1.082.854,00	2,18
IE00BJK55B31	iShs II-\$ H.Yd Co.Bd ESG U.ETF Reg. Shs EUR Acc. oN		ANT	277.400 EUR	5,3058	1.471.828,92	2,97
IE00BYX8XC17	iShs IV-iShs MSCI Japan SRI Registered Shares USD o.N.		ANT	130.000 EUR	6,5340	849.420,00	1,71
IE00BKVL7331	iShs VI-iSh.Edg.MSCI USA M.V.E Reg. Shares USD (Acc) o.N.		ANT	124.000 EUR	7,1760	889.824,00	1,79
IE00BKVL7778	iShs VI-iSh.Edg.MSCI Wld M.V.E Reg. Shares USD (Acc) o.N.		ANT	696.000 EUR	6,4550	4.492.680,00	9,06
IE00B52MJY50	iShs VII-Co.MSCI Pac.xJP U.ETF Reg. Shares USD (Acc) o.N.		ANT	2.350 EUR	163,5600	384.366,00	0,78
IE00B3VTML14	iShs VII-EO G.Bd 3-7yr U.ETF Registered Shares o.N.		ANT	19.500 EUR	126,3150	2.463.142,50	4,97
IE00B52SF786	iShs VII-MSCI EM Canada U.ETF Reg. Shares USD (Acc) o.N.		ANT	2.900 EUR	174,7000	506.630,00	1,02
IE00B3DKXQ41	iShsIII-EO Aggregate Bd U.ETF Registered Shares o.N.		ANT	20.250 EUR	107,2450	2.171.711,25	4,38
IE00BSKRK281	iShsIII-EO Crp.Bd BBB-BB U.ETF Registered Shares o.N.		ANT	205.600 EUR	4,7660	979.889,60	1,98
IE00BF4RFH31	iShsIII-MSCI Wld Sm.Ca.UCI.ETF Registered Shares USD(Acc)o.N.		ANT	1.350.000 EUR	6,6170	8.932.950,00	18,01
IE00BYZK4552	iShsIV-Automation&Robot.U.ETF Registered Shares o.N.		ANT	161.500 EUR	12,3360	1.992.264,00	4,02
IE00BYZK4883	iShsIV-Digitalisation U.ETF Registered Shares USD (Acc) oN		ANT	202.000 EUR	8,3990	1.696.598,00	3,42
IE00BZ173V67	iShsIV-MSCI USA SRI UCITS ETF Reg. Shs EUR Dis. oN		ANT	1.330 EUR	1.722,0000	2.290.260,00	4,62
IE00BYX2JD69	iShsIV-MSCI Wld.SRI UCITS ETF Registered Shs EUR Acc. o.N.		ANT	71.000 EUR	11,0400	783.840,00	1,58
IE00B6TLBW47	iShsV-iShs JPM.\$ EM C.B.U.ETF Registered Shares USD o.N.		ANT	8.440 EUR	82,0360	692.383,84	1,40
IE00BCBJG560	SPDR MSCI Wrlld Small Cap U.ETF Registered Shares o.N.		ANT	3.500 EUR	94,0300	329.105,00	0,66
IE00BMFKG444	Xtr.IE Xtr.NASDAQ 100 ETF Reg. Shs 1C USD Acc. oN		ANT	113.700 EUR	42,6650	4.851.010,50	9,78
LU0484968812	Xtrackers II EO Cor.BdSRI PAB Inhaber-Anteile 1D o.N.		ANT	2.700 EUR	138,9750	375.232,50	0,76
IE00BYXYM63	iShsII-US Aggregate Bd U.ETF Registered Shares USD (Acc) oN		ANT	755.000 USD	5,2680	3.710.897,56	7,48
Summe Wertpapiervermögen				EUR		49.644.559,12	100,10
Bankguthaben / Bankverbindlichkeiten				EUR		210.301,37	0,42
Bankbestände				EUR		210.301,37	0,42
Verwahrstelle				EUR		210.301,37	0,42
Banque de Luxembourg S.A.				210.301,37 EUR		210.301,37	0,42
Sonstige Verbindlichkeiten				EUR		-261.788,48	-0,53
Betreuungsgebühr						-10.350,83	-0,02
Performancegebühr						-176.403,65	-0,36
Prüfungskosten						-7.768,24	-0,02
Register- und Transferstellenvergütung						-116,67	0,00

Vermögensaufstellung zum 30.06.2024

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 30.06.2024	Kurs	Kurswert in EUR	% des Teilfondsvermögens ¹⁾
	Sonstige Verbindlichkeiten					-23.157,10	-0,05
	Taxe d'Abonnement					-5.519,81	-0,01
	Verwahrstellenvergütung					-2.203,07	0,00
	Verwaltungsvergütung					-34.735,65	-0,07
	Zentralverwaltungsvergütung					-1.533,46	0,00
	Teilfondsvermögen				EUR	49.593.072,01	100,00
	Anteilwert nowinta - PRIMUS Balance P				EUR	19,74	
	Umlaufende Anteile nowinta - PRIMUS Balance P				STK	2.512.579,000	

¹⁾ Durch Rundung der Prozentanteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

Devisenkurse

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)

per 28.06.2024

USD	(US-Dollar)	1,071800	=	1 Euro (EUR)
-----	-------------	----------	---	--------------

Erläuterungen zum Halbjahresbericht zum 30.06.2024 (Anhang)

Erläuterung 1 – Wesentliche Rechnungslegungsgrundsätze

Darstellung der Finanzberichte

Die Finanzberichte des Fonds sind gemäß den in Luxemburg geltenden gesetzlichen Bestimmungen und Verordnungen über Organismen für gemeinsame Anlagen (OGA) und gemäß dem Prinzip der Unternehmensfortführung erstellt.

Bewertung des Wertpapierbestandes und der Geldmarktinstrumente

Wertpapiere, die an einer Börse notiert sind, werden zum letzten verfügbaren bezahlten Kurs bewertet. Soweit Wertpapiere an mehreren Börsen notiert sind, ist der letzte verfügbare bezahlte Kurs des entsprechenden Wertpapiers an der Börse maßgeblich, die Hauptmarkt für dieses Wertpapier ist.

Wertpapiere, die nicht an einer Börse notiert sind, die aber an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden, werden grundsätzlich 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.

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 Kredit- oder 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.

Anteile an OGAWs, OGAs und sonstigen Investmentfonds bzw. Sondervermögen werden zum letzten festgestellten verfügbaren Nettoinventarwert bewertet, der von der jeweiligen Verwaltungsgesellschaft, dem Anlagevehikel selbst oder einer vertraglich bestellten Stelle veröffentlicht wurde. Sollte ein Anlagevehikel zusätzlich an einer Börse notiert sein, kann die Verwaltungsgesellschaft auch den letzten verfügbaren bezahlten Börsenkurs des Hauptmarktes heranziehen.

Exchange Traded Funds (ETFs) werden zum letzten verfügbaren bezahlten Kurs des Hauptmarktes bewertet. Die Verwaltungsgesellschaft kann auch den letzten verfügbaren von der jeweiligen Verwaltungsgesellschaft, dem Anlagevehikel selbst oder einer vertraglich bestellten Stelle veröffentlichten Kurs, heranziehen.

Falls solche Kurse nicht marktgerecht bzw. unsachgerecht oder nicht feststellbar sind oder falls für andere als die vorstehend genannten Wertpapiere/Anlageinstrumente 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 festgelegten Bewertungsregeln festlegt.

Transaktionskosten

Bei Transaktionen, welche nicht direkt mit der Verwahrstelle abgeschlossen werden, werden die Abwicklungskosten dem Teilfonds monatlich gebündelt belastet.

Jedoch enthalten die Transaktionspreise der Wertpapiere separat in Rechnung gestellte Kosten, die in den realisierten und nicht realisierten Werterhöhungen oder -verminderungen inbegriffen sind.

Umrechnung von Fremdwährungen

Alle nicht auf die jeweilige Teilfondswährung lautenden Vermögenswerte werden zum letzten Devisenmittelkurs in die Teilfondswährung umgerechnet.

Die Transaktionen, Erträge und Aufwendungen in anderen Währungen als die des jeweiligen Teilfonds, werden zu dem Wechselkurs verbucht, der am Tag der Transaktion gültig ist.

Zusammengefasster Abschluss

Der zusammengefasste Abschluss erfolgt in Euro und stellt die zusammengefasste Finanzlage aller Teilfonds zum Berichtsdatum dar.

Einstandswert der Wertpapiere im Bestand

Für Wertpapiere, die auf andere Währungen als die Währung des jeweiligen Teilfonds lauten, wird der Einstandswert auf der Grundlage der am Kauftag gültigen Wechselkurse errechnet.

Dividendenerträge

Dividenden werden am Ex-Datum gebucht. Dividendenerträge werden vor Abzug von Quellensteuer ausgewiesen.

Bewertung der Devisentermingeschäfte

Nicht realisierte Gewinne oder Verluste, welche sich zum Berichtsdatum aus der Bewertung von offenen Devisentermingeschäften ergeben, werden zum Berichtsdatum aufgrund der Terminkurse für die restliche Laufzeit bestimmt und sind in der Vermögensaufstellung ausgewiesen.

Bewertung der Terminkontrakte

Die Terminkontrakte werden zum letzten verfügbaren Kurs bewertet. Die nicht realisierten Werterhöhungen/Wertminderungen werden in der Vermögensaufstellung erfasst.

Bewertung der Verbindlichkeiten

Die zum Berichtsstichtag bestehenden Verbindlichkeiten werden mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Verkauf von herausgegebenen Optionen

Beim Verkauf von herausgegebenen Optionen werden die erhaltenen Prämien als Verbindlichkeit in der Vermögensaufstellung verbucht und anschließend zum Marktkurs bewertet. Wird eine herausgegebene „Call-Option“ ausgeübt, so werden die erhaltene Prämie in der Ertrags- und Aufwandsrechnung und die anderen Veränderungen des Nettovermögens als realisierte Werterhöhung aus Optionen ausgewiesen.

Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste

Die Ermittlung der Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste erfolgt dadurch, dass in jedem Geschäftsjahr die in den Anteilpreis einfließenden Wertansätze der Vermögensgegenstände mit den jeweiligen historischen Anschaffungskosten verglichen werden, die Höhe der positiven Differenzen in die Summe der nicht realisierten Gewinne einfließt, die Höhe der negativen Differenzen in die Summe der nicht realisierten Verluste einfließt und aus dem Vergleich der Summenpositionen zum Ende des Geschäftsjahres mit den Summenpositionen zum Anfang des Geschäftsjahres die Nettoveränderungen ermittelt werden.

Zusätzliche Informationen zum Bericht

Dieser Bericht wurde auf Basis des Nettoinventarwertes zum 28.06.2024 mit den letzten verfügbaren Kursen zum 28.06.2024 und unter Berücksichtigung aller Ereignisse, die sich auf die Rechnungslegung zum Berichtsstichtag am 30.06.2024 beziehen, erstellt.

Erläuterung 2 – Gebühren und Aufwendungen

Angaben zu Gebühren und Aufwendungen können dem aktuellen Verkaufsprospekt sowie den Basisinformationsblättern entnommen werden.

Erläuterung 3 – Kapitalsteuer („taxe d’abonnement“)

Das Fondsvermögen unterliegt im Großherzogtum Luxemburg einer Steuer („taxe d’abonnement“) von 0,05% p.a., die vierteljährlich auf das jeweils am Quartalsende ausgewiesene Netto-Teilfondsvermögen zahlbar ist. Sofern ein Teilfonds oder eine Anteilsklasse für die Zeichnung durch institutionelle Anleger beschränkt ist, wird das Nettovermögen dieses Teilfonds bzw. dieser Anteilsklasse mit einer reduzierten „taxe d’abonnement“ von jährlich 0,01% besteuert.

Gemäß Artikel 175 (a) des Gesetzes vom 17. Dezember 2010 ist der Teil des Nettovermögens, der in OGAW angelegt ist, die bereits zur Zahlung der Kapitalsteuer verpflichtet sind, von dieser Steuer befreit.

Erläuterung 4 – Rückerstattung von Gebühren

Rückerstattungen von Gebühren eines Zielfonds werden dem Teilfonds unter Abzug einer Bearbeitungsgebühr gutgeschrieben.

Erläuterung 5 - Ertragsverwendung

Detaillierte Informationen zur Verwendung der Erträge können dem geltenden Verkaufsprospekt entnommen werden.

Erläuterung 6 – Verwaltungsvergütung von Zielfonds

Sofern die einzelnen Teilfonds in Anteile eines anderen Investmentfonds (Zielfonds) investieren, können für die erworbenen Zielfondsanteile zusätzliche Verwaltungsgebühren anfallen.

Erläuterung 7 – Wertpapierbestandsveränderungen

Die Aufstellung der Wertpapierbestandsveränderungen betreffend den Zeitraum dieses Berichts ist kostenlos am Sitz der Verwaltungsgesellschaft, der Verwahrstelle, sowie bei den Zahl- und Informationsstellen in den verschiedenen Ländern mit einer Vertriebszulassung erhältlich.

Erläuterung 8 – Angaben zu den Wertpapierfinanzierungsgeschäften gemäß der Verordnung (EU) 2015/2365

Zum Berichtszeitpunkt hat der Fonds bzw. Teilfonds keine Wertpapierfinanzierungsgeschäfte entsprechend der Verordnung (EU) 2015/2365 des europäischen Parlaments und des Rates vom 25. November 2015 über die Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften und der Weiterverwendung sowie zur Änderung der Verordnung (EU) Nr. 648/2012 abgeschlossen.

Erläuterung 9 - Weitere Informationen

Mögliche Auswirkungen des Ukraine-Konflikts

Die Entwicklungen hinsichtlich des Konfliktes im Osten Europas führten auf den globalen Finanzmärkten teilweise zu signifikanten Abschlagen und starken Schwankungen. Mittelfristig werden die Rahmenbedingungen der globalen Wirtschaft und damit verbunden die Entwicklung an den Finanzmärkten von erhöhter Unsicherheit geprägt sein. Damit einher geht eine steigende Volatilität an den Finanzplätzen. Insofern unterliegt auch die zukünftige Wertentwicklung des Fonds erhöhten Schwankungsrisiken.



Die etwas andere Fondsgesellschaft



Keine Zeichnung darf auf der Grundlage dieses Berichtes entgegengenommen werden. Zeichnungen können nur auf Grundlage des aktuellen Verkaufsprospektes zusammen mit dem Zeichnungsantragsformular, den Basisinformationsblättern, dem letzten Jahresbericht und gegebenenfalls dem letzten Halbjahresbericht, falls Letzterer ein späteres Datum als der Jahresbericht trägt, erfolgen.