

PLUTOS

Halbjahresbericht per 31.03.2024 (ungeprüft)

Plutos - Gold Strategie Plus
Plutos - KaNa NEB
Plutos - ML Sector Select
Plutos - Multi Chance Fund
Plutos - Schweiz Fund
Plutos - T-VEST Fund

R.C.S. Luxembourg K323

Ein Investmentfonds gemäß Teil I des geänderten
Luxemburger Gesetzes vom 17. Dezember 2010
über Organismen für gemeinsame Anlagen

Inhaltsverzeichnis

Organisation	3
Auf einen Blick	4
Plutos Fonds - Konsolidiert	6
Plutos - Gold Strategie Plus.....	9
Plutos - KaNa NEB.....	16
Plutos - ML Sector Select.....	25
Plutos - Multi Chance Fund.....	33
Plutos - Schweiz Fund.....	42
Plutos - T-VEST Fund.....	49
Erläuterungen zum ungeprüften Halbjahresbericht.....	57
Ergänzende Angaben	63

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

Organisation

Verwaltungsgesellschaft

1741 Fund Services S.A.
94B, Waistrooss
LU-5440 Remerschen

Verwaltungsrat der Verwaltungsgesellschaft

Dr. jur. Benedikt Czok (Vorsitzender)
Dr. Dirk Andreas Zetzsche (Mitglied)

Bis zum 31. Dezember 2023

Maik von Bank (Mitglied)
Bertram Welsch (Mitglied)

Seit dem 01. Januar 2024

Alexandra Beining (Mitglied)
Philippe Burgener (Mitglied)

Geschäftsführung der Verwaltungsgesellschaft

Bernd Becker
Maik von Bank

Fondsmanager und Vertriebsstelle

Plutos Vermögensverwaltung AG
Geleitsstraße 14
DE-60599 Frankfurt am Main

Fondsmanager

Plutos Vermögensverwaltung AG
Geleitsstraße 14
DE-60599 Frankfurt am Main

Vertriebsstelle

Für den Teilfonds Plutos – ML Sector Select
Martluther Investment GmbH
Kölner Str. 30A
DE-51429 Bergisch Gladbach

Für alle anderen Teilfonds des Plutos:

Plutos Vermögensverwaltung AG
Geleitsstraße 14
DE-60599 Frankfurt am Main

Anlageberater des Teilfonds

Plutos - Schweiz Fonds
Sola Capital
Grabenstrasse 25
CH-6341 Baar ZG

Zentralverwaltungs-, Register- und Transferstelle

VP Fund Solutions (Luxembourg) SA
2, rue Edward Steichen
LU-2540 Luxemburg

Verwahrstelle und Luxemburger Zahlstelle

VP Bank (Luxembourg) SA
2, rue Edward Steichen
LU-2540 Luxemburg

Abschlussprüfer des Fonds und der Verwaltungsgesellschaft

Mazars Luxemburg SA
5, rue Guillaume J. Kroll
LU-1882 Luxemburg

Rechtsberater des Fonds und der Verwaltungsgesellschaft

Arendt & Medernach SA
41 A, Avenue J.F. Kennedy
LU-2082 Luxemburg

Auf einen Blick

Nettoteilfondsvermögen per 31.03.2024

EUR 132,8 Millionen

Nettofondsvermögen pro Anteil per 31.03.2024

Plutos - Gold Strategie Plus (A)	EUR 35,33
Plutos - KaNa NEB (A)	EUR 75,92
Plutos - ML Sector Select (A)	EUR 105,70
Plutos - Multi Chance Fund (A)	EUR 88,71
Plutos - Multi Chance Fund (B)	EUR 81,61
Plutos - Multi Chance Fund (I)	EUR 155,85
Plutos - Multi Chance Fund (R)	EUR 101,78
Plutos - Schweiz Fund (A)	CHF 116,62
Plutos - Schweiz Fund (B)	CHF 116,97
Plutos - T-VEST Fund (A)	EUR 70,30

Rendite¹

Seit 30.09.2023

Plutos - Gold Strategie Plus (A)	14,19 %
Plutos - KaNa NEB (A)	-0,91 %
Plutos - ML Sector Select (A)	5,7 %
Plutos - Multi Chance Fund (A)	11,39 %
Plutos - Multi Chance Fund (B)	10,88 %
Plutos - Multi Chance Fund (I)	11,47 %
Plutos - Multi Chance Fund (R)	10,87 %
Plutos - Schweiz Fund (A)	5,95 %
Plutos - Schweiz Fund (B)	6,06 %
Plutos - T-VEST Fund (A)	13,22 %

Auflegung

Plutos - Gold Strategie Plus (A)	per 01.06.2016
Plutos - KaNa NEB (A)	01.10.2021
Plutos - ML Sector Select (A)	15.12.2023
Plutos - Multi Chance Fund (A)	23.11.2021
Plutos - Multi Chance Fund (B)	19.11.2021
Plutos - Multi Chance Fund (I)	22.03.2017
Plutos - Multi Chance Fund (R)	07.04.2008
Plutos - Schweiz Fund (A)	17.10.2022
Plutos - Schweiz Fund (B)	17.10.2022
Plutos - T-VEST Fund (A)	07.04.2008

¹ Die historische Performance stellt keinen Indikator für die laufende oder zukünftige Performance dar. Die Performancedaten lassen die bei der Ausgabe und Rücknahme der Anteile erhobenen Kommissionen und Kosten unberücksichtigt.

Erfolgsverwendung

Plutos - Gold Strategie Plus (A)	Ausschüttend
Plutos - KaNa NEB (A)	Ausschüttend
Plutos - ML Sector Select (A)	Ausschüttend
Plutos - Multi Chance Fund (A)	Ausschüttend
Plutos - Multi Chance Fund (B)	Thesaurierend
Plutos - Multi Chance Fund (I)	Ausschüttend
Plutos - Multi Chance Fund (R)	Ausschüttend
Plutos - Schweiz Fund (A)	Thesaurierend
Plutos - Schweiz Fund (B)	Thesaurierend
Plutos - T-VEST Fund (A)	Ausschüttend

Performance Fee

Plutos - Gold Strategie Plus (A)	20%
Plutos - KaNa NEB (A)	15%
Plutos - ML Sector Select (A)	15%
Plutos - Multi Chance Fund (A)	0%
Plutos - Multi Chance Fund (B)	0%
Plutos - Multi Chance Fund (I)	20%
Plutos - Multi Chance Fund (R)	0%
Plutos - Schweiz Fund (A)	0%
Plutos - Schweiz Fund (B)	0%
Plutos - T-VEST Fund (A)	10%

Ausgabekommission zugunsten Fonds (max.)

Plutos - Gold Strategie Plus (A)	5,00 %
Plutos - KaNa NEB (A)	5,00 %
Plutos - ML Sector Select (A)	5,00 %
Plutos - Multi Chance Fund (A)	5,00 %
Plutos - Multi Chance Fund (B)	5,00 %
Plutos - Multi Chance Fund (I)	5,00 %
Plutos - Multi Chance Fund (R)	5,00 %
Plutos - Schweiz Fund (A)	5,00 %
Plutos - Schweiz Fund (B)	5,00 %
Plutos - T-VEST Fund (A)	5,00 %

	Fondsdomizil	ISIN
Plutos - Gold Strategie Plus (A)	Luxemburg	LU1401783144
Plutos - KaNa NEB (A)	Luxemburg	LU2378458892
Plutos - ML Sector Select (A)	Luxemburg	LU2645730339
Plutos - Multi Chance Fund (A)	Luxemburg	LU2378458546
Plutos - Multi Chance Fund (B)	Luxemburg	LU2378458629
Plutos - Multi Chance Fund (I)	Luxemburg	LU1559437857
Plutos - Multi Chance Fund (R)	Luxemburg	LU0339447483
Plutos - Schweiz Fund (A)	Luxemburg	LU2484003152
Plutos - Schweiz Fund (B)	Luxemburg	LU2484003236
Plutos - T-VEST Fund (A)	Luxemburg	LU0339449349

¹ Die historische Performance stellt keinen Indikator für die laufende oder zukünftige Performance dar. Die Performancedaten lassen die bei der Ausgabe und Rücknahme der Anteile erhobenen Kommissionen und Kosten unberücksichtigt.

Plutos Fonds - Konsolidiert

Vermögensrechnung per 31.03.2024

Konsolidiert	(in EUR)
Bankguthaben	
Bankguthaben auf Sicht	2.793.834,33
Marginkonten	4.329,43
Wertpapiere	
Aktien	125.672.757,65
Obligationen	1.309.480,00
Sonstige, den Wertpapieren gleichgestellte Rechte	151.973,75
Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände	
Fonds	3.793.826,75
Derivative Finanzinstrumente	
Derivate	-48.612,46
Sonstige Vermögenswerte	
Forderungen aus Dividenden/Investmentfonds	160.637,01
Zinsforderungen	58.268,74
Gründungskosten	82.370,31
Gesamtvermögen	133.978.865,51
Verbindlichkeiten	-1.033.007,75
Bankverbindlichkeiten auf Sicht	-171.460,88
Gesamtverbindlichkeiten	-1.204.468,63
Nettofondsvermögen	132.774.396,88

Erfolgsrechnung vom 01.10.2023 bis 31.03.2024

Konsolidiert	(in EUR)
Erträge der Bankguthaben	99.067,42
Erträge der Geldmarktinstrumente	3.277,21
Erträge der Wertpapiere	
Obligationen	21.070,43
Aktien	574.948,18
Erträge der anderen Wertpapiere und Vermögensgegenstände	
Fonds	35.166,08
Bestandsprovisionen	1.438,83
Sonstige Erträge	773,31
Total Erträge	735.741,46
Sollzinsen aus Bankverbindlichkeiten/Negativzinsen	1.099,84
Verwaltungsvergütung	945.130,37
Zentralverwaltungsvergütung	35.668,51
Performance Fee	361.043,08
Verwahrstellenvergütung	30.090,17
Register- und Transferstellenvergütung	3.406,14
Vertriebsstellenvergütung	221.574,63
Risiko Managementvergütung	89.286,40
Taxe d'abonnement	32.569,98
Abschreibung Gründungskosten	9.709,01
Prüfungskosten	9.288,48
Sonstige Aufwendungen	125.401,42
Total Aufwendungen	1.864.268,02
Nettoergebnis	-1.128.526,56
Realisierte Kapitalgewinne/-verluste	3.393.150,34
Realisiertes Ergebnis	2.264.623,78
Veränderung der nicht realisierten Kapitalgewinne/-verluste seit letztem Geschäftsjahresende	10.735.257,52
Gesamtergebnis	12.999.881,30

Veränderung des Nettofondsvermögens

Konsolidiert	(in EUR)
Nettofondsvermögen zu Beginn der Berichtsperiode	140.310.392,46
Veränderung aus der Bewertung zum Währungskurs des Vorjahres	-63.995,51
Ausschüttungen	0,00
Mittelveränderung aus Anteilausgaben	6.670.413,97
Mittelveränderung aus Anteilrücknahmen	-27.142.295,34
Gesamtergebnis	12.999.881,30
Nettovermögen am Ende der Berichtsperiode	132.774.396,88

Plutos - Gold Strategie Plus

Vermögensrechnung per 31.03.2024

Plutos - Gold Strategie Plus	(in EUR)
Bankguthaben	
Bankguthaben auf Sicht	140.191,16
Wertpapiere	
Aktien	3.715.515,39
Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände	
Fonds	171.288,52
Sonstige Vermögenswerte	
Forderungen aus Dividenden/Investmentsfonds	847,45
Zinsforderungen	2.047,68
Gesamtvermögen	4.029.890,20
Verbindlichkeiten	-8.688,49
Gesamtverbindlichkeiten	-8.688,49
Nettoteilfondsvermögen	4.021.201,71
Anteile im Umlauf	113.803,1906
Nettoinventarwert pro Anteil	
Anteilklasse A	EUR 35,33

Erfolgsrechnung vom 01.10.2023 bis 31.03.2024

Plutos - Gold Strategie Plus	(in EUR)
Erträge der Bankguthaben	5.782,80
Erträge der Wertpapiere	
Aktien	31.694,27
Erträge der anderen Wertpapiere und Vermögensgegenstände	
Fonds	6.668,29
Bestandsprovisionen	112,01
Total Erträge	44.257,37
Sollzinsen aus Bankverbindlichkeiten/Negativzinsen	86,33
Verwaltungsvergütung	37.767,62
Zentralverwaltungsvergütung	3.617,49
Verwahrstellenvergütung	3.692,43
Register- und Transferstellenvergütung	362,34
Vertriebsstellenvergütung	6.965,56
Risiko Managementvergütung	7.868,85
Taxe d'abonnement	1.034,76
Prüfungskosten	479,96
Sonstige Aufwendungen	10.920,54
Total Aufwendungen	72.795,88
Nettoergebnis	-28.538,51
Realisierte Kapitalgewinne/-verluste	73.297,34
Realisiertes Ergebnis	44.758,83
Veränderung der nicht realisierten Kapitalgewinne/-verluste seit letztem Geschäftsjahresende	462.438,33
Gesamtergebnis	507.197,16

* Die Summe der Prüfungskosten ergibt sich aus dem im Vorfeld abgegrenzten Kosten und den tatsächlich im Jahr angefallenen Prüfungskosten

3-Jahres-Vergleich

Plutos - Gold Strategie Plus

(in EUR)

Nettoteilfondsvermögen

30.09.2022	11.692.405,06
30.09.2023	5.969.954,32
31.03.2024	4.021.201,71

Anteile im Umlauf

30.09.2022	326.038,54
30.09.2023	192.948,02
31.03.2024	113.803,19

Nettoinventarwert pro Anteil

30.09.2022	35,86
30.09.2023	30,94
31.03.2024	35,33

Veränderung des Nettoteilfondsvermögens

Plutos - Gold Strategie Plus	(in EUR)
Nettoteilfondsvermögen zu Beginn der Berichtsperiode	5.969.954,32
Ausschüttungen	0,00
Mittelveränderung aus Anteilausgaben	32.245,49
Mittelveränderung aus Anteilrücknahmen	-2.488.195,26
Gesamtergebnis	507.197,16
Nettoteilfondsvermögen am Ende der Berichtsperiode	4.021.201,71

Anteile im Umlauf

Plutos - Gold Strategie Plus

Stand zu Beginn der Berichtsperiode	192.948,02
Neu ausgegebene Anteile	1.008,17
Zurückgenommene Anteile	-80.153,00
Stand am Ende der Berichtsperiode	113.803,19

Vermögensinventar per 31.03.2024

Plutos - Gold Strategie Plus

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR	% des NAV
Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden							
Aktien							
Aktien in Australien							
Capricorn Metal	AU000000CMM9	AUD	50.000	5,15	158.583	155.538	3,87
Fortescue	AU000000FMG4	AUD	11.000	25,70	161.821	170.759	4,25
Total Aktien in Australien						326.297	8,11
Aktien in Grossbritannien							
Endeavour Mng	GB00BL6K5J42	CAD	5.000	27,52	122.300	94.147	2,34
Total Aktien in Grossbritannien						94.147	2,34
Aktien in Jersey							
Glencore	JE00B4T3BW64	GBP	15.000	4,35	91.355	76.370	1,90
Total Aktien in Jersey						76.370	1,90
Aktien in Kanada							
Agnico Eagle Min	CA0084741085	USD	3.000	59,65	134.319	165.687	4,12
Alamos Gold-A	CA0115321089	USD	15.000	14,75	147.618	204.852	5,09
Aya Gld & Slvr	CA05466C1095	CAD	20.000	11,66	122.921	159.558	3,97
Barrick Gold	CA0679011084	USD	12.000	16,64	207.533	184.881	4,60
First Majestic S	CA32076V1031	USD	25.000	5,88	114.000	136.105	3,38
Goldstorm Mtls	CA38154G1081	CAD	178.910	0,17	26.647	20.810	0,52
Karora Resources	CA48575L2066	CAD	35.000	5,08	106.934	121.653	3,03
Osisko GoldRoyal	CA68827L1013	USD	9.000	16,42	121.279	136.827	3,40
Teuton Resources	CA88162H2000	CAD	350.000	1,33	746.461	318.500	7,92
Tudor Gold	CA89901T1093	CAD	500.000	0,89	313.665	304.474	7,57
Wheaton Precious	CA9628791027	USD	4.000	47,13	133.539	174.548	4,34
Total Aktien in Kanada						1.927.894	47,94
Aktien in Norwegen							
Equinor	NO0010096985	NOK	3.000	286,40	89.126	73.330	1,82
Total Aktien in Norwegen						73.330	1,82
Aktien in USA							
Coinbase Glb-A	US19260Q1076	USD	500	265,12	60.132	122.735	3,05
Exxon Mobil	US30231G1022	USD	1.500	116,24	161.305	161.437	4,01
Freeport McMoRan	US35671D8570	USD	4.000	47,02	134.412	174.140	4,33
Hecla Mining	US4227041062	USD	40.000	4,81	187.252	178.140	4,43
Microstrategy-A	US5949724083	USD	100	1.704,56	48.764	157.822	3,92
Newmont Mining	US6516391066	USD	5.500	35,84	173.891	182.510	4,54
Occid.Petrol Cor	US6745991058	USD	4.000	64,99	244.339	240.693	5,99
Total Aktien in USA						1.217.478	30,28
Total Aktien						3.715.515	92,40
Total Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden						3.715.515	92,40
Total Wertpapiere						3.715.515	92,40

Die Aufstellung der Veränderung des Portfolios für den Berichtszeitraum ist kostenlos am Sitz der Verwaltungsgesellschaft oder über die Verwahrstelle und die Zahlstelle erhältlich.

Die Erläuterungen sind integraler Bestandteil des Halbjahresabschlusses.

Seite 14 | Halbjahresbericht PLUTOS

Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände								
Fonds*								
Fonds in Luxemburg								
Aberdeen Standard Liq USD-K-1-	LU0643934309	USD	185.000	1,00	176.022	171.289	4,26	
Total Fonds in Luxemburg						171.289	4,26	
Total Fonds						171.289	4,26	
Total Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände						171.289	4,26	
Bankguthaben						140.191	3,49	
Sonstige Vermögenswerte						2.895	0,07	
Gesamtvermögen						4.029.890	100,22	
Verbindlichkeiten						-8.688	-0,22	
Nettoteilfondsvermögen						4.021.202	100,00	

Aufgrund der Rundungen von Kurswerten und Prozentangaben können geringfügige Rundungsdifferenzen auftreten.

Derivative Finanzinstrumente

Zum Ende der Berichtsperiode bestanden keine offenen derivativen Finanzinstrumente.

*Die Angaben zur maximalen Höhe der Verwaltungsvergütung für die Zielfondsanteile sind auf Anfrage am Sitz der Verwaltungsgesellschaft kostenlos erhältlich. Die Aufstellung der Veränderung des Portfolios für den Berichtszeitraum ist kostenlos am Sitz der Verwaltungsgesellschaft oder über die Verwahrstelle und die Zahlstelle erhältlich.

Die Erläuterungen sind integraler Bestandteil des Halbjahresabschlusses.

Plutos - KaNa NEB

Vermögensrechnung per 31.03.2024

Plutos - KaNa NEB	(in EUR)
Bankguthaben	
Bankguthaben auf Sicht	303.901,44
Wertpapiere	
Aktien	4.360.515,32
Obligationen	1.309.480,00
Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände	
Fonds	10.645,20
Derivative Finanzinstrumente	
Derivate	-44.283,03
Sonstige Vermögenswerte	
Forderungen aus Dividenden/Investmentfonds	1.643,82
Zinsforderungen	17.985,69
Gründungskosten	27.400,47
Gesamtvermögen	5.987.288,91
Verbindlichkeiten	-16.105,74
Bankverbindlichkeiten auf Sicht	-110.787,11
Gesamtverbindlichkeiten	-126.892,85
Nettoteilfondsvermögen	5.860.396,06
Anteile im Umlauf	77.194,3209
Nettoinventarwert pro Anteil	
Anteilklasse A	EUR 75,92

Erfolgsrechnung vom 01.10.2023 bis 31.03.2024

Plutos - KaNa NEB	(in EUR)
Erträge der Bankguthaben	4.495,72
Erträge der Wertpapiere	
Obligationen	21.065,94
Aktien	26.627,55
Total Erträge	52.189,21
Sollzinsen aus Bankverbindlichkeiten/Negativzinsen	663,13
Verwaltungsvergütung	38.521,59
Zentralverwaltungsvergütung	3.617,49
Verwahrstellenvergütung	3.737,09
Register- und Transferstellenvergütung	362,34
Vertriebsstellenvergütung	11.777,75
Risiko Managementvergütung	7.868,85
Taxe d'abonnement	1.680,72
Abschreibung Gründungskosten	4.537,40
Prüfungskosten	591,46
Sonstige Aufwendungen	11.554,51
Total Aufwendungen	84.912,33
Nettoergebnis	-32.723,12
Realisierte Kapitalgewinne/-verluste	-246.551,98
Realisiertes Ergebnis	-279.275,10
Veränderung der nicht realisierten Kapitalgewinne/-verluste seit letztem Geschäftsjahresende	194.642,99
Gesamtergebnis	-84.632,11

* Die Summe der Prüfungskosten ergibt sich aus dem im Vorfeld abgegrenzten Kosten und den tatsächlich im Jahr angefallenen Prüfungskosten

3-Jahres-Vergleich

Plutos - KaNa NEB

(in EUR)

Nettoteilfondsvermögen

30.09.2022	11.886.258,10
30.09.2023	7.700.453,31
31.03.2024	5.860.396,06

Anteile im Umlauf

30.09.2022	157.393,39
30.09.2023	100.507,18
31.03.2024	77.194,32

Nettoinventarwert pro Anteil

30.09.2022	75,52
30.09.2023	76,62
31.03.2024	75,92

Veränderung des Nettoteilfondsvermögens

Plutos - KaNa NEB	(in EUR)
Nettoteilfondsvermögen zu Beginn der Berichtsperiode	7.700.453,31
Ausschüttungen	0,00
Mittelveränderung aus Anteilausgaben	420.866,42
Mittelveränderung aus Anteilrücknahmen	-2.176.291,56
Gesamtergebnis	-84.632,11
Nettoteilfondsvermögen am Ende der Berichtsperiode	5.860.396,06

Anteile im Umlauf

Plutos - KaNa NEB

Stand zu Beginn der Berichtsperiode	100.507,18
Neu ausgegebene Anteile	5.511,00
Zurückgenommene Anteile	-28.823,86
Stand am Ende der Berichtsperiode	77.194,32

Vermögensinventar per 31.03.2024

Plutos - KaNa NEB

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR	% des NAV
Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden							
Aktien							
Aktien in Bermudas							
Arch Cap Grp	BMG0450A1053	USD	1.600	92,44	120.632	136.942	2,34
Total Aktien in Bermudas						136.942	2,34
Aktien in Dänemark							
DSV Br	DK0060079531	DKK	800	1.122,00	120.704	120.332	2,05
Novo Nordisk	DK0062498333	DKK	1.120	881,30	117.629	132.324	2,26
Total Aktien in Dänemark						252.656	4,31
Aktien in Deutschland							
Allianz	DE0008404005	EUR	480	277,80	118.751	133.344	2,28
Aurubis	DE0006766504	EUR	2.600	65,18	191.643	169.468	2,89
Brenntag	DE000A1DAHH0	EUR	1.950	78,08	143.755	152.256	2,60
KSB Vz /VZ	DE0006292030	EUR	240	620,00	139.298	148.800	2,54
LEG Immobilien	DE000LEG1110	EUR	2.100	79,58	132.921	167.118	2,85
SUESS MicroTec	DE000A1K0235	EUR	2.500	36,55	94.923	91.375	1,56
Total Aktien in Deutschland						862.361	14,72
Aktien in Frankreich							
L'Oreal	FR0000120321	EUR	290	438,65	129.764	127.209	2,17
Total Aktien in Frankreich						127.209	2,17
Aktien in Grossbritannien							
Natl Grid	GB00BDR05C01	GBP	13.000	10,66	161.630	162.085	2,77
Total Aktien in Grossbritannien						162.085	2,77
Aktien in Irland							
Linde	IE00059YS762	USD	310	464,32	116.966	133.271	2,27
Total Aktien in Irland						133.271	2,27
Aktien in Niederlande							
Airbus Br (B)	NL0000235190	EUR	1.100	170,72	162.644	187.792	3,20
Total Aktien in Niederlande						187.792	3,20
Aktien in Norwegen							
Equinor	NO0010096985	NOK	5.000	286,40	144.808	122.216	2,09
Marine Harvest	NO0003054108	NOK	7.000	198,95	110.761	118.858	2,03
Total Aktien in Norwegen						241.074	4,11
Aktien in Schweiz							
ABB	CH0012221716	CHF	3.000	41,89	102.088	129.184	2,20
BB Biotech	CH0038389992	CHF	2.800	45,55	140.082	131.106	2,24
Total Aktien in Schweiz						260.290	4,44

Die Aufstellung der Veränderung des Portfolios für den Berichtszeitraum ist kostenlos am Sitz der Verwaltungsgesellschaft oder über die Verwahrstelle und die Zahlstelle erhältlich.

Die Erläuterungen sind integraler Bestandteil des ungeprüften Halbjahresberichtes.

Seite 21 | Halbjahresbericht PLUTOS

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR	% des NAV
Aktien in USA							
AbbVie	US00287Y1091	USD	800	182,10	121.325	134.883	2,30
AFLAC	US0010551028	USD	1.690	85,86	133.408	134.349	2,29
Allstate	US0200021014	USD	880	173,01	119.789	140.965	2,41
American Intl Gr	US0268747849	USD	1.900	78,17	123.622	137.515	2,35
Apple	US0378331005	USD	550	171,48	93.748	87.324	1,49
Booking Holding	US09857L1089	USD	40	3.627,88	132.792	134.360	2,29
Freeport McMoRan	US35671D8570	USD	3.400	47,02	136.331	148.019	2,53
Johnson & Johnson	US4781601046	USD	840	158,19	122.958	123.031	2,10
JPMorgan Chase	US46625H1005	USD	760	200,30	121.987	140.945	2,41
McDonald's	US5801351017	USD	470	281,95	126.698	122.695	2,09
Microsoft	US5949181045	USD	400	420,72	148.598	155.815	2,66
NRG Energy	US6293775085	USD	2.400	67,69	117.731	150.415	2,57
Pepsico	US7134481081	USD	800	175,01	124.601	129.631	2,21
Procter&Gamble	US7427181091	USD	850	162,25	123.385	127.691	2,18
Visa-A	US92826C8394	USD	500	279,08	129.045	129.198	2,20
Total Aktien in USA						1.996.836	34,07
Total Aktien						4.360.515	74,41
Obligationen							
Obligationen in Deutschland							
Commerzbank 26 0.5%	DE000CZ45VC5	EUR	200.000	93,08	180.554	186.150	3,18
DeutscheBahnFin 33 1.625%	XS1772374770	EUR	200.000	88,17	172.150	176.330	3,01
Total Obligationen in Deutschland						362.480	6,19
Obligationen in Japan							
East Japan Railway 25 2.614%	XS2526860965	EUR	200.000	98,68	195.301	197.360	3,37
Total Obligationen in Japan						197.360	3,37
Obligationen in Kanada							
Prov Quebec 31 0.25%	XS2338991941	EUR	200.000	83,08	157.254	166.160	2,84
Total Obligationen in Kanada						166.160	2,84
Obligationen in Niederlande							
Repsol Intl Finance 27 0.25%	XS2035620710	EUR	200.000	90,48	175.973	180.950	3,09
Total Obligationen in Niederlande						180.950	3,09
Obligationen in Schweden							
Kommuninv I Sve 30 2.875%	XS2625986836	EUR	200.000	101,15	196.542	202.290	3,45
Swedish Exp 26 3.25%	XS2610235801	EUR	200.000	100,12	198.933	200.240	3,42
Total Obligationen in Schweden						402.530	6,87
Total Obligationen						1.309.480	22,34
Total Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden						5.669.995	96,75
Total Wertpapiere						5.669.995	96,75

Die Aufstellung der Veränderung des Portfolios für den Berichtszeitraum ist kostenlos am Sitz der Verwaltungsgesellschaft oder über die Verwahrstelle und die Zahlstelle erhältlich.

Die Erläuterungen sind integraler Bestandteil des ungeprüften Halbjahresberichtes.

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR	% des NAV
Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände, die an einer Börse gehandelt werden							
Fonds*							
Gruppeneigene Fonds							
Fonds in Luxemburg							
Plutos Multi Chance -A-	LU2378458546	EUR	120	88,71	9.486	10.645	0,18
Total Fonds in Luxemburg						10.645	0,18
Total Gruppeneigene Fonds						10.645	0,18
Total Fonds						10.645	0,18
Total Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände, die an einer Börse gehandelt werden						10.645	0,18
Bankguthaben						303.901	5,19
Derivative Finanzinstrumente						-44.283	-0,76
Sonstige Vermögenswerte						47.030	0,80
Gesamtvermögen						5.987.289	102,16
Bankverbindlichkeiten						-110.787	-1,89
Verbindlichkeiten						-16.106	-0,27
Nettoteilfondsvermögen						5.860.396	100,00

Aufgrund der Rundungen von Kurswerten und Prozentangaben können geringfügige Rundungsdifferenzen auftreten.

*Die Angaben zur maximalen Höhe der Verwaltungsvergütung für die Zielfondsanteile sind auf Anfrage am Sitz der Verwaltungsgesellschaft kostenlos erhältlich. Die Aufstellung der Veränderung des Portfolios für den Berichtszeitraum ist kostenlos am Sitz der Verwaltungsgesellschaft oder über die Verwahrstelle und die Zahlstelle erhältlich.
Die Erläuterungen sind integraler Bestandteil des ungeprüften Halbjahresberichtes.
Seite 23 | Halbjahresbericht PLUTOS

Derivative Finanzinstrumente

Am Ende der Berichtsperiode offene engagementreduzierende derivative Finanzgeschäfte

Optionen	Gegenpartei	Anzahl	Kontraktgrösse	Verpflichtungen in EUR	Marktwert in EUR	% des NAV
Put NASDAQ 100 19.Apr/24 E 17'600	OPRA	1	100	271.071,52	5.925,66	0,10
Call American Intl Gr (Rg) 17.May/24 A 77.5	OPRA	-19	100	80.899,15	-5.981,21	-0,10
Call Airbus Br Rg (B) 17.May/24 A 180	EUREX	-11	100	49.275,49	-2.046,00	-0,03
Call NRG Energy (Rg) 17.May/24 A 70	OPRA	-24	100	64.840,77	-5.110,88	-0,09
Call Visa-A (Rg) 17.May/24 A 300	OPRA	-5	100	21.221,39	-703,67	-0,01
Call DAX 21.Jun/24 E 18'800	EUREX	-20	5	859.995,10	-40.080,00	-0,68
Put NRG Energy (Rg) 21.Jun/24 A 60	OPRA	24	100	29.685,53	2.444,33	0,04
Put DSV Br-Rg (B) 21.Jun/24 A 1'000	OPRA	8	100	18.246,26	1.268,74	0,02

Volumen über offene Kontrakte in derivativen Finanzinstrumenten

Call Optionen short	EUR	1.076.232
Put Optionen long	EUR	319.003
Total aus Derivategeschäften gebundene Mittel / Basiswerte in EUR:		1.395.235

Plutos - ML Sector Select

Vermögensrechnung per 31.03.2024

Plutos - ML Sector Select	(in EUR)
Bankguthaben	
Bankguthaben auf Sicht	128.587,59
Marginkonten	4.329,43
Wertpapiere	
Aktien	338.632,70
Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände	
Fonds	833.371,82
Derivative Finanzinstrumente	
Derivate	-4.329,43
Sonstige Vermögenswerte	
Forderungen aus Dividenden/Investmentfonds	174,85
Zinsforderungen	1.685,57
Gründungskosten	21.491,03
Gesamtvermögen	1.323.943,56
Verbindlichkeiten	-17.697,75
Bankverbindlichkeiten auf Sicht	-60.673,77
Gesamtverbindlichkeiten	-78.371,52
Nettoteilfondsvermögen	1.245.572,04
Anteile im Umlauf	11.784,0000
Nettoinventarwert pro Anteil	
Anteilklasse A	EUR 105,70

Erfolgsrechnung vom 01.10.2023 bis 31.03.2024

Plutos - ML Sector Select	(in EUR)
Erträge der Bankguthaben	1.847,72
Erträge der Wertpapiere	
Obligationen	4,49
Aktien	842,33
Erträge der Wertpapiere und Vermögensgegenstände	
Fonds	149,07
Sonstige Erträge	773,31
Total Erträge	3.616,92
Sollzinsen aus Bankverbindlichkeiten/Negativzinsen	38,35
Verwaltungsvergütung	4.325,78
Zentralverwaltungsvergütung	1.623,45
Performance Fee	11.369,98
Verwahrstellenvergütung	1.633,68
Register- und Transferstellenvergütung	160,70
Vertriebsstellenvergütung	5.235,20
Risiko Managementvergütung	4.329,18
Taxe d'abonnement	262,10
Abschreibung Gründungskosten	1.167,73
Prüfungskosten	449,00
Sonstige Aufwendungen	1.964,46
Total Aufwendungen	32.559,61
Nettoergebnis	-28.942,69
Realisierte Kapitalgewinne/-verluste	35.107,99
Realisiertes Ergebnis	6.165,30
Veränderung der nicht realisierten Kapitalgewinne/-verluste seit letztem Geschäftsjahresende	57.672,91
Gesamtergebnis	63.838,21

* Die Summe der Prüfungskosten ergibt sich aus dem im Vorfeld abgegrenzten Kosten und den tatsächlich im Jahr angefallenen Prüfungskosten

3-Jahres-Vergleich

Plutos - ML Sector Select

(in EUR)

Nettoteilfondsvermögen

31.03.2024*

1.245.572,04

Anteile im Umlauf

31.03.2024*

11.784,00

Nettoinventarwert pro Anteil

31.03.2024*

105,70

*Erstes Geschäftsjahr

Veränderung des Nettovermögens

Plutos - ML Sector Select	(in EUR)
Nettoteilfondsvermögen zu Beginn der Berichtsperiode	0,00
Ausschüttungen	0,00
Mittelveränderung aus Anteilausgaben	1.181.733,83
Mittelveränderung aus Anteilrücknahmen	0,00
Gesamtergebnis	63.838,21
Nettoteilfondsvermögen am Ende der Berichtsperiode	1.245.572,04

Anteile im Umlauf

Plutos - ML Sector Select

Stand zu Beginn der Berichtsperiode	0,00
Neu ausgegebene Anteile	11.784,00
Zurückgenommene Anteile	0,00
Stand am Ende der Berichtsperiode	11.784,00

Vermögensinventar per 31.03.2024

Plutos – ML Sector Select

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR	% des NAV
Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden							
Aktien							
Aktien in Jersey							
Glencore	JE00B4T3BW64	GBP	6.263	4,35	30.085	31.887	2,56
Total Aktien in Jersey						31.887	2,56
Aktien in Kanada							
Barrick Gold	CA0679011084	USD	2.176	16,64	30.324	33.525	2,69
Total Aktien in Kanada						33.525	2,69
Aktien in USA							
Micron Technolog	US5951121038	USD	492	117,89	54.136	53.703	4,31
Newmont Mining	US6516391066	USD	1.006	35,84	29.413	33.383	2,68
Palantir Tchnl-A	US69608A1088	USD	1.320	23,01	30.201	28.122	2,26
Pfizer	US7170811035	USD	2.558	27,75	66.956	65.723	5,28
Union Pacific	US9078181081	USD	164	245,93	37.164	37.343	3,00
Walt Disney	US2546871060	USD	485	122,36	49.957	54.946	4,41
Total Aktien in USA						273.221	21,94
Total Aktien						338.633	27,19
Total Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden						338.633	27,19
Total Wertpapiere						338.633	27,19
Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände							
Fonds*							
Fonds in Irland							
iShs NASDAQ 100 UCITS EUR Hdg	IE00BYVQ9F29	EUR	16.545	11,04	165.662	182.723	14,67
iShs S&P 500 Mat Sec UCITS ETF	IE00B4MKCJ84	EUR	11.022	9,27	99.735	102.185	8,20
iShs S&P 500 Util Scr	IE00B4KBB001	EUR	13.000	7,15	89.476	92.898	7,46
iShs S&P500 Cons Discr ETF USD	IE00B4MCHD36	EUR	8.556	11,67	96.221	99.831	8,01
iShs S&P500 Industrials Sector	IE00B4LN9N13	EUR	10.814	9,64	100.374	104.193	8,37
iShs V S&P 500 USD	IE00BDDRF478	EUR	13.736	8,55	100.397	117.457	9,43
Xtrack IE Russell 2000 1C-USD	IE00BJZ2DD79	EUR	467	287,12	129.435	134.085	10,76
Total Fonds in Irland						833.372	66,91
Total Fonds						833.372	66,91
Total Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände						833.372	66,91

* Angaben zur maximalen Höhe der Verwaltungsvergütung für die Zielfondsanteile sind auf Anfrage am Sitz der Verwaltungsgesellschaft kostenlos erhältlich.
Die Aufstellung der Veränderung des Portfolios für den Berichtszeitraum ist kostenlos am Sitz der Verwaltungsgesellschaft oder über die Verwahrstelle und die Zahlstelle erhältlich.
Die Erläuterungen sind integraler Bestandteil des ungeprüften Halbjahresberichtes.
Seite 30 | Halbjahresbericht PLUTOS

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR	% des NAV
Bankguthaben						132.917	10,67
Derivative Finanzinstrumente						-4.329	-0,35
Sonstige Vermögenswerte						23.351	1,87
Gesamtvermögen						1.323.944	106,29
Bankverbindlichkeiten						-60.674	-4,87
Verbindlichkeiten						-17.698	-1,42
Nettoteilfondsvermögen						1.245.572	100,00

Aufgrund der Rundungen von Kurswerten und Prozentangaben können geringfügige Rundungsdifferenzen auftreten.

Derivative Finanzinstrumente

Am Ende der Berichtsperiode offene engagementreduzierende derivative Finanzgeschäfte

Futures	Gegenpartei	Anzahl	Kontrakt- grösse	Verpflichtung- en in EUR	Unrealisiertes Ergebnis in EUR	% des NAV
S&P E-Mini 500 Idx Mini Future Jun/24	VP Bank	-1	50	245.752,74	-1.041,62	-0,08
NASDAQ 100 E-Mini Future Jun/24	VP Bank	-1	20	342.114,11	-3.287,81	-0,26

Volumen über offene Kontrakte in derivativen Finanzinstrumenten

Futures short	EUR	-4.329
Total aus Derivategeschäften gebundene Mittel / Basiswerte in EUR:		-4.329

Plutos - Multi Chance Fund

Vermögensrechnung per 31.03.2024

Plutos - Multi Chance Fund	(in EUR)
Bankguthaben	
Bankguthaben auf Sicht	2.006.507,22
Wertpapiere	
Aktien	69.329.645,20
Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände	
Fonds	2.778.521,21
Sonstige Vermögenswerte	
Forderungen aus Dividenden/Investmentfonds	138.903,31
Zinsforderungen	33.690,40
Gesamtvermögen	74.287.267,34
Verbindlichkeiten	-564.650,02
Gesamtverbindlichkeiten	-564.650,02
Nettoteilfondsvermögen	73.722.617,32
- davon Anteilklasse A	10.645,78
- davon Anteilklasse B	22.198,66
- davon Anteilklasse I	8.277.511,86
- davon Anteilklasse R	65.412.261,02
Anteile im Umlauf	
Anteilklasse A	120,0000
Anteilklasse B	272,0000
Anteilklasse I	53.110,6629
Anteilklasse R	642.661,7992
Nettoinventarwert pro Anteil	
Anteilklasse A	EUR 88,71
Anteilklasse B	EUR 81,61
Anteilklasse I	EUR 155,85
Anteilklasse R	EUR 101,78

Erfolgsrechnung vom 01.10.2023 bis 31.03.2024

Plutos - Multi Chance Fund	(in EUR)
Erträge der Bankguthaben	78.723,72
Erträge aus Festgeldern	3.277,21
Erträge der Wertpapiere und Vermögensgegenstände	
Aktien	320.765,26
Erträge der anderen Wertpapiere und Vermögensgegenstände	
Fonds	28.348,72
Bestandsprovisionen	1.326,82
Total Erträge	432.441,73
Sollzinsen aus Bankverbindlichkeiten/Negativzinsen	187,96
Verwaltungsvergütung	600.337,59
Zentralverwaltungsvergütung	16.789,44
Verwahrstellenvergütung	12.460,69
Register- und Transferstellenvergütung	1.449,39
Vertriebsstellenvergütung	126.506,54
Risiko Managementvergütung	43.309,50
Taxe d'abonnement	18.017,64
Prüfungskosten	4.159,45
Sonstige Aufwendungen	68.271,79
Total Aufwendungen	891.489,99
Nettoergebnis	-459.048,26
Realisierte Kapitalgewinne/-verluste	2.839.126,00
Realisiertes Ergebnis	2.380.077,74
Veränderung der nicht realisierten Kapitalgewinne/-verluste seit letztem Geschäftsjahresende	5.346.372,11
Gesamtergebnis	7.726.449,85

* Die Summe der Prüfungskosten ergibt sich aus dem im Vorfeld abgegrenzten Kosten und den tatsächlich im Jahr angefallenen Prüfungskosten

3-Jahres-Vergleich

Plutos - Multi Chance Fund

(in EUR)

Nettoteilfondsvermögen

30.09.2022	110.259.577,23
- Anteilklasse A	2.062,56
- Anteilklasse B	7.496,47
- Anteilklasse I	21.882.056,85
- Anteilklasse R	88.367.961,35
30.09.2023	83.020.692,02
- Anteilklasse A	9.556,59
- Anteilklasse B	20.018,51
- Anteilklasse I	11.232.800,86
- Anteilklasse R	71.758.316,06
31.03.2024	73.722.617,32
- Anteilklasse A	10.645,78
- Anteilklasse B	22.198,66
- Anteilklasse I	8.277.511,86
- Anteilklasse R	65.412.261,02

Anteile im Umlauf

30.09.2022	
- Anteilklasse A	26,0000
- Anteilklasse B	100,0000
- Anteilklasse I	157.671,0000
- Anteilklasse R	959.218,7748
30.09.2023	
- Anteilklasse A	120,0000
- Anteilklasse B	272,0000
- Anteilklasse I	80.342,4769
- Anteilklasse R	781.700,2741
31.03.2024	
- Anteilklasse A	120,0000
- Anteilklasse B	272,0000
- Anteilklasse I	53.110,6629
- Anteilklasse R	642.661,7992

Nettoinventarwert pro Anteil

30.09.2022

- Anteilklasse A	78,98
- Anteilklasse B	74,96
- Anteilklasse I	138,78
- Anteilklasse R	92,12

30.09.2023

- Anteilklasse A	79,64
- Anteilklasse B	73,60
- Anteilklasse I	139,81
- Anteilklasse R	91,80

31.03.2024

- Anteilklasse A	88,71
- Anteilklasse B	81,61
- Anteilklasse I	155,85
- Anteilklasse R	101,78

Veränderung des Nettovermögens

Plutos - Multi Chance Fund	(in EUR)
Nettoteilfondsvermögen zu Beginn der Berichtsperiode	83.020.692,02
Ausschüttungen	0,00
Mittelveränderung aus Anteilausgaben	779.529,37
Mittelveränderung aus Anteilrücknahmen	-17.804.053,92
Gesamtergebnis	7.726.449,85
Nettoteilfondsvermögen am Ende der Berichtsperiode	73.722.617,32

Anteile im Umlauf

Plutos - Multi Chance Fund

Stand zu Beginn der Berichtsperiode

- Anteilklasse A	120,0000
- Anteilklasse B	272,0000
- Anteilklasse I	80.342,4769
- Anteilklasse R	781.700,2741

Neu ausgegebene Anteile

- Anteilklasse A	0,0000
- Anteilklasse B	0,0000
- Anteilklasse I	29,1860
- Anteilklasse R	8.268,6872

Zurückgenommene Anteile

- Anteilklasse A	0,0000
- Anteilklasse B	0,0000
- Anteilklasse I	-27.286,0000
- Anteilklasse R	-147.499,1621

Stand am Ende der Berichtsperiode

- Anteilklasse A	120,0000
- Anteilklasse B	272,0000
- Anteilklasse I	53.110,6629
- Anteilklasse R	642.661,7992

Vermögensinventar per 31.03.2024

Plutos - Multi Chance Fund

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR	% des NAV
Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden							
Aktien							
Aktien in Kaimaninseln							
Alibaba Grp Sp ADR	US01609W1027	USD	20.000	72,37	1.379.739	1.340.124	1,82
Baidu Sp ADR-A	US0567521085	USD	14.000	105,28	1.389.312	1.364.679	1,85
Total Aktien in Kaimaninseln						2.704.803	3,67
Aktien in Dänemark							
Novo Nordisk	DK0062498333	DKK	20.000	881,30	1.148.104	2.362.931	3,21
Total Aktien in Dänemark						2.362.931	3,21
Aktien in Deutschland							
Formycon (I)	DE000A1EWVY8	EUR	100.000	46,35	4.951.627	4.635.000	6,29
Daimler	DE0007100000	EUR	30.000	73,81	2.033.885	2.214.300	3,00
Muenchener Rueckv	DE0008430026	EUR	5.000	452,30	2.105.460	2.261.500	3,07
Siemens	DE0007236101	EUR	12.000	176,96	2.072.466	2.123.520	2,88
Volkswagen VZ	DE0007664039	EUR	15.000	122,84	1.833.775	1.842.600	2,50
Total Aktien in Deutschland						13.076.920	17,74
Aktien in Japan							
ITOCHU	JP3143600009	JPY	57.800	6.464,00	1.877.753	2.285.576	3,10
Mitsubishi Corp	JP3898400001	JPY	150.300	3.483,00	1.907.149	3.202.424	4,34
MITSUI & CO	JP3893600001	JPY	63.400	7.043,00	1.938.967	2.731.576	3,71
SUMITOMO CORP	JP3404600003	JPY	153.800	3.630,00	2.784.469	3.415.304	4,63
Total Aktien in Japan						11.634.880	15,78
Aktien in Kanada							
Agnico Eagle Min	CA0084741085	USD	50.000	59,65	2.442.490	2.761.449	3,75
Barrick Gold	CA0679011084	USD	100.000	16,64	1.403.285	1.540.671	2,09
Goldstorm Mtls	CA38154G1081	CAD	2.823.690	0,17	640.998	328.440	0,45
Tudor Gold	CA89901T1093	CAD	6.374.462	0,89	5.839.664	3.881.713	5,27
Total Aktien in Kanada						8.512.273	11,55
Aktien in Niederlande							
Redcareharm (B)	NL0012044747	EUR	12.000	151,65	739.571	1.819.800	2,47
Total Aktien in Niederlande						1.819.800	2,47
Aktien in Schweiz							
ARYZTA	CH0043238366	CHF	700.000	1,64	1.078.631	1.177.940	1,60
CRISPR Therap	CH0334081137	USD	25.000	68,16	1.552.638	1.577.706	2,14
DocMorris	CH0042615283	CHF	25.000	90,55	899.483	2.327.046	3,16
Nestle	CH0038863350	CHF	18.000	95,75	1.742.660	1.771.690	2,40
Total Aktien in Schweiz						6.854.382	9,30
Aktien in USA							
Alphabet-A	US02079K3059	USD	7.500	150,93	920.768	1.048.077	1,42
Coinbase Glb-A	US19260Q1076	USD	5.000	265,12	582.642	1.227.352	1,66
Exxon Mobil	US30231G1022	USD	25.000	116,24	2.582.280	2.690.619	3,65
Freeport McMoRan	US35671D8570	USD	45.000	47,02	1.703.729	1.959.078	2,66

Die Aufstellung der Veränderung des Portfolios für den Berichtszeitraum ist kostenlos am Sitz der Verwaltungsgesellschaft oder über die Verwahrstelle und die Zahlstelle erhältlich.

Die Erläuterungen sind integraler Bestandteil des ungeprüften Halbjahresberichtes.

Seite 39 | Halbjahresbericht PLUTOS

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR	% des NAV
Ionis Pharmaceut	US4622221004	USD	30.000	43,35	1.216.254	1.204.112	1,63
Facebook-A	US30303M1027	USD	2.000	485,58	247.174	899.181	1,22
Microsoft	US5949181045	USD	3.000	420,72	752.792	1.168.614	1,59
Microstrategy-A	US5949724083	USD	1.250	1.704,56	609.314	1.972.781	2,68
Moderna	US60770K1079	USD	15.000	106,56	1.544.770	1.479.933	2,01
Newmont Mining	US6516391066	USD	50.000	35,84	1.458.231	1.659.184	2,25
Occid.Petrol Cor	US6745991058	USD	70.000	64,99	4.042.379	4.212.124	5,71
PayPal Holdings	US70450Y1038	USD	25.000	66,99	1.373.568	1.550.624	2,10
Visa-A	US92826C8394	USD	5.000	279,08	1.093.919	1.291.978	1,75
Total Aktien in USA						22.363.657	30,33
Total Aktien						69.329.645	94,04
Total Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden						69.329.645	94,04
Total Wertpapiere						69.329.645	94,04
Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände							
Fonds*							
Gruppeneigene Fonds							
Fonds in Luxemburg							
ICP Global Star Select FCP -A-	LU0313749870	EUR	38.629	11,37	370.509	439.212	0,60
Plutos - Gold Strategie Plus	LU1401783144	EUR	5.000	35,33	226.394	176.650	0,24
Total Fonds in Luxemburg						615.862	0,84
Total Gruppeneigene Fonds						615.862	0,84
Gruppenfremde Fonds							
Fonds in Deutschland							
EverLevy Fund E1 -S-	DE000A3ERNJ2	EUR	5.000	97,74	500.010	488.700	0,66
Total Fonds in Deutschland						488.700	0,66
Fonds in Liechtenstein							
Trend Performance -I-	LI0202206665	EUR	5.000	185,70	715.828	928.500	1,26
Total Fonds in Liechtenstein						928.500	1,26
Fonds in Luxemburg							
Aberdeen Standard Liq USD-K-1-	LU0643934309	USD	200.000	1,00	186.166	185.177	0,25
MB Fund Max Global -B-	LU0230368945	EUR	5.136	109,09	426.234	560.282	0,76
Total Fonds in Luxemburg						745.459	1,01
Total Gruppenfremde Fonds						2.162.659	2,93
Total Fonds						2.778.521	3,77
Total Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände						2.778.521	3,77
Bankguthaben						2.006.507	2,72
Sonstige Vermögenswerte						172.594	0,23
Gesamtvermögen						74.287.267	100,77
Verbindlichkeiten						-564.650	-0,76
Nettoteilfondsvermögen						73.722.617	100,00

Aufgrund der Rundungen von Kurswerten und Prozentangaben können geringfügige Rundungsdifferenzen auftreten.

* Angaben zur maximalen Höhe der Verwaltungsvergütung für die Zielfondsanteile sind auf Anfrage am Sitz der Verwaltungsgesellschaft kostenlos erhältlich. Die Aufstellung der Veränderung des Portfolios für den Berichtszeitraum ist kostenlos am Sitz der Verwaltungsgesellschaft oder über die Verwahrstelle und die Zahlstelle erhältlich. Die Erläuterungen sind integraler Bestandteil des ungeprüften Halbjahresberichtes.
Seite 40 | Halbjahresbericht PLUTOS

Derivative Finanzinstrumente

Zum Ende der Berichtsperiode bestanden keine offenen derivativen Finanzinstrumente.

Plutos - Schweiz Fund

Vermögensrechnung per 31.03.2024

Plutos - Schweiz Fund	(in CHF)
Bankguthaben	
Bankguthaben auf Sicht	13.555,55
Wertpapiere	
Aktien	17.447.913,00
Sonstige, den Wertpapieren gleichgestellte Rechte	147.840,00
Sonstige Vermögenswerte	
Forderungen aus Dividenden/Investmentfonds	9.392,50
Zinsforderungen	2,75
Gründungskosten	32.568,17
Gesamtvermögen	17.651.271,97
Verbindlichkeiten	-28.821,50
Gesamtverbindlichkeiten	-28.821,50
Nettoteilfondsvermögen	17.622.450,47
- davon Anteilklasse A	12.101.873,40
- davon Anteilklasse B	5.520.577,07
Anteile im Umlauf	
Anteilklasse A	103.767,7797
Anteilklasse B	47.194,8321
Nettoinventarwert pro Anteil	
Anteilklasse A	CHF 116,62
Anteilklasse B	CHF 116,97

Erfolgsrechnung vom 01.10.2023 bis 31.03.2024

Plutos - Schweiz Fund	(in CHF)
Erträge der Bankguthaben	347,72
Erträge der Wertpapiere Aktien	20.832,50
Total Erträge	21.180,22
Sollzinsen aus Bankverbindlichkeiten/Negativzinsen	120,70
Verwaltungsvergütung	82.094,61
Zentralverwaltungsvergütung	3.519,07
Verwahrstellenvergütung	3.702,58
Register- und Transferstellenvergütung	689,74
Vertriebsstellenvergütung	25.178,91
Risiko Managementvergütung	8.912,94
Taxe d'abonnement	4.202,91
Abschreibung Gründungskosten	3.894,97
Prüfungskosten	1.537,90
Sonstige Aufwendungen	11.595,58
Total Aufwendungen	145.449,91
Nettoergebnis	-124.269,69
Realisierte Kapitalgewinne/-verluste	-296.021,49
Realisiertes Ergebnis	-420.291,18
Veränderung der nicht realisierten Kapitalgewinne/-verluste seit letztem Geschäftsjahresende	1.471.262,62
Gesamtergebnis	1.050.971,44

* Die Summe der Prüfungskosten ergibt sich aus dem im Vorfeld abgegrenzten Kosten und den tatsächlich im Jahr angefallenen Prüfungskosten

3-Jahres-Vergleich

Plutos - Schweiz Fund

(in CHF)

Nettoteilfondsvermögen

30.09.2023	14.021.802,46
- Anteilklasse A*	9.898.538,87
- Anteilklasse B*	4.123.263,59
31.03.2024	17.622.450,47
- Anteilklasse A	12.101.873,40
- Anteilklasse B	5.520.577,07

Anteile im Umlauf

30.09.2023	
- Anteilklasse A*	89.928,4624
- Anteilklasse B*	37.385,7985
31.03.2024	
- Anteilklasse A	103.767,7797
- Anteilklasse B	47.194,8321

Nettoinventarwert pro Anteil

30.09.2023	
- Anteilklasse A*	110,07
- Anteilklasse B*	110,29
31.03.2024	
- Anteilklasse A	116,62
- Anteilklasse B	116,97

* Erstes Geschäftsjahresende

Veränderung des Nettovermögens

Plutos - Schweiz Fund	(in CHF)
Nettoteilfondsvermögen zu Beginn der Berichtsperiode	14.021.802,46
Ausschüttungen	0,00
Mittelveränderung aus Anteaussgaben	3.411.738,19
Mittelveränderung aus Anteilrücknahmen	-862.061,62
Gesamtergebnis	1.050.971,44
Nettoteilfondsvermögen am Ende der Berichtsperiode	17.622.450,47

Anteile im Umlauf

Plutos - Schweiz Fund

Stand zu Beginn der Berichtsperiode

- Anteilklasse A	89.928,4624
- Anteilklasse B	37.385,7985

Neu ausgegebene Anteile

- Anteilklasse A	19.073,7508
- Anteilklasse B	12.190,0000

Zurückgenommene Anteile

- Anteilklasse A	-5.234,4335
- Anteilklasse B	-2.440,9664

Stand am Ende der Berichtsperiode

- Anteilklasse A	103.767,7797
- Anteilklasse B	47.134,8321

Vermögensinventar per 31.03.2024

Plutos - Schweiz Fund

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in CHF	Kurswert in CHF	% des NAV
Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden							
Aktien							
Aktien in Österreich							
ams-OSRAM I	AT0000A18XM4	CHF	600.000	1,05	887.129	628.500	3,57
PIERER Mobility I	AT0000KTM102	CHF	7.500	45,50	523.380	341.250	1,94
Total Aktien in Österreich						969.750	5,50
Aktien in Schweiz							
Accelleron Ind	CH1169360919	CHF	27.200	33,78	533.547	918.816	5,21
ARYZTA	CH0043238366	CHF	600.000	1,64	818.319	982.200	5,57
Ascom Holding	CH0011339204	CHF	50.000	8,23	395.143	411.500	2,34
BELIMO Holding	CH1101098163	CHF	1.700	442,20	742.792	751.740	4,27
Bystronic N-A	CH0244017502	CHF	1.000	477,00	658.735	477.000	2,71
Cembra Money Bk	CH0225173167	CHF	5.000	75,50	352.636	377.500	2,14
Comet Holding	CH0360826991	CHF	2.000	314,20	414.729	628.400	3,57
DocMorris	CH0042615283	CHF	10.000	90,55	366.393	905.500	5,14
Forbo Holding	CH0003541510	CHF	400	1.152,00	488.609	460.800	2,61
GAM Holding	CH0102659627	CHF	2.050.000	0,26	1.255.124	536.075	3,04
Holcim	CH0012214059	CHF	7.500	81,66	405.870	612.450	3,48
Komax Holding	CH0010702154	CHF	3.000	174,80	549.061	524.400	2,98
Lonza Grp	CH0013841017	CHF	950	540,20	386.380	513.190	2,91
medmix	CH1129677105	CHF	39.000	16,02	752.495	624.780	3,55
Meyer Burger	CH0108503795	CHF	1.200.000	0,03	221.758	30.000	0,17
OC Oerlikon	CH0000816824	CHF	30.000	3,97	126.007	119.160	0,68
R&S Group Holding N-A	CH1107979838	CHF	90.000	10,80	900.750	972.000	5,52
Rieter Holding	CH0003671440	CHF	6.500	130,40	622.936	847.600	4,81
Sandoz Group	CH1243598427	CHF	19.000	27,21	480.721	516.990	2,93
Sensirion Holding	CH0406705126	CHF	6.000	66,70	509.606	400.200	2,27
SFS Group	CH0239229302	CHF	5.500	118,60	539.837	652.300	3,70
SKAN Group	CH0013396012	CHF	5.000	85,10	342.886	425.500	2,41
Straumann Holding	CH1175448666	CHF	5.000	144,00	630.311	720.000	4,09
TEMENOS	CH0012453913	CHF	9.400	64,48	577.697	606.112	3,44
Tamedia	CH0011178255	CHF	4.000	149,00	419.208	596.000	3,38
u-blox Holding	CH0033361673	CHF	10.000	86,80	1.054.231	868.000	4,93
VAT Group	CH0311864901	CHF	1.500	467,30	509.120	700.950	3,98
Zehnder Grp -A-	CH0276534614	CHF	5.000	59,80	282.461	299.000	1,70
Total Aktien in Schweiz						16.478.163	93,51
Total Aktien						17.447.913	99,01
Bezugsrechte							
Bezugsrechte in Schweiz							
Anrechte Meyer Burger Technology AG 2024	CH1333262389	CHF	6.720.000	0,02	367.307	147.840	0,84
Total Bezugsrechte in Schweiz						147.840	0,84
Total Bezugsrechte						147.840	0,84
Total Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden						17.595.753	99,85
Total Wertpapiere						17.595.753	99,85

Die Aufstellung der Veränderung des Portfolios für den Berichtszeitraum ist kostenlos am Sitz der Verwaltungsgesellschaft oder über die Verwahrstelle und die Zahlstelle erhältlich.

Die Erläuterungen sind integraler Bestandteil des ungeprüften Halbjahresberichtes.

Seite 47 | Halbjahresbericht PLUTOS

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in CHF	Kurswert in CHF	% des NAV
Bankguthaben						13.556	0,08
Sonstige Vermögenswerte						41.963	0,24
Gesamtvermögen						17.651.272	100,16
Verbindlichkeiten						-28.822	-0,16
Nettoteilfondsvermögen						17.622.450	100,00

Aufgrund der Rundungen von Kurswerten und Prozentangaben können geringfügige Rundungsdifferenzen auftreten.

Derivative Finanzinstrumente

Zum Ende der Berichtsperiode bestanden keine offenen derivativen Finanzinstrumente.

Plutos - T-VEST Fund

Vermögensrechnung per 31.03.2024

Plutos - T-VEST Fund	(in EUR)
Bankguthaben	
Bankguthaben auf Sicht	200.712,34
Wertpapiere	
Aktien	29.992.674,94
Sonstige Vermögenswerte	
Forderungen aus Dividenden/Investmentfonds	9.412,46
Zinsforderungen	2.856,57
Gesamtvermögen	30.205.656,31
Verbindlichkeiten	-396.238,37
Gesamtverbindlichkeiten	-396.238,37
Nettoteilfondsvermögen	29.809.417,94
Anteile im Umlauf	424.011,4757
Nettoinventarwert pro Anteil	
Anteilklasse A	EUR 70,30

Erfolgsrechnung vom 01.10.2023 bis 31.03.2024

Plutos - T-VEST Fund	(in EUR)
Erträge der Bankguthaben	7.860,02
Erträge der Wertpapiere Aktien	173.603,77
Total Erträge	181.463,79
Verwaltungsvergütung	179.787,73
Zentralverwaltungsvergütung	6.403,17
Performance Fee	349.673,10
Verwahrstellenvergütung	4.760,17
Register- und Transferstellenvergütung	362,34
Vertriebsstellenvergütung	45.206,64
Risiko Managementvergütung	16.747,87
Taxe d'abonnement	7.254,33
Prüfungskosten	2.027,71
Sonstige Aufwendungen	20.770,32
Total Aufwendungen	632.993,38
Nettoergebnis	-451.529,59
Realisierte Kapitalgewinne/-verluste	996.469,54
Realisiertes Ergebnis	544.939,95
Veränderung der nicht realisierten Kapitalgewinne/-verluste seit letztem Geschäftsjahresende	3.161.730,59
Gesamtergebnis	3.706.670,54

* Die Summe der Prüfungskosten ergibt sich aus dem im Vorfeld abgegrenzten Kosten und den tatsächlich im Jahr angefallenen Prüfungskosten

3-Jahres-Vergleich

Plutos - T-VEST Fund

(in EUR)

Nettoteilfondsvermögen

30.09.2022	27.548.341,31
30.09.2023	29.141.431,22
31.03.2024	29.809.417,94

Anteile im Umlauf

30.09.2022	460.901,8457
30.09.2023	469.332,4757
31.03.2024	424.011,4757

Nettoinventarwert pro Anteil

30.09.2022	59,77
30.09.2023	62,09
31.03.2024	70,30

Veränderung des Nettovermögens

Plutos - T-VEST Fund	(in EUR)
Nettoteilfondsvermögen zu Beginn der Berichtsperiode	29.141.431,22
Ausschüttungen	0,00
Mittelveränderung aus Anteilausgaben	748.905,06
Mittelveränderung aus Anteilrücknahmen	-3.787.588,88
Gesamtergebnis	3.706.670,54
Nettoteilfondsvermögen am Ende der Berichtsperiode	29.809.417,94

Anteile im Umlauf

Plutos - T-VEST Fund

Stand zu Beginn der Berichtsperiode	469.332,4757
Neu ausgegebene Anteile	11.564,0000
Zurückgenommene Anteile	-56.885,0000
Stand am Ende der Berichtsperiode	424.011,4757

Vermögensinventar per 31.03.2024

Plutos - T-VEST Fund

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR	% des NAV
Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden							
Aktien							
Aktien in Belgien							
Colruyt	BE0974256852	EUR	14.451	42,82	542.115	618.792	2,08
Total Aktien in Belgien						618.792	2,08
Aktien in Dänemark							
Novo Nordisk	DK0062498333	DKK	5.040	881,30	151.446	595.459	2,00
Pandora	DK0060252690	DKK	4.812	1.114,50	532.682	718.957	2,41
Total Aktien in Dänemark						1.314.416	4,41
Aktien in Frankreich							
Air Liquide	FR0000120073	EUR	3.111	192,84	537.821	599.925	2,01
Amundi	FR0004125920	EUR	8.171	63,65	503.880	520.084	1,74
SCOR	FR0010411983	EUR	17.804	32,07	518.063	570.974	1,92
Total Aktien in Frankreich						1.690.984	5,67
Aktien in Grossbritannien							
BAE Systems	GB0002634946	GBP	52.620	13,50	563.980	830.551	2,79
Informa	GB00BMJ6DW54	GBP	76.326	8,31	573.959	742.028	2,49
Legal & General	GB0005603997	GBP	175.095	2,54	507.582	520.995	1,75
TechnipFMC	GB00BDSFG982	USD	24.378	25,11	508.655	566.763	1,90
Total Aktien in Grossbritannien						2.660.337	8,92
Aktien in Irland							
Eaton Corp -NPV-Flutter Entmt	IE00B8KQN827	USD	3.583	312,68	555.798	1.037.298	3,48
	IE00BWT6H894	GBP	2.716	157,90	533.575	501.596	1,68
Total Aktien in Irland						1.538.894	5,16
Aktien in Italien							
Assicuraz Generali	IT0000062072	EUR	29.835	23,46	550.040	699.929	2,35
Leonardo	IT0003856405	EUR	52.236	23,28	580.188	1.216.054	4,08
Total Aktien in Italien						1.915.983	6,43
Aktien in Niederlande							
Airbus Br	NL0000235190	EUR	3.882	170,72	524.127	662.735	2,22
Ferrari	NL0011585146	EUR	1.918	404,00	551.517	774.872	2,60
Total Aktien in Niederlande						1.437.607	4,82
Aktien in Panama							
Carnival	PA1436583006	USD	47.929	16,34	576.880	725.115	2,43
Total Aktien in Panama						725.115	2,43
Aktien in Schweden							
AAK	SE0011337708	SEK	30.313	254,40	581.681	667.760	2,24
Atlas Copco-A	SE0017486889	SEK	57.842	180,80	801.782	905.557	3,04
Total Aktien in Schweden						1.573.317	5,28
Aktien in Spanien							
ACS	ES0167050915	EUR	31.862	38,78	1.064.341	1.235.608	4,15
Banco Sabadell	ES0113860A34	EUR	511.000	1,46	413.993	743.505	2,49

Die Aufstellung der Veränderung des Portfolios für den Berichtszeitraum ist kostenlos am Sitz der Verwaltungsgesellschaft oder über die Verwahrstelle und die Zahlstelle erhältlich.

Die Erläuterungen sind integraler Bestandteil des ungeprüften Halbjahresberichtes.

Seite 54 | Halbjahresbericht PLUTOS

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR	% des NAV
Bankinter	ES0113679137	EUR	79.958	6,78	539.289	542.275	1,82
BBVA	ES0113211835	EUR	66.386	11,04	508.581	732.901	2,46
Total Aktien in Spanien						3.254.290	10,92
Aktien in USA							
A.J.Gallagher	US3635761097	USD	2.356	250,04	304.789	545.433	1,83
Abbott Laborator	US0028241000	USD	4.986	113,66	516.158	524.707	1,76
AFLAC	US0010551028	USD	7.115	85,86	523.862	565.617	1,90
Akamai Technolog	US00971T1016	USD	6.074	108,76	524.871	611.647	2,05
AMETEK	US0311001004	USD	3.757	182,90	552.155	636.226	2,13
Amphenol-A	US0320951017	USD	6.514	115,35	524.901	695.700	2,33
Apple	US0378331005	USD	3.222	171,48	547.186	511.559	1,72
Applied Material	US0382221051	USD	4.951	206,23	564.675	945.369	3,17
Cardinal Health	US14149Y1082	USD	15.461	111,90	974.986	1.601.859	5,37
Cboe Gbl Mkt	US12503M1080	USD	3.680	183,73	538.266	626.015	2,10
Comcast-A	US20030N1019	USD	12.740	43,35	528.478	511.346	1,72
Costco Whsl	US22160K1051	USD	939	732,63	508.016	636.952	2,14
Eli Lilly & Co	US5324571083	USD	1.461	777,96	447.258	1.052.359	3,53
Embecta	US29082K1051	USD	320	13,27	9.255	3.932	0,01
Emerson Electric	US2910111044	USD	5.956	113,42	521.214	625.462	2,10
Intuitive Surgic	US46120E6023	USD	1.565	399,09	521.368	578.285	1,94
KLA	US4824801009	USD	1.106	698,57	487.782	715.355	2,40
Regeneron Pharma	US75886F1075	USD	738	962,49	548.101	657.672	2,21
The Cigna	US1255231003	USD	1.749	363,19	536.013	588.139	1,97
Vertex Pharmaceu	US92532F1003	USD	1.626	418,01	445.587	629.309	2,11
Total Aktien in USA						13.262.940	44,49
Total Aktien						29.992.675	100,61
Total Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden						29.992.675	100,61
Total Wertpapiere						29.992.675	100,61
Bankguthaben						200.712	0,67
Sonstige Vermögenswerte						12.269	0,04
Gesamtvermögen						30.205.656	101,33
Verbindlichkeiten						-396.238	-1,33
Nettoteilfondsvermögen						29.809.418	100,00

Aufgrund der Rundungen von Kurswerten und Prozentangaben können geringfügige Rundungsdifferenzen auftreten.

Derivative Finanzinstrumente

Zum Ende der Berichtsperiode bestanden keine offenen derivativen Finanzinstrumente.

Erläuterungen zum ungeprüften Halbjahresbericht

1. Allgemeines

Der Fonds PLUTOS Fonds („Fonds“) ist ein rechtlich unselbstständiges Sondervermögen (*fonds commun de placement*) aus Wertpapieren und sonstigen Vermögenswerten („Fondsvermögen“), welches dem Gesetz vom 17. Dezember 2010 (in seiner derzeit gültigen Fassung) unterliegt, das für gemeinschaftliche Rechnung der Inhaber von Anteilen („Anleger“) unter Beachtung des Grundsatzes der Risikostreuung verwaltet wird und auf unbestimmte Zeit errichtet wurde. Der Fonds besteht aus einem oder mehreren Teilfonds im Sinne von Artikel 181 des Gesetzes vom 17. Dezember 2010 über Organismen für gemeinsame Anlagen („Gesetz vom 17. Dezember 2010“). Die Gesamtheit der Teilfonds ergibt den Fonds. Die Anleger sind am Fonds durch Beteiligung an einem Teilfonds in Höhe ihrer Anteile beteiligt.

Der Fonds hat derzeit folgende aktive Teilfonds:

Plutos - Gold Strategie Plus
Plutos - KaNa NEB
Plutos – ML Sector Select
Plutos - Multi Chance Fund
Plutos - Schweiz Fund
Plutos - T-VEST Fund

Die konsolidierte Vermögensrechnung, die konsolidierte Erfolgsrechnung und die konsolidierte Veränderung des Nettofondsvermögens des Fonds besteht aus der Summe der jeweiligen Aufstellung der Teilfonds und wird in EUR ausgedrückt.

Das Rechnungsjahr des Fonds beginnt am 1. Oktober und endet am 30. September des darauffolgenden Jahres.

2. Rechnungslegungs- und Bewertungsgrundsätze

Dieser Halbjahresabschluss wird unter Verantwortung des Verwaltungsrates der Verwaltungsgesellschaft in Übereinstimmung mit den in Luxemburg geltenden gesetzlichen Bestimmungen und Verordnungen zur Erstellung und Darstellung von Halbjahresabschlüssen erstellt.

Das Nettofondsvermögen des Fonds lautet auf Euro (EUR) („Referenzwährung“).

1. Der Wert eines Anteils („Anteilwert“) lautet auf die im jeweiligen Anhang zum Verkaufsprospekt angegebene Währung, sofern nicht für etwaige weitere Anteilklassen im jeweiligen Anhang zum Verkaufsprospekt eine von der Fondswährung abweichende Währung angegeben ist (Anteilklassenwährung).
2. Der Anteilwert wird durch die Verwaltungsgesellschaft oder einem von ihr Beauftragten unter Aufsicht der Verwahrstelle für den im Verkaufsprospekt genannten Bewertungstag („Bewertungstag“), insofern die Banken in Luxemburg an diesen Tagen für den täglichen Geschäftsverkehr geöffnet sind („Bankarbeitstag“), jedoch mit Ausnahme des 24. und 31. Dezembers, ermittelt. Dabei erfolgt die Berechnung des Anteilwertes für jeden Bewertungstag am jeweils darauf folgenden Bankarbeitstag.

Die Verwaltungsgesellschaft kann jedoch beschließen, den Anteilwert für den 24. und 31. Dezember eines Jahres zu ermitteln, ohne dass es sich bei diesen Wertermittlungen um Berechnungen des Anteilwertes an einem Bewertungstag im Sinne des vorstehenden Satz 1 dieser Ziffer 3 handelt. Folglich können die

Anleger keine Ausgabe, Rücknahme und/oder Umtausch von Anteilen auf Grundlage eines für den 24. Dezember und/oder 31. Dezember eines Jahres ermittelten Anteilwertes verlangen.

3. Zur Berechnung des Anteilwertes wird der Wert der zu dem Fonds gehörenden Vermögenswerte abzüglich der Verbindlichkeiten des Fonds („Nettofondsvermögen“) für jeden Bewertungstag ermittelt und durch die Anzahl der am Bewertungstag im Umlauf befindlichen Anteile des Fonds geteilt und auf zwei Dezimalstellen gerundet.
4. Soweit in Jahres- und Halbjahresberichten sowie sonstigen Finanzstatistiken aufgrund gesetzlicher Vorschriften oder gemäß den Regelungen dieses Verwaltungsreglements Auskunft über die Situation des Fondsvermögens des Fonds insgesamt gegeben werden muss, werden die Vermögenswerte des Fonds in die Referenzwährung umgerechnet. Das jeweilige Nettofondsvermögen wird in Einklang mit der Bewertungsrichtlinie der Zentralverwaltungsstelle berechnet. Es wird nach folgenden Grundsätzen berechnet:
 - a) Der Wert von Vermögenswerten, welche an einer Börse oder an einem anderen geregelten Markt notiert oder gehandelt werden, wird auf Grundlage des letzten verfügbaren Kurses, ermittelt.
 - b) Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die nicht an einer Wertpapierbörse amtlich notiert sind, die aber an einem geregelten Markt gehandelt werden, werden zu einem Kurs bewertet, der nicht geringer als der Geldkurs und nicht höher als der Briefkurs zur Zeit der Bewertung sein darf und den die Verwaltungsgesellschaft für den bestmöglichen Kurs hält, zu dem die Wertpapiere verkauft werden können.
 - c) Der Wert von Futures, oder Optionen, welche an Börsen oder anderen geregelten Märkten gehandelt werden, wird auf der Grundlage der am Bewertungstag zuletzt verfügbaren Kurse solcher Verträge an den Börsen oder geregelten Märkten, auf welchen diese Futures oder Optionen von dem jeweiligen Fonds gehandelt werden, berechnet; sofern ein Future oder eine Option an einem Tag, für welchen der Nettofondsvermögenswert bestimmt wird, nicht liquidiert werden kann, wird die Bewertungsgrundlage für einen solchen Vertrag vom Verwaltungsrat in angemessener und vernünftiger Weise bestimmt.
 - d) Der Wert von OTC-Derivaten entspricht dem Nettoliquidationswert des jeweiligen Bewertungstages, wie er gemäß den Richtlinien der Verwaltungsgesellschaft auf einer konsistent für alle verschiedenen Arten von OTC-Derivate Verträgen angewandten Grundlage festgestellt wird.
 - e) OGAW bzw. OGA werden zum letzten festgestellten und öffentlich erhältlichen Rücknahmepreis, der am jeweiligen Bewertungstag vorliegt, bewertet. Falls für Investmentanteile die Rücknahme ausgesetzt ist oder keine Rücknahmepreise festgelegt werden, werden diese Anteile ebenso wie alle anderen Vermögenswerte zum jeweiligen Verkehrswert bewertet, wie ihn die Verwaltungsgesellschaft nach Treu und Glauben und allgemein anerkannten, von Wirtschaftsprüfern nachprüfbar, Bewertungsregeln festlegt.
 - f) Falls die jeweiligen Kurse nicht marktgerecht sind und falls für andere als die unter Buchstaben a) und b) genannten Wertpapiere keine Kurse festgelegt wurden, werden diese Wertpapiere, ebenso wie die sonstigen gesetzlich zulässigen Vermögenswerte zum jeweiligen Verkehrswert bewertet, wie ihn die Verwaltungsgesellschaft nach Treu und Glauben auf der Grundlage des wahrscheinlich erreichbaren Verkaufswertes festlegt.
 - g) Die flüssigen Mittel werden zu deren Nennwert zuzüglich Zinsen bewertet.

- h) Der Marktwert von Wertpapieren und anderen Anlagen, die auf eine andere Währung als die Fondswährung lauten, wird zum letzten verfügbaren Devisenmittelkurs in die entsprechende Fondswährung umgerechnet. Gewinne und Verluste aus Devisentransaktionen, werden jeweils hinzugerechnet oder abgesetzt.

Das jeweilige Nettofondsvermögen wird um die Ausschüttungen reduziert, die gegebenenfalls an die Anleger des Fonds gezahlt wurden.

- 6) Die Anteilwertberechnung erfolgt nach den vorstehend aufgeführten Kriterien für den Fonds. Soweit jedoch innerhalb Fonds Anteilklassen gebildet wurden, erfolgt die daraus resultierende Anteilwertberechnung innerhalb des betreffenden Fonds nach den vorstehend aufgeführten Kriterien für jede Anteilklasse getrennt. Die Zusammenstellung und Zuordnung der Aktiva erfolgt immer pro Fonds.
- 7) Die Verwaltungsgesellschaft kann nach eigenem Ermessen andere Bewertungsmethoden zulassen, wenn Sie dieses im Interesse einer angemessenen Bewertung eines Vermögenswertes des Fonds für angebracht hält.

3. Kosten

Kosten, die aus den Teilfondsvermögen des Plutos Fund gezahlt werden:

Verwaltungsvergütung

(zugunsten der Verwaltungsgesellschaft)

Teilfonds	Anteilklasse	Gebührensatz
Plutos – Gold Strategie Plus		bis zu 1,815 % p.a., zzgl. EUR 4.400,00 pro Monat pro Teilfonds
Plutos – KaNa NEB		bis zu 1,75 % p.a., zzgl. EUR 4.400,00 pro Monat pro Teilfonds
Plutos – ML Sector Select		bis zu 0,915 % p.a., zzgl. EUR 4.400,00 pro Monat pro Teilfonds
Plutos – Multi Chance Fund	R und B	bis zu 1,9 % p.a.
	I	bis zu 0,815 % p.a.
	A	bis zu 1,265 % p.a.
		zzgl. EUR 4.400,00 pro Monat pro Teilfonds
Plutos – Schweiz Fund		bis zu 0,265 % p.a., zzgl. EUR 4.400,00 pro Monat pro Teilfonds
Plutos – T-VEST Fund		bis zu 1,40 % p.a., zzgl. EUR 4.400,00 pro Monat pro Teilfonds

Diese Vergütungen verstehen sich zuzüglich einer eventuell anfallenden Mehrwertsteuer.

Risiko Managementvergütung

Für das Risikocontrolling erhält die Verwaltungsgesellschaft pro Teilfonds weiterhin bis zu 0,115 % p.a., mindestens jedoch 16.000,- EUR p.a.

Diese Vergütung versteht sich zuzüglich einer eventuell anfallenden Mehrwertsteuer.

Fondsmanagervergütung

Die Vergütung des Fondsmanagers wird aus der Verwaltungsvergütung bezahlt. Der Fondsmanager erhält eine erfolgsabhängige Vergütung ("Performace Fee").

Die Performance Fee beträgt:

Teilfonds	Anteilklasse	Gebührensatz
Plutos – Gold Strategie Plus		bis zu 20,00 % des absoluten Wertzuwachses im Geschäftsjahr / High Watermark
Plutos – KaNa NEB		bis zu 15,00 % des absoluten Wertzuwachses im Geschäftsjahr / High Watermark
Plutos – ML Sector Select		bis zu 15,00 % des absoluten Wertzuwachses im Geschäftsjahr / High Watermark
Plutos – Multi Chance	I	bis zu 20,00 % des absoluten Wertzuwachses im Geschäftsjahr / High Watermark
Plutos – T-VEST Fund		bis zu 10,00 % des absoluten Wertzuwachses im Geschäftsjahr / High Watermark

Fondsmanagervergütung für den Plutos – Schweiz Fund

Für den Plutos – Schweiz Fund beträgt die Fondsmanagervergütung bis zu 0,51 % p.a. für die Anteilklasse A, und bis zu 0,41 % p.a. für die Anteilklasse B

Anlageberatervergütung für den Plutos – Schweiz Fund

Die Vergütung des Anlageberaters beträgt bis zu 0,49 % p.a. für die Anteilklasse A und 0,39 % p.a. für die Anteilklasse B.

Verwahrstellenvergütung pro Teilfonds

Die Vergütung der Verwahrstelle wird aus der Verwaltungsvergütung gezahlt. Etwaige anfallende Vergütungen für die Nebenverwahrstelle werden dem Fonds gesondert in Rechnung gestellt.

Zentralverwaltungsvergütung pro Teilfonds

Die Vergütung der Zentralverwaltung wird aus der Verwaltungsvergütung gezahlt.

Register- und Transferstellenvergütung

Die fixe Vergütung der Register- und Transferstelle wird aus der Verwaltungsvergütung gezahlt. Etwaige Kosten für Anteilsscheingeschäft, Ausgabe und Rückgabe werden dem Fonds gesondert in Rechnung gestellt.

Vertriebs- und Marketinggebühr

Teilfonds	Gebührensatz
Plutos – Gold Strategie Plus	bis zu 0,80 % p.a.
Plutos – KaNa NEB	bis zu 0,80 % p.a.
Plutos – ML Sector Select	bis zu 1,15 % p.a.
Plutos – Multi Chance Fund	bis zu 0,80 % p.a.
Plutos – Schweiz Fund	bis zu 0,30 % p.a.
Plutos – T-VEST Fund	bis zu 0,80 % p.a.

Diese Vergütung wird monatlich nachträglich ausgezahlt und versteht sich zuzüglich einer etwaigen Mehrwertsteuer.

Weitere Kosten

Daneben können dem Fondsvermögen die in Artikel 11 des Verwaltungsreglements aufgeführten Kosten belastet werden.

4. Steuern

Das Fondsvermögen unterliegt im Großherzogtum Luxemburg einer Steuer, der sog. „taxe d'abonnement“ in Höhe von derzeit 0,05 % p.a. Anteile der Anteilklassen, welche für die institutionellen Anleger im Sinne des Artikels 174 (2) c des Gesetzes vom 17. Dezember 2010 bestimmt sind unterliegen einer „taxe d'abonnement“ von 0,01 % p. a. Die Verwaltungsgesellschaft stellt sicher, dass Anteile an diesen Anteilklassen nur von institutionellen Anlegern erworben werden.

Die „taxe d'abonnement“ wird vierteljährlich auf das jeweils am Quartalsende ausgewiesene Nettofondsvermögen berechnet und ausgezahlt. Soweit das Fondsvermögen in anderen Luxemburger Investmentfonds angelegt ist, die ihrerseits bereits der „taxe d'abonnement“ unterliegen, entfällt diese Steuer für den Teil des Fondsvermögens, welcher in solche Luxemburger Investmentfonds angelegt ist.

Die Einkünfte des Fonds aus der Anlage des Fondsvermögens werden im Großherzogtum Luxemburg nicht besteuert. Allerdings können diese Einkünfte in Ländern, in denen das Fondsvermögen angelegt ist, der Quellenbesteuerung unterworfen werden. In solchen Fällen sind weder die Verwahrstelle noch die Verwaltungsgesellschaft zur Einholung von Steuerbescheinigungen verpflichtet. Auf Ebene des Fonds ist keine Anrechnung von Quellensteuern möglich, welche auf Dividenden oder Zinszahlungen in Ländern, in denen das Fondsvermögen angelegt ist, einbehalten wurden. Eine steuerliche Berücksichtigung von eventuell einbehaltener Quellensteuer könnte auf Ebene der Investoren erfolgen.

Der Fonds wird in Luxemburg für die Belange der Mehrwertsteuer gemeinsam mit seiner Verwaltungsgesellschaft als ein einzelner Steuerpflichtiger ohne Vorsteuerabzugsberechtigung angesehen. In Luxemburg gilt für Leistungen, die als Fondsverwaltungsleistungen qualifiziert werden können, eine Mehrwertsteuerbefreiung. Andere Leistungen, die darüber hinaus an den Fonds/die Verwaltungsgesellschaft erbracht werden, können grundsätzlich eine Mehrwertsteuerpflicht auslösen, die sodann gegebenenfalls eine Mehrwertsteuerregistrierung der Verwaltungsgesellschaft in Luxemburg erforderlich macht. Die Mehrwertsteuerregistrierung ermöglicht es dem Fonds/der Verwaltungsgesellschaft, der Verpflichtung zur Selbstveranlagung von Luxemburger Mehrwertsteuer nachzukommen, die sich im Falle des Bezugs mehrwertsteuerpflichtiger Leistungen (oder unter gewissen Umständen auch Lieferungen) aus dem Ausland ergibt. Zahlungen des Fonds an seine Anleger lösen grundsätzlich keine Mehrwertsteuerpflicht aus, sofern die Zahlungen mit der Zeichnung von Anteilen des Fonds in Verbindung stehen und keine Vergütung für erbrachte mehrwertsteuerpflichtige Leistungen darstellen.

Quellensteuer

Nach geltendem Luxemburger Steuerrecht wird keine Quellensteuer für Ausschüttungen, Rücknahmen oder Zahlungen erhoben, die der Investmentfonds auf die Anteile an seine Anleger zahlt. Es wird ebenfalls keine Quellensteuer auf die Verteilung von Liquidationserlösen an die Anleger erhoben.

5. Verbindlichkeiten

Der Posten „Verbindlichkeiten“ enthält die Verbindlichkeiten aus schwebenden Geschäften und die noch nicht gezahlten Aufwendungen des laufenden Geschäftsjahres. Hierbei handelt es sich um die „taxe d'abonnement“, die Verwaltungsvergütung, die Prüfungskosten, die Verwahrstellenvergütung, die Zentralverwaltungsvergütung, die Vertriebsstellenvergütung, die Risiko Managementvergütung, die Performance Fee sowie die Register- und Transferstellenvergütung.

6. Sonstige Aufwendungen

Die „Sonstigen Aufwendungen“ beinhalten u.a. die Veröffentlichungskosten, die Informationsstellenvergütung, Lizenzgebühren, die Bankspesen sowie die Gebühren der Aufsichtsbehörden.

7. Umrechnungskurse

Verwendete Devisenkurse per 31.03.2024:

CHF 1 — entspricht EUR 1,027961
CHF 1 — entspricht USD 1,110248
EUR 1 — entspricht AUD 1,655548
EUR 1 — entspricht CAD 1,461538
EUR 1 — entspricht CHF 0,972800
EUR 1 — entspricht DKK 7,459379
EUR 1 — entspricht GBP 0,854983
EUR 1 — entspricht JPY 163,468325
EUR 1 — entspricht NOK 11,716953
EUR 1 — entspricht NZD 1,805494
EUR 1 — entspricht SEK 11,548507
EUR 1 — entspricht USD 1,080049
EUR 1 — entspricht ZAR 20,436975

8. Gründungskosten

Die Kosten für die Gründung des Fonds oder Anteilklasse (welche unter anderem folgende Kosten beinhalten können: Strukturierung und Abstimmung der Fondsunterlagen sowie fondsspezifischen Dokumente, externe Beratung, Abstimmung des Auflageprozesses mit den entsprechenden Dienstleistern, Auslandszulassungen im Laufe des ersten Geschäftsjahres des Fonds) und die Erstausgabe von Anteilen werden zu Lasten des Vermögens der bei Gründung bestehenden Fonds über die ersten fünf Geschäftsjahre abgeschrieben. Kosten, die im Zusammenhang mit der Auflegung weiterer Anteilklassen entstehen, werden zu Lasten des Fondsvermögens bzw. Anteilklasse, dem sie zuzurechnen sind, innerhalb einer Periode von längstens fünf Jahren nach Auflegung abgeschrieben.

9. Wesentliche Ereignisse

Ukraine Krieg

Im Zuge der Ukraine/Russland Krise beginnend am 24. Februar 2022 und den als Reaktion darauffolgenden Sanktionen gegenüber Russland, waren in den Portfolien keine Positionen enthalten, die aufgrund der Russland/Ukraine Krise nicht mehr veräußerbar sind.

Die Verwaltungsgesellschaft wird die Entwicklung weiter beobachten. Seit Beginn der Ukraine-Krise ist es in den Teilfonds des Plutos zu keinen wesentlichen Mittelabflüssen gekommen. Die Verwaltungsgesellschaft sieht derzeit keine Anzeichen, die den Fortbestand des Plutos in Frage stellen können.

Ergänzende Angaben

1. Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften und deren Weiterverwendung

In der Berichtsperiode des Investmentfonds kamen keine Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamtdite-Swaps im Sinne 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 („SFTR“) zum Einsatz. Somit sind im Halbjahresbericht keine Angaben im Sinne von Artikel 13 der genannten Verordnung an die Anleger aufzuführen.