



Halbjahresbericht zum 30.09.2024

Global Premium

Investmentfonds mit Sondervermögenscharakter als Umbrella-Fonds (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 K1442



Inhaltsverzeichnis

| | |
|--|----------|
| Service Partner & Dienstleister..... | 3 |
| Allgemeine Informationen..... | 5 |
| Auf einen Blick..... | 7 |
| Global Premium Select..... | 8 |
| Vermögensübersicht..... | 8 |
| Vermögensaufstellung..... | 9 |
| Erläuterungen zum Halbjahresbericht zum 30.09.2024 (Anhang)..... | 13 |

Service Partner & Dienstleister

Verwaltungsgesellschaft

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

Handelsregister: R.C.S. 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

Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG
1c, rue Gabriel Lippmann
L-5365 MUNSBACH

Abschlussprüfer

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

Service Partner & Dienstleister

Anlageberater

Partners VermögensManagement AG
Südliche Auffahrtsallee 37
D-80639 MÜNCHEN

Portfolioverwalter

MFI Asset Management GmbH
Brienner Straße 53a
D-80333 MÜNCHEN

Register- und Transferstelle

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

Zahlstelle in Luxemburg

Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG
1c, rue Gabriel Lippmann
L-5365 MUNSBACH

Zentralverwaltung

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

Allgemeine Informationen

Der Investmentfonds „Global Premium“ (nachfolgend als "Fonds" bezeichnet) ist ein nach Luxemburger Recht als Umbrella-Fonds 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. Er wurde nach Teil I des Luxemburger Gesetzes vom 17. Dezember 2010 über Organismen für gemeinsame Anlagen („Gesetz vom 17. Dezember 2010“) aufgelegt und erfüllt die Anforderungen der Richtlinie des Rates der Europäischen Gemeinschaften Nr. 2009/65/EG vom 13. Juli 2009.

Es werden derzeit Anteile des folgenden Teilfonds angeboten:

Global Premium Select (im Folgenden Global Premium Select genannt)

Werden weitere Teilfonds hinzugefügt, wird der Verkaufsprospekt entsprechend ergänzt.

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 von 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 auf der elektronischen Plattform „Recueil électronique des sociétés et associations“ („RESA“) veröffentlicht.

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

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

Das Geschäftsjahr des Fonds beginnt grundsätzlich am 1. April und endet am 31. März des darauffolgenden Jahres.

Die jeweils gültigen Ausgabe- und Rücknahmepreise der einzelnen Teilfonds sowie alle sonstigen, für die Anteilhaber 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 nach LUX GAAP kostenlos erhältlich; die Satzung der Verwaltungsgesellschaft kann an deren Sitz eingesehen werden. Das Basisinformationsblatt kann 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, das Basisinformationsblatt, 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 „Recueil électronique des sociétés et associations“ (www.rcsl.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 Global Premium

| | Global Premium Select I | Global Premium Select P |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| ISIN | LU1551353011 | LU1551351312 |
| Währung | Euro | Euro |
| Fondsaufgabe | 31.05.2023 | 14.07.2017 |
| Ertragsverwendung | Ausschüttend | Ausschüttend |

Vermögensübersicht

Vermögensübersicht Global Premium Select zum 30.09.2024

| | | Kurswert in EUR | % des Teilfondsver- mögens ¹⁾ |
|---|------------|----------------------|--|
| I. Vermögensgegenstände | | 12.789.066,63 | 100,72 |
| 1. Aktien | | 7.343.433,25 | 57,83 |
| - Deutschland | EUR | 1.556.202,60 | 12,26 |
| - Euro-Länder | EUR | 1.333.463,72 | 10,50 |
| - Sonstige EU/EWR-Länder | EUR | 336.231,99 | 2,65 |
| - Nicht EU/EWR-Länder | EUR | 4.117.534,94 | 32,43 |
| 2. Anleihen | | 500.770,00 | 3,94 |
| - Schuldverschreibungen, die von öffentlichen Institutionen emittiert oder gesichert werden | EUR | 100.144,00 | 0,79 |
| - Unternehmensanleihen | EUR | 400.626,00 | 3,15 |
| 3. Zertifikate | | 1.853.156,04 | 14,59 |
| - Zertifikate | EUR | 1.853.156,04 | 14,59 |
| 4. Investmentanteile | | 974.035,39 | 7,67 |
| - Investmentfonds | EUR | 974.035,39 | 7,67 |
| 5. Bankguthaben / Bankverbindlichkeiten | | 2.101.758,06 | 16,55 |
| - Bankguthaben / Bankverbindlichkeiten in EUR | EUR | 1.362.820,00 | 10,73 |
| - Bankguthaben / Bankverbindlichkeiten in sonstigen EU/EWR-Währungen | EUR | 4.592,03 | 0,04 |
| - Bankguthaben / Bankverbindlichkeiten in Nicht EU/EWR-Währungen | EUR | 734.346,03 | 5,78 |
| 6. Sonstige Vermögensgegenstände | | 15.913,89 | 0,13 |
| II. Verbindlichkeiten | | -90.918,11 | -0,72 |
| 1. Sonstige Verbindlichkeiten | | -90.918,11 | -0,72 |
| III. Teilfondsvermögen | EUR | 12.698.148,52 | 100,00 |

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

Vermögensaufstellung

Vermögensaufstellung Global Premium Select zum 30.09.2024

| ISIN | Gattungsbezeichnung | Markt | Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000 | Bestand 30.09.2024 | Kurs | Kurswert in EUR | % des Teilfondsvermögens ¹⁾ | |
|-------------------------------------|--|-------|---------------------------------------|--------------------|------------|---------------------|--|------|
| Börsengehandelte Wertpapiere | | | | | EUR | 9.486.761,97 | 74,71 | |
| Aktien | | | | | EUR | 7.232.979,93 | 56,96 | |
| CH0038389992 | BB Biotech AG Namens-Aktien SF 0,20 | | STK | 3.850 | CHF | 36,4000 | 148.853,91 | 1,17 |
| CH0038863350 | Nestlé S.A. Namens-Aktien SF -,10 | | STK | 2.650 | CHF | 84,9600 | 239.143,46 | 1,88 |
| CH0012032113 | Roche Holding AG Inhaber-Aktien SF 1 | | STK | 850 | CHF | 289,4000 | 261.285,66 | 2,06 |
| DK0060448595 | Coloplast AS Navne-Aktier B DK 1 | | STK | 2.000 | DKK | 875,0000 | 234.748,08 | 1,85 |
| NL0000235190 | Airbus SE Aandelen aan toonder EO 1 | | STK | 780 | EUR | 131,2200 | 102.351,60 | 0,81 |
| NL0010273215 | ASML Holding N.V. Aandelen op naam EO -,09 | | STK | 120 | EUR | 745,6000 | 89.472,00 | 0,70 |
| DE0006766504 | Aurubis AG Inhaber-Aktien o.N. | | STK | 1.500 | EUR | 65,8500 | 98.775,00 | 0,78 |
| DE0005313704 | Carl Zeiss Meditec AG Inhaber-Aktien o.N. | | STK | 3.300 | EUR | 71,1500 | 234.795,00 | 1,85 |
| DE0005810055 | Deutsche Börse AG Namens-Aktien o.N. | | STK | 925 | EUR | 210,7000 | 194.897,50 | 1,53 |
| DE0005552004 | Deutsche Post AG Namens-Aktien o.N. | | STK | 4.000 | EUR | 40,0300 | 160.120,00 | 1,26 |
| DE0006047004 | Heidelberg Materials AG Inhaber-Aktien o.N. | | STK | 1.250 | EUR | 97,6000 | 122.000,00 | 0,96 |
| DE000A1PHFF7 | HUGO BOSS AG Namens-Aktien o.N. | | STK | 2.300 | EUR | 41,0900 | 94.507,00 | 0,74 |
| FR0000121014 | LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE Actions Port. (C.R.) EO 0,3 | | STK | 270 | EUR | 688,5000 | 185.895,00 | 1,46 |
| DE0006599905 | Merck KGaA Inhaber-Aktien o.N. | | STK | 800 | EUR | 158,0000 | 126.400,00 | 1,00 |
| NL0013654783 | Prosus N.V. Registered Shares EO -,05 | | STK | 6.800 | EUR | 39,2600 | 266.968,00 | 2,10 |
| DE0007037129 | RWE AG Inhaber-Aktien o.N. | | STK | 5.500 | EUR | 32,6800 | 179.740,00 | 1,42 |
| GB00BP6MXD84 | Shell PLC Reg. Shares Class EO -,07 | | STK | 5.500 | EUR | 29,5650 | 162.607,50 | 1,28 |
| DE0007236101 | Siemens AG Namens-Aktien o.N. | | STK | 965 | EUR | 181,3400 | 174.993,10 | 1,38 |
| DE0007231334 | Sixt SE Inhaber-Vorzugsakt. o.St.o.N. | | STK | 3.250 | EUR | 52,3000 | 169.975,00 | 1,34 |
| FR0000120271 | TotalEnergies SE Actions au Porteur EO 2,50 | | STK | 4.200 | EUR | 58,5000 | 245.700,00 | 1,93 |
| FR0000124141 | Veolia Environnement S.A. Actions au Porteur EO 5 | | STK | 7.500 | EUR | 29,5200 | 221.400,00 | 1,74 |
| GB0002875804 | British American Tobacco PLC Registered Shares LS -,25 | | STK | 7.750 | GBP | 27,2400 | 253.646,52 | 2,00 |
| GB00BDR05C01 | National Grid PLC Reg. Shares LS -,12431289 | | STK | 8.300 | GBP | 10,3000 | 102.715,37 | 0,81 |
| GB00B24CGK77 | Reckitt Benckiser Group Registered Shares LS -,10 | | STK | 2.250 | GBP | 45,7700 | 123.732,43 | 0,97 |
| GB0007188757 | Rio Tinto PLC Registered Shares LS -,10 | | STK | 3.395 | GBP | 52,9900 | 216.149,29 | 1,70 |
| JP3435000009 | Sony Group Corp. Registered Shares o.N. | | STK | 8.000 | JPY | 2.777,5000 | 139.214,33 | 1,10 |
| NO0003733800 | Orkla ASA Navne-Aksjer NK 1,25 | | STK | 12.000 | NOK | 99,4500 | 101.483,91 | 0,80 |
| IE00B4BNMY34 | Accenture PLC Reg. Shares Class A DL-,0000225 | | STK | 700 | USD | 353,4800 | 221.677,12 | 1,75 |
| US01609W1027 | Alibaba Group Holding Ltd. Reg. Shs (sp.ADRs)/8 DL-,000025 | | STK | 3.000 | USD | 106,1200 | 285.217,70 | 2,25 |
| US02079K3059 | Alphabet Inc. Reg. Shs Cl. A DL-,001 | | STK | 1.300 | USD | 165,8500 | 193.159,83 | 1,52 |
| US0846707026 | Berkshire Hathaway Inc. Reg. Shares B New DL -,00333 | | STK | 550 | USD | 460,2600 | 226.790,00 | 1,79 |
| US1667641005 | Chevron Corp. Registered Shares DL-,75 | | STK | 2.030 | USD | 147,2700 | 267.835,60 | 2,11 |
| US4592001014 | Intl Business Machines Corp. Registered Shares DL -,20 | | STK | 700 | USD | 221,0800 | 138.645,40 | 1,09 |
| US5949181045 | Microsoft Corp. Registered Shares DL-,00000625 | | STK | 480 | USD | 430,3000 | 185.042,11 | 1,46 |
| US6516391066 | Newmont Corp. Registered Shares DL 1,60 | | STK | 3.500 | USD | 53,4500 | 167.599,89 | 1,32 |
| US65339F1012 | Nextera Energy Inc. Registered Shares DL -,01 | | STK | 2.800 | USD | 84,5300 | 212.044,44 | 1,67 |
| CA67077M1086 | Nutrien Ltd Registered Shares o.N. | | STK | 2.800 | USD | 48,0600 | 120.559,04 | 0,95 |

Vermögensaufstellung Global Premium Select zum 30.09.2024

| ISIN | Gattungsbezeichnung | Markt | Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000 | Bestand 30.09.2024 | Kurs | Kurswert in EUR | % des Teilfondsvermögens ¹⁾ | |
|---|--|-------|---------------------------------------|--------------------|----------|-----------------|--|--------------|
| US7427181091 | Procter & Gamble Co., The Registered Shares o.N. | STK | 1.300 | USD | 173,2000 | 201.720,12 | 1,59 | |
| US74144T1088 | T. Rowe Price Group Inc. Registered Shares DL -,20 | STK | 1.285 | USD | 108,9300 | 125.403,20 | 0,99 | |
| US91324P1021 | UnitedHealth Group Inc. Registered Shares DL -,01 | STK | 450 | USD | 584,6800 | 235.715,82 | 1,86 | |
| Verzinsliche Wertpapiere | | | | | | EUR | 400.626,00 | 3,15 |
| DE000A3826Q8 | Deutsche Bank AG FLR-MTN v.24(26) | EUR | 200 | % | 100,4170 | 200.834,00 | 1,58 | |
| XS2197673747 | MTU Aero Engines AG Anleihe v.2020(2025/2025) | EUR | 200 | % | 99,8960 | 199.792,00 | 1,57 | |
| Zertifikate | | | | | | EUR | 1.853.156,04 | 14,59 |
| DE000A0S9GB0 | Deut. Börse Commodities GmbH Xetra-Gold IHS 2007(09/Und) | STK | 14.600 | EUR | 75,9300 | 1.108.578,00 | 8,73 | |
| IE00B579F325 | Invesco Physical Markets PLC ETC 31.12.2100 Gold | STK | 1.400 | USD | 253,8700 | 318.417,85 | 2,51 | |
| IE00B43VDT70 | Invesco Physical Markets PLC ETC 31.12.2100 Silber | STK | 16.000 | USD | 29,7300 | 426.160,19 | 3,36 | |
| An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere | | | | | | EUR | 210.597,32 | 1,66 |
| Aktien | | | | | | EUR | 110.453,32 | 0,87 |
| US98421U1088 | Xiaomi Corp. Reg.Sh.(unsp.ADRs)/5 o.N. | STK | 8.800 | USD | 14,0100 | 110.453,32 | 0,87 | |
| Verzinsliche Wertpapiere | | | | | | EUR | 100.144,00 | 0,79 |
| XS1054418600 | Mexiko EO-Medium-Term Nts 2014(14/29) | EUR | 100 | % | 100,1440 | 100.144,00 | 0,79 | |
| Investmentanteile | | | | | | EUR | 974.035,39 | 7,67 |
| Gruppenfremde Investmentanteile | | | | | | EUR | 974.035,39 | 7,67 |
| DE000A0Q4R28 | iSh.ST.Eu.600 Aut.&Pa.U.ETF DE Inhaber-Anlageakt.EUR(Dist) | ANT | 2.800 | EUR | 51,9500 | 145.460,00 | 1,15 | |
| LU1650489385 | MUL Amundi EUR GovBond 10-15Y UCITS ETF Inh.Anteile Acc | ANT | 1.500 | EUR | 200,9400 | 301.410,00 | 2,37 | |
| IE00BKWQ0M75 | SPDR MSCI Europe Sm.Cap UETF Registered Shares o.N. | ANT | 720 | EUR | 319,7000 | 230.184,00 | 1,81 | |
| IE00BYSZ5V04 | SPDR Bl.10+Y.US.Tr.Bd U.ETF Registered Shares o.N. | ANT | 14.250 | USD | 23,2625 | 296.981,39 | 2,34 | |
| Summe Wertpapiervermögen | | | | | | EUR | 10.671.394,68 | 84,04 |
| Bankguthaben / Bankverbindlichkeiten | | | | | | EUR | 2.101.758,06 | 16,55 |
| Bankbestände | | | | | | EUR | 1.601.758,06 | 12,61 |
| Verwahrstelle | | | | | | EUR | 1.601.758,06 | 12,61 |
| Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG | | | 23.581,04 | CHF | | 25.047,31 | 0,20 | |
| Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG | | | 862.820,00 | EUR | | 862.820,00 | 6,79 | |
| Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG | | | 11.603,00 | GBP | | 13.940,89 | 0,11 | |
| Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG | | | 60.855,00 | JPY | | 381,27 | 0,00 | |
| Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG | | | 54.000,00 | NOK | | 4.592,03 | 0,04 | |
| Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG | | | 775.732,84 | USD | | 694.976,56 | 5,47 | |

Vermögensaufstellung Global Premium Select zum 30.09.2024

| ISIN | Gattungsbezeichnung | Markt | Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000 | Bestand 30.09.2024 | Kurs | Kurswert in EUR | % des Teilfondsvermögens ¹⁾ |
|------|---|-------|---------------------------------------|--------------------|------|-----------------|--|
| | Callgeld / Festgeld | | | | EUR | 500.000,00 | 3,94 |
| | Callgeld Verwahrstelle | | | | EUR | 500.000,00 | 3,94 |
| | Landesbank Baden-Württemberg | | | 500.000,00 | EUR | 500.000,00 | 3,94 |
| | Sonstige Vermögensgegenstände | | | | EUR | 15.913,89 | 0,13 |
| | Dividendenansprüche | | | | | 10.789,79 | 0,08 |
| | Zinsansprüche | | | | | 5.124,10 | 0,04 |
| | Sonstige Verbindlichkeiten | | | | EUR | -90.918,11 | -0,72 |
| | Betreuungsgebühr | | | | | -2.070,67 | -0,02 |
| | Performancegebühr | | | | | -59.689,66 | -0,47 |
| | Prüfungskosten | | | | | -10.209,13 | -0,08 |
| | Register- und Transferstellenvergütung | | | | | -250,00 | 0,00 |
| | Sonstige Verbindlichkeiten | | | | | -2.519,97 | -0,02 |
| | Taxe d'Abonnement | | | | | -1.549,79 | -0,01 |
| | Verwahrstellenvergütung | | | | | -771,00 | -0,01 |
| | Verwaltungsvergütung | | | | | -11.943,76 | -0,09 |
| | Zentralverwaltungsvergütung | | | | | -1.914,13 | -0,02 |
| | Teilfondsvermögen | | | | EUR | 12.698.148,52 | 100,00 |
| | Anteilwert Global Premium Select I | | | | EUR | 11,34 | |
| | Anteilwert Global Premium Select P | | | | EUR | 13,29 | |
| | Umlaufende Anteile Global Premium Select I | | | | STK | 806.306,000 | |
| | Umlaufende Anteile Global Premium Select P | | | | STK | 267.736,042 | |

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 30.09.2024 | | |
|-----|----------------------|----------------|---|--------------|
| CHF | (Schweizer Franken) | 0,941460 | = | 1 Euro (EUR) |
| DKK | (Dänische Kronen) | 7,454800 | = | 1 Euro (EUR) |
| GBP | (Britische Pfund) | 0,832300 | = | 1 Euro (EUR) |
| JPY | (Japanische Yen) | 159,610000 | = | 1 Euro (EUR) |
| NOK | (Norwegische Kronen) | 11,759500 | = | 1 Euro (EUR) |
| USD | (US-Dollar) | 1,116200 | = | 1 Euro (EUR) |

Erläuterungen zum Halbjahresbericht zum 30.09.2024 (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.

Da der Umbrella Global Premium zum Berichtszeitpunkt aus lediglich einem Teilfonds, dem Global Premium Select, besteht, ergeben die Finanzaufstellungen des Teilfonds gleichzeitig die zusammengefassten Aufstellungen des Umbrella.

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 30.09.2024 mit den letzten verfügbaren Kursen zum 30.09.2024 und unter Berücksichtigung aller Ereignisse, die sich auf die Rechnungslegung zum Berichtsstichtag am 30.09.2024 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 – Verwaltungsvergütung von Zielfonds

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

Erläuterung 6 – 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 7 – 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 8 – Ertragsverwendung

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

Erläuterung 9 - Weitere Informationen

Mögliche Auswirkungen des Ukraine-Konfliktes

Die Entwicklungen hinsichtlich des Konfliktes im Osten Europas führten auf den globalen Finanzmärkten teilweise zu signifikanten Abschlängen 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.



AXXION

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.