



Ungeprüfter Halbjahresbericht

zum 31. März 2024

CHART High Value / Yield Fund

-Anlagefonds nach Luxemburger Recht-

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

Handelsregister-Nr. K1432

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Informationen an die Anleger	2
Management und Verwaltung	3
Zusammensetzung des Netto-Fondsvermögens des Fonds	4
Währungs-Übersicht des Fonds	4
Wertpapierkategorie-Übersicht des Fonds	4
Länder-Übersicht des Wertpapiervermögens des Fonds	4
Vermögensaufstellung des Fonds	5
Anhang zum ungeprüften Halbjahresbericht	8

Informationen an die Anleger

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

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

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

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

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

Hinweis über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten

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

Management und Verwaltung

Verwaltungsgesellschaft

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

Managing Board der Verwaltungsgesellschaft

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

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

Aufsichtsrat der Verwaltungsgesellschaft

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

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

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

Karen Armenakyan (Mitglied des Aufsichtsrats)
Bereichsleiter Vermögensverwaltung und
Wertpapiere
Baden-Württembergische Bank
Stuttgart/Deutschland

Investmentberater

CHART AG
Firststraße 15
CH-8835 Feusisberg

Verwahrstelle

European Depositary Bank SA
9a, rue Gabriel Lippmann
L-5365 Munsbach ¹⁾
www.europeandepositorybank.com

Register- und Transferstelle

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

Zentralverwaltungsstelle

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

Zahlstelle sowie Informationsstelle in der Bundesrepublik Deutschland

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

Zahlstelle in dem Großherzogtum Luxemburg

European Depositary Bank SA
9a, rue Gabriel Lippmann
L-5365 Munsbach ¹⁾
www.europeandepositorybank.com

Abschlussprüfer

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

¹⁾ Mit Wirkung zum 1. März 2024 änderte sich die Adresse der European Depositary Bank SA. Vormals: 3, Rue Gabriel Lippmann in L-5365 Munsbach.

CHART High Value / Yield Fund

Zusammensetzung des Netto-Fondsvermögens des Fonds CHART High Value / Yield Fund per 31. März 2024

Position	Betrag in EUR
Wertpapiervermögen (Wertpapiereinstandskosten EUR 6.394.553,09)	5.823.147,94
Derivate	10.950,00
Bankguthaben	1.532.718,60
Sonstige Vermögensgegenstände	49.568,35
Summe Aktiva	7.416.384,89
Zinsverbindlichkeiten	-103,91
Sonstige Verbindlichkeiten	-45.927,37
Summe Passiva	-46.031,28
Netto-Fondsvermögen	7.370.353,61

Währungs-Übersicht des Fonds CHART High Value / Yield Fund

Währung	Kurswert in Mio. EUR	in % des Netto- Fondsvermögens
EUR	6,06	82,40
USD	0,57	7,72
CHF	0,16	2,12
HKD	0,13	1,71
CAD	0,13	1,71
AUD	0,12	1,62
DKK	0,06	0,86
SGD	0,06	0,84
PLN	0,04	0,48
Sonstige Währungen	0,04	0,54
Summe	7,37	100,00

Wertpapierkategorie-Übersicht des Fonds CHART High Value / Yield Fund

Wertpapierkategorie	Kurswert in Mio. EUR	in % des Netto- Fondsvermögens
Verzinsliche Wertpapiere	4,42	60,04
Aktien	1,40	18,97
Summe	5,82	79,01

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

Länder	Kurswert in Mio. EUR	in % des Netto- Fondsvermögens
Bundesrepublik Deutschland	4,26	57,88
Niederlande	0,26	3,54
Frankreich	0,22	3,04
Norwegen	0,21	2,82
USA	0,18	2,41
Finnland	0,17	2,34
Kanada	0,12	1,57
Großbritannien	0,10	1,38
Australien	0,06	0,76
Sonstige Länder	0,24	3,27
Summe	5,82	79,01

Der beigefügte Anhang ist ein integraler Bestandteil dieses Halbjahresberichtes.

CHART High Value / Yield Fund

Vermögensaufstellung zum 31. März 2024 des Fonds CHART High Value / Yield Fund

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Whg in 1.000	Bestand	Kurs zum 28.03.2024	Kurswert in EUR	in % des Netto- Fonds- vermögens
Amtlich gehandelte Wertpapiere / Regulierter Markt						
Aktien						
NGX Ltd. Registered Shares o.N.	AU0000273088	STK	120.000,00	AUD 0,1600	11.598,05	0,16
Silver Lake Resources Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000SLR6	STK	16.000,00	AUD 1,2400	11.984,66	0,16
Sovereign Metals Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000SVM6	STK	110.000,00	AUD 0,4900	32.559,12	0,44
Endeavour Mining PLC Registered Shares DL-,01	GB00BL6K5J42	STK	2.000,00	CAD 27,5200	37.659,94	0,51
Karora Resources Inc. Registered Shares o.N.	CA48575L2066	STK	14.000,00	CAD 5,0800	48.662,33	0,66
7C Solarparken AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A11QW68	STK	5.142,00	EUR 3,1100	15.991,62	0,22
Alibaba Group Holding Ltd. Reg.Shs (sp.ADRs)/8 DL-,000025	US01609W1027	STK	250,00	EUR 67,0500	16.762,50	0,23
Bauer AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0005168108	STK	1.800,00	EUR 3,9500	7.110,00	0,10
Finnair Oyj Registered Shares EO 85,-	FI4000567029	STK	13.000,00	EUR 2,9320	38.116,00	0,52
Friedrich Vorwerk Group SE Inhaber-Aktien o.N.	DE000A255F11	STK	1.800,00	EUR 15,6400	28.152,00	0,38
Knorr-Bremse AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000KBX1006	STK	300,00	EUR 70,1000	21.030,00	0,29
KSB SE & Co. KGaA Inhaber-Vorzugsakt.o.St.o.N.	DE0006292030	STK	103,00	EUR 624,0000	64.272,00	0,87
Manz AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0JQ5U3	STK	2.143,00	EUR 10,0400	21.515,72	0,29
Masch. Berth. Hermle AG Inhaber-Vorzugsaktien o.St.o.N.	DE0006052830	STK	100,00	EUR 227,0000	22.700,00	0,31
SGL CARBON SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0007235301	STK	4.723,00	EUR 6,9550	32.848,47	0,45
Softing AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0005178008	STK	3.000,00	EUR 5,6000	16.800,00	0,23
Endeavour Mining PLC Registered Shares DL-,01	GB00BL6K5J42	STK	1.500,00	GBP 16,0900	28.229,72	0,38
Hongkong Exch. + Clear. Ltd. Registered Shs (BL 100) o.N.	HK0388045442	STK	2.000,00	HKD 227,8000	53.900,89	0,73
Luk Fook Holdings (Intl.) Ltd. Registered Shares HD -,10	BMG5695X1258	STK	10.000,00	HKD 21,4500	25.376,96	0,34
Shenzhen Expressway Corp. Ltd. Registered Shares H YC 1	CNE100000478	STK	40.000,00	HKD 6,8400	32.368,93	0,44
Water Oasis Group Ltd. Registered Shares HD -,10	KYG9477E1070	STK	80.000,00	HKD 1,3700	12.966,50	0,18
Barrick Gold Corp. Registered Shares o.N.	CA0679011084	STK	1.500,00	USD 16,6400	23.111,11	0,31
Franco-Nevada Corp. Registered Shares o.N.	CA3518581051	STK	200,00	USD 119,1600	22.066,67	0,30
PLDT Inc. Reg. Shares (Sp. ADRs)/1 PP 5	US69344D4088	STK	400,00	USD 24,6600	9.133,33	0,12
Wheaton Precious Metals Corp. Registered Shares o.N.	CA9628791027	STK	500,00	USD 47,1300	21.819,44	0,30
Bezugsrechte						
Tonner Drones S.A. Anrechte	FR0014000NI6	STK	12.301	EUR 0,0003	3,69	0,00
Verzinsliche Wertpapiere						
3,000% AXA S.A. EO-FLR Med.-T. Nts 05(10/Und.) FRN	XS0210434782	EUR	100,00	% 91,9600	91.960,00	1,25
3,080% Rothschild&Co Cont.Finance PLC EO-FLR Notes 2004(14/Und.) FRN	XS0197703118	EUR	50,00	% 71,8700	35.935,00	0,49
3,375% LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE EO-Medium-Term Notes 23(23/25)	FR001400HJE7	EUR	100,00	% 100,2500	100.250,00	1,36
4,115% BMW Finance N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2024(26) FRN	XS2768933603	EUR	200,00	% 100,1720	200.344,00	2,72
5,125% Sixt SE MTN v.2023(2027/2027)	DE000A351WB9	EUR	238,00	% 104,8900	249.638,20	3,39
7,002% Südzucker Intl Finance B.V. EO-FLR Bonds 2005(15/Und.) FRN	XS0222524372	EUR	55,00	% 97,8500	53.817,50	0,73
11,428% PHM Group Holding Oy EO-FLR Notes 2022(22/26) FRN	FI4000541685	EUR	100,00	% 104,0000	104.000,00	1,41
8,000% Seychellen, Republik DL-Notes 2010(16-26) STEP	XS0471464023	USD	14,00	% 99,5060	12.898,93	0,18
Organisierter Markt						
Aktien						
Acticor Biotech Actions Nom. EO 1	FR0014005OJ5	STK	10.000,00	EUR 3,2100	32.100,00	0,44
action press AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A3ESE35	STK	24.600,00	EUR 1,1600	28.536,00	0,39
ADM Hamburg AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0007269003	STK	130,00	EUR 270,0000	35.100,00	0,48
Afrika Gold AG Namens-Aktien SF 10	CH0309145396	STK	16.600,00	EUR 0,1610	2.672,60	0,04
aifinyo AG Namens-Aktien o.N.	DE000A3EX2X7	STK	4.000,00	EUR 4,8800	19.520,00	0,26
AURELIUS Equity Opp.SE&Co.KGaA Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0JK2A8	STK	2,00	EUR 14,6200	29,24	0,00
Bloxolid AG Nam.-Akt. SF -,01	CH1112477067	STK	2.861.596,00	EUR 0,0045	12.877,18	0,17
Centrotec SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0005407506	STK	2.300,00	EUR 49,8000	114.540,00	1,55
Delignit AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0MZ4B0	STK	8.523,00	EUR 3,2800	27.955,44	0,38
GK Software SE Inhaber-Aktien O.N.	DE0007571424	STK	50,00	EUR 207,0000	10.350,00	0,14
HAEMATO AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A289VV1	STK	1.340,00	EUR 16,6000	22.244,00	0,30
HolidayCheck Group AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0005495329	STK	30.000,00	EUR 3,8800	116.400,00	1,58
M1 Kliniken AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0STSQ8	STK	2.197,00	EUR 13,1000	28.780,70	0,39
MPH Health Care AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A289V03	STK	4.327,00	EUR 21,5000	93.030,50	1,26

Der beigefügte Anhang ist ein integraler Bestandteil dieses Halbjahresberichtes.

CHART High Value / Yield Fund

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Whg in 1.000	Bestand		Kurs zum 28.03.2024	Kurswert in EUR	in % des Netto- Fonds- vermögens
Schaltbau Holding AG Namens-Aktien o.N.	DE000A2NBTL2	STK	1.000,00	EUR	59,5000	59.500,00	0,81
sdm SE Inhaber-Aktien o.N.	DE000A3CM708	STK	9.000,00	EUR	3,3200	29.880,00	0,41
Tick Trading Software AG Namens-Aktien o.N.	DE000A35JS99	STK	4.279,00	EUR	8,8000	37.655,20	0,51
Tonkens Agrar AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A1EMHE0	STK	7.760,00	EUR	6,2000	48.112,00	0,65
Soup Holdings Ltd. Registered Shares o.N.	SG1U97935860	STK	420.000,00	SGD	0,0760	21.899,76	0,30
Verzinsliche Wertpapiere							
4,000% Semper idem Underberg AG Anleihe v.19(21/25)	DE000A2YPAJ3	EUR	33,00	%	98,6860	32.566,38	0,44
4,250% reconcept Green Energy Asset B Inh.-Schuld v. 2022(2024/2027)	DE000A3MQQJ0	EUR	70,00	%	90,0000	63.000,00	0,85
5,250% Aves Schienenlogistik 1 GmbH IHS v.2019(2021/2024)	DE000A2YN2H9	EUR	113,00	%	99,9900	112.988,70	1,53
5,500% LAIQON AG Wandelschuld v.20(24)	DE000A289BQ3	EUR	100,00	%	115,4936	115.493,60	1,57
6,500% LAIQON AG Wandelschuld v.23(27)	DE000A30V885	EUR	100,00	%	91,4517	91.451,70	1,24
6,500% Photon Energy N.V. EO-Schuld v. 2021(25/27)	DE000A3KWKY4	EUR	10,00	%	64,0000	6.400,00	0,09
6,750% Katjes Intern. GmbH&Co.KG Inh.-Schv. v.2023(2023/2028)	NO0012888769	EUR	395,00	%	107,0000	422.650,00	5,73
7,000% Hörmann Industries GmbH Anleihe v.23(23/28)	NO0012938325	EUR	180,00	%	108,0000	194.400,00	2,64
7,000% JadeHawk Capital S.a r.l. EO-Anleihe 2022(25/27)	DE000A3KWK17	EUR	13,00	%	95,0000	12.350,00	0,17
7,000% Jung,DMS & Cie Pool GmbH Anleihe v.2023(2026/2028)	DE000A3514Q0	EUR	227,00	%	104,2500	236.647,50	3,21
7,000% LAIQON AG Wandelschuld v.23(28)	DE000A351P38	EUR	87,00	%	90,0563	78.348,98	1,06
7,500% Deutsche Rohstoff AG Anleihe v.2023(24/28)	DE000A3510K1	EUR	580,00	%	108,7700	630.866,00	8,56
7,500% hep global GmbH Anleihe v.2021(2024/2026)	DE000A3H3JV5	EUR	13,00	%	95,0000	12.350,00	0,17
7,500% pferdewetten.de AG Wandelanleihe v.23(28)	DE000A30V8X3	EUR	196,00	%	106,0500	207.858,00	2,82
8,000% DEAG Deutsche Entertainment AG Anleihe v.2023(2023/2026)	NO0012487596	EUR	115,00	%	102,9690	118.414,35	1,61
8,000% Deutsche Eff.-u.Wechs.-Bet. AG Anleihe v.2023(2024/2028)	DE000A351NS2	EUR	105,00	%	98,5500	103.477,50	1,40
9,250% paragon GmbH & Co. KGaA Inh.-Schuld v.2017(2022/2027) STEP	DE000A2GSB86	EUR	79,00	%	58,9370	46.560,23	0,63
10,629% Fiven AS EO-FLR Notes 2023(25/26) FRN	SE0021148764	EUR	200,00	%	104,0000	208.000,00	2,82
11,425% Multitude SE EO-FLR Notes 2022(24/25) FRN	NO0012702549	EUR	30,00	%	102,0000	30.600,00	0,42
11,432% LR Health & Beauty SE FLR-Notes v.24(26/28) FRN	NO0013149658	EUR	69,00	%	95,6000	65.964,00	0,89
12,386% Mutares SE & Co. KGaA FLR-Bonds v.23(23/27) FRN	NO0012530965	EUR	523,00	%	106,5000	556.995,00	7,56
13,429% Ziton A/S EO-FLR Bonds 2023(23/28) FRN	NO0012928185	EUR	27,00	%	104,0000	28.080,00	0,38
2,050% T-Mobile USA Inc. DL-Notes 2021(21/28)	US87264ACA16	USD	50,00	%	89,6300	41.495,37	0,56
3,500% T-Mobile USA Inc. DL-Notes 2021(21/25)	US87264ABB08	USD	150,00	%	98,0900	136.236,11	1,85
Sonstige Wertpapiere							
Aktien							
Salt Lake Potash Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000SO44	STK	210.000,00	AUD	0,0000	0,00	0,00
Troy Resources N.L. Registered Shares o.N.	AU000000TRY7	STK	409.760,00	AUD	0,0001	24,75	0,00
XB Systems AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A3H3LX7	STK	6.000,00	EUR	0,0000	0,00	0,00
Verzinsliche Wertpapiere							
4,000% SeniVita Social Estate AG Wandelschuld v.15(20/25) FRN	DE000A13SHL2	EUR	903,74	%	2,5100	22.683,87	0,31
6,250% S.A.G. Solarstrom AG Inh.-Schv. Tr.1 v.2010(2015)	DE000A1E84A4	EUR	30,00	%	1,6000	480,00	0,01
Summe Wertpapiervermögen				EUR		5.823.147,94	79,01
Derivate							
Optionsscheine auf Aktien							
Vontobel Financial Products TurboP O.End ARM 173,41		EUR	2.500	EUR	4,3800	10.950,00	0,15
Summe Derivate				EUR		10.950,00	0,15
Bankguthaben							
Bankkonten							
Bankkonto European Depositary Bank SA		AUD	105.205,19	EUR		63.550,81	0,86
Bankkonto European Depositary Bank SA		CAD	58.426,19	EUR		39.976,87	0,54
Bankkonto European Depositary Bank SA		CHF	151.649,16	EUR		155.897,36	2,12
Bankkonto European Depositary Bank SA		CNY	2.540,00	EUR		325,41	0,00
Bankkonto European Depositary Bank SA		CZK	303.919,88	EUR		12.019,29	0,16
Bankkonto European Depositary Bank SA		DKK	472.874,36	EUR		63.396,48	0,86
Bankkonto European Depositary Bank SA		EUR	321.733,90	EUR		321.733,90	4,37
Bankkonto European Depositary Bank SA		HKD	13.420,00	EUR		1.587,69	0,02
Bankkonto European Depositary Bank SA		NOK	0,03	EUR		0,00	0,00
Bankkonto European Depositary Bank SA		PLN	151.032,12	EUR		35.068,70	0,48

Der beigefügte Anhang ist ein integraler Bestandteil dieses Halbjahresberichtes.

CHART High Value / Yield Fund

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Whg in 1.000	Bestand	Kurs zum 28.03.2024	Kurswert in EUR	in % des Netto- Fonds- vermögens
Bankkonto European Depository Bank SA		SGD	58.303,13	EUR	40.000,78	0,54
Bankkonto European Depository Bank SA		USD	323.094,22	EUR	299.161,31	4,06
Callgeld(er)						
Callgeld Landesbank Baden-Württemberg (Stuttgart)		EUR	500.000,00	EUR	500.000,00	6,78
Summe Bankguthaben				EUR	1.532.718,60	20,80
Sonstige Vermögensgegenstände						
Dividendenforderungen		USD	284,52	EUR	263,44	0,00
Wertpapierzinsen		EUR	45.278,10	EUR	45.278,10	0,61
Wertpapierzinsen		USD	2.790,73	EUR	2.584,01	0,04
Zinsforderung(en) Callgeld(er)		EUR	1.442,80	EUR	1.442,80	0,02
Summe Sonstige Vermögensgegenstände				EUR	49.568,35	0,67
Zinsverbindlichkeiten						
Zinsverbindlichkeit Bankkonto European Depository Bank SA		EUR	-54,39	EUR	-54,39	0,00
Zinsverbindlichkeit Bankkonto European Depository Bank SA		USD	-53,49	EUR	-49,52	0,00
Summe Zinsverbindlichkeiten				EUR	-103,91	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten ¹⁾				EUR	-45.927,37	-0,62
Netto-Fondsvermögen				EUR	7.370.353,61	100,00^{*)}

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

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

Nettoinventarwert pro Anteil des Fonds CHART High Value / Yield Fund B	EUR	19,41
Umlaufende Anteile des Fonds CHART High Value / Yield Fund B	STK	379.757,000
Anteil der Wertpapiere am Netto-Fondsvermögen	%	79,01
Anteil der Derivate am Netto-Fondsvermögen	%	0,15

Devisenkurse (in Mengennotiz)

			per	28.03.2024
Australischer Dollar	AUD	1,655450	=1	EUR
Britisches Pfund	GBP	0,854950	=1	EUR
Dänische Kronen	DKK	7,459000	=1	EUR
Hongkong Dollar	HKD	8,452550	=1	EUR
Kanadischer Dollar	CAD	1,461500	=1	EUR
Norwegische Kronen	NOK	11,716500	=1	EUR
Polnischer Zloty	PLN	4,306750	=1	EUR
Schweizer Franken	CHF	0,972750	=1	EUR
Singapur Dollar	SGD	1,457550	=1	EUR
Tschechische Kronen	CZK	25,286000	=1	EUR
US-Dollar	USD	1,080000	=1	EUR
Yuan Renminbi	CNY	7,805650	=1	EUR

Der beigefügte Anhang ist ein integraler Bestandteil dieses Halbjahresberichtes.

Anhang zum ungeprüften Halbjahresbericht

Allgemein

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

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

Bewertungs- und Bilanzierungsgrundsätze

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

Anhang zum ungeprüften Halbjahresbericht

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

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

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

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

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

Anhang zum ungeprüften Halbjahresbericht

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

Folgende illiquide Wertpapiere bzw. nicht notierte Wertpapiere sind per 31. März 2024 im Bestand:

ISIN	Wertpapier	in % des Fondsvermögens
DE000A13SHL2	SeniVita Social Estate AG Wandelschuldv.v.15(20/25)	0,31
DE000A1E84A4	6,250% S.A.G. Solarstrom AG Inh.-Schv. Tr.1 v.2010(2015)	0,01
AU000000TRY7	Troy Resources N.L. Registered Shares o.N.	0,00
AU000000SO44	Salt Lake Potash Ltd. Registered Shares o.N.	0,00
DE000A3H3LX7	XB Systems AG Inhaber-Aktien o.N.	0,00

Der prozentuale Anteil der Wertpapiere am Nettoinventarwert beträgt zum 31. März 2024 0,32 %.

Davon wurden folgende Wertpapiere zum Erinnerungswert bewertet:

ISIN	Wertpapier	in % des Fondsvermögens
DE000A3H3LX7	XB Systems AG Inhaber-Aktien o.N.	0,00
AU000000SO44	Salt Lake Potash Ltd. Registered Shares o.N.	0,00

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

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

DE000A3H3LX7: Die XB Systems AG hat zum 16. Juli 2021 bekanntgegeben, einen Investment Deal mit der Boustead Securities unterzeichnet zu haben, um zusätzliches Betriebskapital zu beschaffen und bis Q1 / 2022 an der NASDAQ zu notieren. Nachfolgend wurden die Aktien der XB Systems AG von der Wiener Börse (17. September 2021) und der Münchner Börse (22. September 2021) Delisted. Aufgrund der Situation in der Ukraine (XB Systems unterhält seine Betriebsstätten in der Ukraine) und der daraus resultierenden Illiquidität wurde gemäß vorliegender Informationen Insolvenzantrag gestellt und die Bewertung durch das Valuation Committee der Fundrock-LRI auf EUR 0 festgesetzt. In Abwesenheit werterhellender Informationen wurde zuletzt im Pricing Committee zum 28. September 2023 die Entscheidung getroffen, die Bewertung weiterhin zu EUR 0 fortzuführen.

AU000000SO44: Für die Salt Lake Potash Ltd. Registred Shares wurde am 27. Juli 2021 ein Trading-Halt angekündigt (ASX). Am 29. Juli 2021 wurden die Aktien an der ASX gem. Listing Rule 17.2 vom Handel ausgesetzt. Am 20. Oktober 2021 hat die Gesellschaft Konkurs angemeldet woraufhin – ebenfalls am 20. Oktober 2021 – durch das Valuation Committee (ad-hoc) die Entscheidung getroffen wurde, b.a.W. eine Bewertung von AUD 0 anzusetzen. In Abwesenheit werterhellender Informationen wurde zuletzt im Valuation Committee zum 28. September 2023 die Entscheidung getroffen, die Bewertung weiterhin zu AUD 0 fortzuführen.

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

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

Anhang zum ungeprüften Halbjahresbericht

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

ISIN	Wertpapier	in % des Fondsvermögens
DE000A13SHL2	4,000% SeniVita Social Estate AG Wandelschuldv.v.15(20/25)	0,31

Die SeniVita Social Estate hat Ende Januar 2021 Insolvenz angemeldet. Da für Anleihe weiterhin Marktnotierungen und Brokerquotes vorliegen, und geplant ist die Anleihegläubiger aus den Verkaufserlösen der Immobilien zu bedienen (recovery quote unbekannt), wurde durch das Valuation Committee der Fundrock-LRI die Entscheidung getroffen, zur Bewertung auf die beobachtbaren Notierungen / Quotes abzustellen. Der Ansatz wurde zuletzt im Valuation Committee am 28. September 2023 bestätigt.

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

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

Zum Berichtsstichtag war der Fonds in die folgenden Wertpapiere investiert:

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

Anfang Oktober 2021 erhielt der Fonds für die S.A.G. Solarstrom AG Inh.-Schv. Tr.1 v.2010 (2015) eine Schlusszahlung aus dem Insolvenzverfahren. Die Schlusszahlung war nahezu identisch zu dem letzten Bewertungskurs. Da der Insolvenzverwalter noch nicht alle Tochtergesellschaften verkaufen bzw. liquidieren konnte, bestehenden weiterhin Forderungen in noch unbekannter Höhe. Aus dem Grund wurde durch das Valuation Committee der Fundrock-LRI der Beschluss gefasst, die Anleihe nicht auszubuchen und weiterhin mit verfügbaren Marktnotierungen zu bewerten. Der Ansatz wurde zuletzt im Valuation Committee am 28. September 2023 bestätigt.

Die Aktien der Gesellschaft Troy Resources N.L. (AU000000TRY7) sind seit 31. August 2021 - in Übereinstimmung mit Listing Rule 17.2 - von dem Handel an der ASX ausgesetzt. Nach anfänglicher Bewertung zu AUD 0,22 wurde durch das Valuation Committee der Fundrock-LRI am 28.09.2023 der Beschluss gefasst, zur Bewertung der Position den USD Kurs (umgerechnet in AUD) heranzuziehen. Mit Wirkung zum 17.11.2023 wurde durch das Valuation Committee die Entscheidung getroffen, die Bewertung auf AUD 0,0001 zu fixieren. Der Ansatz wurde zuletzt im Pricing Committee am 28. März 2024 bestätigt.

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

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

Anhang zum ungeprüften Halbjahresbericht

Kosten

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

Höhe der im Berichtszeitraum berechneten Performance-Fees

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

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

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

Aufstellung über die Entwicklung des Wertpapierbestandes

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

Wichtige Ereignisse während des Berichtszeitraums

Mit Wirkung zum 1. März 2024 änderte die Verwahrstelle European Depositary Bank SA ihre Adresse. Neuer Sitz der Verwahrstelle ist die 9a, Rue Gabriel Lippmann in L-5365 Munsbach.

Wichtige Ereignisse nach Ende des Berichtszeitraums

Es gab keine wichtigen Ereignisse nach Ende des Berichtszeitraums.

Wertpapier-Kennnummern / ISINs

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

Ertragsverwendung

Die Erträge des Fonds werden thesauriert.

Anhang zum ungeprüften Halbjahresbericht

Steuern

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

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

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

Anteilpreise

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

Anwendbares Recht, Gerichtsstand und Vertragssprache

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

Meldepflichtige Wertpapierfinanzierungsgeschäfte

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