

# WINVEST Direct Fund

**Halbjahresbericht  
zum 30. Juni 2024**

EU-OGAW-VERWALTUNGSGESELLSCHAFT

**IP**Concept

# Inhalt

Vermögensübersicht	Seite 2
Vermögensaufstellung	Seite 3
Während des Berichtszeitraums abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen	Seite 7
Anhang	Seite 8
Verwaltung, Vertrieb und Beratung	Seite 11

Der Verkaufsprospekt einschließlich Anlagebedingungen, die Basisinformationsblätter sowie der Jahres- und Halbjahresbericht des OGAW-Sondervermögens sind am Sitz der EU-OGAW-Verwaltungsgesellschaft, der Verwahrstelle, bei der Zahlstelle und der Vertriebsstelle der jeweiligen Vertriebsländer kostenlos per Post oder per E-Mail erhältlich. Weitere Informationen sind jederzeit während der üblichen Geschäftszeiten bei der EU-OGAW-Verwaltungsgesellschaft erhältlich.

Anteilzeichnungen sind nur gültig, wenn sie auf der Basis der neuesten Ausgabe des Verkaufsprospektes (einschließlich seiner Anhänge) in Verbindung mit dem letzten erhältlichen Jahresbericht und dem eventuell danach veröffentlichten Halbjahresbericht vorgenommen werden.

**Anteilklassenmerkmale des Fonds**

	WINVEST Direct Fund – A	WINVEST Direct Fund – W-
Auflegungsdatum Fonds	18. Mai 2018	18. Mai 2018
Auflegungsdatum Anteilklasse	22. Mai 2018	6. April 2020
Anteilklassenwährung	EUR	EUR
WKN	A2H888	A2PL88
ISIN	DE000A2H8885	DE000A2PL886
Ertragsverwendung	Ausschüttend	Ausschüttend
Anzahl der Anteile	173.481,058	5.121,000
Anteilwert (in Anteilklassenwährung)	109,17	125,02
Anleger	Private Anleger	Private Anleger
Aktueller Ausgabeaufschlag	keiner	keiner
Rücknahmeabschlag	keiner	keiner
Mindestanlagesumme	keine	keine
Verwaltungsvergütung	bis zu 1,02% p.a., derzeit 0,79% p.a.	bis zu 1,02% p.a., derzeit 0,09 %p.a.
Anlageberatervergütung (wird von der Verwaltungsvergütung abgedeckt)	0,70% p.a.	0,00%
Erfolgsabhängige Vergütung	bis zu 10% p.a.	bis zu 5% p.a.

**Vermögensübersicht**

	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens <sup>1)</sup>
<b>I. Vermögensgegenstände</b>		
<b>1. Aktien - Gliederung nach Branche</b>		
IT	3.931.075,18	20,08
Nicht-Basiskonsumgüter	3.638.827,46	18,58
Industrie	2.998.241,34	15,31
Telekommunikationsdienste	2.055.665,90	10,50
Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	1.716.186,53	8,77
Gesundheitswesen	1.249.556,53	6,38
Finanzwesen	973.191,11	4,97
Basiskonsumgüter	913.442,74	4,67
Energie	167.800,00	0,86
<b>Summe</b>	<b>17.643.986,79</b>	<b>90,12</b>
<b>2. Verzinsliche Wertpapiere - Gliederung nach Land/Region</b>		
Großbritannien	2.475,00	0,01
<b>Summe</b>	<b>2.475,00</b>	<b>0,01</b>
<b>3. Derivate</b>	<b>146.759,40</b>	<b>0,75</b>
<b>4. Bankguthaben</b>	<b>890.639,53</b>	<b>4,55</b>
<b>5. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>925.908,60</b>	<b>4,73</b>
<b>Summe</b>	<b>19.609.769,32</b>	<b>100,16</b>
<b>II. Verbindlichkeiten</b>	<b>-30.057,75</b>	<b>-0,16</b>
<b>III. Fondsvermögen</b>	<b>19.579.711,57</b>	<b>100,00</b>

<sup>1)</sup> Aufgrund von Rundungen können sich bei der Addition von Einzelpositionen der nachfolgenden Vermögensaufstellung abweichende Werte zu den oben aufgeführten Prozentangaben ergeben.

**Vermögensaufstellung**

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. WHG	Bestand 30.06.24	Käufe Zugänge im Berichts- zeitraum	Verkäufe Abgänge im Berichts- zeitraum	WHG	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>									
<b>Aktien</b>									
<b>Cayman Inseln</b>									
KYG040111059	Anta Sports Products Ltd.	STK	50.000,00	0,00	0,00	HKD	76,2000	455.540,01	2,33
KYG3777B1032	Geely Automobile Holdings Ltd.	STK	200.000,00	0,00	0,00	HKD	8,9000	212.824,47	1,09
US7223041028	PDD Holdings Inc. ADR	STK	2.000,00	2.000,00	0,00	USD	131,9400	246.363,55	1,26
KYG875721634	Tencent Holdings Ltd.	STK	12.500,00	2.500,00	0,00	HKD	374,4000	559.560,96	2,86
KYG9828G1082	Xinyi Glass Holdings Ltd.	STK	200.000,00	200.000,00	0,00	HKD	8,5300	203.976,71	1,04
KYG9830F1063	Yadea Group Holdings Ltd.	STK	180.000,00	0,00	0,00	HKD	10,1000	217.367,91	1,11
US98923K1034	ZEEKR Intelligent Technology Holding Ltd. ADR	STK	9,09	9,09	0,00	HKD	157,5836	171,29	0,00
								<b>1.895.804,90</b>	<b>9,69</b>
<b>China</b>									
CNE100003662	Contemporary Amperex Technology Co. Ltd.	STK	9.000,00	0,00	0,00	CNH	185,8880	213.940,33	1,09
CNE100000338	Great Wall Motor Co. Ltd.	STK	250.000,00	0,00	0,00	HKD	12,2000	364.671,14	1,86
CNE100001QQ5	Midea Group Co. Ltd.	STK	42.000,00	0,00	0,00	CNH	64,4077	345.928,02	1,77
CNE1000004K1	Tsingtao Brewery Co. Ltd.	STK	49.000,00	19.000,00	0,00	HKD	52,5000	307.579,18	1,57
CNE100001TS5	Yifeng Pharmacy Chain Co. Ltd.	STK	72.000,00	12.000,00	0,00	CNH	25,7329	236.930,24	1,21
								<b>1.469.048,91</b>	<b>7,50</b>
<b>Deutschland</b>									
DE000A1EWWW0	adidas AG	STK	2.000,00	0,00	0,00	EUR	222,6000	445.200,00	2,27
DE0005158703	Bechtle AG	STK	13.000,00	0,00	0,00	EUR	44,8000	582.400,00	2,97
US09075V1026	BioNTech SE ADR	STK	3.000,00	3.000,00	0,00	USD	80,3800	225.133,04	1,15
DE0006231004	Infineon Technologies AG	STK	13.000,00	0,00	0,00	EUR	33,9900	441.870,00	2,26
DE0006969603	PUMA SE	STK	7.000,00	7.000,00	0,00	EUR	44,0000	308.000,00	1,57
								<b>2.002.603,04</b>	<b>10,22</b>
<b>Finnland</b>									
FI0009013296	Neste Oyj	STK	10.000,00	10.000,00	0,00	EUR	16,7800	167.800,00	0,86
								<b>167.800,00</b>	<b>0,86</b>
<b>Irland</b>									
IE000S9YS762	Linde Plc.	STK	800,00	0,00	0,00	USD	440,2200	328.798,43	1,68
								<b>328.798,43</b>	<b>1,68</b>
<b>Japan</b>									
JP3481800005	Daikin Industries Ltd.	STK	2.600,00	600,00	0,00	JPY	22.355,0000	337.929,92	1,73
JP3358000002	Shimano Inc.	STK	2.100,00	0,00	0,00	JPY	24.890,0000	303.894,48	1,55
JP3371200001	Shin-Etsu Chemical Co. Ltd.	STK	10.000,00	0,00	0,00	JPY	6.199,0000	360.412,84	1,84
								<b>1.002.237,24</b>	<b>5,12</b>
<b>Kanada</b>									
CA11271J1075	Brookfield Corporation	STK	8.000,00	8.000,00	0,00	USD	41,5600	310.409,86	1,59
CA1363751027	Canadian National Railway Co.	STK	3.500,00	0,00	1.500,00	CAD	161,5500	385.666,05	1,97
CA13646K1084	Canadian Pacific Kansas City Ltd.	STK	4.500,00	0,00	0,00	CAD	108,1900	332.074,89	1,70
								<b>1.028.150,80</b>	<b>5,26</b>
<b>Niederlande</b>									
NL0010273215	ASML Holding NV	STK	500,00	0,00	0,00	EUR	960,0000	480.000,00	2,45
								<b>480.000,00</b>	<b>2,45</b>

**Vermögensaufstellung**

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. WHG	Bestand 30.06.24	Käufe Zugänge im Berichts- zeitraum	Verkäufe Abgänge im Berichts- zeitraum	WHG	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
<b>Norwegen</b>									
NO0010310956	Salmar ASA	STK	7.500,00	0,00	0,00	NOK	561,0000	368.933,32	1,88
								<b>368.933,32</b>	<b>1,88</b>
<b>Schweden</b>									
SE0015988019	NIBE Industrier AB	STK	65.000,00	15.000,00	0,00	SEK	45,5100	260.437,21	1,33
								<b>260.437,21</b>	<b>1,33</b>
<b>Spanien</b>									
ES0183746314	Vidrala S.A.	STK	3.604,00	0,00	0,00	EUR	107,2000	386.348,80	1,97
								<b>386.348,80</b>	<b>1,97</b>
<b>Südkorea</b>									
KR7005930003	Samsung Electronics Co. Ltd.	STK	10.000,00	0,00	0,00	KRW	81.600,0000	549.782,50	2,81
								<b>549.782,50</b>	<b>2,81</b>
<b>Taiwan</b>									
US8740391003	Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd. ADR	STK	2.000,00	0,00	2.000,00	USD	171,6300	320.474,28	1,64
								<b>320.474,28</b>	<b>1,64</b>
<b>Vereinigte Staaten von Amerika</b>									
US0126531013	Albemarle Corporation	STK	2.500,00	2.500,00	0,00	USD	96,2700	224.698,91	1,15
US02079K3059	Alphabet Inc.	STK	5.000,00	0,00	0,00	USD	185,4100	865.512,09	4,42
US0231351067	Amazon.com Inc.	STK	4.000,00	0,00	0,00	USD	197,8500	738.866,59	3,77
US11135F1012	Broadcom Inc.	STK	400,00	0,00	100,00	USD	1.586,6600	592.534,78	3,03
US1491231015	Caterpillar Inc.	STK	1.200,00	0,00	0,00	USD	327,4600	366.867,71	1,87
US2310211063	Cummins Inc.	STK	1.500,00	1.500,00	0,00	USD	280,4900	392.806,46	2,01
US2358511028	Danaher Corporation	STK	1.500,00	0,00	0,00	USD	251,7600	352.572,12	1,80
US3377381088	Fiserv Inc.	STK	3.000,00	0,00	0,00	USD	149,0800	417.552,05	2,13
US30303M1027	Meta Platforms Inc.	STK	1.300,00	0,00	200,00	USD	519,5600	630.592,85	3,22
US5949181045	Microsoft Corporation	STK	1.500,00	0,00	0,00	USD	452,8500	634.184,48	3,24
US69608A1088	Palantir Technologies Inc.	STK	10.000,00	10.000,00	0,00	USD	25,2200	235.458,87	1,20
US70450Y1038	PayPal Holdings Inc.	STK	4.500,00	4.500,00	0,00	USD	58,3700	245.229,20	1,25
US8243481061	Sherwin-Williams Co.	STK	1.500,00	0,00	0,00	USD	297,0000	415.927,55	2,12
US83417M1045	SolarEdge Technologies Inc.	STK	4.000,00	4.000,00	0,00	USD	25,2700	94.370,27	0,48
US8835561023	Thermo Fisher Scientific Inc.	STK	600,00	0,00	0,00	USD	550,7800	308.531,42	1,58
US91324P1021	UnitedHealth Group Inc.	STK	800,00	0,00	0,00	USD	486,4400	363.319,95	1,86
US9426222009	Watsco Inc.	STK	500,00	0,00	1.000,00	USD	461,8100	215.577,44	1,10
US88579Y1010	3M Co.	STK	3.000,00	3.000,00	0,00	USD	103,1700	288.964,62	1,48
								<b>7.383.567,36</b>	<b>37,71</b>
<b>Summe Aktien</b>								<b>17.643.986,79</b>	<b>90,12</b>
<b>Summe börsengehandelte Wertpapiere</b>								<b>17.643.986,79</b>	<b>90,12</b>
<b>Nicht notierte Wertpapiere</b>									
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>									
<b>EUR</b>									
XS1531306717	0,000% Thomas Cook Group PLC EO-Notes 2016(16/22) Reg.S	EUR	300.000,00	0,00	0,00	%	0,8250	2.475,00	0,01
								<b>2.475,00</b>	<b>0,01</b>
<b>Summe verzinsliche Wertpapiere</b>								<b>2.475,00</b>	<b>0,01</b>
<b>Summe nicht notierte Wertpapiere</b>								<b>2.475,00</b>	<b>0,01</b>
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>								<b>17.646.461,79</b>	<b>90,13</b>

**Vermögensaufstellung**

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. WHG	Bestand 30.06.24	Käufe Zugänge im Berichts- zeitraum	Verkäufe Abgänge im Berichts- zeitraum	WHG	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
------	---------------------	---	---------------------	--	---	-----	------	--------------------	--------------------------------------

**Derivate**

(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen)

**Aktienindex-Derivate****Forderungen/Verbindlichkeiten****Optionsrechte****Optionsrechte auf Aktienindices**

Call on Hang Seng Index Dezember 2025/19.800,00	HKG	Anzahl 20				HKD	1.061,0000	43.445,10	0,22
Put on DAX Index Dezember 2024/13.600,00	EUX	Anzahl 120				EUR	59,1000	35.460,00	0,18
Put on DAX Index September 2024/15.000,00	EUX	Anzahl -100				EUR	41,6000	-20.800,00	-0,11
Put on DAX Index September 2024/17.000,00	EUX	Anzahl 100				EUR	149,3000	74.650,00	0,38
Put on S&P 500 Index Dezember 2024/4.000,00	CBO	Anzahl -40				USD	14,1500	-52.842,87	-0,27
Put on S&P 500 Index Dezember 2024/4.700,00	CBO	Anzahl 20				USD	35,8000	66.847,17	0,34

<b>Summe der Aktienindex-Derivate</b>								<b>146.759,40</b>	<b>0,74</b>
---------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	-------------------	-------------

**Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds****Bankguthaben****EUR-Bankguthaben bei:**

DZ PRIVATBANK S.A., Niederlassung Frankfurt	EUR	889.986,00						889.986,00	4,55
Bankguthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen	USD	700,00						653,53	0,00

<b>Summe der Bankguthaben</b>								<b>890.639,53</b>	<b>4,55</b>
-------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	-------------------	-------------

<b>Summe der Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds</b>								<b>890.639,53</b>	<b>4,55</b>
---	--	--	--	--	--	--	--	-------------------	-------------

**Sonstige Vermögensgegenstände**

Zinsansprüche	EUR	12.870,36						12.870,36	0,07
Dividendenansprüche	EUR	26.868,16						26.868,16	0,14
Einschüsse (Initial Margins)	EUR	858.619,05						858.619,05	4,39
Steuerrückerstattungsansprüche	EUR	27.551,03						27.551,03	0,14

<b>Summe sonstige Vermögensgegenstände</b>								<b>925.908,60</b>	<b>4,74</b>
--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------	-------------

**Sonstige Verbindlichkeiten**

Verbindlichkeiten für abzuführende Verwaltungsvergütung	EUR	-11.638,50						-11.638,50	-0,06
Sonstige Verbindlichkeiten <sup>1)</sup>	EUR	-18.419,25						-18.419,25	-0,09

<b>Summe sonstige Verbindlichkeiten</b>								<b>-30.057,75</b>	<b>-0,15</b>
---	--	--	--	--	--	--	--	-------------------	--------------

<b>Fondsvermögen</b>								<b>19.579.711,57</b>	<b>100,00</b>
----------------------	--	--	--	--	--	--	--	----------------------	---------------

<sup>1)</sup> Diese Position setzt sich im Wesentlichen aus den Verbindlichkeiten und Abgrenzungen für Prüfungskosten zusammen.

Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringe Differenzen entstanden sein.

**Zurechnung auf die Anteilklassen****WINVEST Direct Fund - A**

Anteilwert	EUR	109,17
Umlaufende Anteile	STK	173.481,058

**WINVEST Direct Fund - W**

Anteilwert	EUR	125,02
Umlaufende Anteile	STK	5.121,000
Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)		90,13
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)		0,75

**Wertpapier-, Devisenkurse, Marktsätze**

Die Vermögensgegenstände des Sondervermögens sind auf Grundlage der nachstehenden Kurse/Marktsätze bewertet:

Wertpapierkurse	Kurse per 27.06.2024 oder letztbekannte	
Alle anderen Vermögensgegenstände	Kurse per 27.06.2024	
Devisenkurse	Kurse per 27.06.2024	
Devisenkurse (in Mengennotiz)		
Chinesischer Renminbi (Off Shore)	CNH	7,819900 = 1 Euro (EUR)
Dänische Krone	DKK	7,458000 = 1 Euro (EUR)
Hongkong Dollar	HKD	8,363700 = 1 Euro (EUR)
Japanischer Yen	JPY	171,997200 = 1 Euro (EUR)
Kanadischer Dollar	CAD	1,466100 = 1 Euro (EUR)
Norwegische Krone	NOK	11,404500 = 1 Euro (EUR)
Schwedische Krone	SEK	11,358400 = 1 Euro (EUR)
Schweizer Franken	CHF	0,960600 = 1 Euro (EUR)
Südkoreanischer Won	KRW	1.484,223299 = 1 Euro (EUR)
Türkische Lira	TRY	35,168200 = 1 Euro (EUR)
US Amerikanischer Dollar	USD	1,071100 = 1 Euro (EUR)

**Marktschlüssel**

A) Terminbörse	
CBO	Chicago Board Options Exchange
EUX	EUREX, Frankfurt
HKG	Stock Exchange of Hong Kong
B) OTC	Over the counter

**Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen:**

Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schuldscheindarlehen (Marktzuordnung zum Berichtsstichtag):

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. WHG	Volumen in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>					
<b>Aktien</b>					
<b>Dänemark</b>					
DK0060336014	Novonesis A/S	STK		0,00	7.000,00
<b>Deutschland</b>					
DE0005470306	CTS Eventim AG & Co. KGaA	STK		0,00	5.500,00
DE0005552004	Dte. Post AG	STK		0,00	8.000,00
DE0005785604	Fresenius SE & Co. KGaA	STK		0,00	11.000,00
DE000A0D9PT0	MTU Aero Engines AG	STK		0,00	1.536,00
<b>Frankreich</b>					
FR0000121014	LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	STK		0,00	350,00
<b>Schweiz</b>					
CH0012032113	Roche Holding AG	STK		1.000,00	1.000,00
<b>Südkorea</b>					
KR7051910008	LG Chem Ltd.	STK		0,00	850,00
<b>Vereinigte Staaten von Amerika</b>					
US0846707026	Berkshire Hathaway Inc.	STK		0,00	1.600,00
US2441991054	Deere & Co.	STK		0,00	1.100,00
US74460D1090	Public Storage Inc. - Management	STK		0,00	1.000,00
US7611521078	ResMed Inc.	STK		0,00	1.500,00
US83444M1018	Solventum Corporation	STK		750,00	750,00
US9418481035	Waters Corporation	STK		0,00	1.200,00
<b>An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere</b>					
<b>Aktien</b>					
<b>Deutschland</b>					
DE000A0JC8S7	DATAGROUP SE	STK		0,00	4.000,00
<b>Derivate</b>					
<b>(In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe)</b>					
<b>Terminkontrakte</b>					
<b>Aktienindex-Terminkontrakte</b>					
<b>Gekaufte Kontrakte</b>					
Basiswert(e) DAX Index		EUR	933		

**Anhang****Angaben gem. § 7 Nr. 9 KARBV****Sonstige Angaben**

Anteilwert WINVEST Direct Fund – A	EUR	109,17
Umlaufende Anteile WINVEST Direct Fund – A	STK	173.481,058
Anteilwert WINVEST Direct Fund – W	EUR	125,02
Umlaufende Anteile WINVEST Direct Fund – W	STK	5.121,000

**Angabe zu den Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände**

Die Bewertung der Vermögensgegenstände erfolgt gemäß §§ 168 und 169 KAGB und der Kapitalanlage-Rechnungslegungs- und -Bewertungsverordnung („KARBV“).

**Allgemeine Regeln für die Vermögensbewertung****An einer Börse zugelassene/an einem organisierten Markt gehandelte Vermögensgegenstände**

Vermögensgegenstände, die zum Handel an einer Börse zugelassen sind oder an einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind sowie Bezugsrechte für das OGAW-Sondervermögen werden zum letzten verfügbaren handelbaren Kurs, der eine verlässliche Bewertung gewährleistet, bewertet, sofern im nachfolgenden Abschnitt „Besondere Regeln für die Bewertung einzelner Vermögensgegenstände“ nicht anders angegeben.

**Nicht an Börsen notierte oder an organisierten Märkten gehandelte Vermögensgegenstände oder Vermögensgegenstände ohne handelbaren Kurs**

Vermögensgegenstände, die weder zum Handel an Börsen zugelassen sind noch in einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind oder für die kein handelbarer Kurs verfügbar ist, werden zu dem aktuellen Verkehrswert bewertet, der bei sorgfältiger Einschätzung nach geeigneten Bewertungsmodellen unter Berücksichtigung der aktuellen Marktgegebenheiten angemessen ist, sofern im nachfolgenden Abschnitt „Besondere Regeln für die Bewertung einzelner Vermögensgegenstände“ nicht anders angegeben.

**Besondere Regeln für die Bewertung einzelner Vermögensgegenstände****Nichtnotierte Schuldverschreibungen und Schuldscheindarlehen**

Für die Bewertung von Schuldverschreibungen, die nicht zum Handel an einer Börse zugelassen oder an einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind (z. B. nicht notierte Anleihen, Commercial Papers und Einlagenzertifikate), und für die Bewertung von Schuldscheindarlehen werden die für vergleichbare Schuldverschreibungen und Schuldscheindarlehen vereinbarten Preise und gegebenenfalls die Kurswerte von Anleihen vergleichbarer Emittenten mit entsprechender Laufzeit und Verzinsung herangezogen, erforderlichenfalls mit einem Abschlag zum Ausgleich der geringeren Veräußerbarkeit.

**Optionsrechte und Terminkontrakte**

Die zu dem OGAW-Sondervermögen gehörenden Optionsrechte und Verbindlichkeiten aus einem Dritten eingeräumten Optionsrechten, die zum Handel an einer Börse zugelassen oder an einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind, werden zu dem jeweils letzten verfügbaren handelbaren Kurs (Settlementpreis der jeweiligen Börse), der eine verlässliche Bewertung gewährleistet, bewertet. Das gleiche gilt für Forderungen und Verbindlichkeiten aus für Rechnung des OGAW-Sondervermögens verkauften Terminkontrakten. Die zu Lasten des OGAW-Sondervermögens geleisteten Einschüsse werden unter Einbeziehung der am Börsentag festgestellten Bewertungsgewinne und Bewertungsverluste zum Wert des OGAW-Sondervermögens hinzugerechnet.

**Bankguthaben, Festgelder und Anteile an Investmentvermögen**

Bankguthaben werden grundsätzlich zu ihrem Nennwert zuzüglich zugeflossener Zinsen bewertet.

Festgelder werden zum Verkehrswert bewertet, sofern das Festgeld jederzeit kündbar ist und die Rückzahlung bei der Kündigung nicht zum Nennwert zuzüglich Zinsen erfolgt.

Anteile an Investmentvermögen werden grundsätzlich mit ihrem letzten festgestellten Rücknahmepreis angesetzt oder zum letzten verfügbaren handelbaren Kurs, der eine verlässliche Bewertung gewährleistet. Stehen diese Werte nicht zur Verfügung, werden Anteile an Investmentvermögen zu dem aktuellen Verkehrswert bewertet, der bei sorgfältiger Einschätzung nach geeigneten Bewertungsmodellen unter Berücksichtigung der aktuellen Marktgegebenheiten angemessen ist.

**Auf ausländische Währung lautende Vermögensgegenstände**

Auf ausländische Währung lautende Vermögensgegenstände werden unter Zugrundelegung des WM/Reuters Fixing um 17:00 Uhr MEZ/MESZ ermittelten Devisenkurses des dem Bewertungstag vorhergehenden Börsentages in die Währung des OGAW-Sondervermögens (Euro) umgerechnet.

**Zusätzliche Anhangsangaben gemäß der Verordnung (EU) 2015/2365 über Wertpapierfinanzierungsgeschäfte**

Die IPConcept (Luxemburg) S.A., als EU-OGAW-Verwaltungsgesellschaft von Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (OGAW) sowie als Verwalter alternativer Investmentfonds („AIFM“), fällt per Definition in den Anwendungsbereich 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“).

Im Berichtszeitraum des OGAW-Sondervermögens kamen keine Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamttrendite-Swaps im Sinne dieser Verordnung zum Einsatz. Somit sind im vorliegenden Bericht keine Angaben im Sinne von Artikel 13 der genannten Verordnung an die Anleger aufzuführen.

Details zur Anlagestrategie und den eingesetzten Finanzinstrumenten des OGAW-Sondervermögens können jeweils aus dem aktuellen Verkaufsprospekt entnommen sowie kostenlos auf der Internetseite der EU-OGAW-Verwaltungsgesellschaft [www.ipconcept.com](http://www.ipconcept.com) unter der Rubrik „Anlegerinformationen“ abgerufen werden.

Luxemburg, den 10. Juli 2024

IPConcept (Luxemburg) S.A.

Marco Onischchenko  
Vorstandsvorsitzender

Jörg Hügel  
Vorstand

Nikolaus Rummler  
Vorstand

## EU-OGAW-Verwaltungsgesellschaft

## IPConcept (Luxemburg) S.A.

4, rue Thomas Edison  
L-1445 Strassen, Luxemburg  
Eigenkapital zum 31. Dezember 2023: EUR 10.080.000

### Vorstand der EU-OGAW-Verwaltungsgesellschaft (Leitungsorgan)

Vorstandsvorsitzender:

Marco Onischschenko

Vorstandsmitglieder:

Nikolaus Rummler  
Jörg Hügel (seit dem 30. Januar 2024)

### Aufsichtsrat der EU-OGAW-Verwaltungsgesellschaft

Aufsichtsratsvorsitzender:

Dr. Frank Müller  
*Mitglied des Vorstandes*  
DZ PRIVATBANK S.A.

Aufsichtsratsmitglieder:

Bernhard Singer  
Klaus-Peter Bräuer

### Wirtschaftsprüfer der EU-OGAW-Verwaltungsgesellschaft

## PricewaterhouseCoopers, Société coopérative

2, rue Gerhard Mercator  
B.P. 1443  
L-1014 Luxemburg  
Großherzogtum Luxemburg

## Verwahrstelle

## DZ PRIVATBANK S.A.

Niederlassung Frankfurt am Main  
Platz der Republik 6  
D-60325 Frankfurt am Main  
Eigenkapital zum 31. Dezember 2023: EUR 1.230.499.250

## Wirtschaftsprüfer des Fonds

## KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

The Squire/Am Flughafen  
D-60549 Frankfurt am Main

## Zentralverwaltungsstelle

## DZ PRIVATBANK S.A.

4, rue Thomas Edison  
L-1445 Strassen  
Großherzogtum Luxemburg

## Vertriebsstelle

## DZ PRIVATBANK S.A.

**Niederlassung Düsseldorf**  
Ludwig-Erhard-Allee 9  
D-40227 Düsseldorf

## Anlageberater

## WEGA Invest GmbH

Sporerstraße 3  
D-80333 München

## Zahlstelle

Bundesrepublik Deutschland

## DZ PRIVATBANK S.A.

## **Niederlassung Frankfurt am Main**

Platz der Republik 6  
D-60325 Frankfurt am Main

