

SUNARES

Halbjahresbericht per 31.07.2023 (ungeprüft)

SUNARES – Sustainable Natural Resources

R.C.S. Luxembourg B136745

Eine Aktiengesellschaft mit variablem Kapital („SICAV“)
gemäß Teil I des Luxemburger Gesetzes vom 17. Dezember 2010
über Organismen für gemeinschaftliche Anlagen
in seiner derzeit gültigen Fassung

Inhaltsverzeichnis

Organisation	3
Auf einen Blick	4
SUNARES - Sustainable Natural Resources	5
Vermögensrechnung per 31.07.2023	5
Erfolgsrechnung vom 01.02.2023 bis 31.07.2023	6
3-Jahres-Vergleich	7
Veränderung des Nettovermögens	8
Aktien im Umlauf	9
Vermögensinventar per 31.07.2023	10
Derivative Finanzinstrumente 31.07.2023	12
Erläuterungen zum ungeprüften Halbjahresbericht	13
Ergänzende Angaben	17

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

Gesellschaft

SUNARES
2, rue Edward Steichen
LU-2540 Luxemburg

Verwaltungsrat

Udo Sutterlüty (Vorsitzender), Egg (AT)
Colin Moor (Mitglied), London (GB)
Daniel Thiel (Mitglied), Luxemburg (LU)

Verwaltungsgesellschaft, Register- und Transferstelle

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

Verwaltungsrat der Verwaltungsgesellschaft

Dr. Felix Brill (Vorsitzender), Vaduz (LI)
Jean-Paul Gennari (Mitglied), Bergem (LU)
Daniel Siepmann (Mitglied), Vaduz (LI)

Geschäftsleiter der Verwaltungsgesellschaft

Torsten Ries (Vorsitzender),
Alexander Ziehl (Mitglied),
Dr. Uwe Stein (Mitglied),

Portfolio Manager

VP Fund Solutions (Liechtenstein) AG
Aeulestrasse 6
LI-9490 Vaduz

Anlageberater

Rometsch & Moor Ltd
1 Royal Exchange Avenue
GB-EC3V 3LT London

Sutterlüty Investment Management GmbH
Hub 734
AT-6863 Egg

Verwahr- und Zahlstelle Luxemburg

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

Zahlstelle Deutschland

HSBC Trinkaus & Burkhardt GmbH
Königsallee 21/23
DE-40212 Düsseldorf

Zahlstelle Liechtenstein

VP Fund Solutions (Liechtenstein) AG
Aeulestrasse 6
LI-9490 Vaduz

Zahlstelle Österreich

Erste Bank der oesterreichischen Sparkassen AG
Am Belvedere 1
AT-1100 Wien

Facilities Agent in Grossbritannien

FE fundinfo (UK) Ltd
2nd floor Golden House
30 Great Pulteney Street
GB-W1F 9NN London

Abschlussprüfer des Fonds

PricewaterhouseCoopers, Société coopérative
2, rue Gerhard Mercator
LU-2182 Luxemburg

Rechtsberater

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

Auf einen Blick

Nettovermögen per 31.07.2023 EUR 11,9 Millionen

Nettoinventarwert pro Aktie per 31.07.2023

SUNARES - Sustainable Natural Resources (EUR)

EUR 80,47

Rendite¹

SUNARES - Sustainable Natural Resources (EUR)

seit 31.01.2023

-12,51 %

Auflegung

SUNARES - Sustainable Natural Resources (EUR)

per

14.02.2008

Erfolgsverwendung

SUNARES - Sustainable Natural Resources (EUR)

Ausschüttend

	Ausgabekommission	Ausgabekommission
	(max.)	zugunsten Fonds (max.)
SUNARES - Sustainable Natural Resources (EUR)	5,00 %	n/a

	Rücknahmekommission	Rücknahmekommission
	(max.)	zugunsten Fonds (max.)
SUNARES - Sustainable Natural Resources (EUR)	0,00 %	n/a

	Konversionsgebühr	Konversionsgebühr
	(max.)	zugunsten Fonds (max.)
SUNARES - Sustainable Natural Resources (EUR)	2,00 %	n/a

	Fondsdomizil	ISIN
SUNARES - Sustainable Natural Resources (EUR)	Luxemburg	LU0344810915

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

SUNARES - Sustainable Natural Resources

Vermögensrechnung per 31.07.2023

SUNARES - Sustainable Natural Resources (in EUR)

Bankguthaben	
Bankguthaben auf Sicht	106.814,50
Wertpapiere	
Aktien	11.868.779,47
Sonstige Vermögenswerte	
Forderungen aus Dividenden	1.869,95
Forderungen aus Zinsen	14,55
Gesamtvermögen	11.977.478,47
Verbindlichkeiten	-36.146,48
Bankverbindlichkeiten auf Sicht	-76.765,90
Gesamtverbindlichkeiten	-112.912,38
Nettovermögen	11.864.566,09
Aktien im Umlauf	147.445,505
Nettoinventarwert pro Aktie	
Aktienklasse EUR	EUR 80,47

Erfolgsrechnung vom 01.02.2023 bis 31.07.2023

SUNARES - Sustainable Natural Resources	(in EUR)
Erträge der Bankguthaben	354,13
Erträge der Wertpapiere Aktien	143.503,44
Total Erträge	143.857,57
Sollzinsen aus Bankverbindlichkeiten/Negativzinsen	316,52
Verwaltungsvergütung	7.438,35
Portfolio Management Gebühr	105.458,74
Verwahrstellenvergütung	11.436,67
Vertriebsstellenvergütung	11.206,86
Taxe d'abonnement	3.109,81
Prüfungskosten	4.884,52
Sonstige Aufwendungen	43.404,97
Total Aufwendungen	187.256,44
Nettoergebnis	-43.398,87
Realisierte Kapitalgewinne/-verluste	-245.500,54
Realisiertes Ergebnis	-288.899,41
Veränderung der nicht realisierten Kapitalgewinne/-verluste seit letztem Geschäftsjahresende	-1.394.403,26
Gesamtergebnis	-1.683.302,67

3-Jahres-Vergleich

SUNARES - Sustainable Natural Resources

(in EUR)

Nettovermögen

31.01.2022	19.854.642,57
31.01.2023	12.775.357,56
31.07.2023	11.864.566,09

Aktien im Umlauf

31.01.2022	217.747,277
31.01.2023	138.886,122
31.07.2023	147.445,505

Nettoinventarwert pro Aktie

31.01.2022	91,18
31.01.2023	91,98
31.07.2023	80,47

Veränderung des Nettovermögens

SUNARES - Sustainable Natural Resources	(in EUR)
Nettovermögen zu Beginn der Berichtsperiode	12.775.357,56
Ausschüttungen	0,00
Mittelveränderung aus Aktienaussgaben	1.188.529,08
Mittelveränderung aus Aktienrücknahmen	-416.017,88
Gesamtergebnis	-1.683.302,67
Nettovermögen am Ende der Berichtsperiode	11.864.566,09

Aktien im Umlauf

SUNARES - Sustainable Natural Resources

Stand zu Beginn der Berichtsperiode	138.886,122
Neu ausgegebene Aktien	13.667,404
Zurückgenommene Aktien	-5.108,021
Stand am Ende der Berichtsperiode	147.445,505

Vermögensinventar per 31.07.2023

SUNARES - Sustainable Natural Resources

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR	% des NAV
Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden							
Aktien							
Aktien in Australien							
Allkem	AU0000193666	AUD	33.000	14,82	243.333	298.901	2,52
Fortescue Metals	AU000000FMG4	AUD	18.000	21,68	203.575	238.505	2,01
IGO	AU000000IGO4	AUD	28.000	13,80	231.320	236.158	1,99
Lynas Rare	AU000000LYC6	AUD	21.000	6,73	89.897	86.377	0,73
Mineral Res	AU000000MIN4	AUD	5.200	71,43	169.106	227.012	1,91
Northern Star Re	AU000000NST8	AUD	43.500	11,51	332.593	306.006	2,58
NOVONIX	AU000000NVX4	AUD	135.000	0,93	414.867	76.733	0,65
Perseus Mining	AU000000PRU3	AUD	205.000	1,74	275.190	217.380	1,83
Total Aktien in Australien						1.687.073	14,22
Aktien in Chile							
Soc Quim&Min Sp ADR /VZ	US8336351056	USD	3.000	73,69	262.896	200.529	1,69
Total Aktien in Chile						200.529	1,69
Aktien in Dänemark							
Vestas Wind Br/Rg	DK0061539921	DKK	9.000	181,64	242.777	219.370	1,85
Total Aktien in Dänemark						219.370	1,85
Aktien in Deutschland							
Aurubis (I)	DE0006766504	EUR	3.100	85,54	211.240	265.174	2,24
SMA Solar Tech	DE000A0DJ6J9	EUR	3.000	86,65	158.250	259.950	2,19
Wacker Chemie (I)	DE000WCH8881	EUR	2.000	141,35	302.765	282.700	2,38
Total Aktien in Deutschland						807.824	6,81
Aktien in Frankreich							
Eramet (P)	FR0000131757	EUR	2.000	76,50	231.803	153.000	1,29
Schneider El (P)	FR0000121972	EUR	1.525	162,04	220.746	247.111	2,08
Veolia Environnem (P)	FR0000124141	EUR	4.800	29,60	114.619	142.080	1,20
Total Aktien in Frankreich						542.191	4,57
Aktien in Grossbritannien							
Antofagasta	GB0000456144	GBP	10.000	16,78	178.458	195.764	1,65
ITM Power	GB00B0130H42	GBP	124.000	0,93	218.501	133.971	1,13
Total Aktien in Grossbritannien						329.735	2,78
Aktien in Kanada							
Agnico Eagle Min	CA0084741085	USD	4.900	52,41	244.400	232.947	1,96
Alamos Gold Rg-A	CA0115321089	USD	18.000	12,35	171.214	201.645	1,70
Almonty Industri	CA0203981034	CAD	45.000	0,59	37.995	18.296	0,15
Canadian Solar	CA1366351098	USD	3.200	36,16	122.290	104.960	0,88
Capstone Copper	CA14071L1085	CAD	100.000	6,89	371.611	474.810	4,00
Franco-Nevada	CA3518581051	CAD	1.300	192,42	180.516	172.383	1,45
Ivanhoe Mines Rg-A	CA46579R1047	CAD	42.500	13,98	213.820	409.446	3,45
Lithium Americas	CA53680Q2071	USD	12.000	20,18	269.613	219.659	1,85
Lundin Mining	CA5503721063	CAD	48.000	11,79	323.820	389.992	3,29
Pan Amer Silver	CA6979001089	USD	9.000	16,88	174.162	137.804	1,16
Wheaton Precious	CA9628791027	USD	6.000	44,83	265.550	243.987	2,06
Total Aktien in Kanada						2.605.930	21,96

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR	% des NAV
Aktien in Luxemburg							
FREYR Battery	LU2360697374	USD	21.000	8,42	277.728	160.391	1,35
Total Aktien in Luxemburg						160.391	1,35
Aktien in Neuseeland							
The a2 Milk	NZATME000258	AUD	23.000	5,11	88.582	71.831	0,61
Total Aktien in Neuseeland						71.831	0,61
Aktien in Norwegen							
NEL	NO0010081235	NOK	215.000	13,78	366.136	265.536	2,24
Norsk Hydro	NO0005052605	NOK	25.000	66,40	173.879	148.834	1,25
SalMar	NO0010310956	NOK	5.200	468,30	192.685	218.334	1,84
Tomra Sys	NO0012470089	NOK	12.500	156,10	247.223	174.947	1,47
Total Aktien in Norwegen						807.650	6,81
Aktien in Schweden							
Boliden	SE0020050417	SEK	6.000	310,10	173.524	160.611	1,35
NIBE Industrie Rg-B	SE0015988019	SEK	16.000	94,74	125.238	130.850	1,10
SSAB-B	SE0000120669	SEK	27.000	64,34	136.755	149.957	1,26
Total Aktien in Schweden						441.418	3,72
Aktien in Schweiz							
Meyer Burger (N)	CH0108503795	CHF	350.000	0,53	228.471	192.451	1,62
Total Aktien in Schweiz						192.451	1,62
Aktien in USA							
Albemarle	US0126531013	USD	1.750	212,28	270.738	336.973	2,84
Commercial Metal	US2017231034	USD	5.200	57,22	234.214	269.897	2,27
Deere & Co	US2441991054	USD	860	429,60	277.821	335.128	2,82
Enphase Energy	US29355A1079	USD	1.900	151,83	324.701	261.673	2,21
First Solar	US3364331070	USD	1.700	207,40	235.334	319.820	2,70
Freeport McMoRan	US35671D8570	USD	9.000	44,65	349.180	364.512	3,07
Hecla Mining	US4227041062	USD	48.000	5,76	250.178	250.791	2,11
Livent	US53814L1089	USD	13.000	24,62	246.992	290.321	2,45
Mosaic	US61945C1036	USD	6.700	40,76	248.067	247.717	2,09
MP Materials Rg-A	US5533681012	USD	10.000	23,85	287.854	216.339	1,82
Plug Power	US72919P2020	USD	36.000	13,12	543.869	428.434	3,61
Royal Gold	US7802871084	USD	2.000	120,14	220.118	217.954	1,84
SolarEdge Tech	US83417M1045	USD	1.200	241,46	313.531	262.829	2,22
Total Aktien in USA						3.802.387	32,05
Total Aktien						11.868.779	100,04
Total Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden						11.868.779	100,04
Total Wertpapiere						11.868.779	100,04
Bankguthaben						106.815	0,90
Sonstige Vermögenswerte						1.885	0,02
Gesamtvermögen						11.977.478	100,95
Verbindlichkeiten						-36.146	-0,30
Bankverbindlichkeiten						-76.766	-0,65
Nettovermögen						11.864.566	100,00

Derivative Finanzinstrumente per 31.07.2023

Zum 31.07.2023 waren keine derivativen Finanzinstrumente im Portfolio.

Erläuterungen zum ungeprüften Halbjahresbericht

1. Allgemeines

SUNARES ist eine Investmentgesellschaft (im Folgenden „Gesellschaft“ oder „Fonds“ genannt) mit variablem Kapital, die am 14. Februar 2008 als Société d'investissement à Capital Variable („SICAV“), gegründet wurde. Es gelten die Bestimmungen des Gesetzes von 1915. Der Fonds unterliegt Teil I des geänderten Luxemburger Gesetzes vom 17. Dezember 2010 über die Organismen für gemeinsame Anlagen („Gesetz vom 17. Dezember 2010“) in seiner derzeit gültigen Fassung.

Da sich die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft zum 31. Juli 2023 nur auf den Teilfonds SUNARES – Sustainable Natural Resources bezog, ergeben die Vermögensaufstellungen des Teilfonds gleichzeitig die zusammengefassten Zahlen der Gesellschaft.

Das Rechnungsjahr der Gesellschaft beginnt am 1. Februar und endet am 31. Januar des folgenden Jahres.

2. Rechnungslegungs- und Bewertungsgrundsätze

Dieser Halbjahresabschluss wird unter Verantwortung des Verwaltungsrates des Fonds in Übereinstimmung mit den in Luxemburg geltenden gesetzlichen Bestimmungen und Verordnungen zur Einstellung und Darstellung von Halbjahresabschlüssen unter der Annahme des Prinzips der Unternehmensfortführung erstellt.

Der Inventarwert (Aktienwert) für den Fonds sowie den Teilfonds lautet auf EUR („Fondswährung“).

Das Nettofondsvermögen wird nach folgenden Grundsätzen berechnet:

- a) Die in dem Teilfonds enthaltenen Zielfondsanteile werden zum letzten festgestellten und erhältlichen Rücknahmepreis bewertet.
- b) Der Wert von Kassenbeständen oder Bankguthaben, Einlagenzertifikaten und ausstehenden Forderungen, vorausbezahlten Auslagen, Bardividenden und erklärten oder aufgelaufenen und noch nicht erhaltenen Zinsen entspricht dem jeweiligen vollen Betrag, es sei denn, dass dieser wahrscheinlich nicht voll bezahlt oder erhalten werden kann, in welchem Falle der Wert unter Einschluss eines angemessenen Abschlages ermittelt wird, um den tatsächlichen Wert zu erhalten.
- c) Der Wert von Vermögenswerten, welche an einer Börse notiert oder gehandelt werden, wird auf der Grundlage des letzten verfügbaren Kurses an der Börse, welche normalerweise der Hauptmarkt dieses Wertpapiers ist, ermittelt. Wenn ein Wertpapier oder sonstiger Vermögenswert an mehreren Börsen notiert ist, ist der letzte Verkaufskurs an jener Börse bzw. an jenem geregelten Markt maßgebend, welcher der Hauptmarkt für diesen Vermögenswert ist.
- d) Der Wert von Vermögenswerten, welche an einem anderen geregelten Markt (entsprechend der Definition in Abschnitt „4. Anlagepolitik und Anlagegrenzen“, Punkt „F. Allgemeine Richtlinien für die Anlagepolitik“ des Verkaufsprospektes) gehandelt werden, wird auf der Grundlage des letzten verfügbaren Preises ermittelt.

- e) Sofern ein Vermögenswert nicht an einer Börse oder auf einem anderen geregelten Markt notiert oder gehandelt wird oder sofern für Vermögenswerte, welche an einer Börse oder auf einem anderen Markt wie vorerwähnt notiert oder gehandelt werden, die Kurse entsprechend den Regelungen in c) oder d) den tatsächlichen Marktwert der entsprechenden Vermögenswerte nicht angemessen widerspiegeln, wird der Wert solcher Vermögenswerte auf der Grundlage des vernünftigerweise vorhersehbaren Verkaufspreises nach einer vorsichtigen Einschätzung ermittelt.
- f) Der Liquidationswert von Forwards oder Optionen, die nicht an Börsen oder anderen organisierten Märkten gehandelt werden, entspricht dem jeweiligen Nettoliquidationswert, wie er gemäß den Richtlinien des Verwaltungsrates auf einer konsistent für alle verschiedenen Arten von Verträgen angewandten Grundlage festgestellt wird. Der Liquidationswert von Futures oder Optionen, welche an Börsen oder anderen organisierten Märkten gehandelt werden, wird auf der Grundlage der letzten verfügbaren Abwicklungspreise solcher Verträge an den Börsen oder organisierten 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, unter Bezug auf die anwendbare Zinsentwicklung, bestimmten Marktwert bewertet.
- g) Der Wert von Geldmarktinstrumenten, die nicht an einer Börse notiert oder auf einem anderen geregelten Markt gehandelt werden und eine Restlaufzeit von weniger als zwölf Monaten und mehr als neunzig Tagen aufweisen, entspricht dem jeweiligen Nennwert zuzüglich hierauf aufgelaufener Zinsen. Geldmarktinstrumente mit einer Restlaufzeit von höchstens neunzig Tagen werden auf der Grundlage der Amortisierungskosten, wodurch dem ungefähren Marktwert entsprochen wird, ermittelt.
- h) Sämtliche sonstigen Wertpapiere oder sonstigen Vermögenswerte werden zu ihrem angemessenen Marktwert bewertet, wie dieser nach Treu und Glauben und entsprechend dem von der Gesellschaft aufzustellenden Verfahren zu bestimmen ist.

Alle auf eine andere Währung als die Teilfondswährung lautenden Vermögenswerte werden zum letzten verfügbaren Devisenmittelkurs in die Teilfondswährung umgerechnet.

Falls außergewöhnliche Umstände eintreten, welche die Bewertung gemäß den oben aufgeführten Kriterien unmöglich oder unsachgerecht machen, ist die Gesellschaft ermächtigt, andere von ihr nach Treu und Glauben festgelegte, allgemein anerkannte und nachprüfbarere Bewertungsregeln zu befolgen, um eine sachgerechte Bewertung des Teilfondsvermögens zu erreichen.

Die Gesellschaft kann bei umfangreichen Rücknahmeanträgen, die nicht aus den liquiden Mitteln und zulässigen Kreditaufnahmen des Teilfonds befriedigt werden können, den Inventarwert bestimmen, indem sie dabei die Kurse des Bewertungstages zugrunde legt, an dem sie für den Teilfonds die Wertpapiere verkaufte, die je nach Lage verkauft werden mussten. In diesem Falle wird für gleichzeitig eingereichte Zeichnungs- und Rücknahmeanträge dieselbe Berechnungsweise angewandt.

3. Kosten

1. Aus dem Teilfondsvermögen erhält die Verwaltungsgesellschaft eine Vergütung in Höhe von max. 1,85 % p.a., mindestens 15.000,00 EUR, die monatlich nachträglich auf das durchschnittliche Nettoteilfondsvermögen eines jeden Monats zu berechnen und auszuzahlen ist.

2. Die Gebühr für den Portfoliomanager ist in der Gebühr für die Verwaltungsgesellschaft enthalten und wird dem Teilfonds nicht gesondert in Rechnung gestellt.

3. Die Verwahrstelle hat gegen das Teilfondsvermögen Anspruch auf die mit der Verwaltungsgesellschaft vereinbarten Honorare, welche folgende Höchstgrenzen nicht überschreiten dürfen:

- eine Vergütung für die Wahrnehmung der Verwahrstellenaufgaben und die Verwahrung des Teilfondsvermögens in Höhe von max. 0,10 % p.a., mindestens 15.000,00 EUR, die monatlich nachträglich auf das durchschnittliche Nettoteilfondsvermögen eines jeden Monats zu berechnen und auszuführen ist, zuzüglich einer etwaigen gesetzlichen Mehrwertsteuer;
- eine Bearbeitungsgebühr für Transaktionen für Rechnung des Teilfonds;
- Ersatz der von ihr verauslagten Fremdspesen und darf für außergewöhnliche Dienstleistungen, die bei normalem Geschäftsablauf nicht auftreten, eine Bearbeitungsgebühr in Rechnung stellen;
- für eventuelle Ausschüttungen eine Provision in Höhe von 0,75 % auf den auszuführenden Betrag.

Ferner können dem Fondsvermögen die weiteren Kosten gemäß Artikel 15 des Verwaltungsreglements belastet werden. Alle Gebühren verstehen sich zuzüglich ggf. anfallender Mehrwertsteuer.

4. Steuern

Der Fonds unterliegt grundsätzlich in Luxemburg einer Zeichnungssteuer („taxe d'abonnement“) in Höhe von 0,05 % p.a. auf sein Nettovermögen. Dieser Satz wird jedoch unter anderem im Fall von Teilfonds, die institutionellen Anlegern vorbehalten sind, auf 0,01 % p.a. reduziert. Die Steuer ist vierteljährlich zahlbar und wird zum Bewertungsstichtag auf den Nettoinventarwert der maßgeblichen Kategorie berechnet.

Quellensteuer

Nach geltendem luxemburger Steuerrecht wird keine Quellensteuer auf Ausschüttungen, Rücknahmen oder Zahlungen erhoben, die der Fonds auf die Aktien an ihre Aktieninhaber zahlt. Es wird ebenfalls keine Quellensteuer auf die Verteilung von Liquidationserlösen an die Aktieninhaber erhoben.

5. Verbindlichkeiten

Der Posten „Verbindlichkeiten“ enthält die noch nicht gezahlten Aufwendungen des laufenden Geschäftsjahres. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die „taxe d'abonnement“, Verwaltungsvergütung, Verwahrstellenvergütung sowie die Prüfungskosten.

6. Sonstige Aufwendungen

Die „Sonstigen Aufwendungen“ beinhalten u.a. die Veröffentlichungskosten, die Informationsstellenvergütung, die Bankspesen, die fremden Depotgebühren, die Vertriebsstellenvergütung, Gebühren für die gesetzliche Berichterstattung sowie die Lizenzgebühren.

7. Umrechnungskurse

Verwendete Devisenkurse per 31.07.2023:

EUR 1 entspricht AUD 1,636192

EUR 1 entspricht CAD 1,451108

EUR 1 entspricht CHF 0,955700

EUR 1 entspricht DKK 7,452084

EUR 1 entspricht GBP 0,856899

EUR 1 entspricht NOK 11,153384

EUR 1 entspricht SEK 11,584523

EUR 1 entspricht USD 1,102434

EUR 1 entspricht ZAR 19,624230

8. Wesentliche Ereignisse

Ukraine Krieg

Die VP Bank Gruppe setzt die internationalen Sanktionen gruppenweit gemäß den internationalen und standortspezifischen Vorgaben konsequent um. In der VP Bank Gruppe wurde umgehend eine Task Force eingerichtet, die täglich die Entwicklungen verfolgt und entsprechende Maßnahmen gruppenweit und standortübergreifend koordiniert. Die Portfolios sowie Investoren in den Fonds werden täglich anhand des angepassten Kontrollrahmens überprüft.

Ergänzende Angaben

1. Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften und deren Weiterverwendung

Im Geschäftshalbjahr 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.