

Halbjahresbericht

CSR Bond Plus

zum 30. April 2024

Halbjahresbericht des CSR Bond Plus

ZUM 30. APRIL 2024

■ Vermögensübersicht	2
■ Vermögensaufstellung	3
■ Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind	6
■ Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)	7
■ Entwicklungsrechnung	8
■ Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV	9

■ Vermögensübersicht

	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens
I. Vermögensgegenstände	90.291.685,89	101,68
1. Aktien	0,00	0,00
2. Anleihen	87.896.020,95	98,99
Gedekte Schuldverschreibungen	59.089.464,75	66,55
Regierungsanleihen	19.535.120,00	22,00
Staatlich garantierte Anlagen	5.660.456,20	6,37
Finanzsektor	2.833.480,00	3,19
Reise & Freizeit	750.000,00	0,84
Energiewerte	27.500,00	0,03
3. Derivate	-198.610,00	-0,22
Zins-Derivate	-198.610,00	-0,22
4. Forderungen	3.126.755,55	3,52
5. Kurzfristig liquidierbare Anlagen	0,00	0,00
6. Bankguthaben	-532.480,61	-0,60
7. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
II. Verbindlichkeiten	-1.495.953,55	-1,68
Sonstige Verbindlichkeiten	-1.495.953,55	-1,68
III. Fondsvermögen	88.795.732,34	100,00^{*)}

^{*)} Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

■ Vermögensaufstellung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 30.04.2024	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens
Börsengehandelte Wertpapiere								74.006.495,95	83,34	
Verzinsliche Wertpapiere										
Euro								74.006.495,95	83,34	
0,0000 % BUND V.19-29	DE0001102473		EUR	1.000.000	-	-	%	87,471	874.710,00	0,99
0,0000 % BUND V.20-30	DE0001030708		EUR	1.000.000	-	-	%	85,565	855.650,00	0,96
0,0000 % BUND V.20-30	DE0001102499		EUR	1.500.000	-	-	%	86,502	1.297.530,00	1,46
0,0000 % BUND V.20-30	DE0001102507		EUR	1.000.000	-	-	%	85,485	854.850,00	0,96
0,0000 % BUND V.21-31	DE0001102531		EUR	1.000.000	-	13.000.000	%	84,453	844.530,00	0,95
0,0000 % BUND V.21-31	DE0001102564		EUR	3.500.000	-	10.000.000	%	83,402	2.919.070,00	3,29
0,0000 % DT.LICHTMIETE V.18-23	DE000A2NB9P4		EUR	200.000	-	-	%	0,500	1.000,00	0,00
0,0000 % LAWI.RENTENBK. MTN V.21-31	XS2359292955		EUR	7.000.000	-	-	%	80,864	5.660.456,20	6,37
0,0100 % ING-DIBA HYP.-PFE V.21-28	DE000A1KRJV6		EUR	7.000.000	-	-	%	86,825	6.077.772,40	6,84
0,0500 % APOBANK HYP.-PFE A.1482 MTN	XS2079126467		EUR	4.000.000	-	-	%	84,166	3.366.642,40	3,79
0,0500 % COBANK HYP.-PFE S.P15 MTN	DE000CZ40LM6		EUR	1.000.000	-	-	%	99,280	992.800,00	1,12
0,1250 % WÜST.BSPK. HYP.-PFE R.12	DE000WBP0BB8		EUR	1.000.000	-	2.500.000	%	84,400	844.004,20	0,95
0,2500 % ING-DIBA HYP.-PFE V.16-26	DE000A1KRJQ6		EUR	3.000.000	-	-	%	92,510	2.775.291,90	3,13
0,7500 % APOBANK HYP.-PFE V.17-27 MTN	XS1693853944		EUR	5.000.000	-	-	%	91,729	4.586.440,50	5,17
0,7500 % APOBANK HYP.-PFE V.18-28 MTN	XS1852086211		EUR	2.000.000	-	-	%	90,283	1.805.667,60	2,03
0,7500 % H.VORARLBK. HYP.-PFE 15-25 MTN	XS1188081936		EUR	1.000.000	-	-	%	97,540	975.400,00	1,10
0,7500 % NORD.LB HYP.-PFE V.18-27 MTN	DE000NLB2TD7		EUR	2.000.000	-	3.000.000	%	91,130	1.822.607,80	2,05
0,8500 % MÜNCH.HYP. HYP.PFE S.1677 MTN	DE000MHB2374		EUR	2.000.000	-	-	%	98,330	1.966.600,00	2,21
0,8750 % COBANK HYP.-PFE V.15-25 MTN	DE000CZ40KZ0		EUR	4.000.000	-	-	%	96,486	3.859.434,80	4,35
0,8750 % COBANK HYP.-PFE V.18-28 MTN	DE000CZ40MQ5		EUR	1.500.000	-	-	%	91,292	1.369.380,60	1,54
0,8750 % DZ HYP HYP.-PFE R.358 MTN	DE000A13SR38		EUR	6.000.000	-	-	%	88,000	5.280.016,80	5,95
0,9500 % HASPA HYP.-PFE A.28	DE000A12UET0		EUR	2.000.000	-	-	%	98,296	1.965.920,00	2,21
1,1250 % DZ HYP HYP.-PFE R.356 MTN	DE000A12UGG2		EUR	2.500.000	-	-	%	98,970	2.474.250,00	2,79
1,1250 % SK KÖLNBONN HYP.-PFE 14-24 MTN	DE000SK003B9		EUR	3.300.000	-	-	%	98,820	3.261.060,00	3,67
1,2500 % BUND V.17-48	DE0001102432		EUR	10.000.000	-	5.000.000	%	74,339	7.433.900,00	8,37
2,2000 % BUND V.24-34	DE000BU2Z023		EUR	1.500.000	1.500.000	-	%	96,620	1.449.300,00	1,63
2,5000 % MÜNCH.HYP. HYP.-PFE S.1618 MTN	DE000MHB10J3		EUR	2.500.000	-	2.000.000	%	97,159	2.428.974,25	2,74
2,6000 % BUND V.23-33	DE000BU2Z015		EUR	3.000.000	3.000.000	-	%	100,186	3.005.580,00	3,38
3,0000 % LBBW HYP.-PFE S.850 MTN	DE000LB39BP4		EUR	3.000.000	3.000.000	-	%	98,589	2.957.656,50	3,33

■ Vermögensaufstellung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 30.04.2024	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere								13.889.525,00	15,64
Verzinsliche Wertpapiere									
Euro								13.889.525,00	15,64
0,0000 % DEUTSCHE LICHTMIETE V.18-23	DE000A2G9JL5		EUR	500.000	-	-	% 5,500	27.500,00	0,03
0,8750 % SSK MÜNCHEN HYP.-PFE R.8	DE000A168ZJ3		EUR	3.500.000	-	-	% 95,734	3.350.690,00	3,77
1,1250 % NASSAUISCHE SK HYP.-PFE 14-24	DE000A13R8H3		EUR	1.000.000	-	-	% 98,656	986.560,00	1,11
1,1250 % SSK MÜNCHEN HYP.-PFE R.7	DE000A12T9Y5		EUR	4.500.000	-	-	% 98,966	4.453.470,00	5,02
1,3500 % KSK GÖPPINGEN HYP.-PFE R.5	DE000A12T457		EUR	1.500.000	-	-	% 99,255	1.488.825,00	1,68
4,0000 % DT.BILDUNG STUDIENFD. V.16-26	DE000A2AAVM5		EUR	900.000	-	-	% 91,000	819.000,00	0,92
6,0000 % TIER MOB. V.20-25	DE000A254RZ4		EUR	1.000.000	-	-	% 75,000	750.000,00	0,84
6,2500 % ENCORE ISS. 74(1) CLN V.23-26	DE000A3LQ9F9		EUR	2.142.000	-	-	% 94,000	2.013.480,00	2,27
Summe Wertpapiervermögen								87.896.020,95	98,99
Derivate								-198.610,00	-0,22
Zins-Derivate									
Zinsterminkontrakte								-207.350,00	-0,23
EURO-BOBL-FUTURE 060624		EUREX	STK	7.900.000			EUR	-107.530,00	-0,12
EURO-BUND-FUTURE 060624		EUREX	STK	4.600.000			EUR	-99.820,00	-0,11
Optionsrechte								8.740,00	0,01
Optionsrechte auf Zinsterminkontrakte									
C EURO-BOBL-FUT. 116,75 240524		EUREX	STK	-46			EUR	6.440,00	0,01
C EURO-BOBL-FUT. 117 240524		EUREX	STK	-46			EUR	5.520,00	0,01
C EURO-BUND-FUT. 130,5 240524		EUREX	STK	-23			EUR	2.530,00	0,00
P EURO-BOBL-FUT. 116,75 240524		EUREX	STK	-46			EUR	-5.750,00	-0,01
Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds								-532.480,61	-0,60
Bankguthaben								-532.480,61	-0,60
EUR-Guthaben bei:									
Verwahrstelle									
KREISSPARKASSE KÖLN			EUR	-532.480,61			% 100,000	-532.480,61	-0,60
Sonstige Vermögensgegenstände								3.126.755,55	3,52
ZINSANSPRÜCHE			EUR	520.923,95				520.923,95	0,59
FORDERUNGEN AUS SCHWEBENDEN GESCHÄFTEN			EUR	2.407.221,60				2.407.221,60	2,71
GELEISTETE VARIATION MARGIN			EUR	198.610,00				198.610,00	0,22

■ Vermögensaufstellung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 30.04.2024	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens
Sonstige Verbindlichkeiten								-1.495.953,55	-1,68
VERBINDLICHKEITEN AUS SCHWEBENDEN GESCHÄFTEN			EUR	-1.467.611,60				-1.467.611,60	-1,65
KOSTENABGRENZUNGEN			EUR	-28.341,95				-28.341,95	-0,03
Fondsvermögen						EUR		88.795.732,34	100,00^{*)}
Anteilwert						EUR		97,60	
Umlaufende Anteile						STK		909.767,2810	

*) Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

■ Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Alle Vermögenswerte: Kurse bzw. Marktsätze per 30.04.2024 oder letztbekannte.

■ Marktschlüssel

b) Terminbörsen

EUREX Frankfurt/Zürich - Eurex (Eurex DE/Eurex Zürich)

Im Berichtszeitraum haben gegebenenfalls Kapitalmaßnahmen und eventuelle unterjährige Änderungen der Stammdaten eines Wertpapiers stattgefunden. Diese Kapitalmaßnahmen und die Umbuchungen aufgrund von Stammdatenänderungen sind ohne Umsatzzahlen in der „Vermögensaufstellung“ und in den „Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen“ enthalten.

■ Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
---------------------	------	------------------------------	----------------	-------------------

Börsengehandelte Wertpapiere

Verzinsliche Wertpapiere

Euro

0,0100 % WÜST.BSPK. DE000WBP0A79 HYP.-PFE R.8		EUR	-	2.000.000
2,0000 % HASPA DE000A1R07B5 HYP.-PFE A.17		EUR	-	2.000.000

An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere

Verzinsliche Wertpapiere

Euro

0,0100 % SK PFORZH.CALW HYP.-PFE S.P15	DE000A254QW3	EUR	-	1.000.000
6,5000 % PROCREDIT HOLD. V.14-24	DE000A11QHV9	EUR	-	1.000.000

■ Während des Berichtszeitraums abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen

Derivate (In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe)

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Volumen in 1.000
---------------------	------------------------------	------------------

Terminkontrakte

Zinsterminkontrakte

Gekaufte Kontrakte EUR 56.106

Basiswerte: (EURO-BOBL-FUTURE 060624, EURO-BOBL-FUTURE 070324, EURO-BUND-FUTURE 060624, EURO-BUND-FUTURE 070324, EURO-BUND-FUTURE 12/23)

Verkaufte Kontrakte EUR 26.132

Basiswerte: (EURO-BOBL-FUTURE 060624, EURO-BUND-FUTURE 060624, EURO-BUND-FUTURE 070324)

Optionsrechte

Optionsrechte auf Zins-Derivate

Optionsrechte auf Zinsterminkontrakte

Verkaufte Kaufoptionen (call) EUR 163.523

Basiswerte: (C EURO-BOBL-FUT. 116 221223, C EURO-BOBL-FUT. 117,50 230224, C EURO-BOBL-FUT. 117,75 220324, C EURO-BOBL-FUT. 119,50 260124, C EURO-BOBL-FUT.118 26042024, C EURO-BUND-FUT. 130 260424, C EURO-BUND-FUT. 130,50 241123, C EURO-BUND-FUT. 131 241123, C EURO-BUND-FUT. 131 260424, C EURO-BUND-FUT. 131,0 221223, C EURO-BUND-FUT. 131,50 221223, C EURO-BUND-FUT. 132 220324, C EURO-BUND-FUT. 132,0 221223, C EURO-BUND-FUT. 132,5 220324, C EURO-BUND-FUT. 132,5 221223, C EURO-BUND-FUT. 132,50 260424, C EURO-BUND-FUT. 133 220324, C EURO-BUND-FUT. 133 230224, C EURO-BUND-FUT. 133,0 221223, C EURO-BUND-FUT. 133,5 220324, C EURO-BUND-FUT. 133,5 221223, C EURO-BUND-FUT. 133,5 260424, C EURO-BUND-FUT. 133,50 260124, C EURO-BUND-FUT. 134 220324, C EURO-BUND-FUT. 134,0 260124, C EURO-BUND-FUT. 134,00 23022024, C EURO-BUND-FUT. 134,5 230224, C EURO-BUND-FUT. 134,50 221223, C EURO-BUND-FUT. 134,50 260124, C EURO-BUND-FUT. 135 230224, C EURO-BUND-FUT. 135,5 230224, C EURO-BUND-FUT. 135,50 260124, C EURO-BUND-FUT. 136 230224, C EURO-BUND-FUT. 136,0 260124, C EURO-BUND-FUT. 136,5 230224, C EURO-BUND-FUT. 136,50 260124, C EURO-BUND-FUT. 137,0 260124, C EURO-BUND-FUT. 137,5 221223, C EURO-BUND-FUT. 137,50 260124, C EURO-BUND-FUT. 138,0 260124)

Verkaufte Verkaufsoptionen (put) EUR 107.976

Basiswerte: (P EURO-BOBL-FUT. 116 221223, P EURO-BOBL-FUT. 117,50 220324, P EURO-BOBL-FUT. 117,50 230224, P EURO-BOBL-FUT. 117,50 260424, P EURO-BOBL-FUT. 117,75 220324, P EURO-BOBL-FUT. 118 260424, P EURO-BOBL-FUT. 119,50 260124, P EURO-BUND-FUT. 131 260424, P EURO-BUND-FUT. 131,50 26042024, P EURO-BUND-FUT. 132,00 26042024, P EURO-BUND-FUT. 132,50 220324, P EURO-BUND-FUT. 132,50 26042024, P EURO-BUND-FUT. 134 230224, P EURO-BUND-FUT. 134,5 230224, P EURO-BUND-FUT. 135,50 260124, P EURO-BUND-FUT. 136,50 260124, P EURO-BUND-FUT. 137 260124, P EURO-BUND-FUT. 137,5 221223, P EURO-BUND-FUT. 137,5 260124, P EURO-BUND-FUT. 138 260124, PUT EURO-BUND-FUT. 129,5 241123, PUT EURO-BUND-FUT. 130,5 241123, PUT EURO-BUND-FUT. 131 241123, PUT EURO-BUND-FUT. 131,5 241123, PUT EURO-BUND-FUT. 133,5 221223, PUT EURO-BUND-FUT. 137 221223, PUT EURO-BUND-FUT. 138 221223)

■ Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)

		EUR
		insgesamt
Anteile im Umlauf	909.767,2810	
I. Erträge		
1. Dividenden inländischer Aussteller	0,00	
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	0,00	
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	290.152,45	
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	46.014,41	
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	14.469,52	
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	0,00	
7. Erträge aus Investmentanteilen	0,00	
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	0,00	
9. Abzug ausländischer Quellensteuer	0,00	
10. Sonstige Erträge	0,00	
Summe der Erträge	350.636,38	
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	-0,09	
2. Verwaltungsvergütung	-163.416,01	
3. Verwahrstellenvergütung	-14.890,35	
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	0,00	
5. Sonstige Aufwendungen	-3.078,65	
Summe der Aufwendungen	-181.385,10	
III. Ordentlicher Nettoertrag	169.251,28	
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne	1.585.665,18	
2. Realisierte Verluste	-5.332.310,80	
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	-3.746.645,62	
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-3.577.394,34	
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	607.219,99	
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	7.526.325,75	
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	8.133.545,74	
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	4.556.151,40	

■ Entwicklungsrechnung

	EUR insgesamt
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	115.386.492,04
1. Ausschüttung für das Vorjahr	0,00
2. Zwischenausschüttungen	-303.156,07
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	-29.807.488,82
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	4.466.297,36
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-34.273.786,18
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	-1.036.266,21
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	4.556.151,40
davon nicht realisierte Gewinne	607.219,99
davon nicht realisierte Verluste	7.526.325,75
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	88.795.732,34

■ Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen	98,99 %
Bestand der Derivate am Fondsvermögen	-0,22 %

Sonstige Angaben

Anteilwert (EUR)	97,60
Umlaufende Anteile (STK)	909.767,2810

Angaben zum Bewertungsverfahren gemäß §§ 26-31 und 34 KARBV

Alle Vermögensgegenstände, die zum Handel an einer Börse oder einem anderem organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind, werden mit dem zuletzt verfügbaren Preis bewertet, der aufgrund von fest definierten Kriterien als handelbar eingestuft werden kann und der eine verlässliche Bewertung sicherstellt (§§ 27, 34 KARBV).

Die verwendeten Preise sind Börsenpreise, Notierungen auf anerkannten Informationssystemen oder Kurse aus emittentenunabhängigen Bewertungssystemen (§§ 28, 34 KARBV).

Anteile an Investmentvermögen werden mit ihrem zuletzt verfügbaren veröffentlichten Rücknahmekurs der jeweiligen Kapitalverwaltungsgesellschaft bewertet.

Bankguthaben werden zum Nennwert zuzüglich zugeflossener Zinsen, kündbare Festgelder zum Verkehrswert und Verbindlichkeiten zum Rückzahlungsbetrag bewertet (§§ 29, 34 KARBV).

Die Bewertung erfolgt grundsätzlich zum letzten gehandelten Preis gemäß festgelegtem Bewertungszeitpunkt (Vortag oder gleichtäglich).

Vermögensgegenstände, die nicht zum Handel an einem organisierten Markt zugelassen sind oder für die keine handelbaren Kurse festgestellt werden können, werden mit Hilfe von anerkannten Bewertungsmodellen auf Basis beobachtbarer Marktdaten bewertet. Ist keine Bewertung auf Basis von Modellen möglich, erfolgt eine Bewertung durch andere geeignete Verfahren zur Preisfeststellung (§§ 28, 34 KARBV). Andere geeignete Verfahren kann die Verwendung eines von einem Dritten ermittelten Preises sein und unterliegt einer Plausibilitätsprüfung durch die KVG.

Optionen und Futures, die zum Handel an einer Börse zugelassen oder in einem organisierten Markt einbezogen sind, werden zu dem jeweils verfügbaren handelbaren Kurs (Settlementpreis der jeweiligen Börse), der eine verlässliche Bewertung gewährleistet, bewertet.

