

# PLUTOS

Halbjahresbericht per 31.03.2023 (ungeprüft)

Plutos – Gold Strategie Plus

Plutos – KaNa NEB

Plutos – Multi Chance Fund

Plutos – Schweiz Fund

Plutos – T-VEST Fund

R.C.S. Luxembourg K323

Ein Investmentfonds gemäß Teil I des geänderten  
Luxemburger Gesetzes vom 17. Dezember 2010  
über Organismen für gemeinsame Anlagen

## Inhaltsverzeichnis

Organisation .....	3
Auf einen Blick .....	4
Plutos Fonds - Konsolidiert .....	6
Plutos - Gold Strategie Plus.....	9
Plutos - KaNa NEB.....	16
Plutos - Multi Chance Fund.....	24
Plutos - Schweiz Fund.....	33
Plutos - T-VEST Fund.....	40
Erläuterungen zum ungeprüften Halbjahresbericht.....	47
Ergänzende Angaben .....	54

Zeichnungen können nur auf Basis des jeweils gültigen Verkaufsprospektes (nebst Anhängen) und dem „Basisinformationsblatt“ 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

### Verwaltungsgesellschaft

1741 Fund Services S.A.  
(vormals MK LUXINVEST S.A.  
bis zum 03.04.2023)  
94B, Waistrooss  
LU-5440 Remerschen

### Verwaltungsrat der Verwaltungsgesellschaft

Bis zum 30.01.2023  
Martin Wanders (Vorsitzender)  
Bern Becker (Mitglied)  
Bertram Welsch (Mitglied)  
Maik von Bank (Mitglied)

Seit dem 31.01.2023  
Dr. jur. Benedikt Czok (Vorsitzender)  
Dr. Dirk Andreas Zetzsche (Mitglied)  
Maik von Bank (Mitglied)  
Bertram Welsch (Mitglied)

### Geschäftsführung der Verwaltungsgesellschaft

Bernd Becker  
Maik von Bank  
Stefan Martin

### Fondsmanager und Vertriebsstelle

Plutos Vermögensverwaltung AG  
Geleitsstraße 14  
DE-60599 Frankfurt am Main

### Anlageberater des Teilfonds

Plutos - Schweiz Fonds  
Sola Capital  
Grabenstrasse 25  
CH-6341 Baar ZG

### Zentralverwaltungs-, Register- und Transferstelle

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

### Verwahrstelle und Luxemburger Zahlstelle

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

### Rechtsberater

GSK Luxembourg SA  
44, Avenue John F. Kennedy  
LU-1855 Luxemburg

### Abschlussprüfer des Fonds und der Verwaltungsgesellschaft

Deloitte Audit S.à r.l.  
20, Boulevard de Kockelscheuer  
LU-1821 Luxemburg

## Auf einen Blick

Nettoteilfondsvermögen per 31.03.2023

EUR 158,4 Millionen

### Nettofondsvermögen pro Anteil per 31.03.2023

Plutos - Gold Strategie Plus (A)	EUR 36,25
Plutos - KaNa NEB (A)	EUR 78,03
Plutos - Multi Chance Fund (A)	EUR 82,02
Plutos - Multi Chance Fund (B)	EUR 76,23
Plutos - Multi Chance Fund (I)	EUR 143,89
Plutos - Multi Chance Fund (R)	EUR 94,99
Plutos - Schweiz Fund (A)	CHF 122,92
Plutos - Schweiz Fund (B)	CHF 123,05
Plutos - T-VEST Fund (A)	EUR 60,23

### Rendite<sup>1</sup>

Seit 30.09.2022

Plutos - Gold Strategie Plus (A)	1,09 %
Plutos - KaNa NEB (A)	3,32 %
Plutos - Multi Chance Fund (A)	3,85 %
Plutos - Multi Chance Fund (B)	1,69 %
Plutos - Multi Chance Fund (I)	3,68 %
Plutos - Multi Chance Fund (R)	3,12 %
Plutos - Schweiz Fund (A)	22,92 %
Plutos - Schweiz Fund (B)	23,05 %
Plutos - T-VEST Fund (A)	0,77 %

### Auflegung

per

Plutos - Gold Strategie Plus (A)	01.06.2016
Plutos - KaNa NEB (A)	01.10.2021
Plutos - Multi Chance Fund (A)	23.11.2021
Plutos - Multi Chance Fund (B)	19.11.2021
Plutos - Multi Chance Fund (I)	22.03.2017
Plutos - Multi Chance Fund (R)	07.04.2008
Plutos - Schweiz Fund (A)	17.10.2022
Plutos - Schweiz Fund (B)	17.10.2022
Plutos - T-VEST Fund (A)	07.04.2008

---

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

### Erfolgsverwendung

Plutos - Gold Strategie Plus (A)	Ausschüttend
Plutos - KaNa NEB (A)	Ausschüttend
Plutos - Multi Chance Fund (A)	Ausschüttend
Plutos - Multi Chance Fund (B)	Thesaurierend
Plutos - Multi Chance Fund (I)	Ausschüttend
Plutos - Multi Chance Fund (R)	Ausschüttend
Plutos - Schweiz Fund (A)	Thesaurierend
Plutos - Schweiz Fund (B)	Thesaurierend
Plutos - T-VEST Fund (A)	Ausschüttend

### Performance Fee

Plutos - Gold Strategie Plus (A)	20%
Plutos - KaNa NEB (A)	15%
Plutos - Multi Chance Fund (A)	0%
Plutos - Multi Chance Fund (B)	0%
Plutos - Multi Chance Fund (I)	20%
Plutos - Multi Chance Fund (R)	0%
Plutos - Schweiz Fund (A)	0%
Plutos - Schweiz Fund (B)	0%
Plutos - T-VEST Fund (A)	10%

### Ausgabekommission zugunsten Fonds (max.)

Plutos - Gold Strategie Plus (A)	5,00 %
Plutos - KaNa NEB (A)	5,00 %
Plutos - Multi Chance Fund (A)	5,00 %
Plutos - Multi Chance Fund (B)	5,00 %
Plutos - Multi Chance Fund (I)	5,00 %
Plutos - Multi Chance Fund (R)	5,00 %
Plutos - Schweiz Fund (A)	5,00 %
Plutos - Schweiz Fund (B)	5,00 %
Plutos - T-VEST Fund (A)	5,00 %

	Fondsdomizil	ISIN
Plutos - Gold Strategie Plus (A)	Luxemburg	LU1401783144
Plutos - KaNa NEB (A)	Luxemburg	LU2378458892
Plutos - Multi Chance Fund (A)	Luxemburg	LU2378458546
Plutos - Multi Chance Fund (B)	Luxemburg	LU2378458629
Plutos - Multi Chance Fund (I)	Luxemburg	LU1559437857
Plutos - Multi Chance Fund (R)	Luxemburg	LU0339447483
Plutos - Schweiz Fund (A)	Luxemburg	LU2484003152
Plutos - Schweiz Fund (B)	Luxemburg	LU2484003236
Plutos - T-VEST Fund (A)	Luxemburg	LU0339449349

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

# Plutos Fonds - Konsolidiert

## Vermögensrechnung per 31.03.2023

Konsolidiert	(in EUR)
Bankguthaben	
Bankguthaben auf Sicht	10.707.921,99
Wertpapiere	
Aktien	144.288.926,62
Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände	
Fonds	3.595.495,55
Derivate Finanzinstrumente	
Derivate	-76.384,73
Sonstige Vermögenswerte	
Forderungen aus Dividenden/Investmentfonds	68.044,22
Gründungskosten	76.158,88
<b>Gesamtvermögen</b>	<b>158.660.162,53</b>
Verbindlichkeiten	-304.745,65
<b>Gesamtverbindlichkeiten</b>	<b>-304.745,65</b>
<b>Nettofondsvermögen</b>	<b>158.355.416,88</b>

## Erfolgsrechnung vom 01.10.2022 bis 31.03.2023

Konsolidiert	(in EUR)
Erträge der Bankguthaben	125.073,60
Erträge aus Festgeldern	147.587,98
Erträge der Wertpapiere	
Aktien	522.952,62
Erträge der anderen Wertpapiere und Vermögensgegenstände	
Bestandsprovisionen	2.812,83
Sonstige Erträge	7.596,16
<b>Total Erträge</b>	<b>806.023,19</b>
Sollzinsen aus Bankverbindlichkeiten/Negativzinsen	1.105,70
Verwaltungsvergütung	1.152.534,83
Zentralverwaltungsvergütung	55.379,05
Performance Fee	0,25
Verwahrstellenvergütung	49.805,69
Register- und Transferstellenvergütung	4.393,65
Vertriebsstellenvergütung	237.372,09
Risiko Managementvergütung	120.401,35
Taxe d'abonnement	37.753,09
Abschreibung Gründungskosten	7.529,26
Prüfungskosten	19.544,76
Sonstige Aufwendungen	134.234,23
<b>Total Aufwendungen</b>	<b>1.820.053,94</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-1.014.030,75</b>
<b>Realisierte Kapitalgewinne/-verluste</b>	<b>-2.218.537,09</b>
<b>Realisiertes Ergebnis</b>	<b>-3.232.567,84</b>
Veränderung der nicht realisierten Kapitalgewinne/-verluste seit letztem Geschäftsjahresende	8.365.474,37
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>5.132.906,53</b>

## Veränderung des Nettofondsvermögens

Konsolidiert	(in EUR)
Nettofondsvermögen zu Beginn der Berichtsperiode	161.386.581,70
Veränderung aus der Bewertung zum Währungskurs des Vorjahres	0,26
Ausschüttungen	0,00
Mittelveränderung aus Anteilausgaben	18.643.731,29
Mittelveränderung aus Anteilrücknahmen	-26.807.802,90
Gesamtergebnis	5.132.906,53
Nettofondsvermögen am Ende der Berichtsperiode	158.355.416,88



## Plutos - Gold Strategie Plus

### Vermögensrechnung per 31.03.2023

Plutos - Gold Strategie Plus	(in EUR)
Bankguthaben	
Bankguthaben auf Sicht	1.210.461,78
Wertpapiere	
Aktien	9.131.805,67
Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände	
Fonds	73.724,00
Sonstige Vermögenswerte	
Forderungen aus Dividenden/Investmentfonds	3.694,51
<b>Gesamtvermögen</b>	<b>10.419.685,96</b>
Verbindlichkeiten	-23.218,79
<b>Gesamtverbindlichkeiten</b>	<b>-23.218,79</b>
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>10.396.467,17</b>
<b>Anteile im Umlauf</b>	<b>286.789,00</b>
<b>Nettoinventarwert pro Anteil</b>	
Anteilklasse A	EUR 36,25

## Erfolgsrechnung vom 01.10.2022 bis 31.03.2023

Plutos - Gold Strategie Plus	(in EUR)
Erträge der Bankguthaben	8.397,88
Erträge aus Festgeldern	6.149,91
Erträge der Wertpapiere	
Aktien	59.749,86
Erträge der anderen Wertpapiere und Vermögensgegenstände	
Bestandsprovisionen	59,28
Sonstige Erträge	1.262,92
<b>Total Erträge</b>	<b>75.619,85</b>
Sollzinsen aus Bankverbindlichkeiten/Negativzinsen	439,85
Verwaltungsvergütung	95.350,24
Zentralverwaltungsvergütung	4.986,32
Verwahrstellenvergütung	5.239,25
Register- und Transferstellenvergütung	498,62
Vertriebsstellenvergütung	17.335,72
Risiko Managementvergütung	10.183,35
Taxe d'abonnement	2.708,54
Prüfungskosten	-1.809,91
Sonstige Aufwendungen	9.154,00
<b>Total Aufwendungen</b>	<b>144.085,82</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-68.465,97</b>
<b>Realisierte Kapitalgewinne/-verluste</b>	<b>-586.043,53</b>
<b>Realisiertes Ergebnis</b>	<b>-654.509,50</b>
<b>Veränderung der nicht realisierten Kapitalgewinne/-verluste seit letztem Geschäftsjahresende</b>	<b>789.014,27</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>134.504,77</b>

## 3-Jahres-Vergleich

Plutos - Gold Strategie Plus

(in EUR)

---

### Nettoteilfondsvermögen

30.09.2021	15.887.728,10
30.09.2022	11.692.405,06
31.03.2023	10.396.467,17

### Anteile im Umlauf

30.09.2021	364.532,92
30.09.2022	326.038,54
31.03.2023	286.789,00

### Nettoinventarwert pro Anteil

30.09.2021	43,58
30.09.2022	35,86
31.03.2023	36,25

## Veränderung des Nettoteilfondsvermögens

Plutos - Gold Strategie Plus	(in EUR)
Nettoteilfondsvermögen zu Beginn der Berichtsperiode	11.692.405,06
Ausschüttungen	0,00
Mittelveränderung aus Anteaussgaben	382.685,51
Mittelveränderung aus Anteilrücknahmen	-1.813.128,17
Gesamtergebnis	134.504,77
Nettoteilfondsvermögen am Ende der Berichtsperiode	10.396.467,17

## Anteile im Umlauf

Plutos - Gold Strategie Plus

---

Stand zu Beginn der Berichtsperiode	326.038,54
Neu ausgegebene Anteile	9.757,46
Zurückgenommene Anteile	-49.007,00
Stand am Ende der Berichtsperiode	286.789,00

## Vermögensinventar per 31.03.2023

### Plutos - Gold Strategie Plus

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR	% des NAV
<b>Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden</b>							
<b>Aktien</b>							
<b>Aktien in Australien</b>							
Capricorn Metal (Rg)	AU000000CMM9	AUD	100.000	4,76	317.167	293.465	2,82
Fortescue Metals (Rg)	AU000000FMG4	AUD	20.000	22,49	294.220	277.312	2,67
Metals X (Rg)	AU000000MLX7	AUD	500.000	0,33	119.257	101.726	0,98
Mineral Res (Rg)	AU000000MIN4	AUD	6.000	80,59	317.815	298.114	2,87
Whitehaven Coal (Rg)	AU000000WHC8	AUD	50.000	6,73	308.745	207.460	2,00
<b>Total Aktien in Australien</b>						<b>1.178.079</b>	<b>11,33</b>
<b>Aktien in Jersey</b>							
Glencore	JE00B4T3BW64	GBP	70.000	4,65	455.198	370.144	3,56
<b>Total Aktien in Jersey</b>						<b>370.144</b>	<b>3,56</b>
<b>Aktien in Kanada</b>							
Agnico Eagle Min (Rg)	CA0084741085	USD	6.000	50,97	269.762	281.508	2,71
Alamos Gold Rg-A (Rg)	CA0115321089	USD	40.000	12,23	336.580	450.310	4,33
Aya Gld & Slvr (Rg)	CA05466C1095	CAD	50.000	10,88	307.301	369.975	3,56
Barrick Gold	CA0679011084	USD	21.000	18,57	363.183	358.969	3,45
Cameco (Rg)	CA13321L1085	USD	10.000	26,17	273.179	240.896	2,32
Franco-Nevada	CA3518581051	USD	6.000	145,80	773.797	805.256	7,75
Goldstorm Mtls (Rg)	CA38154G1081	CAD	178.910	0,21	26.647	25.552	0,25
i-80 Gold (Rg)	CA44955L1067	USD	90.000	2,45	249.942	202.971	1,95
IAMGOLD	CA4509131088	USD	100.000	2,71	166.734	249.456	2,40
Karora Resources (Rg)	CA48575L2066	CAD	120.000	4,54	308.079	370.519	3,56
Osisko GoldRoyal (Rg)	CA68827L1013	USD	40.000	15,82	548.535	582.495	5,60
Premickel Res (Rg)	CA74061J1093	CAD	100.000	1,51	211.792	102.695	0,99
Teck Resources -B-	CA8787422044	USD	11.000	36,50	364.553	369.582	3,55
Teuton Resources (Rg)	CA88162H2000	CAD	350.000	1,32	746.461	314.207	3,02
Tudor Gold (Rg)	CA89901T1093	CAD	912.790	1,21	572.621	751.155	7,23
Wheaton Precious (Rg)	CA9628791027	USD	17.000	48,16	567.541	753.635	7,25
<b>Total Aktien in Kanada</b>						<b>6.229.181</b>	<b>59,92</b>
<b>Aktien in USA</b>							
Freeport McMoRan (Rg)	US35671D8570	USD	16.000	40,91	519.122	602.525	5,80
Hecla Mining (Rg)	US4227041062	USD	60.000	6,33	306.498	349.607	3,36
Occid.Petrol Cor (Rg)	US6745991058	USD	7.000	62,43	427.594	402.269	3,87
<b>Total Aktien in USA</b>						<b>1.354.401</b>	<b>13,03</b>
<b>Total Aktien</b>						<b>9.131.806</b>	<b>87,84</b>
<b>Total Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden</b>						<b>9.131.806</b>	<b>87,84</b>
<b>Total Wertpapiere</b>						<b>9.131.806</b>	<b>87,84</b>
<b>Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände, die an einer Börse gehandelt werden</b>							
<b>Fonds*</b>							
<b>Fonds in Luxemburg</b>							
Stabilitas Pac Gold+M -I EUR-	LU0290140515	EUR	400	184,31	55.984	73.724	0,71
<b>Total Fonds in Luxemburg</b>						<b>73.724</b>	<b>0,71</b>
<b>Total Fonds</b>						<b>73.724</b>	<b>0,71</b>

\*Die Angaben zur maximalen Höhe der Verwaltungsvergütung für die Zielfondsanteile sind auf Anfrage am Sitz der Verwaltungsgesellschaft kostenlos erhältlich.

Die Aufstellung der Veränderung des Portfolios für den Berichtszeitraum ist kostenlos am Sitz der Verwaltungsgesellschaft oder über die Verwahrstelle und die Zahlstelle erhältlich.

Die Erläuterungen sind integraler Bestandteil des Halbjahresabschlusses.

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR	% des NAV
Total Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände, die an einer Börse gehandelt werden						73.724	0,71
Total Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände						73.724	0,71
Bankguthaben						1.210.462	11,64
Sonstige Vermögenswerte						3.695	0,04
Gesamtvermögen						10.419.686	100,22
Verbindlichkeiten						-23.219	-0,22
Nettoteilfondsvermögen						10.396.467	100,00

Aufgrund der Rundungen von Kurswerten und Prozentangaben können geringfügige Rundungsdifferenzen auftreten.

## Derivative Finanzinstrumente

Zum Ende der Berichtsperiode bestanden keine offenen derivativen Finanzinstrumente.

\*Die Angaben zur maximalen Höhe der Verwaltungsvergütung für die Zielfondsanteile sind auf Anfrage am Sitz der Verwaltungsgesellschaft kostenlos erhältlich. Die Aufstellung der Veränderung des Portfolios für den Berichtszeitraum ist kostenlos am Sitz der Verwaltungsgesellschaft oder über die Verwahrstelle und die Zahlstelle erhältlich.

Die Erläuterungen sind integraler Bestandteil des Halbjahresabschlusses.

## Plutos - KaNa NEB

### Vermögensrechnung per 31.03.2023

Plutos - KaNa NEB	(in EUR)
Bankguthaben	
Bankguthaben auf Sicht	31.424,07
Wertpapiere	
Aktien	7.720.351,55
Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände	
Fonds	9.842,40
Derivative Finanzinstrumente	
Derivate	-76.384,73
Sonstige Vermögenswerte	
Forderungen aus Dividenden/Investmentfonds	3.573,59
Gründungskosten	31.975,55
<b>Gesamtvermögen</b>	<b>7.720.782,43</b>
Verbindlichkeiten	-13.668,72
<b>Gesamtverbindlichkeiten</b>	<b>-13.668,72</b>
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>7.707.113,71</b>
<b>Anteile im Umlauf</b>	<b>98.768,18</b>
<b>Nettoinventarwert pro Anteil</b>	
Anteilklasse A	EUR 78,03



## Erfolgsrechnung vom 01.10.2022 bis 31.03.2023

Plutos - KaNa NEB	(in EUR)
Erträge der Bankguthaben	890,07
Erträge der Wertpapiere	
Aktien	88.699,28
Sonstige Erträge	1.274,27
<b>Total Erträge</b>	<b>90.863,62</b>
Sollzinsen aus Bankverbindlichkeiten/Negativzinsen	220,46
Verwaltungsvergütung	45.200,06
Zentralverwaltungsvergütung	4.986,32
Verwahrstellenvergütung	9.785,67
Register- und Transferstellenvergütung	498,62
Vertriebsstellenvergütung	14.285,24
Risiko Managementvergütung	10.197,06
Taxe d'abonnement	1.972,92
Abschreibung Gründungskosten	4.550,08
Prüfungskosten	-2.353,98
Sonstige Aufwendungen	14.012,71
<b>Total Aufwendungen</b>	<b>103.355,16</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-12.491,54</b>
<b>Realisierte Kapitalgewinne/-verluste</b>	<b>183.967,76</b>
<b>Realisiertes Ergebnis</b>	<b>171.476,22</b>
<b>Veränderung der nicht realisierten Kapitalgewinne/-verluste seit letztem Geschäftsjahresende</b>	<b>187.979,46</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>359.455,68</b>

## 3-Jahres-Vergleich

Plutos - KaNa NEB

(in EUR)

---

### Nettoteilfondsvermögen

30.09.2022	11.886.258,10
31.03.2023	7.707.113,71

### Anteile im Umlauf

30.09.2022	157.393,39
31.03.2023	98.768,18

### Nettoinventarwert pro Anteil

30.09.2022	75,52
31.03.2023	78,03

## Veränderung des Nettoteilfondsvermögens

Plutos - KaNa NEB	(in EUR)
Nettoteilfondsvermögen zu Beginn der Berichtsperiode	11.886.258,10
Ausschüttungen	0,00
Mittelveränderung aus Anteilausgaben	358.195,38
Mittelveränderung aus Anteilrücknahmen	-4.896.795,45
Gesamtergebnis	359.455,68
Nettoteilfondsvermögen am Ende der Berichtsperiode	7.707.113,71

## Anteile im Umlauf

Plutos - KaNa NEB

---

Stand zu Beginn der Berichtsperiode	157.393,39
Neu ausgegebene Anteile	4.591,16
Zurückgenommene Anteile	-63.216,38
Stand am Ende der Berichtsperiode	98.768,18

# Vermögensinventar per 31.03.2023

Plutos - KaNa NEB

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR	% des NAV
<b>Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden</b>							
<b>Aktien</b>							
<b>Aktien in Dänemark</b>							
Novo Nordisk -B	DK0060534915	DKK	3.300	1.085,80	292.993	481.018	6,24
<b>Total Aktien in Dänemark</b>						<b>481.018</b>	<b>6,24</b>
<b>Aktien in Deutschland</b>							
Deutsche Boerse	DE0005810055	EUR	900	179,45	153.719	161.505	2,10
Fuchs Petrolub Vz / VZ	DE000A3E5D64	EUR	8.200	37,54	288.387	307.828	3,99
Siemens	DE0007236101	EUR	1.830	149,26	236.567	273.146	3,54
<b>Total Aktien in Deutschland</b>						<b>742.479</b>	<b>9,63</b>
<b>Aktien in Frankreich</b>							
Air Liquide	FR0000120073	EUR	1.100	154,20	162.370	169.620	2,20
LVMH	FR0000121014	EUR	300	844,40	211.228	253.320	3,29
Schneider El	FR0000121972	EUR	1.710	153,68	237.658	262.793	3,41
<b>Total Aktien in Frankreich</b>						<b>685.733</b>	<b>8,90</b>
<b>Aktien in Grossbritannien</b>							
AstraZeneca (Rg)	GB0009895292	GBP	2.000	112,32	248.349	255.671	3,32
Unilever (Rg)	GB00B10RZP78	GBP	2.000	41,90	95.383	95.376	1,24
<b>Total Aktien in Grossbritannien</b>						<b>351.047</b>	<b>4,55</b>
<b>Aktien in Irland</b>							
Linde (Rg)	IE00059YS762	USD	730	355,44	236.327	238.844	3,10
<b>Total Aktien in Irland</b>						<b>238.844</b>	<b>3,10</b>
<b>Aktien in USA</b>							
Altria Group	US02209S1033	USD	3.800	44,62	161.984	156.077	2,03
Apple	US0378331005	USD	650	164,90	95.374	98.664	1,28
Autozone (Rg)	US0533321024	USD	155	2.458,15	320.507	350.724	4,55
Church & Dwight (Rg)	US1713401024	USD	1.600	88,41	126.830	130.211	1,69
CME Group Rg-A (Rg)	US12572Q1058	USD	900	191,52	156.971	158.665	2,06
ConocoPhillips	US20825C1045	USD	2.840	99,21	353.759	259.358	3,37
Darden Restaurant (Rg)	US2371941053	USD	1.100	155,16	152.665	157.108	2,04
Eli Lilly & Co (Rg)	US5324571083	USD	1.200	343,42	364.395	379.343	4,92
General Mills (Rg)	US3703341046	USD	7.290	85,46	478.701	573.477	7,44
Home Depot (Rg)	US4370761029	USD	825	295,12	243.266	224.119	2,91
JM Smucker (Rg)	US8326964058	USD	700	157,37	99.897	101.402	1,32
JPMorgan Chase	US46625H1005	USD	1.850	130,31	240.929	221.909	2,88
Lamb Wst Holding-WI (Rg)	US5132721045	USD	4.300	104,52	294.851	413.707	5,37
LPL Finance Holding (Rg)	US50212V1008	USD	1.400	202,40	374.303	260.834	3,38
Marathon Petro (Rg)	US56585A1025	USD	2.800	134,83	304.336	347.512	4,51
Mckesson (Rg)	US58155Q1031	USD	500	356,05	165.699	163.873	2,13
Pinnacle West Ca (Rg)	US7234841010	USD	2.100	79,24	153.521	153.175	1,99
Texas Instrument (Rg)	US8825081040	USD	1.410	186,01	233.769	241.424	3,13
The Cigna (Rg)	US1255231003	USD	685	255,53	192.062	161.123	2,09
Unitedhealth Gro	US91324P1021	USD	1.150	472,59	534.438	500.274	6,49
Verizon Comm (Rg)	US92343V1044	USD	4.700	38,89	162.139	168.252	2,18
<b>Total Aktien in USA</b>						<b>5.221.231</b>	<b>67,75</b>

\* Angaben zur maximalen Höhe der Verwaltungsvergütung für die Zielfondsanteile sind auf Anfrage am Sitz der Verwaltungsgesellschaft kostenlos erhältlich.  
Die Aufstellung der Veränderung des Portfolios für den Berichtszeitraum ist kostenlos am Sitz der Verwaltungsgesellschaft oder über die Verwahrstelle und die Zahlstelle erhältlich.  
Die Erläuterungen sind integraler Bestandteil des ungeprüften Halbjahresberichtes.  
Seite 21 | Halbjahresbericht PLUTOS

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR	% des NAV
Total Aktien						7.720.352	100,17
Total Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden						7.720.352	100,17
Total Wertpapiere						7.720.352	100,17
<b>Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände</b>							
<b>Fonds*</b>							
<b>Gruppeneigene Fonds</b>							
<b>Fonds in Luxemburg</b>							
Plutos Multi Chance A	LU2378458546	EUR	120	82,02	9.486	9.842	0,13
Total Fonds in Luxemburg						9.842	0,13
Total Gruppeneigene Fonds						9.842	0,13
Total Fonds						9.842	0,13
Total Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände, die an einer Börse gehandelt werden						9.842	0,13
Total Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände						9.842	0,13
Bankguthaben						31.424	0,41
Derivate Finanzinstrumente						-76.385	-0,99
Sonstige Vermögenswerte						35.549	0,46
Gesamtvermögen						7.720.782	100,18
Verbindlichkeiten						-13.669	-0,18
Nettoteilfondsvermögen						7.707.114	100,00

Aufgrund der Rundungen von Kurswerten und Prozentangaben können geringfügige Rundungsdifferenzen auftreten.

\* Angaben zur maximalen Höhe der Verwaltungsvergütung für die Zielfondsanteile sind auf Anfrage am Sitz der Verwaltungsgesellschaft kostenlos erhältlich.  
Die Aufstellung der Veränderung des Portfolios für den Berichtszeitraum ist kostenlos am Sitz der Verwaltungsgesellschaft oder über die Verwahrstelle und die Zahlstelle erhältlich.  
Die Erläuterungen sind integraler Bestandteil des ungeprüften Halbjahresberichtes.  
Seite 22 | Halbjahresbericht PLUTOS

## Derivative Finanzinstrumente

Am Ende der Berichtsperiode offene engagementreduzierende derivative Finanzgeschäfte

Optionen	Gegenpartei	Anz ahl	Kontraktgrösse	Verpflichtungen in EUR	Marktwert in EUR	% des NAV
Put Johnson&Johnson (R) 21.Apr/23 145	OPRA	-10	100	11.110,21	-340,59	-0,004
Put Microsoft (R) 21.Apr/23 245	OPRA	-10	100	5.763,04	-193,31	-0,003

Am Ende der Berichtsperiode offene engagementreduzierende derivative Finanzgeschäfte

Optionen	Gegenpartei	Anz ahl	Kontraktgrösse	Verpflichtungen in EUR	Marktwert in EUR	% des NAV
Call Marathon Petro (R) 21.Apr/23 135	OPRA	-28	100	-181.843,03	-10.825,12	-0.14
Call LPL Fin Hldg (R) 21.Apr/23 220	OPRA	-14	100	-41.138,98	-1.610,88	-0.02
Call Fuchs Petr Pref (R) -VZ 21.Apr/23 40	EUREX	-14	100	-7.193,76	-196,00	0.00
Call Altria Group (R) 21.Apr/23 48	OPRA	-38	100	-6.529,48	-104,94	0.00
Call Novo Nordisk -B- (R) 21.Apr/23 1060	COPENHAGEN	-33	100	-329.585,39	-17.184,28	-0.22
Call Eli Lilly & Co (R) 21.Apr/23 360	OPRA	-12	100	-53.722,20	-1.093,56	-0.01
Call Darden Restoran (R) 21.Apr/23 160	OPRA	-11	100	-37.148,94	-810,04	-0.01
Call JM Smucker (R) 21.Apr/23 165	OPRA	-7	100	-7.294,33	-96,65	0.00
Call Deutsche Boerse (R) 21.Apr/23 184	EUREX	-9	100	-46.167,98	-1.125,00	-0.01
Call Pinnacle West Ca (R) 21.Apr/23 85	OPRA	-21	100	-9.976,39	-193,31	0.00
Call Linde (R) 21.Apr/23 380	OPRA	-7	100	-244.853,93	-354,39	0.00
Call Unilever (R) 21.Apr/23 44	AMSTERDAM	-2	1000	-9.872,68	-136,58	0.00
Call General Mills (R) 21.Apr/23 85	OPRA	-72	100	-345.040,46	-9.610,06	-0.12
Call Schneider El 21.Apr/23 162	EUREX	-17	100	-45.391,66	-1.258,00	-0.02
Call Autozone (R) 21.Apr/23 2600	OPRA	-1	100	-226.273,56	-211,72	0.00
Call ConocoPhillips (R) 21.Apr/23 105	OPRA	-28	100	-58.698,58	-2.293,89	-0.03
Call Air Liquide 21.Apr/23 164	EUREX	-11	100	-5.353,21	-66,00	0.00
Call Church & Dwight (R) 21.Apr/23 90	OPRA	-16	100	-42.531,65	-883,68	-0.01
Call Home Depot (R) 21.Apr/23 315	OPRA	-8	100	-18.347,63	-368,20	0.00
Call Lamb Wst Hldg-WI (R) 21.Apr/23 105	OPRA	-43	100	-209.331,81	-12.270,31	-0.16
Call Siemens (R) 21.Apr/23 150	EUREX	-18	100	-131.591,44	-5.904,00	-0.08
Call CME Group Rg-A (R) 21.Apr/23 200	OPRA	-9	100	-25.755,03	-538,49	-0.01
Call Verizon Comm (R) 21.Apr/23 40	OPRA	-47	100	-34.070,60	-562,43	-0.01
Call Unitedhealth Gro (R) 21.Apr/23 520	OPRA	-11	100	-21.477,54	-465,77	-0.01
Call The Cigna (R) 21.Apr/23 300	OPRA	-6	100	-165.690,63	-165,69	0.00
Call Apple (R) 21.Apr/23 170	OPRA	-6	100	-24.988,78	-668,29	-0.01
Call AstraZeneca (R) 21.Apr/23 116	EUREX	-2	1000	-76.465,64	-1.775,49	-0.02
Call Mckesson (R) 21.Apr/23 375	OPRA	-5	100	-9.018,40	-115,06	0.00
Call Fuchs Petr Pref (R) -VZ 21.Apr/23 40	EUREX	-68	100	-34.941,12	-952,00	-0.01
Call Texas Instrument (R) 21.Apr/23 195	OPRA	-14	100	-34.757,04	-721,67	-0.01
Call JPMorgan Chase (R) 21.Apr/23 140	OPRA	-18	100	-25.187,37	-679,33	-0.01
Call LVMH 21.Apr/23 870	EUREX	-3	100	-253.320,00	-2.610,00	-0.03

Volumen über offene Kontrakte in derivativen Finanzinstrumenten

Call Optionen short	EUR	-75.850,83
Put Optionen short	EUR	-533,90
Total aus Derivategeschäften gebundene Mittel / Basiswerte in EUR:		-76.384,73

\* Angaben zur maximalen Höhe der Verwaltungsvergütung für die Zielfondsanteile sind auf Anfrage am Sitz der Verwaltungsgesellschaft kostenlos erhältlich.  
Die Aufstellung der Veränderung des Portfolios für den Berichtszeitraum ist kostenlos am Sitz der Verwaltungsgesellschaft oder über die Verwahrstelle und die Zahlstelle erhältlich.  
Die Erläuterungen sind integraler Bestandteil des ungeprüften Halbjahresberichtes.  
Seite 23 | Halbjahresbericht PLUTOS

# Plutos - Multi Chance Fund

## Vermögensrechnung per 31.03.2023

Plutos - Multi Chance Fund	(in EUR)
Bankguthaben	
Bankguthaben auf Sicht	9.067.400,57
Wertpapiere	
Aktien	85.925.116,94
Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände	
Fonds	3.511.929,15
Sonstige Vermögenswerte	
Forderungen aus Dividenden/Investmentfonds	15.490,23
<b>Gesamtvermögen</b>	<b>98.519.936,89</b>
Verbindlichkeiten	-190.766,29
<b>Gesamtverbindlichkeiten</b>	<b>-190.766,29</b>
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>98.329.170,60</b>
- davon Anteilklasse A	9.842,20
- davon Anteilklasse B	10.291,11
- davon Anteilklasse I	13.077.475,47
- davon Anteilklasse R	85.231.561,82
<b>Anteile im Umlauf</b>	
Anteilklasse A	120,0000
Anteilklasse B	135,0000
Anteilklasse I	90.885,8202
Anteilklasse R	897.225,9060
<b>Nettoinventarwert pro Anteil</b>	
Anteilklasse A	EUR 82,02
Anteilklasse B	EUR 76,23
Anteilklasse I	EUR 143,89
Anteilklasse R	EUR 94,99



## Erfolgsrechnung vom 01.10.2022 bis 31.03.2023

Plutos - Multi Chance Fund	(in EUR)
Erträge der Bankguthaben	114.098,36
Erträge aus Festgeldern	141.438,07
Erträge der Wertpapiere und Vermögensgegenstände	
Aktien	157.524,93
Erträge der anderen Wertpapiere und Vermögensgegenstände	
Bestandsprovisionen	2.753,55
Sonstige Erträge	3.764,08
<b>Total Erträge</b>	<b>419.578,99</b>
Sollzinsen aus Bankverbindlichkeiten/Negativzinsen	297,61
Verwaltungsvergütung	785.076,06
Zentralverwaltungsvergütung	31.259,24
Verwahrstellenvergütung	23.077,64
Register- und Transferstellenvergütung	1.994,54
Vertriebsstellenvergütung	156.583,52
Risiko Managementvergütung	70.747,33
Taxe d'abonnement	22.893,41
Prüfungskosten	19.201,09
Sonstige Aufwendungen	63.225,68
<b>Total Aufwendungen</b>	<b>1.174.356,12</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-754.777,13</b>
<b>Realisierte Kapitalgewinne/-verluste</b>	<b>-1.282.651,01</b>
<b>Realisiertes Ergebnis</b>	<b>-2.037.428,14</b>
<b>Veränderung der nicht realisierten Kapitalgewinne/-verluste seit letztem Geschäftsjahresende</b>	<b>5.373.952,49</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>3.336.524,35</b>

## 3-Jahres-Vergleich

Plutos - Multi Chance Fund

(in EUR)

### Nettoteilfondsvermögen

30.09.2021	<b>150.251.117,36</b>
- Anteilklasse A (22.11.21 Datum der ersten Anteilwertberechnung)	898.000,00
- Anteilklasse B (19.11.21 Datum der ersten Anteilwertberechnung)	10.000,00
- Anteilklasse I	26.129.838,15
- Anteilklasse R	123.213.279,21
30.09.2022	<b>110.259.577,23</b>
- Anteilklasse A	2.062,56
- Anteilklasse B	7.496,47
- Anteilklasse I	21.882.056,85
- Anteilklasse R	88.367.961,35
31.03.2023	<b>98.329.170,60</b>
- Anteilklasse A	9.842,20
- Anteilklasse B	10.291,11
- Anteilklasse I	13.077.475,47
- Anteilklasse R	85.231.561,82

### Anteile im Umlauf

30.09.2021	
- Anteilklasse A (22.11.21 Datum der ersten Anteilwertberechnung)	8.980,0000
- Anteilklasse B (19.11.21 Datum der ersten Anteilwertberechnung)	100,0000
- Anteilklasse I	154.158,0000
- Anteilklasse R	1.083.225,7530
30.09.2022	
- Anteilklasse A	26,0000
- Anteilklasse B	100,0000
- Anteilklasse I	157.671,0000
- Anteilklasse R	959.218,7748
31.03.2023	
- Anteilklasse A	120,0000
- Anteilklasse B	135,0000
- Anteilklasse I	90.885,8202
- Anteilklasse R	897.225,9060

### Nettoinventarwert pro Anteil

30.09.2021

- Anteilklasse A (22.11.21 Datum der ersten Anteilwertberechnung)	100,00
- Anteilklasse B (19.11.21 Datum der ersten Anteilwertberechnung)	100,00
- Anteilklasse I	169,50
- Anteilklasse R	113,75

30.09.2022

- Anteilklasse A	78,98
- Anteilklasse B	74,96
- Anteilklasse I	138,78
- Anteilklasse R	92,12

31.03.2023

- Anteilklasse A	82,02
- Anteilklasse B	76,23
- Anteilklasse I	143,89
- Anteilklasse R	94,99

## Veränderung des Nettoteilfondsvermögens

Plutos - Multi Chance Fund	(in EUR)
Nettoteilfondsvermögen zu Beginn der Berichtsperiode	110.259.577,23
Ausschüttungen	0,00
Mittelveränderung aus Anteilausgaben	1.603.170,82
Mittelveränderung aus Anteilrücknahmen	-16.870.101,80
Gesamtergebnis	3.336.524,35
Nettoteilfondsvermögen am Ende der Berichtsperiode	98.329.170,60

## Anteile im Umlauf

Plutos - Multi Chance Fund

---

### Stand zu Beginn der Berichtsperiode

- Anteilklasse A	26,0000
- Anteilklasse B	100,0000
- Anteilklasse I	157.671,0000
- Anteilklasse R	959.218,7748

### Neu ausgegebene Anteile

- Anteilklasse A	120,0000
- Anteilklasse B	135,0000
- Anteilklasse I	1.513,2336
- Anteilklasse R	14.596,8280

### Zurückgenommene Anteile

- Anteilklasse A	-26,0000
- Anteilklasse B	-100,0000
- Anteilklasse I	-68.298,4134
- Anteilklasse R	-76.589,6968

### Stand am Ende der Berichtsperiode

- Anteilklasse A	120,0000
- Anteilklasse B	135,0000
- Anteilklasse I	90.885,8202
- Anteilklasse R	897.225,9060

## Vermögensinventar per 31.03.2023

Plutos - Multi Chance Fund

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR	% des NAV
<b>Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden</b>							
<b>Aktien</b>							
<b>Aktien in Belgien</b>							
AB InBev	BE0974293251	EUR	40.000	61,33	2.379.116	2.453.200	2,49
<b>Total Aktien in Belgien</b>						<b>2.453.200</b>	<b>2,49</b>
<b>Aktien in Kaimaninseln</b>							
Alibaba Grp Sp ADR	US01609W1027	USD	20.000	102,18	1.899.308	1.881.141	1,91
Sea Sp ADR-A	US81141R1005	USD	20.000	86,55	1.515.488	1.593.392	1,62
<b>Total Aktien in Kaimaninseln</b>						<b>3.474.532</b>	<b>3,53</b>
<b>Aktien in Dänemark</b>							
Novo Nordisk -B	DK0060534915	DKK	25.000	1.085,80	2.870.261	3.644.076	3,71
<b>Total Aktien in Dänemark</b>						<b>3.644.076</b>	<b>3,71</b>
<b>Aktien in Deutschland</b>							
Deutsche Telekom	DE0005557508	EUR	400.000	22,35	7.733.893	8.940.000	9,09
E.ON	DE000ENAG999	EUR	300.000	11,50	3.189.110	3.450.000	3,51
Evotec I	DE0005664809	EUR	80.000	19,44	1.469.492	1.554.800	1,58
Formycon I	DE000A1EWVY8	EUR	110.000	66,80	5.446.790	7.348.000	7,47
Fresenius I	DE0005785604	EUR	50.000	24,85	1.333.304	1.242.500	1,26
RWE I	DE0007037129	EUR	50.000	39,64	2.025.450	1.982.000	2,02
<b>Total Aktien in Deutschland</b>						<b>24.517.300</b>	<b>24,93</b>
<b>Aktien in Frankreich</b>							
Orange	FR0000133308	EUR	200.000	10,95	2.180.653	2.190.400	2,23
<b>Total Aktien in Frankreich</b>						<b>2.190.400</b>	<b>2,23</b>
<b>Aktien in Grossbritannien</b>							
BT Group	GB0030913577	GBP	1.500.000	1,46	2.460.169	2.489.102	2,53
<b>Total Aktien in Grossbritannien</b>						<b>2.489.102</b>	<b>2,53</b>
<b>Aktien in Israel</b>							
Perionetwork (Rg)	IL0010958192	USD	70.000	39,58	2.258.565	2.550.347	2,59
<b>Total Aktien in Israel</b>						<b>2.550.347</b>	<b>2,59</b>
<b>Aktien in Kanada</b>							
Goldstorm Mtls (Rg)	CA38154G1081	CAD	1.273.690	0,21	337.319	181.910	0,19
Tudor Gold (Rg)	CA89901T1093	CAD	5.674.462	1,21	5.409.257	4.669.640	4,75
<b>Total Aktien in Kanada</b>						<b>4.851.550</b>	<b>4,93</b>
<b>Aktien in Niederlande</b>							
ASML Holding	NL0010273215	EUR	2.500	625,20	1.460.619	1.563.000	1,59
Shop Apot Eur Br	NL0012044747	EUR	50.000	83,42	3.081.544	4.171.000	4,24
<b>Total Aktien in Niederlande</b>						<b>5.734.000</b>	<b>5,83</b>
<b>Aktien in Schweiz</b>							
ARYZTA	CH0043238366	CHF	800.000	1,55	971.250	1.249.370	1,27
Nestle	CH0038863350	CHF	30.000	111,46	2.904.434	3.369.068	3,43
Zur Rose Group	CH0042615283	CHF	50.000	42,18	1.822.047	2.124.937	2,16
<b>Total Aktien in Schweiz</b>						<b>6.743.375</b>	<b>6,86</b>

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR	% des NAV
<b>Aktien in USA</b>							
Alphabet-A	US02079K3059	USD	16.000	103,73	1.494.720	1.527.741	1,55
Amazon.Com	US0231351067	USD	15.000	103,29	1.405.810	1.426.182	1,45
Apple	US0378331005	USD	15.000	164,90	2.166.093	2.276.865	2,32
Array Tech (Rg)	US04271T1007	USD	100.000	21,88	1.831.490	2.014.062	2,05
AT&T	US00206R1023	USD	150.000	19,25	2.729.568	2.657.954	2,70
C3.ai Rg-A (Rg)	US12468P1049	USD	80.000	33,57	1.733.771	2.472.104	2,51
Chevron (Rg)	US1667641005	USD	15.000	163,16	2.465.387	2.252.840	2,29
Intel	US4581401001	USD	60.000	32,67	1.760.697	1.804.371	1,84
Facebook-A	US30303M1027	USD	15.000	211,94	1.853.802	2.926.373	2,98
Microsoft	US5949181045	USD	6.000	288,30	1.505.583	1.592.287	1,62
NVIDIA	US67066G1040	USD	10.000	277,77	1.925.247	2.556.883	2,60
Occid.Petrol Cor (Rg)	US6745991058	USD	40.000	62,43	2.272.127	2.298.681	2,34
Palo Altoet (Rg)	US6974351057	USD	8.000	199,74	1.450.375	1.470.891	1,50
<b>Total Aktien in USA</b>						<b>27.277.234</b>	<b>27,74</b>
<b>Total Aktien</b>						<b>85.925.117</b>	<b>87,39</b>
<b>Total Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden</b>						<b>85.925.117</b>	<b>87,39</b>
<b>Total Wertpapiere</b>						<b>85.925.117</b>	<b>87,39</b>
<b>Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände</b>							
<b>Fonds*</b>							
<b>Gruppeneigene Fonds</b>							
<b>Fonds in Luxemburg</b>							
ICP Strategy Europe	LU0674299747	EUR	8.900	47,17	370.509	419.815	0,43
Plutos - Gold Strategie Plus	LU1401783144	EUR	50.000	36,25	2.263.940	1.812.500	1,84
<b>Total Fonds in Luxemburg</b>						<b>2.232.315</b>	<b>2,27</b>
<b>Gruppeneigene Fonds</b>						<b>2.232.315</b>	<b>2,27</b>
<b>Gruppenfremde Fonds*</b>							
<b>Fonds in Liechtenstein</b>							
Trend Performance -I-	LI0202206665	EUR	5.000	144,38	715.828	721.900	0,73
<b>Total Fonds in Liechtenstein</b>						<b>721.900</b>	<b>0,73</b>
<b>Fonds in Luxemburg</b>							
MB Fund Max Global -B-	LU0230368945	EUR	5.136	108,59	426.234	557.714	0,57
<b>Total Fonds in Luxemburg</b>						<b>557.714</b>	<b>0,57</b>
<b>Total Gruppenfremde Fonds</b>						<b>1.279.614</b>	<b>1,30</b>
<b>Total Fonds</b>						<b>3.511.929</b>	<b>3,57</b>
<b>Total Andere Wertpapiere und Vermögensgegenstände</b>						<b>3.511.929</b>	<b>3,57</b>
<b>Bankguthaben</b>						<b>9.067.401</b>	<b>9,22</b>
<b>Sonstige Vermögenswerte</b>						<b>15.490</b>	<b>0,02</b>
<b>Gesamtvermögen</b>						<b>98.519.937</b>	<b>100,19</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>						<b>-190.766</b>	<b>-0,19</b>
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>						<b>98.329.171</b>	<b>100,00</b>

Aufgrund der Rundungen von Kurswerten und Prozentangaben können geringfügige Rundungsdifferenzen auftreten.

## Derivative Finanzinstrumente

Zum Ende der Berichtsperiode bestanden keine offenen derivativen Finanzinstrumente.



## Plutos - Schweiz Fund

### Vermögensrechnung per 31.03.2023

Plutos - Schweiz Fund	(in CHF)
Bankguthaben	
Bankguthaben auf Sicht	5.104,58
Wertpapiere	
Aktien	10.432.747,00
Sonstige Vermögenswerte	
Forderungen aus Dividenden/Investmentfonds	1.872,00
Gründungskosten	39.336,00
<b>Gesamtvermögen</b>	<b>10.479.059,58</b>
Verbindlichkeiten	-18.107,45
<b>Gesamtverbindlichkeiten</b>	<b>-18.107,45</b>
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>10.460.952,13</b>
- davon Anteilklasse A	9.498.699,38
- davon Anteilklasse B	962.252,75
<b>Anteile im Umlauf</b>	
Anteilklasse A	77.274,4192
Anteilklasse B	7.820,0000
<b>Nettoinventarwert pro Anteil</b>	
Anteilklasse A	CHF 122,92
Anteilklasse B	CHF 123,05

## Erfolgsrechnung vom 01.10.2022 bis 31.03.2023

Plutos - Schweiz Fund	(in CHF)
Erträge der Bankguthaben	4,56
Erträge der Wertpapiere Aktien	14.625,00
<b>Total Erträge</b>	<b>14.629,56</b>
Sollzinsen aus Bankverbindlichkeiten/Negativzinsen	82,71
Verwaltungsvergütung	33.982,21
Zentralverwaltungsvergütung	4.509,61
Verwahrstellenvergütung	4.622,95
Register- und Transferstellenvergütung	896,48
Vertriebsstellenvergütung	1.137,51
Risiko Managementvergütung	7.217,23
Taxe d'abonnement	2.126,49
Abschreibung Gründungskosten	2.956,84
Prüfungskosten	1.529,25
Sonstige Aufwendungen	10.424,69
<b>Total Aufwendungen</b>	<b>69.485,97</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-54.856,41</b>
<b>Realisierte Kapitalgewinne/-verluste</b>	<b>382.038,57</b>
<b>Realisiertes Ergebnis</b>	<b>327.182,16</b>
<b>Veränderung der nicht realisierten Kapitalgewinne/-verluste seit letztem Geschäftsjahresende</b>	<b>997.277,47</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>1.324.459,63</b>

## 3-Jahres-Vergleich

Plutos - Schweiz Fund

(in CHF)

### Nettoteilfondsvermögen

31.03.2023	10.460.952,13
- Anteilklasse A	9.498.699,38
- Anteilklasse B	962.252,75

### Anteile im Umlauf

31.03.2023	
- Anteilklasse A	77.274,4192
- Anteilklasse B	7.820,0000

### Nettoinventarwert pro Anteil

31.03.2023	
- Anteilklasse A	122,92
- Anteilklasse B	123,05

## Veränderung des Nettoteilfondsvermögens

Plutos - Schweiz Fund	(in CHF)
Nettoteilfondsvermögen zu Beginn der Berichtsperiode	0,00
Mittelveränderung aus Anteilausgaben	10.036.021,79
Mittelveränderung aus Anteilrücknahmen	-899.529,29
Gesamtergebnis	1.324.459,63
Nettoteilfondsvermögen am Ende der Berichtsperiode	10.460.952,13

## Anteile im Umlauf

Plutos - Schweiz Fund

---

### Stand zu Beginn der Berichtsperiode

- Anteilklasse A	0,0000
- Anteilklasse B	0,0000

### Neu ausgegebene Anteile

- Anteilklasse A	84.308,4192
- Anteilklasse B	8.490,0000

### Zurückgenommene Anteile

- Anteilklasse A	-7.034,0000
- Anteilklasse B	-670,0000

### Stand am Ende der Berichtsperiode

- Anteilklasse A	77.274,4192
- Anteilklasse B	7.820,0000

# Vermögensinventar per 31.03.2023

## Plutos - Schweiz Fund

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in CHF	Kurswert in CHF	% des NAV
<b>Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden</b>							
<b>Aktien</b>							
<b>Aktien in Österreich</b>							
ams-OSRAM I	AT0000A18XM4	CHF	50.000	7,08	360.689	354.100	3,38
<b>Total Aktien in Österreich</b>						<b>354.100</b>	<b>3,38</b>
<b>Aktien in Schweiz</b>							
Accelleron Ind	CH1169360919	CHF	13.000	21,63	220.436	281.190	2,69
APG SGA	CH0019107025	CHF	1.400	177,50	220.052	248.500	2,38
Arbonia	CH0110240600	CHF	25.000	10,92	320.529	273.000	2,61
ARYZTA	CH0043238366	CHF	400.000	1,55	466.681	620.000	5,93
Ascom Holding	CH0011339204	CHF	29.000	8,06	212.706	233.740	2,23
Barry Callebaut	CH0009002962	CHF	140	1.939,00	264.944	271.460	2,59
BELIMO Holding	CH1101098163	CHF	1.000	441,00	444.053	441.000	4,22
Bystronic N-A	CH0244017502	CHF	700	660,00	486.214	462.000	4,42
Cembra Money Bk	CH0225173167	CHF	3.300	71,85	240.986	237.105	2,27
Comet Holding	CH0360826991	CHF	2.000	253,00	391.462	506.000	4,84
Forbo Holding	CH0003541510	CHF	150	1.322,00	175.710	198.300	1,90
GAM Holding	CH0102659627	CHF	300.000	0,56	201.496	166.800	1,59
Holcim	CH0012214059	CHF	6.000	58,90	307.537	353.400	3,38
Interroll Holding	CH0006372897	CHF	80	3.285,00	168.683	262.800	2,51
Logitech Intl	CH0025751329	CHF	3.000	53,10	158.878	159.300	1,52
medmix	CH1129677105	CHF	25.000	19,08	427.194	477.000	4,56
Meyer Burger	CH0108503795	CHF	650.000	0,64	390.730	417.950	4,00
mobilezone hldg	CH0276837694	CHF	20.000	14,92	317.167	298.400	2,85
Rieter Holding	CH0003671440	CHF	5.000	95,80	489.309	479.000	4,58
Sensirion Holding	CH0406705126	CHF	1.750	100,00	184.853	175.000	1,67
SFS Group	CH0239229302	CHF	2.650	118,40	235.175	313.760	3,00
SIG Group	CH0435377954	CHF	11.100	23,52	224.946	261.072	2,50
Sika	CH0418792922	CHF	900	255,50	224.663	229.950	2,20
SKAGroup	CH0013396012	CHF	6.000	83,70	393.191	502.200	4,80
Straumann Holding	CH1175448666	CHF	3.000	136,35	338.148	409.050	3,91
TEMENOS	CH0012453913	CHF	10.000	63,28	598.629	632.800	6,05
Tamedia	CH0011178255	CHF	2.500	107,00	273.302	267.500	2,56
VAT Group	CH0311864901	CHF	1.000	328,20	262.865	328.200	3,14
Zehnder Grp -A-	CH0276534614	CHF	4.000	74,50	223.160	298.000	2,85
Zur Rose Group	CH0042615283	CHF	6.500	42,18	210.652	274.170	2,62
<b>Total Aktien in Schweiz</b>						<b>10.078.647</b>	<b>96,35</b>
<b>Total Aktien</b>						<b>10.432.747</b>	<b>99,73</b>
<b>Total Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden</b>						<b>10.432.747</b>	<b>99,73</b>
<b>Total Wertpapiere</b>						<b>10.432.747</b>	<b>99,73</b>

\* Angaben zur maximalen Höhe der Verwaltungsvergütung für die Zielfondsanteile sind auf Anfrage am Sitz der Verwaltungsgesellschaft kostenlos erhältlich.  
Die Aufstellung der Veränderung des Portfolios für den Berichtszeitraum ist kostenlos am Sitz der Verwaltungsgesellschaft oder über die Verwahrstelle und die Zahlstelle erhältlich.  
Die Erläuterungen sind integraler Bestandteil des ungeprüften Halbjahresberichtes.  
Seite 38 | Halbjahresbericht PLUTOS

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in CHF	Kurswert in CHF	% des NAV
Bankguthaben						5.105	0,05
Sonstige Vermögenswerte						41.208	0,36
Gesamtvermögen						10.479.060	100,14
Verbindlichkeiten						-18.107	-0,14
Nettoteilfondsvermögen						10.460.952	100,00

Aufgrund der Rundungen von Kurswerten und Prozentangaben können geringfügige Rundungsdifferenzen auftreten.

## Derivative Finanzinstrumente

Zum Ende der Berichtsperiode bestanden keine offenen derivativen Finanzinstrumente.

## Plutos - T-VEST Fund

### Vermögensrechnung per 31.03.2023

Plutos - T-VEST Fund	(in EUR)
Bankguthaben	
Bankguthaben auf Sicht	393.492,42
Wertpapiere	
Aktien	31.000.068,58
Sonstige Vermögenswerte	
Forderungen aus Dividenden/Investmentfonds	43.399,74
<b>Gesamtvermögen</b>	<b>31.436.960,74</b>
Verbindlichkeiten	-54.297,49
<b>Gesamtverbindlichkeiten</b>	<b>-54.297,49</b>
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>31.382.663,25</b>
<b>Anteile im Umlauf</b>	<b>521.025,4757</b>
<b>Nettoinventarwert pro Anteil</b>	
Anteilklasse A	EUR 60,23



## Erfolgsrechnung vom 01.10.2022 bis 31.03.2023

Plutos - T-VEST Fund	(in EUR)
Erträge der Bankguthaben	1.682,70
Erträge der Wertpapiere	
Aktien	202.243,03
Sonstige Erträge	1.294,89
<b>Total Erträge</b>	<b>205.220,62</b>
Sollzinsen aus Bankverbindlichkeiten/Negativzinsen	64,44
Verwaltungsvergütung	192.669,47
Zentralverwaltungsvergütung	9.603,48
Performance Fee	0,25
Verwahrstellenvergütung	7.045,41
Register- und Transferstellenvergütung	498,62
Vertriebsstellenvergütung	48.021,50
Risiko Managementvergütung	22.001,84
Taxe d'abonnement	8.035,66
Prüfungskosten	2.966,75
Sonstige Aufwendungen	37.338,37
<b>Total Aufwendungen</b>	<b>328.245,79</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>-123.025,17</b>
<b>Realisierte Kapitalgewinne/-verluste</b>	<b>-918.735,56</b>
<b>Realisiertes Ergebnis</b>	<b>-1.041.760,73</b>
<b>Veränderung der nicht realisierten Kapitalgewinne/-verluste seit letztem Geschäftsjahresende</b>	<b>1.009.714,58</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-32.046,15</b>

## 3-Jahres-Vergleich

Plutos - T-VEST Fund

(in EUR)

---

### Nettoteilfondsvermögen

30.09.2021	17.611.855,17
30.09.2022	27.548.341,31
31.03.2023	31.382.663,25

### Anteile im Umlauf

30.09.2021	279.023,4140
30.09.2022	460.901,8457
31.03.2023	521.025,4757

### Nettoinventarwert pro Anteil

30.09.2021	63,12
30.09.2022	59,77
31.03.2023	60,23

## Veränderung des Nettoteilfondsvermögens

Plutos - T-VEST Fund	(in EUR)
Nettoteilfondsvermögen zu Beginn der Berichtsperiode	27.548.341,31
Ausschüttungen	0,00
Mittelveränderung aus Anteilausgaben	6.187.818,83
Mittelveränderung aus Anteilrücknahmen	-2.321.450,74
Gesamtergebnis	-32.046,15
Nettoteilfondsvermögen am Ende der Berichtsperiode	31.382.663,25

## Anteile im Umlauf

Plutos - T-VEST Fund

---

Stand zu Beginn der Berichtsperiode	460.901,8457
Neu ausgegebene Anteile	97.683,6300
Zurückgenommene Anteile	-37.560,0000
Stand am Ende der Berichtsperiode	521.025,4757

# Vermögensinventar per 31.03.2023

Plutos - T-VEST Fund

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR	% des NAV
<b>Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden</b>							
<b>Aktien</b>							
<b>Aktien in Dänemark</b>							
Novo Nordisk -B	DK0060534915	DKK	2.520	1.085,80	151.446	367.323	1,17
<b>Total Aktien in Dänemark</b>						<b>367.323</b>	<b>1,17</b>
<b>Aktien in Deutschland</b>							
AIXTRO	DE000A0WMPJ6	EUR	10.818	31,23	220.987	337.846	1,08
Deutsche Telekom	DE0005557508	EUR	50.364	22,35	945.824	1.125.635	3,59
METRO	DE000BFB0019	EUR	67.510	7,92	652.132	534.679	1,70
Suedzucker I	DE0007297004	EUR	63.249	15,48	951.077	979.095	3,12
<b>Total Aktien in Deutschland</b>						<b>2.977.255</b>	<b>9,49</b>
<b>Aktien in Frankreich</b>							
ADP	FR0010340141	EUR	2.894	131,65	369.303	380.995	1,21
BIC(Societe)	FR0000120966	EUR	8.350	58,10	554.015	485.135	1,55
<b>Total Aktien in Frankreich</b>						<b>866.130</b>	<b>2,76</b>
<b>Aktien in Grossbritannien</b>							
BAE Systems (Rg)	GB0002634946	GBP	52.620	9,83	563.980	588.466	1,88
BP	GB0007980591	GBP	193.793	5,11	946.582	1.126.634	3,59
Centrica (Rg)	GB00B033F229	GBP	1.117.263	1,06	1.242.685	1.348.528	4,30
Compass Group (Rg)	GB00BD6K4575	GBP	24.366	20,33	556.401	563.788	1,80
Informa	GB00BMJ6DW54	GBP	76.326	6,93	573.959	601.657	1,92
<b>Total Aktien in Grossbritannien</b>						<b>4.229.073</b>	<b>13,48</b>
<b>Aktien in Irland</b>							
AIB Grp (Rg)	IE00BF0L3536	EUR	365.921	3,74	1.189.638	1.369.276	4,36
Bk of IE Grp (Rg)	IE00BD1RP616	EUR	141.326	9,32	1.034.371	1.317.724	4,20
Eaton Corp -NPV- (Rg)	IE00B8KQN827	USD	3.583	171,34	555.798	565.107	1,80
<b>Total Aktien in Irland</b>						<b>3.252.107</b>	<b>10,36</b>
<b>Aktien in Italien</b>							
Leonardo	IT0003856405	EUR	52.236	10,82	580.188	565.194	1,80
<b>Total Aktien in Italien</b>						<b>565.194</b>	<b>1,80</b>
<b>Aktien in Niederlande</b>							
ASML Holding	NL0010273215	EUR	1.052	625,20	637.067	657.710	2,10
<b>Total Aktien in Niederlande</b>						<b>657.710</b>	<b>2,10</b>
<b>Aktien in Norwegen</b>							
Aker BP SDR (Rg)	SE0017486566	SEK	9.336	250,37	218.933	207.482	0,66
<b>Total Aktien in Norwegen</b>						<b>207.482</b>	<b>0,66</b>
<b>Aktien in Schweden</b>							
Essity Aktie-B (Rg)	SE0009922164	SEK	22.144	296,40	567.410	582.606	1,86
Orron Ener (Rg)	SE0000825820	SEK	9.817	13,59	8.226	11.842	0,04
<b>Total Aktien in Schweden</b>						<b>594.448</b>	<b>1,89</b>
<b>Aktien in Spanien</b>							

\* Angaben zur maximalen Höhe der Verwaltungsvergütung für die Zielfondsanteile sind auf Anfrage am Sitz der Verwaltungsgesellschaft kostenlos erhältlich.  
Die Aufstellung der Veränderung des Portfolios für den Berichtszeitraum ist kostenlos am Sitz der Verwaltungsgesellschaft oder über die Verwahrstelle und die Zahlstelle erhältlich.  
Die Erläuterungen sind integraler Bestandteil des ungeprüften Halbjahresberichtes.  
Seite 45 | Halbjahresbericht PLUTOS

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert		Kurswert	% des NAV
					in EUR		in EUR	
Banco Sabadell	ES0113860A34	EUR	511.000	0,99	413.993		505.277	1,61
Caixabank	ES0140609019	EUR	466.354	3,58	1.607.118		1.671.413	5,33
<b>Total Aktien in Spanien</b>							<b>2.176.690</b>	<b>6,94</b>
<b>Aktien in USA</b>								
A.J.Gallagher (Rg)	US3635761097	USD	2.356	191,31	304.789		414.895	1,32
Acuity Brands (Rg)	US00508Y1029	USD	2.934	182,73	561.000		493.509	1,57
Agilent Tech (Rg)	US00846U1016	USD	3.913	138,34	591.251		498.291	1,59
AMETEK (Rg)	US0311001004	USD	3	145,33	259		401	0,00
Amphenol Rg-A (Rg)	US0320951017	USD	8.026	81,72	615.685		603.744	1,92
Ansys (Rg)	US03662Q1058	USD	1.965	332,80	580.106		601.965	1,92
APA (Rg)	US03743Q1085	USD	37.227	36,06	1.068.715		1.235.689	3,94
Applied Material (Rg)	US0382221051	USD	4.951	122,83	564.675		559.787	1,78
Autozone (Rg)	US0533321024	USD	234	2.458,15	519.050		529.480	1,69
Biomarin Pharm (Rg)	US09061G1013	USD	6.664	97,24	638.838		596.493	1,90
Campbell Soup (Rg)	US1344291091	USD	12.157	54,98	622.924		615.257	1,96
Cardinal Health (Rg)	US14149Y1082	USD	15.461	75,50	974.986		1.074.509	3,42
Eli Lilly & Co (Rg)	US5324571083	USD	1.461	343,42	447.258		461.850	1,47
Embecta (Rg)	US29082K1051	USD	320	28,12	9.255		8.283	0,03
Fluor (Rg)	US3434121022	USD	15.078	30,91	365.518		429.011	1,37
General Mills (Rg)	US3703341046	USD	16.350	85,46	1.048.007		1.286.193	4,10
Humana	US4448591028	USD	3.144	485,46	1.548.659		1.404.952	4,48
Lennar Rg-A (Rg)	US5260571048	USD	7.086	105,11	622.267		685.600	2,18
Lockheed Martin	US5398301094	USD	1.030	472,73	359.960		448.204	1,43
Merck (Rg)	US58933Y1055	USD	5.672	106,39	496.400		555.472	1,77
PG&E (Rg)	US69331C1080	USD	74.431	16,17	1.115.107		1.107.871	3,53
Regeneron Pharma	US75886F1075	USD	738	821,67	548.101		558.186	1,78
Sempra Energy (Rg)	US8168511090	USD	3.345	151,16	426.078		465.434	1,48
Vertex Pharmaceu (Rg)	US92532F1003	USD	1.626	315,07	445.587		471.577	1,50
<b>Total Aktien in USA</b>							<b>15.106.656</b>	<b>48,14</b>
<b>Total Aktien</b>							<b>31.000.069</b>	<b>98,78</b>
<b>Total Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden</b>							<b>31.000.069</b>	<b>98,78</b>
<b>Total Wertpapiere</b>							<b>31.000.069</b>	<b>98,78</b>
<b>Bankguthaben</b>							<b>393.492</b>	<b>1,25</b>
<b>Sonstige Vermögenswerte</b>							<b>43.400</b>	<b>0,14</b>
<b>Gesamtvermögen</b>							<b>31.436.961</b>	<b>100,17</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>							<b>-54.297</b>	<b>-0,17</b>
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>							<b>31.382.663</b>	<b>100,00</b>

Aufgrund der Rundungen von Kurswerten und Prozentangaben können geringfügige Rundungsdifferenzen auftreten.

## Derivative Finanzinstrumente

Zum Ende der Berichtsperiode bestanden keine offenen derivativen Finanzinstrumente.

\* Angaben zur maximalen Höhe der Verwaltungsvergütung für die Zielfondsanteile sind auf Anfrage am Sitz der Verwaltungsgesellschaft kostenlos erhältlich. Die Aufstellung der Veränderung des Portfolios für den Berichtszeitraum ist kostenlos am Sitz der Verwaltungsgesellschaft oder über die Verwahrstelle und die Zahlstelle erhältlich. Die Erläuterungen sind integraler Bestandteil des ungeprüften Halbjahresberichtes.  
Seite 46 | Halbjahresbericht PLUTOS

# Erläuterungen zum ungeprüften Halbjahresbericht

## 1. Allgemeines

Der Fonds PLUTOS Fonds („Fonds“) ist ein rechtlich unselbstständiges Sondervermögen (*fonds commun de placement*) aus Wertpapieren und sonstigen Vermögenswerten („Fondsvermögen“), welches dem Gesetz vom 17. Dezember 2010 (in seiner derzeit gültigen Fassung) unterliegt, das für gemeinschaftliche Rechnung der Inhaber von Anteilen („Anleger“) unter Beachtung des Grundsatzes der Risikostreuung verwaltet wird und auf unbestimmte Zeit errichtet wurde. Der Fonds besteht aus einem oder mehreren Teilfonds im Sinne von Artikel 181 des Gesetzes vom 17. Dezember 2010 über Organismen für gemeinsame Anlagen („Gesetz vom 17. Dezember 2010“). Die Gesamtheit der Teilfonds ergibt den Fonds. Die Anleger sind am Fonds durch Beteiligung an einem Teilfonds in Höhe ihrer Anteile beteiligt.

Die konsolidierte Vermögensrechnung, die konsolidierte Erfolgsrechnung und die konsolidierte Veränderung des Nettofondsvermögens des Fonds besteht aus der Summe der jeweiligen Aufstellung der Teilfonds und wird in EUR ausgedrückt.

Das Rechnungsjahr des Fonds beginnt am 1. Oktober und endet am 30. September des darauffolgenden Jahres.

## 2. Rechnungslegungs- und Bewertungsgrundsätze

Dieser Halbjahresabschluss wird unter Verantwortung des Verwaltungsrates der Verwaltungsgesellschaft in Übereinstimmung mit den in Luxemburg geltenden gesetzlichen Bestimmungen und Verordnungen zur Erstellung und Darstellung von Halbjahresabschlüssen erstellt.

Das Nettofondsvermögen des Fonds lautet auf Euro (EUR) („Referenzwährung“).

1. Der Wert eines Anteils („Anteilwert“) lautet auf die im jeweiligen Anhang zum Verkaufsprospekt angegebene Währung, sofern nicht für etwaige weitere Anteilklassen im jeweiligen Anhang zum Verkaufsprospekt eine von der Fondswährung abweichende Währung angegeben ist (Anteilklassenwährung).
2. Der Anteilwert wird durch die Verwaltungsgesellschaft oder einem von ihr Beauftragten unter Aufsicht der Verwahrstelle für den im Verkaufsprospekt genannten Bewertungstag („Bewertungstag“), insofern die Banken in Luxemburg an diesen Tagen für den täglichen Geschäftsverkehr geöffnet sind („Bankarbeitstag“), jedoch mit Ausnahme des 24. und 31. Dezembers, ermittelt. Dabei erfolgt die Berechnung des Anteilwertes für jeden Bewertungstag am jeweils darauf folgenden Bankarbeitstag.

Die Verwaltungsgesellschaft kann jedoch beschließen, den Anteilwert für den 24. und 31. Dezember eines Jahres zu ermitteln, ohne dass es sich bei diesen Wertermittlungen um Berechnungen des Anteilwertes an einem Bewertungstag im Sinne des vorstehenden Satz 1 dieser Ziffer 3 handelt. Folglich können die Anleger keine Ausgabe, Rücknahme und/oder Umtausch von Anteilen auf Grundlage eines für den 24. Dezember und/oder 31. Dezember eines Jahres ermittelten Anteilwertes verlangen.

3. Zur Berechnung des Anteilwertes wird der Wert der zu dem Fonds gehörenden Vermögenswerte abzüglich der Verbindlichkeiten des Fonds („Nettofondsvermögen“) für jeden Bewertungstag ermittelt und durch die Anzahl der am Bewertungstag im Umlauf befindlichen Anteile des Fonds geteilt und auf zwei Dezimalstellen gerundet.

4. Soweit in Jahres- und Halbjahresberichten sowie sonstigen Finanzstatistiken aufgrund gesetzlicher Vorschriften oder gemäß den Regelungen dieses Verwaltungsreglements Auskunft über die Situation des Fondsvermögens des Fonds insgesamt gegeben werden muss, werden die Vermögenswerte des Fonds in die Referenzwährung umgerechnet. Das jeweilige Nettofondsvermögen wird in Einklang mit der Bewertungsrichtlinie der Zentralverwaltungsstelle berechnet. Es wird nach folgenden Grundsätzen berechnet:
- a) Der Wert von Vermögenswerten, welche an einer Börse oder an einem anderen geregelten Markt notiert oder gehandelt werden, wird auf Grundlage des letzten verfügbaren Kurses, ermittelt.
  - b) Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die nicht an einer Wertpapierbörse amtlich notiert sind, die aber an einem geregelten Markt 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) Der Wert von Futures, oder Optionen, welche an Börsen oder anderen geregelten Märkten gehandelt werden, wird auf der Grundlage der am Bewertungstag zuletzt verfügbaren Kurse solcher Verträge an den Börsen oder geregelten Märkten, auf welchen diese Futures oder Optionen von dem jeweiligen Fonds gehandelt werden, berechnet; sofern ein Future oder eine Option an einem Tag, für welchen der Nettofondsvermögenswert bestimmt wird, nicht liquidiert werden kann, wird die Bewertungsgrundlage für einen solchen Vertrag vom Verwaltungsrat in angemessener und vernünftiger Weise bestimmt.
  - d) Der Wert von OTC-Derivaten entspricht dem Nettoliquidationswert des jeweiligen Bewertungstages, wie er gemäß den Richtlinien der Verwaltungsgesellschaft auf einer konsistent für alle verschiedenen Arten von OTC-Derivate Verträgen angewandten Grundlage festgestellt wird.
  - e) OGAW bzw. OGA werden zum letzten festgestellten und öffentlich erhältlichen Rücknahmepreis, der am jeweiligen Bewertungstag vorliegt, bewertet. Falls für Investmentanteile die Rücknahme ausgesetzt ist oder keine Rücknahmepreise festgelegt werden, werden diese Anteile ebenso wie alle anderen Vermögenswerte zum jeweiligen Verkehrswert bewertet, wie ihn die Verwaltungsgesellschaft nach Treu und Glauben und allgemein anerkannten, von Wirtschaftsprüfern nachprüfbar, Bewertungsregeln festlegt.
  - f) Falls die jeweiligen Kurse nicht marktgerecht sind und falls für andere als die unter Buchstaben a) und b) genannten Wertpapiere keine Kurse festgelegt wurden, werden diese Wertpapiere, ebenso wie die sonstigen gesetzlich zulässigen Vermögenswerte zum jeweiligen Verkehrswert bewertet, wie ihn die Verwaltungsgesellschaft nach Treu und Glauben auf der Grundlage des wahrscheinlich erreichbaren Verkaufswertes festlegt.
  - g) Die flüssigen Mittel werden zu deren Nennwert zuzüglich Zinsen bewertet.
  - h) Der Marktwert von Wertpapieren und anderen Anlagen, die auf eine andere Währung als die Fondswährung lauten, wird zum letzten verfügbaren Devisenmittelkurs in die entsprechende Fondswährung umgerechnet. Gewinne und Verluste aus Devisentransaktionen, werden jeweils hinzugerechnet oder abgesetzt.

Das jeweilige Nettofondsvermögen wird um die Ausschüttungen reduziert, die gegebenenfalls an die Anleger des Fonds gezahlt wurden.



- 6) Die Anteilwertberechnung erfolgt nach den vorstehend aufgeführten Kriterien für den Fonds. Soweit jedoch innerhalb Fonds Anteilklassen gebildet wurden, erfolgt die daraus resultierende Anteilwertberechnung innerhalb des betreffenden Fonds nach den vorstehend aufgeführten Kriterien für jede Anteilklasse getrennt. Die Zusammenstellung und Zuordnung der Aktiva erfolgt immer pro Fonds.
- 7) Die Verwaltungsgesellschaft kann nach eigenem Ermessen andere Bewertungsmethoden zulassen, wenn Sie dieses im Interesse einer angemessenen Bewertung eines Vermögenswertes des Fonds für angebracht hält.

### 3. Kosten

Kosten, die aus den Teilfondsvermögen des Plutos Fund gezahlt werden:

#### Verwaltungsvergütung

(zugunsten der Verwaltungsgesellschaft)

Teilfonds	Anteilklasse	Gebührensatz
Plutos – Gold Strategie Plus		bis zu 1,60 % p.a., zzgl. EUR 500,00 pro Monat pro Teilfonds
Plutos – KaNa NEB		bis zu 1,80 % p.a., zzgl. EUR 500,00 pro Monat pro Teilfonds
Plutos – Multi Chance Fund	R und B	bis zu 1,685 % p.a.
	I	bis zu 0,60 % p.a.
	A	bis zu 1,05% p.a.
		zzgl. EUR 500,00 pro Monat pro Teilfonds
Plutos – Schweiz Fund	A	bis zu 1,05 % p.a.
	B	bis zu 0,85 % p.a.
		zzgl. EUR 500,00 pro Monat pro Teilfonds
Plutos – T-VEST Fund		bis zu 1,185 % p.a., zzgl. EUR 500,00 pro Monat pro Teilfonds

Diese Vergütungen verstehen sich zuzüglich einer eventuell anfallenden Mehrwertsteuer.

#### Risiko Managementvergütung

Für das Risikocontrolling erhält die Verwaltungsgesellschaft für pro Teilfonds weiterhin bis zu 0,115 % p.a., mindestens jedoch 16.000,- EUR p.a.

Diese Vergütung versteht sich zuzüglich einer eventuell anfallenden Mehrwertsteuer.

#### Fondsmanagervergütung

Die Vergütung des Fondsmanagers wird aus der Verwaltungsvergütung bezahlt. Der Fondsmanager erhält eine erfolgsabhängige Vergütung ("Performace Fee").

Die Performance Fee beträgt:

Teilfonds	Anteilklasse	Gebührensatz
Plutos – Gold Strategie Plus		bis zu 20,00 % des absoluten Wertzuwachses im Geschäftsjahr / High Watermark
Plutos – KaNa NEB		bis zu 15,00 % des absoluten Wertzuwachses im Geschäftsjahr / High Watermark
Plutos – Multi Chance	I	bis zu 20,00 % des absoluten Wertzuwachses im Geschäftsjahr / High Watermark

Plutos – T-VEST Fund		bis zu 10,00 % des absoluten Wertzuwachses im Geschäftsjahr / High Watermark
----------------------	--	--

### **Fondsmanagervergütung für den Plutos – Schweiz Fund**

Für den Plutos – Schweiz Fund beträgt die Fondsmanagervergütung bis zu 0,51 % p.a.

### **Anlageberatervergütung für den Plutos – Schweiz Fund**

Die Vergütung des Anlageberaters wird aus der Verwaltungsvergütung bezahlt und beträgt bis zu 0,49 % p.a. des Teilfondsvermögens.

### **Verwahrstellenvergütung pro Teilfonds**

Die Verwahrstelle erhält für die Erfüllung ihrer Aufgaben aus dem Verwahrstellenvertrag eine Vergütung in Höhe von bis zu 0,04% p.a. berechnet auf Basis des täglich ermittelten, durchschnittlichen Nettofondsvermögens, mindestens jedoch EUR 10.000, - p.a. zuzüglich Spesen. Diese Vergütung wird monatlich nachträglich ausgezahlt. Weiterhin können für Unterverwahrstellen Vergütungen auf die dort gehaltenen Vermögenswerte anfallen. Diese Vergütungen verstehen sich zuzüglich einer etwaigen Mehrwertsteuer.

### **Zentralverwaltungsvergütung pro Teilfonds**

Für die Wahrnehmung der Zentralverwaltungsaufgaben wird dem Teilfondsvermögen eine Vergütung von bis zu 0,06 % p.a. berechnet auf Basis des täglich ermittelten, durchschnittlichen Nettofondsvermögens, mindestens jedoch EUR 10.000, - p.a., belastet. Diese Vergütung wird monatlich nachträglich ausgezahlt und versteht sich zuzüglich einer etwaigen Mehrwertsteuer.

## Register- und Transferstellenvergütung

Für die Wahrnehmung der Register- und Transferstellenaufgaben wird dem Fondsvermögen pro Teilfonds eine jährliche Vergütung belastet. Diese Vergütung wird zu Beginn eines Kalenderjahres berechnet und an die Register- und Transferstelle geleistet und versteht sich zuzüglich einer etwaigen Mehrwertsteuer.

Teilfonds	Gebührensatz
Plutos – Gold Strategie Plus	bis zu EUR 1000,- p.a.
Plutos – KaNa NEB	bis zu EUR 1000,- p.a.
Plutos – Multi Chance Fund	bis zu EUR 4000,- p.a.
Plutos – Schweiz Fund	bis zu EUR 2000,- p.a.
Plutos – T-VEST Fund	bis zu EUR 1000,- p.a.

## Vertriebs- und Marketinggebühr

Teilfonds	Gebührensatz
Plutos – Gold Strategie Plus	bis zu 0,80 % p.a.
Plutos – KaNa NEB	bis zu 0,80 % p.a.
Plutos – Multi Chance Fund	bis zu 0,80 % p.a.
Plutos – Schweiz Fund	bis zu 0,30 % p.a.
Plutos – T-VEST Fund	bis zu 0,80 % p.a.

Diese Vergütung wird monatlich nachträglich ausgezahlt und versteht sich zuzüglich einer etwaigen Mehrwertsteuer.

## Weitere Kosten

Daneben können dem Fondsvermögen die in Artikel 11 des Verwaltungsreglements aufgeführten Kosten belastet werden.

## 4. Steuern

Das Fondsvermögen unterliegt im Großherzogtum Luxemburg einer Steuer, der sog. „taxe d'abonnement“ in Höhe von derzeit 0,05 % p.a. Anteile der Anteilklassen, welche für die institutionellen Anleger im Sinne des Artikels 174 (2) c des Gesetzes vom 17. Dezember 2010 bestimmt sind unterliegen einer „taxe d'abonnement“ von 0,01 % p. a. Die Verwaltungsgesellschaft stellt sicher, dass Anteile an diesen Anteilklassen nur von institutionellen Anlegern erworben werden.

Die „taxe d'abonnement“ wird vierteljährlich auf das jeweils am Quartalsende ausgewiesene Nettofondsvermögen berechnet und ausgezahlt. Soweit das Fondsvermögen in anderen Luxemburger Investmentfonds angelegt ist, die ihrerseits bereits der „taxe d'abonnement“ unterliegen, entfällt diese Steuer für den Teil des Fondsvermögens, welcher in solche Luxemburger Investmentfonds angelegt ist.

Die Einkünfte des Fonds aus der Anlage des Fondsvermögens werden im Großherzogtum Luxemburg nicht besteuert. Allerdings können diese Einkünfte in Ländern, in denen das Fondsvermögen angelegt ist, der Quellenbesteuerung unterworfen werden. In solchen Fällen sind weder die Verwahrstelle noch die Verwaltungsgesellschaft zur Einholung von Steuerbescheinigungen verpflichtet. Auf Ebene des Fonds ist keine Anrechnung von Quellensteuern möglich, welche auf Dividenden oder Zinszahlungen in Ländern, in denen das Fondsvermögen angelegt ist, einbehalten wurden. Eine steuerliche Berücksichtigung von eventuell einbehaltener Quellensteuer könnte auf Ebene der Investoren erfolgen.

Der Fonds wird in Luxemburg für die Belange der Mehrwertsteuer gemeinsam mit seiner Verwaltungsgesellschaft als ein einzelner Steuerpflichtiger ohne Vorsteuerabzugsberechtigung angesehen. In Luxemburg gilt für Leistungen, die als Fondsverwaltungsleistungen qualifiziert werden können, eine Mehrwertsteuerbefreiung. Andere Leistungen, die darüber hinaus an den Fonds/die Verwaltungsgesellschaft erbracht werden, können grundsätzlich eine Mehrwertsteuerpflicht auslösen, die sodann gegebenenfalls eine Mehrwertsteuerregistrierung der Verwaltungsgesellschaft in Luxemburg erforderlich macht. Die Mehrwertsteuerregistrierung ermöglicht es dem Fonds/der Verwaltungsgesellschaft, der Verpflichtung zur Selbstveranlagung von Luxemburger Mehrwertsteuer nachzukommen, die sich im Falle des Bezugs mehrwertsteuerpflichtiger Leistungen (oder unter gewissen Umständen auch Lieferungen) aus dem Ausland ergibt. Zahlungen des Fonds an seine Anleger lösen grundsätzlich keine Mehrwertsteuerpflicht aus, sofern die Zahlungen mit der Zeichnung von Anteilen des Fonds in Verbindung stehen und keine Vergütung für erbrachte mehrwertsteuerpflichtige Leistungen darstellen.

### Quellensteuer

Nach geltendem luxemburger Steuerrecht wird keine Quellensteuer für Ausschüttungen, Rücknahmen oder Zahlungen erhoben, die der Investmentfonds auf die Anteile an seine Anleger zahlt. Es wird ebenfalls keine Quellensteuer auf die Verteilung von Liquidationserlösen an die Anleger erhoben.

### 5. Verbindlichkeiten

Der Posten „Verbindlichkeiten“ enthält die Verbindlichkeiten aus schwebenden Geschäften und die noch nicht gezahlten Aufwendungen des laufenden Geschäftsjahres. Hierbei handelt es sich um die „taxe d'abonnement“, die Verwaltungsvergütung, die Prüfungskosten, die Verwahrstellenvergütung, die Zentralverwaltungsvergütung, die Vertriebsstellenvergütung, die Risiko Managementvergütung, die Performance Fee sowie die Register- und Transferstellenvergütung.

### 6. Sonstige Aufwendungen

Die „Sonstigen Aufwendungen“ beinhalten u.a. die Veröffentlichungskosten, die Informationsstellenvergütung, Lizenzgebühren, die Bankspesen sowie die Gebühren der Aufsichtsbehörden.

### 7. Umrechnungskurse

#### Verwendete Devisenkurse per 31.03.2023:

CHF 1 — entspricht USD 1,094571  
EUR 1 — entspricht AUD 1,621997  
EUR 1 — entspricht CAD 1,470370  
EUR 1 — entspricht CHF 0,992500  
EUR 1 — entspricht DKK 7,449076  
EUR 1 — entspricht GBP 0,878630  
EUR 1 — entspricht NOK 11,378227  
EUR 1 — entspricht NZD 1,736354  
EUR 1 — entspricht SEK 11,265735  
EUR 1 — entspricht USD 1,086362

## **8. Gründungskosten**

Die Kosten für die Gründung des Fonds oder Anteilklasse (welche unter anderem folgende Kosten beinhalten können: Strukturierung und Abstimmung der Fondsunterlagen sowie fondsspezifischen Dokumente, externe Beratung, Abstimmung des Auflageprozesses mit den entsprechenden Dienstleistern, Auslandszulassungen im Laufe des ersten Geschäftsjahres des Fonds) und die Erstaussgabe von Anteilen werden zu Lasten des Vermögens der bei Gründung bestehenden Fonds über die ersten fünf Geschäftsjahre abgeschrieben.

Kosten, die im Zusammenhang mit der Auflegung weiterer Anteilklassen entstehen, werden zu Lasten des Fondsvermögens bzw. Anteilklasse, dem sie zuzurechnen sind, innerhalb einer Periode von längstens fünf Jahren nach Auflegung abgeschrieben.

## **9. Wesentliche Ereignisse**

### **Ukraine Krieg**

Im Zuge der Ukraine/Russland Krise beginnend am 24. Februar 2022 und den als Reaktion darauffolgenden Sanktionen gegenüber Russland, waren in den Portfolien keine Positionen enthalten, die aufgrund der Russland/Ukraine Krise nicht mehr veräußerbar sind.

Die Verwaltungsgesellschaft wird die Entwicklung weiter beobachten. Seit Beginn der Ukraine-Krise ist es in den Teilfonds des Plutos zu keinen wesentlichen Mittelabflüssen gekommen. Die Verwaltungsgesellschaft sieht derzeit keine Anzeichen, die den Fortbestand des Plutos in Frage stellen können.

## Ergänzende Angaben

### 1. Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften und deren Weiterverwendung

In der Berichtsperiode des Investmentfonds kamen keine Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamttrendite-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.