

Frivillig halvårsrapport

European CLO AAA/AA 2025

01.01.2025 – 30.06.2025

Kapitalforeningen Accunia Invest

Store Regnegade 5, 1, 1110 Copenhagen K

CVR-nr.: 38 47 18 13

SE-nr.: 13 05 61 53



ACCUNIA
CREDIT MANAGEMENT

Resultatopgørelse

Note	1/1–30/06/2025 DKK'000	1/1–30/06/2024 DKK'000
Renter og udbytter	4.660	6.207
Kursgevinster og -tab	375	4.572
Administrationsomkostninger	(840)	(823)
Resultat før skat	4.195	9.956
Skat	0	0
Halvårets nettoresultat	4.195	9.956

Balance

Note	30/06/2025 DKK'000	31/12/2024 DKK'000
Aktiver		
Likvide midler	16.420	10.206
Obligationer	245.201	235.678
Andre aktiver	1.483	1.852
Aktiver i alt	263.104	247.736
1 Investorernes formue	255.215	247.252
Anden gæld	7.889	484
Passiver i alt	263.104	247.736

Noter til resultatopgørelse og balance

	30/06/2025 Formueværdi DKK'000	31/12/2024 Formueværdi DKK'000
Note 1: Investorerne formue		
Formue primo	247.252	241.443
Udlodning fra sidste år vedrørende cirkulerende beviser	(10.162)	(8.492)
Ændring i udbetalt udlodning pga. emission/indløsning	0	(279)
Emissioner i året	13.890	8.826
Indløsninger i året	0	(9.486)
Nettoemissionstillæg og netto indløsningsfradrag	40	42
Overført fra resultatopgørelsen	4.195	15.198
Formue ultimo	255.215	247.252
	30/06/2025 DKK'000	30/06/2024 DKK'000
Note 2: Finansielle instrumenter i pct.		
Børsnoterede finansielle instrumenter	100%	100%
I alt	100%	100%

En specifikation af afdelingens investeringer i værdipapirer kan findes på foreningens hjemmeside, eller udleveres på forespørgsel ved henvendelse til foreningens forvalter.

	1/1–30/06/2025 DKK'000	1/1–30/06/2024 DKK'000
Andel af resultat af fællesporteføljen	4.195	9.956
Klassespecifikke transaktioner:		
Administrationsomkostninger	0	0
Klassens resultat	4.195	9.956

	30/06/2025 Antal andele	30/06/2025 Formueværdi DKK'000	31/12/2024 Antal andele	31/12/2024 Formueværdi DKK'000
Formue primo	241.941	247.252	242.618	241.443
Udlodning fra sidste år vedrørende cirkulerende beviser	0	(10.162)	0	(8.492)
Ændring i udbetalt udlodning pga. emission/indløsning	0	0	0	(280)
Emissioner i året	14.055	13.890	8.823	8.826
Indløsninger i året	0	0	(9.500)	(9.486)
Nettoemissionstillæg og netto indløsningsfradrag	0	40	0	43
Overført fra resultatopgørelsen	0	4.195	0	15.198
Formue ultimo	255.996	255.215	241.941	247.252

Nøgletal	30/06/2025	31/12/2024	30/06/2024
Afkast (%)	1,72	6,40	4,08
Indre værdi	996.95	1.021,95	1.000,37
Omkostninger (%)	0,34	0,68	0,34
Investorerne formue (DKK'000)	255.215	247.252	247.533
Cirkulerende andele (DKK'000)	255.996	241.941	247.441
Styk størrelse i DKK	1.000	1.000	1.000

Ledelsespåtegning

Foreningens bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt nærværende halvårsrapporteringen for regnskabsperioden 1. januar 2025 – 30. juni 2025.

Halvårsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lov om forvaltere af alternative investeringsfonde m.v. med tilvalg af regnskabsbestemmelserne i årsregnskabsloven.

Halvårsregnskaberne for de enkelte afdelinger giver et retvisende billede af de enkelte afdelingers aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 26. august 2025

Bestyrelse

Peter Aandahl
Formand

Jørgen Clausen

Carsten Krogh Gomard

Allan Gross-Nielsen

Henrik Hoffmann

Jens Nødskov Pedersen

Direktion

Henrik Nordby Christensen
Adm. direktør

Jacob Jensen
Direktør

Forenings- og afdelingsoplysninger

Foreningen

Kapitalforeningen Accunia Invest
c/o ACM Forvaltning A/S
St. Regnegade 5, 1.
1110 København K

CVR-nr.: 38 47 18 13
LEI-kode: 5493007V7FR631IHF70
FT-nr.: 24318

E-mail: info@accunia.com
Hjemmeside: <https://accunia.com/forretningsomrader/fonde>

Bestyrelse

Peter Aandahl, formand
Jørgen Clausen
Carsten Krogh Gomard
Allan Gross-Nielsen
Henrik Hoffmann
Jens Nødskov Pedersen

Forvaltningsselskab

ACM Forvaltning A/S, forvalter af alternative investeringsfonde
St. Regnegade 5, 1.
1110 København K
CVR-nr.: 39976978
FT-nr.: 23155

Direktion: Henrik Nordby Christensen og Jacob Jensen

Depositar

Danske Bank A/S
Holmens Kanal 2-12
1092 København K
CVR-nr.: 61126228

Revision

Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab
Osvald Helmuths Vej 4
2000 Frederiksberg
CVR-nr.: 30700228

Afdelingen

Navn	SE-nummer	ISIN-kode	FT-nr.	LEI-kode
European CLO AAA/AA	41863056	-	24318-004	549300G669GRNWY1GZ23

Andelsklasser

Afdelingen European CLO AAA/AA består af en andelsklasse, som anført i nedenstående skema.

Navn	SE-nummer	ISIN-kode	FT-nr.	LEI-kode
European CLO AAA/AA DKK	41997923	DK0061409398	24523-004-001	-