

**Frivillig  
halvårsrapport for  
afdelingen  
European CLO  
AAA/AA  
2024**

## Konsolideret årsregnskab

Resultatopgørelse		01/01–30/06/2024	01/01–30/06/2023
Note		1.000 DKK	1.000 DKK
	Renter og udbytter	6.207	3.755
	Kursgevinster og -tab	4.572	3.099
	Administrationsomkostninger	-823	-476
	<b>Resultat før skat</b>	<b>9.956</b>	<b>6.378</b>
	Skat	0	0
	<b>Halvårets nettoresultat</b>	<b>9.956</b>	<b>6.378</b>
Balance		30/06/2024	31/12/2023
Note		1.000 DKK	1.000 DKK
	<b>Aktiver</b>		
	Likvide midler	13.508	9.531
	Obligationer	231.859	230.447
	Andre aktiver	2.577	2.116
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>247.944</b>	<b>242.094</b>
1	Investorerens formue	247.533	241.443
	Anden gæld	411	651
	<b>Passiver i alt</b>	<b>247.944</b>	<b>242.094</b>

## Noter til resultatopgørelse og balance

	30/06/2024	31/12/2023
	Formueværdi	Formueværdi
	1.000 DKK	1.000 DKK
<b>Note 1: Investorerne formue</b>		
Formue primo	241.443	175.241
Udlodning fra sidste år vedrørende cirkulerende beviser	-8.492	-1.872
Ændring i udbetalt udlodning pga. emission/indløsning	-280	-162
Emissioner i året	8.826	59.640
Indløsninger i året	-3.949	-6.723
Nettoemissionstillæg og netto indløsningsfradrag	29	226
Overført fra resultatopgørelsen	9.956	15.093
Formue ultimo	247.533	241.443
	<b>30/06/2024</b>	<b>30/06/2023</b>
	<b>1.000 DKK</b>	<b>1.000 DKK</b>

### Note 2: Finansielle instrumenter i pct.

Børsnoterede finansielle instrumenter	93,7%	95,4%
Andre aktiver og passiver	6,3%	4,6%
I alt	100,0%	100,0%

En specifikation af afdelingens investeringer i værdipapirer kan findes på foreningens hjemmeside, eller udleveres på forespørgsel ved henvendelse til foreningens forvalter. Andre aktiver og passiver vedrører primært likvide midler i pengeinstitut.

	01/01–30/06/2024	01/01–30/06/2023
	1.000 DKK	1.000 DKK
Andel af resultat af fællesporteføljen	9.956	6.378
Klassespecifikke transaktioner:		
Administrationsomkostninger	0	0
Klassens resultat	9.956	6.378

	2024	2024	2023	2023
	Antal andele	Formueværdi	Antal andele	Formueværdi
		1.000 DKK		1.000 DKK
Formue primo	242.618	241.443	187.188	175.241
Udlodning fra sidste år vedrørende cirkulerende beviser	0	-8.492	0	-1.872
Ændring i udbetalt udlodning pga. emission/indløsning	0	-280	0	-162
Emissioner i året	8.823	8.826	62.430	59.640
Indløsninger i året	-4.000	-3.949	-7.000	-6.723
Nettoemissionstillæg og netto indløsningsfradrag	0	29	0	226
Overført fra resultatopgørelsen	0	9.956	0	15.093
Formue ultimo	247.441	247.533	242.618	241.443

Nøgletal	30/06/2024	30/06/2023
Halvårets afkast (%)	4,08	3,40
Indre værdi	1.000,37	957,82
Omkostninger (%)	0,34	0,24
Investorerne formue (t.kr.)	247.533	217.012
Cirkulerende andele (t.kr.)	247.441	226.569
Styk størrelse i DKK	1.000	1.000

# Ledelsespåtegning

Foreningens bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt nærværende halvårsrapporteringen for regnskabsperioden 1. januar 2024 – 30. juni 2024.

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 19. august 2024

## Bestyrelse

---

Peter Aandahl  
Formand

---

Jørgen Clausen

---

Carsten Krogh Gomard

---

Allan Gross-Nielsen

---

Henrik Hoffmann

## 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-invest.dk](mailto:info@accunia-invest.dk)  
Hjemmeside: <https://accunia.com/forretningsomrader/fonde>

## Bestyrelse

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

## 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

## Depositær

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

## Revision

Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab  
Osvold Helmuhs Vej 4  
2000 Frederiksberg  
CVR-nr.: 30700228

## Andelsklasser

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

Navn	SE-nummer	ISIN-kode	FT-nr.
European CLO AAA/AA DKK	41997923	DK0061409398	24523-005-001