

**Frivilling
halvårsrapporting for
afdelingen
European CLO
Investment Grade
2021**

Konsolideret årsregnskab

Resultatopgørelse			
Note		1/1–30/6-2021 1.000 DKK	1/1–30/6-2020 1.000 DKK
	Renter og udbytter	13.149	8.878
	Kursgevinster og –tab	2.885	(5.387)
	Administrationsomk.	(2.749)	(1.871)
	Resultat før skat	13.285	1.620
	Skat	0	0
	Halvårets nettoresultat	13.285	1.620

Balance			
Note		30.06.2021 1.000 DKK	31.12.2020 1.000 DKK
	Aktiver		
	Likvide midler	104.337	45.716
	Obligationer	908.743	834.675
	Andre aktiver	4.655	5.269
	Aktiver i alt	1.017.735	885.660
7	Investorerne formue	994.841	869.917
	Anden gæld	22.894	15.604
	Passiver i alt	1.017.735	885.660

Noter til resultatopgørelse og balance

	30.06.2021 Formueværdi 1.000 DKK	31.12.2020 Formueværdi 1.000 DKK
Note 1: Investorernes formue		
Investorernes formue primo	869.917	443.185
Udlodning fra sidste år	359	(2.248)
Ændr. i udbetalt udlodning pga. emission/indløsning:	(4.688)	(295)
Valutakursregulering ved omregning	0	14
Emissioner i året	178.365	421.423
Indløsninger i året	(57.223)	(22.373)
Netto emissionstillæg og indløsningsfradrag	575	1.650
Reg. af udlodning vedr. emis. / indl. i perioden	0	0
Overført til udlodning næste år	0	359
Acontoudloddet	(5.749)	(12.023)
Foreslået udlodning	0	4.434
Overførsel af periodens resultat	13.285	35.885
I alt investorernes formue	994.841	869.917
	30/6-2021 1.000 DKK	31/12-2020 1.000 DKK
Note 2: Finansielle instrumenter i pct.		
Børsnoterede	89,70%	100,00%
Øvrige	10,30%	0,00%
I alt	100,00%	100,00%

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

Note	1/1-30/6-2021 1.000 DKK	1/1-30/6-2020 1.000 DKK
Andel af resultat af fællesportefølje	13.020	2.125
Klassepecifikke transaktioner:	0	0
Klassens resultat	13.020	2.125

	2021 Antal andele	2021 Formueværdi 1.000DKK	2020 Antal andele	2020 Formueværdi 1.000DKK
Investorerne formue primo	868.626	851.898	437.058	430.800
Udlodning fra sidste år		342		(2.185)
Ændr. i udbetalt udlodning pga. emission/indløsning:		(4.590)		(295)
Emissioner i året	167.787	164.882	444.568	406.036
Indløsninger i året	(58.000)	(57.223)	(13.000)	(12.553)
Netto emissionstillæg og indløsningsfradrag		541		1.588
Reg. af udl. vedr. emis. /indl. i perioden		0		0
Overført til udlodning næste år		0		342
Acontoudlodning		(5.617)		(11.777)
Foreslået udlodning		0		4.343
Overførsel af periodens resultat		13.020		35.599
I alt investorernes formue	978.413	963.253	868.626	851.898

Nøgletal	30/6-2021	30/6-2020
Afkast (pct.)	1,61	-3,10
Indre værdi (DKK pr. andel)	984,51	944,66
Adminstrationsomkostninger (pct)	0,29	0,31
Investorerne formue (t.DKK)	963.253	771.502
Antal andele, stk.	987.413	815.882
Styk størrelse i DKK	1.000	1.000

Andelsklassen European CLO Investment Grade EUR er denomineret i euro. Klassen viser alle regnskabstal i euro.

Omregning fra fremmed valuta til euro følger principperne i anvendt regnskabspraksis, hvor transaktioner i anden valuta indgår i resultatopgørelsen omregnet til euro på transaktionsdagens valutakurs. Mellemværende i fremmed valuta omregnes til euro på grundlag af balancedagens valutakurs.

Note	1/1-30/6-2021 1.000 EUR	1/1-30/6-2020 1.000 EUR
Andel af resultat af fællesportefølje	39	(60)
Klassepecifikke transaktioner:	0	0
Klassens resultat	39	(60)

	2021 Antal andele	2021 Formue- værdi 1.000 EUR	2020 Antal andele	2020 Formue- værdi 1.000 EUR
Investorerne formue primo	2.455	2.421	1.680	1.657
Udlodning fra sidste år		12		(8)
Ændr. i udbetalt udlodning pga. emission/indløsning:		(24)		0
Emissioner i året	1.832	1.813	2.109	2.069
Indløsninger i året	0	0	(1.334)	(1.320)
Netto emissionstillæg og indløsningsfradrag		4		7
Reg. af udl. vedr. emis. /indl. i perioden		0		0
Overført til udlodning næste år		0		2
Acontoudloddet		(18)		(33)
Foreslået udlodning		0		12
Overførsel af periodens resultat		39		35
I alt Investorernes formue	4.287	4.247	2.455	2.421

Nøgletal for 1. halvår	30/6-2021	30/6-2020
Afkast (pct.)	1,68	-2,76
Indre værdi (EUR pr. andel)	990,78	948,77
Adm-omk. (pct.)	0,27	0,33
Investorerne formue (t.EUR)	4.247	1.975
Antal andele, stk.	4.287	2.080
Styk størrelse i EUR	1.000	1.000

Ledelsespåtegning

Foreningens bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt nærværende halvårsrapporteringen for regnskabsperioden 1. januar 2021 – 30. juni 2021.

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

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

København, den 31. august 2021

Bestyrelse

[underskrevet digitalt]

Henrik Nordby Christensen
formand

[underskrevet digitalt]

Jan Klæstrup Hinge

[underskrevet digitalt]

John Arthur Lind

Direktion

[underskrevet digitalt]

Caspar Møller
adm. 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: 5493007V7FR631IH1F70
FT-nr.: 24318

E-mail: info@accunia-invest.dk
Hjemmeside: accunia-invest.dk

Bestyrelse

Henrik Nordby Christensen, formand
Jan Klæstrup Hinge
John Arthur Lind

Forvaltningsselskab

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

Direktion: Caspar Møller

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

Andelsklasser

Afdelingen European CLO Investment Grade består af to andelsklasser, som anført i nedenstående skema.

Navn	SE-nummer	ISIN-kode	FT-nr.
European CLO Investment Grade DKK	35458360	DK0060804136	24318-001-001
European CLO Investment Grade EUR	38729667	DK0060878767	24318-001-002