

Halbjahresbericht

boerse.de-Weltfonds

Halbjahresbericht per 30.06.2025 (ungeprüft)

R.C.S. Luxembourg K1913



Ein Investmentfonds (fonds commun de placement) gemäß Teil I des geänderten Luxemburger Gesetzes vom 17. Dezember 2010 über Organismen für gemeinsame Anlagen

Inhaltsverzeichnis

Organisation	3
Auf einen Blick.....	4
boerse.de-Weltfonds	5
Vermögensrechnung per 30.06.2025	5
Erfolgsrechnung vom 01.01.2025 bis 30.06.2025	6
3-Jahres-Vergleich.....	7
Veränderung des Nettovermögens.....	8
Anteile im Umlauf	9
Vermögensinventar per 30.06.2025	10
Derivative Finanzinstrumente per 30.06.2025	12
Erläuterungen zum ungeprüften Halbjahresbericht.....	13
Ergänzende Angaben.....	17

Zeichnungen können nur auf Basis des jeweils gültigen Verkaufsprospektes (nebst Anhängen) und der „Basisinformationsblätter für verpackte Anlageprodukte für Kleinanleger und Versicherungsanlageprodukte (PRIIP)“ 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

Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH
Stolkgasse 25-45
DE-50667 Köln
www.monega.de

Geschäftsführung der Verwaltungsgesellschaft

Bernhard Fünger
Christian Finke
Christiane Breuer (seit dem 01.06.2025)

Teilweise handelnd durch

Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH,
Zweigniederlassung Luxemburg
60, rue de Luxembourg
LU-5408 Bous

Niederlassungsleitung

Bärbel Schneider
Christian Stampfer

Zentralverwaltung-, Register- und Transferstelle

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

Verwahr- und Zahlstelle

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

Investmentmanager

boerse.de Vermögensverwaltung GmbH
Dr.-Steinbeißer-Str. 10
DE-83026 Rosenheim

Abschlussprüfer des Fonds

PricewaterhouseCoopers Assurance, Société coopérative
2, rue Gerhard Mercator
LU-2182 Luxemburg

Informationsstelle Deutschland

Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH
Stolkgasse 25-45
DE-50667 Köln

Informationsstelle Österreich

Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH
Stolkgasse 25-45
DE-50667 Köln

Auf einen Blick

Nettovermögen per 30.06.2025		EUR 85,1 Millionen
Nettoinventarwert pro Anteil per 30.06.2025		
boerse.de-Weltfonds (A)		EUR 110,88
boerse.de-Weltfonds (R)		EUR 102,81
boerse.de-Weltfonds (TM)		EUR 122,55
Rendite¹		seit 31.12.2024
boerse.de-Weltfonds (A)		-13,11 %
boerse.de-Weltfonds (R)		-17,92 %
boerse.de-Weltfonds (TM)		-13,10 %
Auflage		per
boerse.de-Weltfonds (A)		15.05.2020
boerse.de-Weltfonds (R)		15.05.2020
boerse.de-Weltfonds (TM)		22.10.2018
Erfolgsverwendung		
boerse.de-Weltfonds (A)		Ausschüttend
boerse.de-Weltfonds (R)		Ausschüttend
boerse.de-Weltfonds (TM)		Thesaurierend
		Ausgabekommission zugunsten des jeweiligen Vermittlers
boerse.de-Weltfonds (A)		0,00 %
boerse.de-Weltfonds (R)		5,00 %
boerse.de-Weltfonds (TM)		0,00 %
	Fondsdomizil	WKN/ISIN
boerse.de-Weltfonds (A)	Luxemburg	A2PZMU/LU2115466117
boerse.de-Weltfonds (R)	Luxemburg	A2PZMT/LU2115466034
boerse.de-Weltfonds (TM)	Luxemburg	A2JNZK/LU1839896005

¹ 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.

boerse.de-Weltfonds

Vermögensrechnung per 30.06.2025

boerse.de-Weltfonds

(in EUR)

Bankguthaben	
Bankguthaben auf Sicht	1.640.047,54
Wertpapiere	
Aktien	73.829.138,48
Andere Wertpapiere und Wertrechte	
Fonds	9.769.187,74
Gesamtvermögen	85.238.373,76
Verbindlichkeiten	-131.470,46
Gesamtverbindlichkeiten	-131.470,46
Nettovermögen	85.106.903,30
- davon Anteilklasse A	26.346.657,55
- davon Anteilklasse R	3.283,23
- davon Anteilklasse TM	58.756.962,52
Anteile im Umlauf	
Anteilklasse A	237.620,171
Anteilklasse R	31,936
Anteilklasse TM	479.459,624
Nettoinventarwert pro Anteil	
Anteilklasse A	EUR 110,88
Anteilklasse R	EUR 102,81
Anteilklasse TM	EUR 122,55

Erfolgsrechnung vom 01.01.2025 bis 30.06.2025

boerse.de-Weltfonds	(in EUR)
Erträge der Bankguthaben	51.745,15
Erträge der Wertpapiere	
Aktien	349.894,08
Erträge der anderen Wertpapiere und Wertrechte	
Fonds	18.946,11
Total Erträge	420.585,34
Verwaltungsvergütung	39.503,62
Zentralverwaltungsvergütung	9.451,79
Fondsmanagementvergütung	600.688,00
Verwahrstellenvergütung	25.433,77
Register- und Transferstellenvergütung	2.975,34
Vertriebsstellenvergütung	1.449,16
Risiko Managementvergütung	1.487,67
Taxe d'abonnement	21.192,26
Prüfungskosten	9.373,00
Sonstige Aufwendungen	115.436,27
Total Aufwendungen	826.990,88
Nettoergebnis	-406.405,54
Realisierte Kapitalgewinne/-verluste	3.980.114,97
Realisiertes Ergebnis	3.573.709,43
Veränderung der nicht realisierten Kapitalgewinne/-verluste seit letztem Geschäftsjahresende	-16.369.452,00
Gesamtergebnis	-12.795.742,57

3-Jahres-Vergleich

boerse.de-Weltfonds

(in EUR)

Nettovermögen

31.12.2023	52.229.689,62
- Anteilklasse A	18.773.543,24
- Anteilklasse R	3.077,21
- Anteilklasse TM	33.453.069,17
31.12.2024	89.980.190,89
- Anteilklasse A	28.143.986,28
- Anteilklasse R	14.616,16
- Anteilklasse TM	61.821.588,45
30.06.2025	85.106.903,30
- Anteilklasse A	26.346.657,55
- Anteilklasse R	3.283,23
- Anteilklasse TM	58.756.962,52

Anteile im Umlauf

31.12.2023	
- Anteilklasse A	176.456,232
- Anteilklasse R	30,000
- Anteilklasse TM	297.432,634
31.12.2024	
- Anteilklasse A	218.089,803
- Anteilklasse R	117,232
- Anteilklasse TM	440.238,539
30.06.2025	
- Anteilklasse A	237.620,171
- Anteilklasse R	31,936
- Anteilklasse TM	479.459,624

Nettoinventarwert pro Anteil

31.12.2023	
- Anteilklasse A	106,39
- Anteilklasse R	102,57
- Anteilklasse TM	112,47
31.12.2024	
- Anteilklasse A	129,05
- Anteilklasse R	124,68
- Anteilklasse TM	140,43
30.06.2025	
- Anteilklasse A	110,88
- Anteilklasse R	102,81
- Anteilklasse TM	122,55

Veränderung des Nettovermögens

boerse.de-Weltfonds

(in EUR)

Nettovermögen zu Beginn der Berichtsperiode	89.980.190,89
Ausschüttungen	-429.686,95
Mittelveränderung aus Anteilsausgaben	27.880.962,95
Mittelveränderung aus Anteilsrücknahmen	-19.528.821,02
Gesamtergebnis	-12.795.742,57
Nettovermögen am Ende der Berichtsperiode	85.106.903,30

Anteile im Umlauf

boerse.de-Weltfonds

Stand zu Beginn der Berichtsperiode

- Anteilklasse A	218.089,803
- Anteilklasse R	117,232
- Anteilklasse TM	440.238,539

Neu ausgegebene Anteile

- Anteilklasse A	54.764,504
- Anteilklasse R	32,859
- Anteilklasse TM	164.791,145

Zurückgenommene Anteile

- Anteilklasse A	-35.234,136
- Anteilklasse R	-118,155
- Anteilklasse TM	-125.570,060

Stand am Ende der Berichtsperiode

- Anteilklasse A	237.620,171
- Anteilklasse R	31,936
- Anteilklasse TM	479.459,624

Vermögensinventar per 30.06.2025

boerse.de-Weltfonds

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR% des NAV	
Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden							
Aktien							
Aktien in Dänemark							
Novo Nordisk -B- Br/Rg-B (B/R)	DK0062498333	DKK	37.943	439,60	2.914.061	2.235.628	2,63
Total Aktien in Dänemark						2.235.628	2,63
Aktien in Deutschland							
CTS Eventim (I)	DE0005470306	EUR	25.894	105,40	2.849.003	2.729.228	3,21
Deutsche Boerse	DE0005810055	EUR	13.761	276,90	3.240.202	3.810.421	4,48
MTU Aero Engin	DE000A0D9PT0	EUR	8.017	377,20	2.820.492	3.024.012	3,55
Nemetschek (I)	DE0006452907	EUR	23.071	123,00	2.795.718	2.837.733	3,33
Total Aktien in Deutschland						12.401.394	14,57
Aktien in Frankreich							
LVMH (P)	FR0000121014	EUR	4.867	444,60	3.315.266	2.163.868	2,54
Total Aktien in Frankreich						2.163.868	2,54
Aktien in Niederlande							
Wolters Kluw Br R (B)	NL0000395903	EUR	19.006	141,95	2.959.873	2.697.902	3,17
Total Aktien in Niederlande						2.697.902	3,17
Aktien in Schweiz							
Lonza Grp (N)	CH0013841017	CHF	4.585	565,00	2.792.664	2.772.394	3,26
Total Aktien in Schweiz						2.772.394	3,26
Aktien in USA							
Alphabet-A	US02079K3059	USD	16.908	176,23	2.787.687	2.538.356	2,98
Amazon.Com	US0231351067	USD	14.248	219,39	2.605.420	2.662.877	3,13
Apple	US0378331005	USD	12.725	205,17	2.220.813	2.224.088	2,61
Autozone (Rg)	US0533321024	USD	853	3.712,23	2.792.425	2.697.518	3,17
Berkshire Hath-B	US0846707026	USD	6.996	485,77	2.290.095	2.895.082	3,40
Booking Holding (Rg)	US09857L1089	USD	582	5.789,24	2.809.907	2.870.284	3,37
BostoScientific	US1011371077	USD	29.918	107,41	2.421.959	2.737.522	3,22
Broadcom (Rg)	US11135F1012	USD	12.931	275,65	2.800.899	3.036.480	3,57
Church & Dwight (Rg)	US1713401024	USD	30.390	96,11	2.601.648	2.488.168	2,92
Colgate-Palmoliv	US1941621039	USD	34.748	90,90	2.714.168	2.690.754	3,16
McDonald's (Rg)	US5801351017	USD	10.829	292,17	2.610.040	2.695.283	3,17
Microsoft	US5949181045	USD	7.534	497,41	2.556.624	3.192.423	3,75
Nasdaq (Rg)	US6311031081	USD	38.432	89,42	2.805.575	2.927.575	3,44
O Reilly Auto (Rg)	US67103H1077	USD	28.575	90,13	2.386.856	2.193.997	2,58
Progressive (Ohi (Rg)	US7433151039	USD	12.233	266,86	3.175.125	2.780.973	3,27

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 Halbjahresberichtes.

Halbjahresbericht boerse.de-Weltfonds

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstands- wert in EUR	Kurswert in EUR% des NAV	
S&P Global (Rg)	US78409V1044	USD	6.449	527,29	3.019.122	2.896.825	3,40
Starbucks (Rg)	US8552441094	USD	34.899	91,63	2.864.064	2.724.150	3,20
Visa-A	US92826C8394	USD	10.131	355,05	2.681.652	3.064.236	3,60
Walmart (Rg)	US9311421039	USD	26.908	97,78	2.329.131	2.241.361	2,63
Total Aktien in USA						51.557.952	60,58
Total Aktien						73.829.138	86,75
Total Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden						73.829.138	86,75
Total Wertpapiere							
Andere Wertpapiere und Wertrechte, die an einer Börse gehandelt werden							
Fonds							
Fonds in Deutschland							
iShs eb.rexx Money Market ETF	DE000A0Q4RZ9	EUR	64.114	76,14	4.870.778	4.881.608	5,74
Total Fonds in Deutschland						4.881.608	5,74
Fonds in Luxemburg							
Xtr2 GGB 0-1 -1C-	LU2641054551	EUR	142.412	34,32	4.868.019	4.887.580	5,74
Total Fonds in Luxemburg						4.887.580	5,74
Total Fonds						9.769.188	11,48
Total Andere Wertpapiere und Wertrechte, die an einer Börse gehandelt werden						9.769.188	11,48
Total Andere Wertpapiere und Wertrechte							
Bankguthaben						1.640.048	1,93
Gesamtvermögen						85.238.374	100,15
Verbindlichkeiten						-131.470	-0,15
Nettovermögen						85.106.903	100,00

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 Halbjahresberichtes.

Halbjahresbericht boerse.de-Weltfonds

Derivative Finanzinstrumente per 30.06.2025

Zum 30.06.2025 waren keine derivativen Finanzinstrumente im Portfolio.

Erläuterungen zum ungeprüften Halbjahresbericht

1. Allgemeine Angaben

Der Fonds boerse.de-Weltfonds („Fonds“) ist ein rechtlich unselbstständiges Sondervermögen („fonds commun de placement“) aus Wertpapieren und sonstigen Vermögenswerten („Fondsvermögen“) gemäß Teil I des geänderten Gesetzes vom 17. Dezember 2010 über die Organismen für gemeinsame Anlagen folgend der Umsetzung der Anforderungen der Richtlinie 2009/65/EG des Europäischen Parlaments und des Rates vom 13. Juli 2009 zur Koordination der Rechts- und Verwaltungsvorschriften betreffend Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapiere („Richtlinie 2009/65/EG“), das für gemeinschaftliche Rechnung der Inhaber von Anteilen (Anleger) unter Beachtung des Grundsatzes der Risikostreuung verwaltet wird. Die Anleger sind am Fonds durch Beteiligung an dem Fonds in Höhe ihrer Anteile beteiligt.

Das Rechnungsjahr des Fonds beginnt am 1. Januar und endet am 31. Dezember desselben Jahres.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Der Halbjahresabschluss wurde in Übereinstimmung mit den in Luxemburg geltenden Bestimmungen und Verordnungen betreffend die Aufstellung und Darstellung des Halbjahresabschlusses sowie unter der Annahme der Unternehmensfortführung aufgestellt.

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

2.2 Der Wert eines Anteils („Anteilwert“) lautet auf die im Anhang zum Verkaufsprospekt angegebene Währung („Fondswährung“), sofern nicht für diese oder etwaige weitere Anteilklassen im jeweiligen Anhang zum Verkaufsprospekt eine von der Fondswährung abweichende Währung angegeben ist (Anteilklassenwährung).

2.3 Der Anteilwert wird von der Verwaltungsgesellschaft oder einem von ihr Beauftragten unter Aufsicht der Verwahrstelle an jedem im Anhang angegebenen Tag, mit Ausnahme des 24. und 31. Dezember eines jeden Jahres („Bewertungstag“) berechnet und bis auf zwei Dezimalstellen gerundet, wobei zu berücksichtigen ist, dass der Anteilwert mindestens zweimal im Monat zu berechnen ist.

Die Verwaltungsgesellschaft kann im Falle einer nicht täglichen Berechnung jederzeit beschließen, eine weitere Anteilwertberechnung an einem Bankarbeitstag zusätzlich zu dem im jeweiligen Anhang angegebenen Tag vorzunehmen.

2.4 Die Verwaltungsgesellschaft kann jedoch ferner beschließen, den Anteilwert per 24. und 31. Dezember eines Jahres zum Zwecke der Berichterstellung 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 per 24. Dezember und/oder 31. Dezember eines Jahres ermittelten Anteilwertes verlangen.

Zur Berechnung des Anteilwertes wird der Wert der zu dem Fonds gehörenden Vermögenswerte abzüglich der Verbindlichkeiten des Fonds („Netto-Fondsvermögen“) an jedem Bewertungstag ermittelt und durch die Anzahl der am Bewertungstag im Umlauf befindlichen Anteile des Fonds geteilt. Bei einem Fonds mit mehreren Anteilklassen wird aus dem Netto-Fondsvermögen das jeweilige rechnerisch anteilige Netto-Anteilklassenvermögen ermittelt und durch die Anzahl der am Bewertungstag im Umlauf befindlichen Anteile der jeweiligen Anteilklasse geteilt.

Bei einer Anteilklasse mit zur Fondswährung abweichenden Anteilklassenwährung wird das rechnerisch ermittelte anteilige Netto-Anteilklassenvermögen in Fondswährung mit dem der Netto-Fondsvermögenberechnung zugrunde liegenden jeweiligen Devisenkurs in die Anteilklassenwährung umgerechnet und durch die Anzahl der am Bewertungstag im Umlauf befindlichen Anteile der jeweiligen Anteilklasse geteilt.

Bei ausschüttenden Anteilklassen wird das jeweilige Netto-Anteilklassenvermögen um die Höhe der jeweiligen Ausschüttungen der Anteilklasse reduziert.

2.5 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 Netto-Fondsvermögen wird nach folgenden Grundsätzen berechnet:

a) Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen, die an einer Börse amtlich notiert sind, werden zum letzten verfügbaren Kurs, der eine verlässliche Bewertung gewährleistet, des dem Bewertungstag vorhergehenden Börsentages bewertet.

Die Verwaltungsgesellschaft kann für den Fonds festlegen, dass Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen, die an einer Wertpapierbörse amtlich notiert sind, zum letzten verfügbaren Schlusskurs, der eine verlässliche Bewertung gewährleistet, bewertet werden. Dies findet im Anhang der betroffenen Fonds Erwähnung.

Soweit Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen an mehreren Wertpapierbörsen amtlich notiert sind, ist die Börse mit der höchsten Liquidität maßgeblich.

b) Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen, die nicht an einer Börse 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 des dem Bewertungstag vorhergehenden Handelstages sein darf und den die Verwaltungsgesellschaft für den bestmöglichen Kurs hält, zu dem die Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen verkauft werden können.

Die Verwaltungsgesellschaft kann für den Fonds festlegen, dass Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen, die nicht an einer Wertpapierbörse amtlich notiert sind (oder deren Börsenkurse z.B. aufgrund mangelnder Liquidität als nicht repräsentativ angesehen werden), die aber an einem geregelten Markt gehandelt werden, zu dem letzten dort verfügbaren Kurs, den die Verwaltungsgesellschaft nach Treu und Glauben für den bestmöglichen Kurs hält, zu dem die Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen verkauft werden können, bewertet werden. Dies findet im Anhang des Fonds Erwähnung.

c) OTC-Derivate werden auf einer von der Verwaltungsgesellschaft festzulegenden und überprüfaren Grundlage auf Tagesbasis bewertet.

d) Anteile an OGAW bzw. OGA werden grundsätzlich zum letzten vor dem Bewertungstag festgestellten Rücknahmepreis angesetzt oder zum letzten verfügbaren Kurs, der eine verlässliche Bewertung gewährleistet, 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, allgemein anerkannten und nachprüfaren Bewertungsregeln festlegt.

e) Falls die jeweiligen Kurse nicht marktgerecht sind, falls die unter b) genannten Finanzinstrumente nicht an einem geregelten Markt gehandelt werden und falls für andere als die unter Buchstaben a) bis d) genannten Finanzinstrumente keine Kurse festgelegt wurden, werden diese Finanzinstrumente ebenso wie die sonstigen gesetzlich zulässigen Vermögenswerte zum jeweiligen Verkehrswert bewertet, wie ihn die Verwaltungsgesellschaft nach Treu und Glauben, allgemein anerkannten und nachprüfaren Bewertungsregeln (z.B. geeignete Bewertungsmodelle unter Berücksichtigung der aktuellen Marktgegebenheiten) festlegt. Die Vorgehensweise hierzu ist in der Bewertungsrichtlinie der Verwaltungsgesellschaft geregelt.

f) Die flüssigen Mittel werden zu deren Nennwert zuzüglich Zinsen bewertet.

g) Forderungen, z.B. abgegrenzte Zinsansprüche und Verbindlichkeiten, werden grundsätzlich zum Nennwert angesetzt.

h) Der Marktwert von Wertpapieren, Geldmarktinstrumenten, abgeleiteten Finanzinstrumenten (Derivate) und sonstigen Anlagen, die auf eine andere Währung als die jeweilige Fondswährung lauten, wird zu dem unter Zugrundelegung des WM/Reuters-Fixing um 17:00 Uhr (16:00 Uhr Londoner Zeit) ermittelten Devisenkurs des dem Bewertungstag vorhergehenden Börsentages in die Fondswährung umgerechnet. Gewinne und Verluste aus Devisentransaktionen werden jeweils hinzugerechnet oder abgesetzt.

Die Verwaltungsgesellschaft kann für den Fonds festlegen, dass Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen, die auf eine andere Währung als die Fondswährung lauten, zu dem unter Zugrundelegung des am Bewertungstag ermittelten Devisenkurs in die entsprechende Fondswährung umgerechnet werden. Gewinne und Verluste aus Devisentransaktionen werden jeweils hinzugerechnet oder abgesetzt. Dies findet im Anhang des Verkaufsprospektes der betroffenen Fonds Erwähnung.

3. Erläuterungen zur Zusammensetzung des Fondsvermögens

3.1 Wertpapierbestand zum Kurswert

Die börsennotierten Wertpapiere wurden mit den zuletzt verfügbaren Börsenkursen zum 30. Juni 2025 bewertet.

3.2 Bankguthaben

Die Bankguthaben bei der Verwahrstelle setzen sich zum Berichtsstichtag aus den folgenden Beständen zusammen:

Bankguthaben bei Verwahrstelle	Währung	Gegenwert in Euro
1.640.047,54	EUR	1.640.047,54

3.3 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten enthalten die noch nicht gezahlten Aufwendungen des laufenden Berichtszeitraums. Hierbei handelt es sich u.a. um die Risikomanagementgebühr, die Taxe d'Abonnement, die Verwaltungsvergütung, die Verwahrstellenvergütung und die Zentralverwaltungsvergütung.

4. Informationen zu den Gebühren bzw. Aufwendungen

Angaben insbesondere zur Verwaltungs- und Verwahrstellenvergütung können dem aktuellen Verkaufsprospekt entnommen werden.

Sonstige Aufwendungen

Administrationskosten	EUR	-1.455,83
Lizenzgebühr	EUR	-7.075,84
Veröffentlichungskosten	EUR	-1.125,43
Mehrwertsteuer	EUR	-12.788,56
Informationsstelle	EUR	-43,26
Marketing	EUR	-75.226,82
Gesetzliche Berichterstattung	EUR	-3.200,53
Fremde Depotgebühren	EUR	-14.270,00
Bankspesen	EUR	-250,00
Summe		-115.436,27

5. Besteuerung des Fonds

Aus luxemburgischer Steuerperspektive hat der Fonds als Sondervermögen keine Rechtspersönlichkeit und ist steuertransparent.

Der Fonds unterliegt im Großherzogtum Luxemburg keiner Besteuerung auf seine Einkünfte und Gewinne. Das Fondsvermögen unterliegt im Großherzogtum Luxemburg lediglich der sog. „taxe d'abonnement“ in Höhe von derzeit 0,05% p.a. Eine reduzierte „taxe d'abonnement“ in Höhe von 0,01% p.a. ist anwendbar für (i) die Fonds oder Anteilklassen, deren Anteile ausschließlich an institutionelle Anleger im Sinne des Artikel 174 des Gesetzes vom 17. Dezember 2010 ausgegeben werden, (ii) Fonds, deren ausschließlicher Zweck die Anlage in Geldmarktinstrumente, in Termingelder bei Kreditinstituten oder beides ist. Investiert der Fonds in nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß Artikel 3 der Verordnung (EU) 2020/852 (EU-Taxonomie) kann eine Reduzierung der „taxe d'abonnement“ gemäß Artikel 174 Abs. 3 des Gesetzes vom 17. Dezember 2010 erfolgen. Die „taxe d'abonnement“ ist vierteljährlich auf das jeweils am Quartalsende ausgewiesene Netto-Fondsvermögen zahlbar. Die Höhe der „taxe d'abonnement“ ist für den Fonds oder die Anteilklassen im jeweiligen Anhang zum Verkaufsprospekt erwähnt. Eine Befreiung von der „taxe d'abonnement“ findet u.a. Anwendung, soweit das Fondsvermögen in anderen Luxemburger Investmentfonds angelegt ist, die ihrerseits bereits der „taxe d'abonnement“ unterliegen.

Vom Fonds erhaltene Einkünfte (insbesondere Zinsen und Dividenden) können in den Ländern, in denen das Fondsvermögen angelegt ist, dort einer Quellenbesteuerung oder Veranlagungsbesteuerung unterworfen werden. Der

Fonds kann auch auf realisierte oder unrealisierte Kapitalzuwächse seiner Anlagen im Quellenland einer Besteuerung unterliegen.

Ausschüttungen des Fonds sowie Liquidations- und Veräußerungsgewinne unterliegen im Großherzogtum Luxemburg keiner Quellensteuer. Weder die Verwahrstelle noch die Verwaltungsgesellschaft sind zur Einholung von Steuerbescheinigungen verpflichtet.

Interessenten und Anlegern wird empfohlen, sich über Gesetze und Verordnungen, die auf die Besteuerung des Fondsvermögens, die Zeichnung, den Kauf, den Besitz, die Rücknahme oder die Übertragung von Anteilen Anwendung finden, zu informieren und sich durch externe Dritte, insbesondere durch einen Steuerberater, beraten zu lassen.

6. Umrechnungskurse

Für die Umrechnung sämtlicher in Währung lautender Vermögensgegenstände, die nicht auf Euro lauten, wurden für den boerse.de-Weltfonds die nachfolgenden Schlusskurse zum 30. Juni 2025 angewandt:

EUR 1	entspricht CHF	0,934400
EUR 1	entspricht DKK	7,460875
EUR 1	entspricht USD	1,173869

7. Ausschüttungen

Die Verwaltungsgesellschaft hat für den boerse.de-Weltfonds (A) folgende Dividenden pro Anteil im Berichtszeitraum ausgeschüttet:

Ex-Tag	EUR pro Anteil
28.01.2025	0,32
25.02.2025	0,33
26.03.2025	0,32
25.04.2025	0,30
27.05.2025	0,28
26.06.2025	0,28

Die Verwaltungsgesellschaft hat für den boerse.de-Weltfonds (R) beschlossen keine Ausschüttung vorzunehmen.

8. Wesentliche Ereignisse während des Berichtszeitraums

Es gab keine wesentlichen Ereignisse während des Berichtszeitraums.

Ergänzende Angaben

Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften und deren Weiterverwendung

Im Berichtszeitraum des Investmentfonds kamen keine Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamtrendite-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.