



# Ungeprüfter Halbjahresbericht

zum 30. Juni 2023

## Baumann and Partners - Premium Select

-Anlagefonds nach Luxemburger Recht-

Eine Investmentgesellschaft mit variablem Kapital («Société d'Investissement à Capital Variable»)(„SICAV“)  
gemäß Teil I des Luxemburger Gesetzes vom 17. Dezember 2010 über Organismen für gemeinsame Anlagen

**Handelsregister-Nr. B 143.708**

# Inhaltsverzeichnis

	Seite
Informationen an die Aktionäre	2
Management und Verwaltung	3
Zusammensetzung des Netto-Fondsvermögens des Fonds	4
Währungs-Übersicht des Fonds	4
Wertpapierkategorie-Übersicht des Fonds	4
Länder-Übersicht des Wertpapiervermögens des Fonds	4
Vermögensaufstellung des Fonds	5
Anhang zum ungeprüften Halbjahresbericht	6

## Informationen an die Aktionäre

Die geprüften Jahresberichte werden spätestens vier Monate nach Ablauf eines jeden Geschäftsjahres und die ungeprüften Halbjahresberichte spätestens zwei Monate nach Ablauf der ersten Hälfte des Geschäftsjahres veröffentlicht.

Das Geschäftsjahr des Fonds Baumann and Partners - Premium Select beginnt am 1. Januar eines jeden Jahres und endet am 31. Dezember desselben Jahres.

Zeichnungen können nur auf Basis des jeweils gültigen Verkaufsprospektes (nebst Anhängen) und der jeweils gültigen Basisinformationsblätter, sowie mit dem zuletzt erschienenen Jahresbericht und, wenn der Stichtag des letzteren länger als acht Monate zurückliegt, zusätzlich mit dem jeweils aktuellen Halbjahresbericht, erfolgen.

Die Berichte sowie der jeweils gültige Verkaufsprospekt / Emissionsdokument (nebst Anhängen) und die jeweils gültigen Basisinformationsblätter sind bei der Verwahrstelle, der Verwaltungsgesellschaft und den Zahl- und Informationsstellen kostenlos erhältlich.

Der Verwaltungsrat der SICAV bestätigt, sich während des Berichtszeitraums in ihrer Tätigkeit für den Fonds in allen wesentlichen Belangen an die von der ALFI im "ALFI Code of Conduct for Luxembourg Investment Funds" von 2009 (in der letzten Fassung vom Juni 2022) festgelegten Grundsätze gehalten zu haben.

Der Fonds unterliegt Artikel 6 der Verordnung (EU) 2019/2088 des Europäischen Parlaments und des Rates vom 27. November 2019 über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten im Finanzdienstleistungssektor. Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

# Management und Verwaltung

## **Sitz der Gesellschaft**

9A, rue Gabriel Lippmann  
L-5365 Munsbach

## **Verwaltungsrat der Gesellschaft**

### **Vorsitzender des Verwaltungsrates**

Roman Weißkopf  
Baumann & Partners S.A., Luxemburg

### **Verwaltungsratsmitglieder**

Hans-Josef Meilen  
Baumann & Partners S.A., Luxemburg

Utz Schüller

LRI Invest S.A., Munsbach/Luxemburg

## **Fondsmanager**

Baumann & Partners S.A.  
145, rue de Trèves  
L-2630 Luxemburg  
[www.baumannandpartners.lu](http://www.baumannandpartners.lu)

## **Verwahrstelle und**

### **Zahlstelle im Großherzogtum Luxemburg**

European Depositary Bank SA  
3, Rue Gabriel Lippmann  
L-5365 Munsbach  
[www.europeandepositorybank.com](http://www.europeandepositorybank.com)

## **Register- und Transferstelle**

bis zum 5. März 2023:

European Depositary Bank SA  
3, Rue Gabriel Lippmann  
L-5365 Munsbach  
[www.europeandepositorybank.com](http://www.europeandepositorybank.com)

seit dem 6. März 2023:

Apex Fund Services S.A.  
3, rue Gabriel Lippmann  
L-5365 Munsbach  
[www.apexfundservices.com](http://www.apexfundservices.com)

## **Informationsstelle**

### **in der Bundesrepublik Deutschland**

investmentgate financial services GmbH  
Irminfriedstraße 31  
D-82166 Gräfelfing  
[www.investmentgate.de](http://www.investmentgate.de)

## **Zentralverwaltungsstelle**

Apex Fund Services S.A.  
3, rue Gabriel Lippmann  
L-5365 Munsbach  
[www.apexfundservices.com](http://www.apexfundservices.com)

## **Verwaltungsgesellschaft**

LRI Invest S.A.  
9A, rue Gabriel Lippmann  
L-5365 Munsbach  
[www.lri-group.lu](http://www.lri-group.lu)

## **Managing Board der Verwaltungsgesellschaft**

Utz Schüller  
Mitglied des Managing Board  
LRI Invest S.A., Munsbach/Luxemburg

Frank Alexander de Boer  
Mitglied des Managing Board  
LRI Invest S.A., Munsbach/Luxemburg

Marc-Oliver Scharwath  
Mitglied des Managing Board  
LRI Invest S.A., Munsbach/Luxemburg

## **Aufsichtsrat der Verwaltungsgesellschaft**

David Rhydderch  
(Vorsitzender des Aufsichtsrats)  
Global Head Financial Solutions  
Apex Fund Services  
London/Großbritannien

Thomas Rosenfeld (Mitglied des Aufsichtsrats)  
Generalbevollmächtigter  
Fürstlich Castell'sche Bank  
Würzburg/Deutschland

Dr. Dirk Franz (Mitglied des Aufsichtsrats)  
Mitglied der Geschäftsführung  
LBBW Asset Management  
Investmentgesellschaft mbH  
Stuttgart/Deutschland

## **Abschlussprüfer**

PricewaterhouseCoopers, Société coopérative  
2, rue Gerhard Mercator  
L-2182 Luxemburg  
[www.pwc.com/lu](http://www.pwc.com/lu)

## Baumann and Partners - Premium Select

### Zusammensetzung des Netto-Fondsvermögens des Fonds Baumann and Partners - Premium Select per 30. Juni 2023

Position	Betrag in EUR
Wertpapiervermögen (Wertpapiereinstandskosten EUR 4.579.253,34)	5.565.190,08
Bankguthaben	163.816,09
Sonstige Vermögensgegenstände	7.066,61
<b>Summe Aktiva</b>	<b>5.736.072,78</b>
Sonstige Verbindlichkeiten	-40.804,25
<b>Summe Passiva</b>	<b>-40.804,25</b>
<b>Netto-Fondsvermögen</b>	<b>5.695.268,53</b>

### Währungs-Übersicht des Fonds Baumann and Partners - Premium Select

Währung	Kurswert in Mio. EUR	in % des Netto- Fondsvermögens
EUR	3,47	60,91
USD	1,49	26,09
DKK	0,43	7,53
CHF	0,31	5,47
<b>Summe</b>	<b>5,70</b>	<b>100,00</b>

### Wertpapierkategorie-Übersicht des Fonds Baumann and Partners - Premium Select

Wertpapierkategorie	Kurswert in Mio. EUR	in % des Netto- Fondsvermögens
Aktien	4,79	84,03
Verzinsliche Wertpapiere	0,34	6,00
Wertpapier-Investmentanteile	0,30	5,23
Genussscheine	0,14	2,46
<b>Summe</b>	<b>5,57</b>	<b>97,72</b>

### Länder-Übersicht des Wertpapiervermögens des Fonds Baumann and Partners - Premium Select

Länder	Kurswert in Mio. EUR	in % des Netto- Fondsvermögens
Bundesrepublik Deutschland	2,68	47,17
USA	0,97	17,05
Frankreich	0,57	10,05
Dänemark	0,43	7,47
Schweiz	0,31	5,36
Luxemburg	0,30	5,23
Irland	0,23	3,99
Niederlande	0,08	1,40
<b>Summe</b>	<b>5,57</b>	<b>97,72</b>

## Baumann and Partners - Premium Select

### Vermögensaufstellung zum 30. Juni 2023 des Fonds Baumann and Partners - Premium Select

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Wgh. in 1.000	Bestand	Kurs zum 30.06.2023	Kurswert in EUR	in % des Netto- Fonds- vermögens
<b>Amtlich gehandelte Wertpapiere / Regulierter Markt</b>						
<b>Aktien</b>						
Nestlé S.A. Namens-Aktien SF -,10	CH0038863350	STK	1.500,00	CHF 107,6000	165.360,38	2,90
Novo-Nordisk AS Navne-Aktier B DK -,20	DK0060534915	STK	2.000,00	DKK 1.099,4000	295.301,47	5,19
Orsted A/S Indehaver Aktier DK 10	DK0060094928	STK	1.500,00	DKK 644,8000	129.896,12	2,28
Allianz SE vink.Namens-Aktien o.N.	DE0008404005	STK	1.400,00	EUR 213,2000	298.480,00	5,24
BASF SE Namens-Aktien o.N.	DE000BASF111	STK	5.000,00	EUR 44,4700	222.350,00	3,90
Bayer AG Namens-Aktien o.N.	DE000BAY0017	STK	3.300,00	EUR 50,6700	167.211,00	2,94
Daimler Truck Holding AG Namens-Aktien o.N.	DE000DTR0CK8	STK	5.000,00	EUR 33,0000	165.000,00	2,90
EuroAPI SAS Actions Nom. EO 1	FR0014008VX5	STK	86,00	EUR 10,4950	902,57	0,02
K+S Aktiengesellschaft Namens-Aktien o.N.	DE000KSAG888	STK	8.000,00	EUR 15,9550	127.640,00	2,24
LANXESS AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0005470405	STK	4.500,00	EUR 27,6000	124.200,00	2,18
Mercedes-Benz Group AG Namens-Aktien o.N.	DE0007100000	STK	3.000,00	EUR 73,6700	221.010,00	3,88
Merck KGaA Inhaber-Aktien o.N.	DE0006599905	STK	700,00	EUR 151,5500	106.085,00	1,86
Münchener Rückvers.-Ges. AG vink.Namens-Aktien o.N.	DE0008430026	STK	700,00	EUR 343,6000	240.520,00	4,22
Sanofi S.A. Actions Port. EO 2	FR0000120578	STK	2.000,00	EUR 98,2000	196.400,00	3,45
SAP SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0007164600	STK	1.500,00	EUR 125,1400	187.710,00	3,30
Siemens AG Namens-Aktien o.N.	DE0007236101	STK	2.000,00	EUR 152,5400	305.080,00	5,36
Siemens Energy AG Namens-Aktien o.N.	DE000ENER6Y0	STK	5.000,00	EUR 16,1800	80.900,00	1,42
TotalEnergies SE Actions au Porteur EO 2,50	FR0000120271	STK	5.000,00	EUR 52,5500	262.750,00	4,61
Alphabet Inc. Reg. Shs Cl. A DL -,001	US02079K3059	STK	2.000,00	USD 119,7000	219.431,71	3,85
Amazon.com Inc. Registered Shares DL -,01	US0231351067	STK	700,00	USD 130,3600	83.640,70	1,47
Apple Inc. Registered Shares o.N.	US0378331005	STK	2.000,00	USD 193,9700	355.582,03	6,24
ASML Holding N.V. Aand.aan toon.(N.Y.Reg.)EO-,09	USN070592100	STK	120,00	USD 724,7500	79.715,86	1,40
Berkshire Hathaway Inc. Reg.Shares B New DL -,00333	US0846707026	STK	500,00	USD 341,0000	156.278,64	2,74
BioNTech SE Nam.-Akt.(sp.ADRs)1/o.N.	US09075V1026	STK	1.000,00	USD 107,9300	98.927,59	1,74
Linde plc Registered Shares EO -,001	IE000S9YS762	STK	650,00	USD 381,0800	227.041,25	3,99
Microsoft Corp. Registered Shares DL-,00000625	US5949181045	STK	500,00	USD 340,5400	156.067,83	2,74
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>						
0,000% Kreditanst.f.Wiederaufbau Zero-Coupon DL-MTN v.07(37)	US500769CH58	USD	200,00	% 56,3100	103.226,40	1,81
<b>Genussscheine</b>						
Roche Holding AG Inhaber-Genußscheine o.N.	CH0012032048	STK	500,00	CHF 273,5000	140.105,53	2,46
<b>Organisierter Markt</b>						
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>						
1,600% Deutsche Bahn Finance GmbH Sub.-FLR-Nts.v.19(29/unb.) FTF	XS2010039548	EUR	300,00	% 79,4400	238.320,00	4,18
<b>Wertpapier-Investmentanteile</b>						
Bellev.Fds(L)-BB Ad.Medt.&Ser. Namens-Anteile I EUR o.N.	LU0415391514	ANT	400,00	EUR 744,4400	297.776,00	5,23
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>				<b>EUR</b>	<b>5.565.190,08</b>	<b>97,72</b>
<b>Bankguthaben</b>						
<b>Bankkonten</b>						
Bankkonto European Depository Bank SA		CHF	5.963,75	EUR	6.110,09	0,11
Bankkonto European Depository Bank SA		DKK	26.681,50	EUR	3.583,36	0,06
Bankkonto European Depository Bank SA		EUR	148.150,00	EUR	148.150,00	2,60
Bankkonto European Depository Bank SA		USD	6.516,15	EUR	5.972,64	0,10
<b>Summe Bankguthaben</b>				<b>EUR</b>	<b>163.816,09</b>	<b>2,88</b>
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>						
Zinsforderung Bankkonto European Depository Bank SA		EUR	0,02	EUR	0,02	0,00
Zinsforderung Bankkonto European Depository Bank SA		USD	0,01	EUR	0,01	0,00
Dividendenforderungen		EUR	3.700,00	EUR	3.700,00	0,06
Wertpapierzinsen		EUR	3.366,58	EUR	3.366,58	0,06
<b>Summe Sonstige Vermögensgegenstände</b>				<b>EUR</b>	<b>7.066,61</b>	<b>0,12</b>
<b>Sonstige Verbindlichkeiten *)</b>				<b>EUR</b>	<b>-40.804,25</b>	<b>-0,72</b>
<b>Netto-Fondsvermögen</b>				<b>EUR</b>	<b>5.695.268,53</b>	<b>100,00 *)</b>
Nettoinventarwert pro Aktie des Fonds Baumann and Partners - Premium Select				EUR		72,91
Umlaufende Aktien des Fonds Baumann and Partners - Premium Select				STK		78.112,00
Anteil der Wertpapiere am Netto-Fondsvermögen				%		97,72
Anteil der Derivate am Netto-Fondsvermögen				%		0,00

### Devisenkurse (in Mengennotiz)

			per	30.06.2023
Schweizer Franken	(CHF)	0,976050	= 1	EUR
Dänische Kronen	(DKK)	7,445950	= 1	EUR
US-Dollar	(USD)	1,091000	= 1	EUR

\*) Durch Rundungen bei der Berechnung können geringe Differenzen entstanden sein.

\*) In den 'Sonstigen Verbindlichkeiten' sind Domizilierungsgebühr, Fondsmanagervergütung, MWSt., Prüfungskosten, Risikomanagementgebühr, Taxe d'abonnement, Verwahrstellenvergütung und Verwaltungsvergütung enthalten.

Der beigegefügte Anhang ist ein integraler Bestandteil dieses Halbjahresberichtes.

## Anhang zum ungeprüften Halbjahresbericht

### Allgemein

Der Fonds Baumann and Partners - Premium Select (der "Fonds" oder die "Gesellschaft") ist eine nach Luxemburger Recht errichtete Investmentgesellschaft mit variablem Kapital (Société d'Investissement à Capital Variable), die am 9. Dezember 2008 unter dem Namen WestSelect gegründet wurde. Die Gesellschaft ist unter der Nummer B 143708 im Handels- und Gesellschaftsregister in Luxemburg eingetragen. Mit Wirkung zum 1. Januar 2014 wurde der Name der Gesellschaft von „WestSelect“ in „Baumann and Partners - Premium Select“ geändert. Der Fonds unterliegt den Bedingungen gemäß Teil I des Luxemburger Gesetzes vom 17. Dezember 2010 über Organismen für gemeinsame Anlagen.

Der vorliegende Abschluss wurde gemäß den in Luxemburg geltenden Vorschriften unter der Annahme der Unternehmensfortführung erstellt.

### Bewertungs- und Bilanzierungsgrundsätze

1. Das Netto-Fondsvermögen der Gesellschaft lautet auf Euro (EUR) („Fondswährung“ bzw. „Referenzwährung“). Der Wert einer Aktie („Nettoinventarwert pro Aktie“) wird unter der Aufsicht der Verwahrstelle von der Gesellschaft oder einem von ihr beauftragten Dritten an jedem Bewertungstag berechnet. Die Berechnung erfolgt durch Teilung des Netto-Fondsvermögens (= Fondsvermögen abzüglich der bestehenden Verbindlichkeiten) durch die Zahl der sich am Bewertungstag im Umlauf befindlichen Aktien des Fonds. Aktienbruchteile werden bei der Berechnung des Nettoinventarwertes pro Aktie mit drei Dezimalstellen nach dem Komma berücksichtigt.

Sofern in Jahres- und Halbjahresberichten sowie sonstigen Finanzstatistiken aufgrund gesetzlicher Vorschriften oder gemäß den Regelungen der Satzung Auskunft über die Situation des Fondsvermögens der Gesellschaft insgesamt gegeben werden muss, werden die Vermögenswerte des Fonds in die Fondswährung umgerechnet.

Es können für die Gesellschaft Aktienklassen, deren Währung nicht auf die Fondswährung der Gesellschaft lautet, ausgegeben werden. Währungsgesicherte Aktienklassen versuchen, den Einfluss von Währungsschwankungen zwischen den Währungen bestimmter (nicht unbedingt aller) Vermögenswerte der Gesellschaft und der Währung der betreffenden Aktienklasse zu minimieren.

Zwar wird der Fondsmanager bestrebt sein, die Aktien weitestgehend gegen Währungsrisiken abzusichern jedoch kann aufgrund von Inkongruenzen zwischen der Fondswährung der Gesellschaft und der jeweiligen Währung der währungsgesicherten Aktienklasse lediglich eine Zusicherung dahingehend gegeben werden, dass das Währungsrisiko mindestens zu 95% und maximal 105% abgesichert wird.

Das Ergebnis von Währungskurssicherungsgeschäften wird der jeweiligen währungsgesicherten Aktienklasse zugeordnet und hat keine Auswirkungen auf die Wertentwicklung des Nettoinventarwertes pro Aktie der anderen Aktienklassen.

2. Die im Fondsvermögen befindlichen Vermögenswerte werden nach folgenden Grundsätzen bewertet:

- a) Die im Fonds enthaltenen offenen Zielfondsanteile werden zum letzten festgestellten und erhältlichen Rücknahmepreis bewertet.
- b) Der Wert von Kassenbeständen oder Bankguthaben, sonstigen ausstehenden Forderungen, vorausbezahlten Auslagen, Bardividenden und erklärten oder aufgelaufenen und noch nicht erhaltenen Zinsen entspricht dem jeweiligen Nennbetrag, es sei denn, dass dieser wahrscheinlich nicht voll bezahlt oder erhalten werden kann, in welchem Falle der Wert unter Einschluss eines angemessenen Abschlages ermittelt wird, um den tatsächlichen Wert zu erhalten.
- c) Der Wert von Vermögenswerten, welche an einer Börse notiert oder gehandelt werden, wird auf der Grundlage des letzten verfügbaren Kurses an der Börse, welche normalerweise der Hauptmarkt dieses Wertpapiers ist, ermittelt. Wenn ein Wertpapier oder sonstiger Vermögenswert an mehreren Börsen notiert ist, ist grundsätzlich der letzte gehandelte Kurs an jener Börse bzw. an jenem Geregelten Markt maßgebend, welcher der Hauptmarkt für diesen Vermögenswert ist.
- d) Der Wert von Vermögenswerten, welche an einem anderen Geregelten Markt gehandelt werden, wird auf der Grundlage des letzten verfügbaren Preises ermittelt.

## Anhang zum ungeprüften Halbjahresbericht

- e) Sofern ein Vermögenswert nicht an einer Börse oder auf einem anderen Regierten Markt notiert oder gehandelt wird oder sofern für Vermögenswerte, welche an einer Börse oder auf einem anderen Markt wie vorerwähnt notiert oder gehandelt werden, die Kurse entsprechend den Regelungen in a), b) oder c) den tatsächlichen Marktwert der entsprechenden Vermögenswerte nicht angemessen widerspiegeln, wird der Wert solcher Vermögenswerte auf der Grundlage des vernünftigerweise vorhersehbaren Verkaufspreises nach einer vorsichtigen Einschätzung oder im Falle eines Fonds auf Grundlage des Wertes, der bei dessen Rücknahme oder Veräußerung wahrscheinlich erzielt werden würde, ermittelt. Die Verwaltungsgesellschaft wendet in diesem Fall angemessene und in der Praxis anerkannte Bewertungsmodelle und -grundsätze an.
- f) Der Liquidationswert von Futures oder Optionen, welche an Börsen oder anderen organisierten Märkten gehandelt werden, wird grundsätzlich auf der Grundlage der letzten verfügbaren Abwicklungspreise solcher Verträge an den Börsen oder organisierten Märkten, auf welchen diese Futures oder Optionen von dem jeweiligen Fonds gehandelt werden, berechnet. Sollte ein Abwicklungspreis nicht vorliegen, kann die Bewertung anhand des Geld- oder Mid-Kurses erfolgen. Der Liquidationswert von Forwards oder Optionen, die nicht an Börsen oder anderen organisierten Märkten gehandelt werden, entspricht dem jeweiligen Nettoliquidationswert, wie er gemäß den Richtlinien der Verwaltungsgesellschaft auf einer konsistent für alle verschiedenen Arten von Verträgen angewandten Grundlage festgestellt wird. Sofern ein Future, ein Forward oder eine Option an einem Tag, für welchen der Nettovermögenswert bestimmt wird, nicht liquidiert werden kann, wird die Bewertungsgrundlage für einen solchen Vertrag von der Verwaltungsgesellschaft in angemessener und vernünftiger Weise bestimmt.
- g) Der Wert von Geldmarktinstrumenten, die nicht an einer Börse oder an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden, wird auf der Grundlage geeigneter und in der Praxis anerkannter Bewertungsmodelle und -prinzipien (DCF- bzw. Barwertverfahren) ermittelt.
- h) Sämtliche sonstigen Wertpapiere oder sonstigen Vermögenswerte werden zu ihrem angemessenen Marktwert bewertet, wie dieser nach Treu und Glauben und entsprechend dem der Verwaltungsgesellschaft auszustellenden Verfahren zu bestimmen ist.

Der Wert aller Vermögenswerte und Verbindlichkeiten, welche nicht in der Währung eines Fonds ausgedrückt sind, wird in diese Währung zu den zuletzt verfügbaren Devisenkursen umgerechnet. Wenn solche Kurse nicht verfügbar sind, wird der Wechselkurs nach Treu und Glauben und nach dem von der Verwaltungsgesellschaft aufgestellten Verfahren bestimmt.

Der Verwaltungsrat kann nach eigenem Ermessen andere Bewertungsmethoden zulassen, wenn er dieses im Interesse einer angemesseneren Bewertung eines Vermögenswertes des Fonds für angebracht hält.

Der Verwaltungsrat kann beschließen, wenn es seit der Ermittlung des Aktienwertes beträchtliche Bewegungen an den betreffenden Börsen und/oder Märkten gegeben hat, noch am selben Tag weitere Aktienwertberechnung vorzunehmen. Unter diesen Umständen werden alle für diesen Bewertungstag eingegangenen Anträge auf Zeichnung und Rücknahme zum ersten festgestellten Nettoinventarwert dieses Tages abgerechnet. Sofern im Sonderreglement des jeweiligen Fonds nicht anders geregelt, können Anträge auf Zeichnung und Rücknahme, die nach 16.00 Uhr dieses Luxemburger Bankarbeitstages eingegangen sind, zum zweiten festgestellten Nettoinventarwert dieses Tages abgerechnet werden. Anträge, die nach Feststellung des zweiten Nettoinventarwertes eingehen, können zum dritten festgestellten Nettoinventarwert dieses Tages abgerechnet werden usw.

- 3. Für den Fonds wird eine Ertrags- und Aufwandsausgleichsberechnung durchgeführt. Diese wird im realisierten Ergebnis des Geschäftsjahres verrechnet. Der Ertrags- und Aufwandsausgleich beinhaltet das angefallene Nettoergebnis, welches die Aktionäre bei Erwerb mitbezahlen und bei Verkauf vergütet bekommen.
- 4. Der Verwaltungsrat kann für umfangreiche Rücknahmeanträge, die nicht aus den liquiden Mitteln und zulässigen Kreditaufnahmen des jeweiligen Fonds befriedigt werden können, den Aktienwert auf der Basis der Kurse des Bewertungstages bestimmen, an welchem sie für den Fonds die erforderlichen Wertpapierverkäufe vornimmt; dies gilt dann auch für gleichzeitig eingereichte Zeichnungsanträge für den Fonds.



## Anhang zum ungeprüften Halbjahresbericht

### Kosten

Angaben zu Verwaltungsvergütung, Anlageberater- / Fondsmanagervergütung, Verwahrstellenvergütung sowie einer etwaigen Performance-Fee und Register- und Transferstellenvergütung können dem aktuellen Verkaufsprospekt / Emissionsdokument entnommen werden.

### Aufstellung über die Entwicklung des Wertpapierbestandes

Auf Anfrage ist am eingetragenen Sitz der Gesellschaft, bzw. der Verwaltungsgesellschaft sowie bei der Zahl- und Informationsstelle eine kostenfreie Aufstellung mit detaillierten Angaben über sämtliche während des Berichtszeitraums getätigten Käufe und Verkäufe erhältlich.

### Wichtige Ereignisse während des Berichtszeitraums

Mit Wirkung zum 6. März 2023 wechselte die Register- und Transferstelle des Fonds von der European Depositary Bank S.A. zur Apex Fund Services S.A.

### Wichtige Ereignisse nach Ende des Berichtszeitraums

Es gab keine wichtigen Ereignisse nach Ende des Berichtszeitraums.

### Wertpapier-Kennnummer / ISIN

Fonds	Aktienklasse	Wertpapier-Kennnummer	ISIN
Baumann and Partners - Premium Select	-	A0RH4T	LU0401893945

### Ertragsverwendung

Grundsätzlich ist es vorgesehen, sämtliche Erträge des jeweiligen Geschäftsjahres zu thesaurieren. Die Gesellschaft kann aber auch die im Fonds erwirtschafteten Erträge auf Beschluss des Verwaltungsrates bzw. der ordentlichen Gesellschafterversammlung an die Aktionäre des Fonds oder einer bestimmten Aktienklasse ausschütten.

### Steuern

Die Einkünfte des Fonds werden im Großherzogtum Luxemburg nicht mit Einkommen- oder Körperschaftsteuern belastet. Sie können jedoch etwaigen Quellensteuern oder anderen Steuern in Ländern unterliegen, in denen das Fondsvermögen investiert ist. Weder die Verwaltungsgesellschaft noch die Verwahrstelle werden Bescheinigungen über solche Steuern für einzelne oder alle Aktionäre einholen.

Anleger können hinsichtlich der Zins- und Kapitalerträge einer individuellen Besteuerung unterliegen. Interessenten sollten sich über Gesetze und Verordnungen, die auf den Kauf, den Besitz und die Rücknahme von Aktien Anwendung finden, informieren und sich gegebenenfalls beraten lassen.

Detaillierte Informationen bezüglich der Besteuerung von Fondsvermögen in Luxemburg können dem aktuellen Verkaufsprospekt entnommen werden.

### Aktienpreise

Der Nettovermögenswert sowie die Ausgabe- und Rücknahmepreise pro Aktie werden an jedem Bankarbeitstag, mit Ausnahme des 24. und 31. Dezember eines jeden Jahres, in Luxemburg am Sitz der Verwaltungsgesellschaft bekannt gegeben, ggfs. in hinreichend verbreiteten Tages- und Wirtschaftszeitungen veröffentlicht und können bei allen im Verkaufsprospekt genannten Zahlstellen erfragt werden. Zudem finden Sie die Nettoinventarwerte pro Aktie und weitere Fondsinformationen auf der Internetseite der LRI Invest S.A. ([www.lri-group.lu](http://www.lri-group.lu)).

## **Anhang zum ungeprüften Halbjahresbericht**

### **Anwendbares Recht, Gerichtsstand und Vertragssprache**

1. Das Allgemeine Verwaltungsreglement unterliegt luxemburgischem Recht. Insbesondere gelten in Ergänzung zu den Regelungen des Allgemeinen Verwaltungsreglements die Vorschriften des Gesetzes vom 17. Dezember 2010 sowie die Richtlinie 2007/16/EG. Gleiches gilt für die Rechtsbeziehungen zwischen den Aktionären, der Gesellschaft und der Verwahrstelle.
2. Jeder Rechtsstreit zwischen Aktionären, der Verwaltungsgesellschaft und der Verwahrstelle unterliegt der Gerichtsbarkeit des zuständigen Gerichts im Gerichtsbezirk Luxemburg im Großherzogtum Luxemburg. Die Verwaltungsgesellschaft und die Verwahrstelle sind berechtigt, sich selbst und einen Fonds der Gerichtsbarkeit und dem Recht eines jeden Landes zu unterwerfen, in welchem Aktien eines Fonds öffentlich vertrieben werden, soweit es sich um Ansprüche der Anleger handelt, die in dem betreffenden Land ansässig sind, und im Hinblick auf Angelegenheiten, die sich auf den jeweiligen Fonds beziehen.
3. Der deutsche Wortlaut des Allgemeinen Verwaltungsreglements ist maßgeblich, falls im jeweiligen Sonderreglement nicht ausdrücklich eine anderweitige Bestimmung getroffen wurde.

### **Meldepflichtige Wertpapierfinanzierungsgeschäfte**

Der Fonds tätigte während des Berichtszeitraums keine Transaktionen in meldepflichtige Finanzierungsinstrumente gemäß der Verordnung (EU) 2015/2365 (SFT-Verordnung).

### **Verwaltungsgebühren der KAG-fremden Zielfonds**

Auf Anfrage ist am eingetragenen Sitz der Verwaltungsgesellschaft eine kostenfreie Aufstellung über die Verwaltungsgebühren der im Berichtszeitraum im Bestand gehaltenen Zielfonds, welche nicht von der Verwaltungsgesellschaft verwaltet wurden, erhältlich.