

Frivillig halvårsrapport

European CLO AAA/AA 2026

01.01.2026 – 30.06.2026

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	1/1–30/06/2026 DKK'000	1/1–30/06/2025 DKK'000
Renter og udbytter	4.476	4.660
Kursgevinster og -tab	433	375
Administrationsomkostninger	(753)	(840)
Resultat før skat	4.156	4.195
Skat	0	0
Halvårets nettoresultat	4.156	4.195

Balance

Note	30/06/2026 DKK'000	31/12/2025 DKK'000
Aktiver		
Likvide midler	10.607	4.242
Obligationer	224.914	237.438
Andre aktiver	2.064	2.164
Aktiver i alt	237.585	243.844
1 Investorerne formue	227.689	239.870
Anden gæld	9.896	3.974
Passiver i alt	237.585	243.844

Noter til resultatopgørelse og balance

	30/06/2026 Formueværdi DKK'000	31/12/2025 Formueværdi DKK'000
Note 1: Investorerne formue		
Formue primo	239.870	247.252
Udlodning fra sidste år vedrørende cirkulerende beviser	(6.835)	(10.162)
Ændring i udbetalt udlodning pga. emission/indløsning	0	0
Emissioner i året	397	21.165
Indløsninger i året	(9.919)	(27.914)
Nettoemissionstillæg og netto indløsningsfradrag	20	111
Overført fra resultatopgørelsen	4.156	9.418
Formue ultimo	227.689	239.870
	30/06/2026 DKK'000	30/06/2025 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.

	1/1–30/06/2026 DKK'000	1/1–30/06/2025 DKK'000
Andel af resultat af fællesporteføljen	14.317	4.195
Klassespecifikke transaktioner:		
Administrationsomkostninger	0	0
Klassens resultat	14.317	4.195

	30/06/2026 Antal andele	30/06/2026 Formueværdi DKK'000	31/12/2025 Antal andele	31/12/2025 Formueværdi DKK'000
Formue primo	235.696	239.870	241.941	247.252
Udlodning fra sidste år vedrørende cirkulerende beviser	0	(6.835)	0	(10.162)
Ændring i udbetalt udlodning pga. emission/indløsning	0	0	0	0
Emissioner i året	400	397	21.255	21.165
Indløsninger i året	(10.000)	(9.919)	(27.500)	(27.914)
Nettoemissionstillæg og netto indløsningsfradrag	0	20	0	111
Overført fra resultatopgørelsen	0	14.317	0	9.418
Formue ultimo	226.096	237.850	235.696	239.870

Nøgletal	30/06/2026	31/12/2025	30/06/2025
Afkast (%)	1,85	3,83	1,72
Indre værdi	1.007,04	1.017,71	1.000,37
Omkostninger (%)	0,33	0,63	0,34
Investorerne formue (DKK'000)	237.850	239.870	255.215
Cirkulerende andele (DKK'000)	226.096	235.696	255.996
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 2026 – 30. juni 2026.

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 23. september 2026

Bestyrelse

Peter Aandahl
Formand

Carsten Krogh Gomard

Allan Gross-Nielsen

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
Jens Nødskov Pedersen

Forvaltningsselskab

ACM Forvaltning A/S, forvalter af alternative investeringsfonde
St. Regnegade 5, 1.
1110 København K
CVR-nr.: 39976978
FT-nr.: 17124

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	549300G669GRNWWY1GZ23

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	-