RealUnit Schweiz AG

Prospektnachtrag II (Pricing Supplement II) vom 6. Oktober 2023 zum Prospekt vom 27. April 2023

RealUnit Schweiz AG, Baar, Schweiz ("**REALU**" oder die "**Emittentin**" oder die "**Gesellschaft**"), hat das Angebot von 19'727'775 neuen Serie A Aktien und/oder neuen Serie B Aktien in Übereinstimmung mit den Bedingungen und wie im Prospekt vom 27. April 2023 (der "**Prospekt**") dargelegt, teilweise ausgeführt. Definierte Begriffe, die in diesem Prospektnachtrag zum Prospekt (der "**Prospektnachtrag II**" oder "**Pricing Supplement II**") verwendet werden, haben die gleiche Bedeutung, die ihnen im Prospekt zugewiesen wurde.

Dieser Prospektnachtrag II sowie der Bericht zum Zwischenabschluss per 30. Juni 2023 der Gesellschaft ist ein integrierender Bestandteil des Prospekts und muss in Verbindung mit dem Prospekt gelesen werden (dies gilt insbesondere im Hinblick auf die Risikofaktoren, siehe "RISIKOFAKTOREN" auf den Seiten 14 ff. des Prospekts und die Verkaufs- und Übertragungsbeschränkungen, siehe "DISTRIBUTION RESTRICTIONS" auf den Seiten 3 f. des Prospekts). Der Prospekt und dieser Prospektnachtrag II (inkl. Bericht zum Zwischenabschluss per 30. Juni 2023 der Gesellschaft) bilden zusammen den finalen Prospekt.

Das Angebot (Fixierungstag)

Definitiver Angebotspreis und endgültige Anzahl Aktien (am Fixierungstag)	Basierend auf den erhaltenen Zeichnungsanträgen, welche während der Bezugsfrist und der Zeichnungsfrist bei der Gesellschaft eingetroffen sind, hat die Gesellschaft festgelegt, dass (i) der Angebotspreis CHF 1.04 pro am Fixierungstag angebotene Aktie beträgt, wobei dieser dem Marktwert gemäss Definition im Prospekt entspricht, und (ii) insgesamt 1'712'955 neue Serie A Aktien und 462'700 neue Serie B Aktien der Gesellschaft im Rahmen der ordentlichen Kapitalerhöhung ausgegeben werden.
Angebotsfrist	6. September 2023, 08:00 Uhr (MEZ), bis 27. September 2023, 12:00 Uhr (MEZ) ("**Angebotsfrist**")
Bezugsfrist bisherige Aktionäre	6. September 2023, 08:00 Uhr (MEZ), bis 15. September 2023, 15:00 Uhr (MEZ) ("**Bezugsfrist**")
Bezugsrechtsverhältnis bisherige Aktionäre	3 bisherige Namen- und/oder Inhaberaktie mit einem Nennwert von je CHF 1.00 berechtigen zum Bezug von 1 neue Serie A Aktie und/oder Serie B Aktie, die im Rahmen der ordentlichen Kapitalerhöhung geschaffen wird. Eine allfällige Fraktion ist auf die nächste ganze Aktie abzurunden. Aktionäre mit weniger als drei Aktien haben dennoch die Möglichkeit, eine neue Serie A Aktie oder Serie B Aktie zu zeichnen. Der Stichtag für die Zuteilung der Bezugsrechte ist der 5. September 2023 nach Handelsschluss.
Zeichnungsfrist	6. September 2023, 08:00 Uhr (MEZ), bis 27. September 2023, 12:00 Uhr (MEZ) ("**Zeichnungsfrist**")
Mindestzeichnungsbetrag für neue Aktionäre	CHF 1'000.00
Fixierungstag	5. September 2023 ("**Fixierungstag**")
Dual Track	Die Serie A Aktien sind zum Handel an der BX Swiss zugelassen bzw. an derselben kotiert. Die Serie B Aktien werden nicht zum Handel an der BX Swiss zugelassen und nicht kotiert, können jedoch als Token über eine Blockchain (Ethereum) übertragen werden.

Kotierung und erster Handelstag	Die Kotierung der neuen Serie A Aktien der Gesellschaft an der BX Swiss AG ("**BX Swiss**") wurde von der Gesellschaft am 31. August 2023 beantragt und am 8. September 2023 von der Zulassungsstelle der BX Swiss, vorbehältlich der Erfüllung gewisser Bedingungen, genehmigt. Der erste Handelstag der neuen Serie A Aktien an der BX Swiss ist voraussichtlich am 10. Oktober 2023.
Ordentliche Kapitalerhöhung	Der Verwaltungsrat hat die ordentliche Kapitalerhöhung (*Feststellungsbeschluss*) zur Erhöhung des Aktienkapitals um CHF 2'175'655 durch die Emission von 2'175'655 angebotenen Aktien am 2. Oktober 2023 durchgeführt. Die angebotenen Aktien wurden am 3. Oktober 2023 in das Handelsregister des Kantons Zug (Tagesregister) eingetragen.
Nettoerlös	Der Nettoerlös, den die Gesellschaft aus dem Angebot erhält, beträgt rund CHF 2'200'000.00 (basierend auf dem Angebotspreis am Fixierungstag), nach Abzug von Kommissionen, Steuern, Gebühren, Honoraren und sonstiger Kosten und Ausgaben im Zusammenhang mit der Emission.
Aktienkapital	Nach Vollzug des Angebots beträgt das im Handelsregister des Kantons Zug, Schweiz, eingetragene Aktienkapital der Gesellschaft CHF 33'093'976.00, eingeteilt in 29'759'220 Serie A Aktien bzw. 3'334'756 Serie B Aktien.
Lieferung/Übertragung	Die neuen Serie A Aktien werden gegen vorgängige Bezahlung des Bezugspreises voraussichtlich am oder um den 9. Oktober 2023 über die Einrichtungen der SIX SIS geliefert (Lieferung gegen vorgängige Zahlung). Die neuen Serie B Aktien werden gegen vorgängige Bezahlung des Angebotspreises voraussichtlich am oder um den 9. Oktober 2023 entsprechend den Regeln des Wertrechteregisters bzw. der anwendbaren Blockchain (Ethereum) geliefert (Lieferung gegen vorgängige Zahlung).
Valoren / ISIN / Ticker	Serie A Aktien (kotiert): Valorennummer.: 112.991.110 / ISIN: CH1129911108 / Ticker-Symbol: REALU / Handelswährung: CHF Serie B Aktien (nicht kotiert): Valorennummer: 113723330 / ISIN: CH1137233305 / Handelswährung: CHF; Smart Contract: 0x553C7f9C780316FC1D34b8e14ac2465Ab22a090B / Token-Symbol: REALU / Token Tracker: https://etherscan.io/token/0x553c7f9c780316fc1d34b8e14ac2465ab22a090b

Weitere Informationen

Die Gesellschaft hat ausser in der Schweiz keine Massnahmen ergriffen oder wird keine Massnahmen ergreifen, die ein öffentliches Angebot von Aktien oder die Verbreitung des Prospekts oder dieses Prospektnachtrags oder sonstiger Angebotsunterlagen in einer Rechtsordnung, in der ein solches Vorgehen erforderlich ist, zulassen würden. Dementsprechend dürfen die Aktien weder direkt noch indirekt angeboten, verkauft oder vertrieben werden, und weder der Prospekt noch dieser Prospektnachtrag noch Werbung oder sonstiges Angebotsmaterial dürfen in einer Rechtsordnung verteilt oder veröffentlicht werden, ausser unter Umständen, die zur Einhaltung der geltenden Gesetze und Vorschriften führen würden.

Der Inhalt des Prospekts und dieses Prospektnachtrags ist nicht als Rechts-, Finanz-, Geschäfts- oder Steuerberatung auszulegen. Jeder potenzielle Anleger sollte seine eigenen Rechts-, Finanz-, Geschäfts- oder Steuerberater für eine rechtliche, Finanz-, Geschäfts- oder Steuerberatung konsultieren.

Wir geben gegenüber potenziellen Empfängern oder Käufern der RU-Aktien keine Zusicherung hinsichtlich der Rechtmässigkeit einer Anlage in die Aktien durch einen solchen Empfänger oder Erwerber nach den geltenden Anlage- oder ähnlichen Gesetzen.

Da die Bezugsfrist und die Zeichnungsfrist für die RU-Aktien abgelaufen sind und die Zuteilung der angebotenen RU-Aktien erfolgt ist, können im Rahmen des Angebots keine angebotenen RU-Aktien mehr erworben werden.

Exemplare des Prospekts und dieses Prospektnachtrags (inkl. Bericht zum Zwischenabschluss per 30. Juni 2023 der Gesellschaft) können von der Webseite der Gesellschaft (https://realunit.ch/downloads/) heruntergeladen

werden oder sind kostenlos bei der Gesellschaft erhältlich (Adresse: Schochenmühlestrasse 6 in 6340 Baar, Schweiz; E-Mail: info@realunit.ch; Telefon: +41 41 761 00 90).

Erklärungen zum Prospektinhalt

Dieser Prospektnachtrag wurde in Übereinstimmung mit den anwendbaren gesetzlichen Bestimmungen erstellt. Die RealUnit Schweiz AG mit Sitz in Baar, Schweiz, übernimmt die Verantwortung für den Inhalt und die Vollständigkeit dieses Prospektnachtrags und bestätigt nach eingehender Prüfung, dass die in diesem Prospektnachtrag enthaltenen Informationen nach ihrem besten Wissen richtig sind und dass keine wesentlichen Umstände ausgelassen wurden.

Baar, 6. Oktober 2023

RealUnit Schweiz AG

Für die Gesellschaft

Basel, 05.10.2023

QES Qualifizierte elektronische Signatur · Schweizer Recht
Signiert auf Skribble.com

Fidelis Götz
Präsident des Verwaltungsrats

David Bodmer

QES Qualifizierte elektronische Signatur · Schweizer Recht
Signiert auf Skribble.com

David Bodmer
Vizepräsident des Verwaltungsrats

Anhang (Bericht zum Zwischenabschluss per 30. Juni 2023 der Gesellschaft)

Bericht zum Zwischenabschluss per 30. Juni 2023 der RealUnit Schweiz AG

Stand 30. Juni 2023

realunit.ch

RealUnit Schweiz AG, Baar

HALBJAHRESABSCHLUSS PER 30.06.2023

Bilanz per 30.06.2023 CHF

Bezeichnung	Anhang	30.06.2023	31.12.2022
AKTIVEN			
Umlaufvermögen			
Bargeld in Schliessfach CHF	1	3’500’000.00	3’500’000.00
Bank	1,6	2’995’364.77	3’318’297.85
Flüssige Mittel		**6’495’364.77**	**6’818’297.85**
Kurzfristige Darlehen Dritte		432’020.64	0.00
Guthaben Verrechnungssteuer		66’817.10	30’345.00
Guthaben Quellensteuer	6	13’980.63	14’836.35
Guthaben pauschale Steueranrechnung		8’091.83	8’091.83
Zahlkonto MWST		12’813.74	12’447.11
Übrige kurzfristige Forderungen		**533’723.94**	**65’720.29**
Aktive Rechnungsabgrenzung		64’955.54	31’796.95
Aktive Rechnungsabgrenzungen		**64’955.54**	**31’796.95**
Total Umlaufvermögen		**7’094’044.25**	**6’915’815.09**
Anlagevermögen			
KMU Kredite	2,21	2’871.16	8’486.20
Wandeldarlehen	21	10’000.00	0.00
Bitcoins	2,21	409’019.07	229’480.65
Ethereum	2,21	170’432.79	108’122.30
XCHF	2,21	25’866.78	25’866.78
Aktien	2,21	10’879’290.45	10’342’056.03
Obligationen	2,21	300’000.00	0.00
Fonds	2,21	854’397.13	862’198.17
Zertifikat	2,21	1’111’623.14	829’853.10
Optionen	2,21	38’700.00	0.00
Finanzanlagen		**13’802’200.52**	**12’406’063.23**
Gold	3,21	7’975’915.46	7’114’946.88
Silber	3,21	3’164’224.04	3’133’802.47
Platin	3,21	335’431.36	411’764.21
Edelmetalle		**11’475’570.86**	**10’660’513.56**
Total Anlagevermögen		**25’277’771.38**	**23’066’576.79**
Total AKTIVEN		**32’371’815.63**	**29’982’391.88**

RealUnit Schweiz AG, Baar

HALBJAHRESABSCHLUSS PER 30.06.2023

Bilanz per 30.06.2023 CHF

Bezeichnung	Anhang	30.06.2023	31.12.2022
PASSIVEN			
Fremdkapital kurzfristig			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		5'916.73	9'700.19
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		**5'916.73**	**9'700.19**
Passive Rechnungsabgrenzung	4	382'945.29	117'178.01
Passive Rechnungsabgrenzung		**382'945.29**	**117'178.01**
Total Fremdkapital kurzfristig		**388'862.02**	**126'878.20**
Eigenkapital			
Aktienkapital	5	30'918'321.00	29'234'770.00
Grundkapital		**30'918'321.00**	**29'234'770.00**
Gesetzliche Kapitalreserve		1'212'024.43	1'100'640.95
Gesetzliche Gewinnreserve		41'500.00	41'500.00
Gewinn- und Verlustvortrag		-521'397.27	780'923.26
Reserven, Bilanzgewinn		**732'127.16**	**1'923'064.21**
Periodenergebnis		**332'505.45**	**-1'302'320.53**
Total Eigenkapital		**31'982'953.61**	**29'855'513.68**
Total PASSIVEN		**32'371'815.63**	**29'982'391.88**

RealUnit Schweiz AG, Baar

HALBJAHRESABSCHLUSS PER 30.06.2023

Erfolgsrechnung vom 01.01.2023 bis 30.06.2023 CHF

Bezeichnung	Anhang	01.01.-30.06.23	01.01.-31.12.22
WERTSCHRIFTENERFOLG	7		
Dividendenerträge CH		104’206.00	86’700.00
Dividendenerträge Ausland		61’663.27	78’851.70
Zinsen aus Obligationen		3’500.00	0.00
Gewinne aus Verkäufen von Aktien		99’958.79	169’466.18
nicht realisierte Kursgewinne aus Aktien		670’146.86	0.00
nicht realisierte Kursgewinne aus Fonds		16’525.88	0.00
Erträge aus Crowd Lending		87.24	668.73
Total Wertschriftenerträge / Erträge Finanzgeschäfte		**956’088.04**	**335’686.61**
Verluste aus Verkäufen von Aktien		-27’999.61	-18’865.76
Verluste aus Verkäufen von Derivaten		-90’110.20	-236’553.90
nicht realisierte Kursverluste aus Aktien		0.00	-980’802.67
nicht realisierte Kursverluste aus Fonds		0.00	-24’236.71
nicht realisierte Kursverluste aus Derivaten		-33’843.00	-14’330.92
nicht realisierte Kursverluste aus strukturierten Produkten		-68’330.57	0.00
diverser Dienstleistungsaufwand Wertschriften		-1’400.00	0.00
Total Wertschriftenaufwendungen		**-221’683.38**	**-1’274’789.96**
Total WERTSCHRIFTENERFOLG		**734’404.66**	**-939’103.35**
ERFOLG AUS DIGITALEN WÄHRUNGEN	7		
EL-Rewards		1’411.46	378.47
nicht realisierte Kursgewinne aus digitalen Währungen		240’437.45	0.00
realisierte Kursgewinne aus digitalen Währungen		0.00	525.98
Total Erträge aus digitalen Währungen		**241’848.91**	**904.45**
Brokergebühr		0.00	-3’753.55
nicht realisierte Kursverluste aus digitalen Währungen		0.00	-340’077.13
realisierte Kursverluste aus digitalen Währungen		0.00	-486.24
Total Aufwendungen aus digitalen Währungen		**0.00**	**-344’316.92**
Total ERFOLG AUS DIGITALEN WÄHRUNGEN		**241’848.91**	**-343’412.47**
EDELMETALLERFOLG	7		
Gewinne Goldverkäufe		0.00	47’837.06
nicht realisierte Edelmetallgewinne		0.00	375’926.44
Total Edelmetallerträge		**0.00**	**423’763.50**
nicht realisierte Edelmetallverluste		-261’318.65	0.00
diverser Dienstleistungsaufwand Edelmetalle		-24’321.97	-46’413.54
Total Edelmetallerträge / -aufwendungen		**-285’640.62**	**-46’413.54**
Total EDELMETALLERFOLG		**-285’640.62**	**377’349.96**
Bruttoergebnis		**690’612.95**	**-905’165.86**

RealUnit Schweiz AG, Baar

HALBJAHRESABSCHLUSS PER 30.06.2023

Erfolgsrechnung vom 01.01.2023 bis 30.06.2023 CHF

Bezeichnung	Anhang	01.01.-30.06.23	01.01.-31.12.22
ÜBRIGER DIENSTLEISTUNGSERTRAG			
Übriger Dienstleistungsertrag	16	264’623.95	742’804.10
Total ÜBRIGER DIENSTLEISTUNGSERTRAG		**264’623.95**	**742’804.10**
ÜBRIGE ERTRÄGE			
Übrige Erträge		0.00	256.15
Total ÜBRIGE ERTRÄGE		**0.00**	**256.15**
Bruttoergebnis nach übriger Ertrag		**955’236.90**	**-162’105.61**
PERSONALAUFWAND			
Lohnaufwand	18	-181’960.40	-368’208.95
Honorar Verwaltungsrat	18	-32’466.67	-75’000.00
Sozialversicherungsaufwand	12	-26’317.58	-53’189.97
übriger Personalaufwand		-17’285.71	-28’891.72
Total PERSONALAUFWAND		**-258’030.36**	**-525’290.64**
Bruttoergebnis nach Personalaufwand		**697’206.54**	**-687’396.25**
ÜBRIGER BETRIEBLICHER AUFWAND			
Verwaltungsaufwand	19	-158’762.88	-255’304.59
Wartung Software		-2’894.96	-5’260.45
Werbeaufwand	20	-110’654.07	-355’611.77
Total ÜBRIGER BETRIEBLICHER AUFWAND		**-272’311.91**	**-616’176.81**
ABSCHREIBUNGEN UND WERTBERICHTIGUNG			
Abschreibungen Anlagevermögen	2	-38’500.00	-11’500.00
Total ABSCHREIBUNGEN UND WERTBERICHTIGUNG		**-38’500.00**	**-11’500.00**
Betriebsergebnis vor Finanzerfolg & Steuern EBIT		**386’394.63**	**-1’315’073.06**
Total FINANZERFOLG		**-31’374.88**	**32’849.23**
Jahreserfolg vor Steuern		**355’019.75**	**-1’282’223.83**

Erfolgsrechnung vom 01.01.2023 bis 30.06.2023 CHF

Bezeichnung	Anhang	01.01.-30.06.23	01.01.-31.12.22
Steuern		-22’600.00	-21’100.00
Periodenfremde Steuern		85.70	1’003.30
Latente Ertragssteuer		0.00	0.00
Total DIREKTE STEUERN		**-22’514.30**	**-20’096.70**
Periodenergebnis		**332’505.45**	**-1’302’320.53**
Verwässertes Ergebnis pro Aktie	5	**0.0110**	**-0.0554**
Unverwässertes Ergebnis pro Aktie	5	**0.0110**	**-0.0554**

RealUnit Schweiz AG, Baar

Geldflussrechnung vom 01.01.2023 bis 30.06.2023

Bezeichnung	01.01. - 30.06.23	01.01. - 31.12.22
1. Geldfluss aus Betriebstätigkeit		
Periodenergebnis (+) / (-)	**332’505.45**	**-1’302’320.53**
Abschreibungen / Wertberichtigungen (+)	38’500.00	11’500.00
Bildung (+) / Auflösung (-) von Rückstellungen	0.00	0.00
Verlust (+) / Gewinn (-), realisierte und nicht realisierte Kurs-veränderungen Anlagevermögen	-545’466.95	1’021’570.21
Abnahme (+) / Zunahme (-) übrige kurzfr. Forderungen	-468’003.65	-34’081.91
Abnahme (+) / Zunahme (-) aktive Rechnungsabgrenzungen	-33’158.59	-15’468.91
Zunahme (+) / Abnahme (-) Verbindlichkeiten aus LL	-3’783.46	9’079.99
Zunahme (+) / Abnahme (-) übrige kurzfr. Verbindlichkeiten	0.00	-21’805.25
Zunahme (+) / Abnahme (-) passive Rechnungsabgrenzungen	265’767.28	-77’163.59
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	-413’639.92	-408’689.99
2. Geldfluss aus Investitionstätigkeit		
Investitionen in Finanzanlagen (-)	-1’934’082.46	-8’497’846.96
Devestitionen von Finanzanlagen (+)	1’306’230.77	2’430’002.47
Investitionen in Edelmetalle (-)	-1’076’375.95	-3’178’956.35
Devestitionen in Edelmetalle (+)	0.00	580’705.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-1’704’227.64	-8’666’095.84
3. Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
Kapitalerhöhungen (+) / Kapitalrückzahlungen (-)	1’683’551.00	11’085’295.00
Erhöhung (+) / Rückzahlung (-) Gesetzliche Kapitalreserve	111’383.48	723’755.92
Kauf (-) / Verkauf (+) eigene Kapitalanteile	0.00	22’033.63
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	1’794’934.48	11’831’084.55
Zunahme / Abnahme (-) flüssige Mittel	**-322’933.08**	**2’756’298.72**
Veränderung der flüssigen Mittel		
Stand Flüssige Mittel per Beginn des Berichtsjahres	6’818’297.85	4’061’999.13
Stand Flüssige Mittel per 30.06.2023 / 31.12.2022	6’495’364.77	6’818’297.85
Zunahme / Abnahme (-) flüssige Mittel	**-322’933.08**	**2’756’298.72**

Eigenkapitalnachweis per 30.06.2023

CHF Bezeichnung	Aktienkapital	Kapital-reserven	Gewinn-reserven	Bilanzgewinn	Eigene Aktien	Eigene Token	Total
Stand per 01.01.2022	18’149’475.00	376’885.03	2’500.00	819’923.26	-22’033.63	0.00	19’326’749.66
Aktienkapitalerhöhung	11’085’295.00						11’085’295.00
Kapitalreserve		723’755.92					723’755.92
Gesetzliche Gewinnreserve			39’000.00	-39’000.00			0.00
Erwerb eigene Aktien					-2’444’671.98		-2’444’671.98
Verkauf eigene Aktien					2’466’705.61		2’466’705.61
Erwerb eigene Token						-674’578.69	-674’578.69
Verkauf eigene Token						674’578.69	674’578.69
Periodenergebnis				-1’302’320.53			-1’302’320.53
Stand per 31.12.2022	**29’234’770.00**	**1’100’640.95**	**41’500.00**	**-521’397.27**	**0.00**	**0.00**	**29’855’513.68**
Stand per 01.01.2023	29’234’770.00	1’100’640.95	41’500.00	-521’397.27	0.00	0.00	29’855’513.68
Aktienkapitalerhöhung	1’683’551.00						1’683’551.00
Kapitalreserve		111’383.48					111’383.48
Gesetzliche Gewinnreserve							0.00
Erwerb eigene Aktien							0.00
Verkauf eigene Aktien							0.00
Erwerb eigene Token							0.00
Verkauf eigene Token							0.00
Periodenergebnis				332’505.45			332’505.45
Stand per 30.06.2023	**30’918’321.00**	**1’212’024.43**	**41’500.00**	**-188’891.82**	**0.00**	**0.00**	**31’982’953.61**

Am 30. Mai 2023 fand eine genehmigte Kapitalerhöhung von CHF 1'683'551.00 auf ein Gesamtaktienkapital von CHF 30'918'321.00, eingeteilt in 2'872'056 Namenaktien und 28'046'265 Inhaberaktien zu nominal CHF 1.00, statt.

Der Ausgabepreis betrug CHF 1.08 pro Aktie; das daraus resultierende gesamte Agio von CHF 134'684.08 wurde der gesetzlichen Kapitalreserve zugewiesen. Weiter wurden der gesetzlichen Kapitalreserve CHF 5'351.25 Eigenkapitaltransaktionskosten aufgrund der Aktienkapitalerhöhung belastet.

Der Verwaltungsrat ist ferner gemäss Art. 4b der Statuten ermächtigt, das Aktienkapital der Gesellschaft jederzeit bis zum 4. April 2024, um maximal CHF 7'471'824.00 zu erhöhen durch Ausgabe von maximal 7'471'824 vollständig zu liberierenden Namenaktien von je CHF 1.00 Nennwert.

Der Verwaltungsrat ist gemäss Art. 4b der Statuten ermächtigt, das Aktienkapital der Gesellschaft jederzeit bis zum 4. April 2024, um maximal CHF 7'727'775.00 zu erhöhen durch Ausgabe von maximal 7'727'775 vollständig zu liberierenden Inhaberaktien von je CHF 1.00 Nennwert.

Anhang zum Halbjahresabschluss per 30.06.2023

Unternehmensinformationen

Die 2017 gegründete RealUnit Schweiz AG ist eine börsenkotierte Investmentgesellschaft, welche breit diversifiziert in leistungs- und sachbezogene Realwerte investiert. Die zentralen Anlageprinzipien sind der Kapitalschutz und der langfristige Erhalt der realen Kaufkraft ihrer Aktionärinnen und Aktionäre. Dabei bilden Schweizer Anlagen und der direkte Besitz von Sachwerten einen Schwerpunkt der Anlagetätigkeit.

Rechnungslegungsgrundsätze

Grundlagen der Rechnungslegung

Der vorliegende Abschluss hat zum Ziel, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage (True & Fair View) der RealUnit Schweiz AG wiederzugeben. Die Rechnungslegung der RealUnit Schweiz AG entspricht den Fachempfehlungen zur Rechnungslegung Swiss GAAP FER und dem Schweizer Gesetz. Swiss GAAP FER 31 «Ergänzende Fachempfehlung für kotierte Unternehmen» wurde im vorliegenden Abschluss umgesetzt.

Kritische buchhalterische Annahmen und Schätzungen

Bei der Ausarbeitung des vorliegenden Abschlusses trifft das Management Schätzungen und Annahmen, welche sich auf den ausgewiesenen Wert von Aktiven und Passiven für die in der Berichtsperiode angegebenen Erträge und Aufwände auswirken. Die tatsächlichen Ergebnisse können von diesen Schätzungen abweichen.

Zusammenfassung der wesentlichen Rechnungslegungsanwendungen

Darstellung und Gliederung

Die Gliederung der Erfolgsrechnung erfolgt nach dem Gesamtkostenverfahren, wobei die Darstellung der Finanzbranche angepasst wurde, indem der Erfolg aus Finanzgeschäften als Kerngeschäft der RealUnit Schweiz AG dem betrieblichen Ergebnis vorangestellt wird.

Bewertungsgrundlagen

Die Bewertungsgrundsätze der einzelnen Bilanzpositionen orientieren sich in Übereinstimmung mit Swiss GAAP FER an folgenden Bewertungsgrundlagen:

Historische Anschaffungs- oder Herstellkosten (Historical Cost) beziehungsweise aktuelle Werte (Fair Value).

Die Bewertung hat innerhalb der einzelnen Bilanzpositionen einheitlich zu erfolgen. Für die Bewertung sachlich zusammenhängender Einzelpositionen ist in jedem Fall von einer einheitlichen Bewertungsgrundlage auszugehen. Abweichungen von der für eine Bilanzposition gewählten Bewertungsgrundlage sind möglich, sofern sie sachlich begründet und im Anhang offengelegt sind.

Bewertungsgrundsätze

Flüssige Mittel

Die Flüssigen Mittel beinhalten Sichtguthaben sowie Barbestände und sind zum Nominalwert ausgewiesen.

Forderungen und übrige kurzfristige Forderungen

Forderungen aus Finanzgeschäften und übrige kurzfristige Forderungen werden zum Nominalwert abzüglich betriebswirtschaftlich notwendiger Einzelwertberichtigungen ausgewiesen. Pauschalwertberichtigungen sind nicht vorgesehen.

Digitale Währungen des Umlauf- und Anlagevermögens

Die digitalen Währungen werden zu aktuellen Werten bewertet.

Wertschriften und Edelmetalle des Umlauf- und Anlagevermögens

Wertschriften und Edelmetalle werden zu aktuellen Werten bewertet. Sollte kein aktueller Wert vorliegen, so werden Wertschriften und Edelmetalle ausnahmsweise zu Anschaffungswerten abzüglich notwendiger Wertberichtigungen bewertet.

Wertberichtigungen

Bei allen Aktiven wird auf jeden Bilanzstichtag geprüft, ob Anzeichen dafür bestehen, dass der Buchwert des Aktivums den erzielbaren Wert (der höhere Wert von Marktwert und Nutzwert) übersteigt. Falls eine Wertbeeinträchtigung vorliegt, wird der Buchwert auf den erzielbaren Wert reduziert (Wertbeeinträchtigung – sog. Impairment). Die Wertbeeinträchtigung wird dem Periodenergebnis belastet.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen werden zum Nominalwert bewertet.

Rückstellungen und übrige Verbindlichkeiten

Rückstellungen stellen rechtliche oder faktische Verpflichtungen dar und werden auf Basis der wahrscheinlichen Mittelabflüsse bewertet. Übrige Verbindlichkeiten werden zum Nominalwert bewertet.

Eigene Aktien / eigene Token

Eigene Aktien und Token werden im Erwerbszeitpunkt zu den Anschaffungskosten erfasst. Der Bestand an eigenen Aktien und Token wird als Minusposten im Eigenkapital erfasst. Bei späterer Veräusserung der eigenen Aktien und eigenen Token wird der Mehr- oder Mindererlös als Gutschrift oder Belastung der Kapitalreserven erfasst. Die Buchung des Mehr- oder Mindererlöses erfolgt anhand der FIFO-Methode.

Latente Ertragssteuern (aktive und passive latente Ertragssteuern)

Da zwischen dem handelsrechtlichen Einzelabschluss und dem Halbjahresabschluss nach Swiss GAAP FER Bewertungsdifferenzen bestehen können, werden darauf latente Steuern berechnet und bilanziert.

Aktive latente Ertragssteuern auf Verlustvorträgen und anderen zeitlich befristeten Differenzen können gemäss FER 11.22 mit passiven latenten Ertragssteuern auf zeitlich befristeten Differenzen verrechnet werden. Aktive latente Ertragssteuern dürfen nur bilanziert, d.h. aktiviert werden, wenn es wahrscheinlich ist, dass sie in Zukunft durch genügend hohe Gewinne realisiert werden können (FER 11.23). Eine Saldierung von passiven und aktiven latenten Ertragssteuern ist nur zulässig, wenn sie dasselbe Steuersubjekt betreffen.

Eventualverbindlichkeiten / Ausserbilanzgeschäfte / schwebende Geschäfte

Eventualverbindlichkeiten bzw. -forderungen werden nur angegeben, sofern die Möglichkeit eines Ressourcenabflusses bzw. -zuflusses mit wirtschaftlichem Nutzen für nicht unwahrscheinlich angesehen wird. Eventualverbindlichkeiten und weitere nicht zu bilanzierende Verpflichtungen werden auf jeden Bilanzstichtag bewertet und offengelegt. Wenn Eventualverbindlichkeiten und weitere nicht zu bilanzierende Verpflichtungen zu einem Mittelabfluss ohne nutzbaren Mittelzufluss führen und dieser Mittelabfluss wahrscheinlich und abschätzbar ist, wird eine Rückstellung gebildet.

Transaktionen mit Nahestehenden

Die Transaktionen mit Nahestehenden sind in Ziffer 16 dieses Anhanges aufgeführt.

Innerer Wert der Aktie (NAV)

Der innere Wert je Aktie wird durch Division der in der Bilanz ausgewiesenen Netto-Aktiven (=Eigenkapital) durch die Zahl der zum Berichtszeitpunkt ausstehenden Aktien berechnet.

Ergebnis pro Aktien (EPS)

Das unverwässerte Ergebnis pro Aktie wird mittels Division des auf die Aktionäre entfallenden Ergebnisses durch die gewichtete durchschnittliche Anzahl der während der Berichtsperiode ausstehenden Aktien ermittelt. Dabei wird die gewichtete durchschnittliche Anzahl der eigenen Aktien und Token von den ausgegebenen Aktien abgezogen.

Die Berechnung erfolgt auf der Basis des jeweiligen Nennwertes der entsprechenden Inhaber- oder Namenaktien à CHF 1.00.

Segmentberichterstattung

Auf eine Segmentberichterstattung nach Swiss GAAP FER 31 Ziff. 8 wird verzichtet, da die Unternehmenssteuerung weder nach geografischen Märkten noch nach Geschäftsbereichen aufgegliedert ist. Zudem erfolgt die Führung der Gesellschaft zentral durch den Verwaltungsrat.

Pensionskassenverbindlichkeiten

Die Mitarbeitenden sind im Rahmen einer Vollversicherung versichert. Per Bilanzstichtag bestehen keine freien Mittel und Arbeitgeberbeitragsreserven.

Bedeutende Aktionäre

Per 30. Juni 2023 waren der Firma die folgenden bedeutenden Aktionäre bekannt:

Bestand in % des Aktienkapitals	30.06.2023
zwischen 3 % und 5 %	Denise Lustenberger
zwischen 5 % und 15 %	Christoph Ulrich Bettermann Rütli Stiftung
zwischen 20 % und 25 %	Karl und Marlis Reichmuth

Per 31. Dezember 2022 waren der Firma die folgenden bedeutenden Aktionäre bekannt:

Bestand in % des Aktienkapitals	31.12.2022
zwischen 3 % und 5 %	Denise Lustenberger
zwischen 5 % und 15 %	Christoph Ulrich Bettermann Rütli Stiftung
zwischen 20 % und 25 %	Karl und Marlis Reichmuth

Erläuterungen zum Abschluss per 30.06.2023

1. Flüssige Mittel

Die Flüssigen Mittel beinhalten Sichtguthaben sowie Barbestände und sind zum Nominalwert ausgewiesen. Das Bargeld CHF ist bei einer Lagerstelle innerhalb der Schweiz aber ausserhalb des Bankensystems sicher hinterlegt und versichert.

2. Finanzanlagen im Anlagevermögen

KMU-Kredit
Der KMU-Kredit wurde ursprünglich über CHF 50'000.00 ausgegeben und wird monatlich mit einem Nettozins von 5.5 % p.a. verzinst. Die Endfälligkeit ist am 31. August 2023, was eine Restlaufzeit von 2 Monaten ergibt.

CHF	30.06.2023	31.12.2022
KMU Kredit per	2'871.16	8'486.20

Digitale Währungen
Die digitalen Währungen sind per 30. Juni 2023 zum aktuellen Kurs der CoinMarketCap bewertet.

	30.06.2023	31.12.2022
14.99 Bitcoins (Vorjahr: 14.99)	409’019.07	229’480.65
98.53 Ethereum (Vorjahr: 97.72)	170’432.79	108’122.30
25'866.78 XCHF	25’866.78	25’866.78

Die Kryptowährungen tragen dank der zum Teil tiefen Korrelation zu den Aktienmärkten zur Diversifikation des Anlageportfolios bei. Die Kryptowährungen haben eine dezentralen Struktur, werden ausserhalb des Bankensystems verwahrt und tragen dadurch zur Zielsetzung Erhöhung der Krisenresistenz bei.

Wertschriften
Bei den Wertschriften im Anlagevermögen handelt es sich um Wertschriften mit langfristigem Zeithorizont, die mehrheitlich an der Börse gehandelt werden. Sie sind zu aktuellen Börsenkursen bewertet. Für Wertschriften, wo kein aktueller Wert vorliegt, wird zu Anschaffungswerten, abzüglich notwendiger Wertberichtigung bewertet.

3. Edelmetalle im Anlagevermögen

Eine Zielsetzung mit dem RealUnit ist eine erhöhte Krisenresistenz dank direktem Eigentum von physischen Edelmetallen. Die Edelmetalle haben langfristigen Charakter und sind physisch in verschiedenen Lagerstätten in der Schweiz eingelagert und versichert. Dies ermöglicht einen Handlungsspielraum, insbesondere in Krisenszenarien (Krieg, Zusammenbruch des Finanzsystems etc.).
Die Edelmetalle sind zum aktuellen Börsenkurs gemäss London Bullion Market Association (LBMA) bewertet.

4. Passive Rechnungsabgrenzung

Die Vergütung aus dem Markenfördervertrag ist im 1. Semester für das gesamte Jahr 2023 eingetroffen. Deshalb musste per 30.06.2023 eine entsprechende Abgrenzung vorgenommen werden. Dies erklärt die Differenz zu den passiven Rechnungsabgrenzungen des Vorjahres.

5. Aktienkapital

Das Aktienkapital beträgt CHF 30'918'321.00 per 30. Juni 2023 und ist eingeteilt in 2'872'056 Namenaktien und 28'046'265 Inhaberaktien zu je CHF 1.00 nominal.

Am 30. Mai 2023 fand eine Kapitalerhöhung aus genehmigtem Aktienkapital durch Ausgabe von 1'683'551 neuen Namenaktien zu je CHF 1.00 nominal auf das aktuelle Aktienkapital von CHF 30'918'321.00 statt.

Der Verwaltungsrat ist ermächtigt, das Aktienkapital der Gesellschaft gemäss Art. 4b der Statuten jederzeit bis zum 4. April 2024 um maximal CHF 7'471'824.00 durch Ausgabe von maximal 7'471'824 vollständig zu liberierenden Namenaktien von je CHF 1.00 Nennwert zu erhöhen.

Der Verwaltungsrat ist ermächtigt, das Aktienkapital der Gesellschaft gemäss Art. 4b der Statuten jederzeit bis zum 4. April 2024 um maximal CHF 7'727'775.00 durch Ausgabe von maximal 7'727'775 vollständig zu liberierenden Inhaberaktien von je CHF 1.00 Nennwert zu erhöhen.

Ergebnis pro Aktie	30.06.2023	31.12.2022
Anzahl ausgegebene Aktien	30'918'321.00	29'234'770.00
À nominal CHF	1.00	1.00
Periodenergebnis	332'505.45	-1'302'320.53
Gewichteter Durchschnitt des ausgegebenen Aktiennennwerts	30'231'063.19	23'501'669.03
Gewichteter Durchschnitt des ausstehenden Aktiennennwerts	0.00	0.00
Verwässertes Ergebnis pro Aktie	**0.0110**	**-0.0554**
Gewichteter Durchschnitt des ausstehenden Aktiennennwerts	0.00	0.00
Unverwässertes Ergebnis pro Aktie	**0.0110**	**-0.0554**

6. Fremdwährungskurse

Folgende Fremdwährungskurse wurden zum Bilanzstichtag angewandt (Reichmuth & Co / ESTV):

CHF	30.06.2023	31.12.2022
1 USD	0.89470	0.92523
1 EUR	0.97660	0.98745
100 NOK	8.36000	9.39220
1 CAD	0.67590	0.68286
1 AUD	0.59600	0.62745
100 JPY	0.62000	0.70120

7. Erfolg aus Wertschriften, digitalen Währungen und Edelmetallen

Bei diesen Positionen handelt es sich um Erträge und Aufwendungen aus Anlagevermögen, oder Positionen, die mit dem Anlagevermögen in Verbindung stehen.

8. Angabe Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt

Die Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt der RealUnit Schweiz AG betragen weniger als 10 Mitarbeiter.

9. Direkte oder wesentlich indirekte Beteiligungen

Es bestehen keine direkten oder wesentlich indirekten Beteiligungen.

10. Anzahl eigene Anteile sowie Erwerb und Veräusserung eigener Anteile

Per 30. Juni 2023 und 31. Dezember 2022 hält die RealUnit Schweiz AG keine eigenen Inhaberaktien und Namenaktien (Token).

11. Leasinggeschäfte und Leasingverbindlichkeiten

Es wurden keine Leasinggeschäfte oder Leasingverbindlichkeiten eingegangen.

12. Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen

Gegenüber Vorsorgeeinrichtungen bestehen im Berichtsjahr und Vorjahr keine Verbindlichkeiten.

13. Gesamtbetrag der für Verbindlichkeiten Dritter bestellten Sicherheiten

Es wurden keine Sicherheiten bestellt.

14. Sicherung eigene Verbindlichkeiten durch Aktiven oder Aktiven unter Eigentumsvorbehalt

Es besteht keine Sicherung eigener Verbindlichkeiten.

15. Ausserbilanzgeschäfte, Eventualverbindlichkeiten, unvorhergesehene und andere nicht bilanzierte Transaktionen

Es bestehen folgende treuhänderische Haltungen mit einer nahestehenden Person:

Treuhänderische Haltungen	Menge	CHF 30.06.2023	CHF 31.12.2022
Berner Kantonalbank, Konten		28’196.24	1’074.00
Token RealUnit Schweiz AG	140’926	140’926.00	0.00
Token XCHF	34’936	34’936.00	0.00
Total		**204’058.24**	**1’074.00**

Die treuhänderisch gehaltenen Token werden zum Nominalwert von CHF 1.00 ausgewiesen. Weitere unter dieser Position aufzuführende Geschäfte bestehen nicht.

16. Transaktionen mit Nahestehenden

Eine Position mit Nahestehenden ist der übrige Dienstleistungsertrag mit nahestehenden Drittgesellschaften. Die Gesellschaft hat im Oktober 2021 einen Markenförderungsvertrag mit der IF Realinvest AG abgeschlossen, wonach die Gesellschaft bestimmte Marketingaktivitäten umsetzen soll, um die Marke «REAL-UNIT» zu fördern. Die Vergütung wird jährlich festgelegt. Für das Geschäftsjahr 2023 haben die Parteien eine Vergütung von CHF 570’000.00 (Vorjahr: CHF 800'000.00) inkl. MWST vereinbart. Die in Ziffer 15 aufgeführten Treuhandgeschäfte finden mit einer nahestehenden Person statt.

17. Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Der Verwaltungsrat hat den Halbjahresabschuss per 30. Juni 2023 inklusive Anhang, Geldflussrechnung, Eigenkapitalnachweis am 5. September 2023 genehmigt.

18. Vergütungen, Beteiligungen, Darlehen an Mitglieder des Verwaltungsrates und der Geschäftsleitung

Die Vergütung des Verwaltungsrates obliegt der Entscheidung der Generalversammlung. Der Verwaltungsrat genehmigt die Vergütung der Geschäftsleitung auf Vorschlag des Präsidenten. Der Verwaltungsrat besteht aus vier Mitgliedern. Der Verwaltungsrat hat die oberste Entscheidungsgewalt und ist verantwortlich für die Politik des Unternehmens. Der Verwaltungsrat bestimmt die strategische Ausrichtung, die Rechnungslegung, die Organisation und die Finanzpolitik, die von der Gesellschaft einzuhalten sind.

Die Verwaltungsräte werden für ihre Mitarbeit mit je CHF 14’000.00 (Vorjahr: CHF 14’000.00) pro Jahr entschädigt. Mitglieder des Vergütungsausschusses oder der Protokollführer werden je mit CHF 2'000.00 pro Jahr (Vorjahr: CHF 2'000.00) abgegolten. Der Präsident des Verwaltungsrates wird mit CHF 28'000.00 (Vorjahr: CHF 28'000.00) pro Jahr entschädigt. Die zwei Mitglieder der Geschäftsleitung wurden bis 30.06.2023 mit insgesamt CHF 114'200.10 (Vorjahr: CHF 225'700.20) entschädigt.

19. Verwaltungsaufwand

Die Hauptkosten des Verwaltungsaufwandes beinhalten CHF 34'858.07 (Vorjahr: CHF 72'846.84) für die Rechtsberatung und CHF 71'813.95 (Vorjahr: CHF115’170.65) für Buchführungs-, Beratungs- und Revisionshonorare.

20. Werbung

Die Kosten für den Werbeaufwand betragen CHF 110'654.07 (Vorjahr: CHF 355'611.77). Für die Kapitalbeschaffung und das Bekanntmachen der Marke Real-Unit sind entsprechende Marketingmassnahmen umgesetzt worden.

21. Angaben zu Inventar, Vermögensaufstellung und Abweichungen von der Anlagepolitik

Inventar

Das Gesellschaftsvermögen setzt sich hauptsächlich aus Investitionen aus der Anlagetätigkeit zusammen. Per 1. Januar 2023 und per 30. Juni 2023 (unter Berücksichtigung der Zu- und Abgänge und allfälliger Corporate Actions der Emittenten) stellte sich das Inventar hinsichtlich Aktien und sonstigen Beteiligungswertpapieren und -rechten sowie physischer Edelmetalle / Industriemetalle wie folgt dar:

RealUnit SCHWEIZ AG

RealUnit Schweiz AG
01.01.2023 - 30.06.2023

ISIN	Bezeichnung	Anzahl 01.01.2023	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge	Anzahl 30.06.2023	Kurs 30.06.2023 in CHF	Kurswert* 30.06.2023 in CHF	% von Eigenkapital
Aktien und sonstige Beteiligungswertpapiere und -rechte								
CHF								
CH0315966322	Bell Food Group AG	1'600	-	-	1'600	254.50	407'200	1.3%
CH0002432174	Bucher Industries AG	2'000	120	520	1'600	395.00	632'000	2.0%
CH0001624714	CPH Chemie + Papier Holding AG	4'688	-	-	4'688	84.60	396'605	1.2%
CH0012829898	Emmi AG	500	-	20	480	863.00	414'240	1.3%
n/a	FounderStudio AG	17'500	-	-	17'500	0.57	10'000	0.0%
CH0045825517	Fundamenta Real Estate AG	37'000	3'000	-	40'000	16.25	650'000	2.0%
CH0012214059	Holcim AG	12'200		1'700	10'500	60.20	632'100	2.0%
CH0197966184	InRoll AG	159	-	-	159	1'668.77	265'334	0.8%
CH0038285679	Orascom Development Holding AG	50'000	-	-	73'679	6.38	470'072	1.5%
CH0002221304	Raststaette Thurau AG	20	-	-	20	4'800.00	96'000	0.3%
CH0008742519	Swisscom AG	750	30	20	760	557.80	423'928	1.3%
CH0530235594	Vetropack Holding AG	18'000	-	900	17'100	41.50	709'650	2.2%
CH1102090151	WWZ AG	550	-	-	550	1'125.00	618'750	1.9%
USD								
CH1162117928	BSKT/A106 open	-	110	-	110.00	941.82	103'600	0.3%
CA13321L1085	Cameco Corp	17'000.00	-	3'000	14'000.00	28.03	392'433	1.2%
US1667641005	Chevron Corporation	3'000.00	800	-	3'800.00	140.78	534'968	1.7%
US20825C1045	ConocoPhillips	3'300.00	-	-	3'300.00	92.70	305'910	1.0%
US4581401001	Intel Corp	19'500.00	-	2'000	17'500.00	29.92	523'578	1.6%
US5007541064	The Kraft Heinz Company	12'500.00	4'000	-	16'500.00	31.76	524'071	1.6%
US30303M1027	Meta Platforms Inc	3'000.00	-	1'400	1'600.00	256.76	410'818	1.3%
US7960508882	Samsung Electronics Co	350.00	-	40	310.00	1'240.05	384'417	1.2%
CH0590417900	Zert Ast Seq 32 2021-open end on Basket	750.00	250	-	1'000.00	1'008.02	1'008'023	3.2%
EUR								
FR0000120107	Savencia SA	8'000	1'500	-	9'500	56.84	539'943	1.7%
AUD								
CH1243030660	Ovis AG	33'500	-	-	33'500	22.85	765'360	2.4%
NOK								
NO0010073489	Austevoll Seafood ASA	41'000	19'000	-	60'000	6.20	371'792	1.2%
JPY								
JP3633400001	Toyota Motor Corp	28'000	-	-	28'000	14.29	400'122	1.3%
Total Aktien per 30.06.2023							**11'990'914**	**37.49%**
Anteile anderer kollektiver Kapitalanlagen								
LI0527573252	AP Music Royalties Fund****	899.00	-	-	899.00	950.39	854'397	2.7%
Total per 30.06.2023							**854'397**	**2.67%**
Derivative Finanzinstrumente								
CHF								
n/a	Put SMI Jun 23 CHF 10000	-	80	80	-	-	-	
n/a	Put SMI Jun 23 CHF 10500	-	50	50	-	-	-	
n/a	Put SMI Sep 23 CHF 10500	-	100	-	100.00	38.70	38'700	0.1%
Total per 30.06.2023							**38'700**	**0.12%**
Sonstige Vermögenswerte								
	Bitcoin	15	-	-	14.9999684	27'268.00	409'019	1.3%
	Ethereum **	98	-	-	98.53741793	1'729.63	170'433	0.5%
Total per 30.06.2023							**579'452**	**1.81%**
Physische Edelmetalle								
	Goldbarren (à 1 KG Barren)	132.00	13	-	145	55'006.32	7'975'916	24.9%
	Silberbarren LBMA (à 15 KG Barren)	4'400	495	-	4'895	646.35	3'164'223	9.9%
	Platinbarren (à 1 KG Barren)	13.00	-	-	13	25'802.41	335'431	1.0%
Total per 30.06.2023							**11'475'571**	**35.88%**
Obligationen								
CH1108675294	Anleihe Ridderkerk II				150'000.00	1.00	150'000	0.5%
CH1108675427	Anleihe GREEN SQUARE LOGISTICS				150'000.00	1.00	150'000	0.5%
Total per 30.06.2023							**300'000**	**0.94%**
Gesamt-Total per 30.06.2023							**25'239'033**	

* Kurswert entspricht innerem Wert (Net Asset Value).
** Es wurde kein Ethereum gekauft, die Zuwächse sind aus Staking erträgen.
*** Teilnahme an Kapitalerhöhung
**** Position wurde um 201 Anteile erhöht, da dies jedoch per 30.06. noch nicht abgerechnet war ist dies hier nicht ersichtlich.

Vermögensaufstellung

Bankguthaben auf Sicht	3'021'231.55
Gesetzliches Zahlungsmittel in der Form von Banknoten	3'500'000.00
Aktien und sonstige Beteiligungswertpapiere und -rechte	11'990'913.59
Obligationen	300'000.00
Physische Edelmetalle	11'475'570.86
Wandelobligationen und sonstige Forderungswertpapiere und -rechte	444'891.80
Anteile anderer kollektiver Kapitalanlagen	854'397.13
Derivative Finanzinstrumente	38'700.00
Sonstige Vermögenswerte	579'451.86
Gesamtvermögen am Ende der Rechnungsperiode	32'205'156.79
Buchhalterische Differenzen (diverse Aktiven - diverse Passiven)	-222'203.18
Nettovermögen am Ende der Rechnungsperiode	31'982'953.61

Zu- und Abgänge, die mehr als 5 Prozent zum Wert des Gesamtportfolios beitragen

Die Gesellschaft hat unter Ziff. 21 alle Zu- und Abgänge für das Jahr aufgeführt, einschliesslich solcher Zu- und Abgänge, die weniger als 5 Prozent des Werts des Gesamtportfolios ausmachten. Nachfolgend sind für den relevanten Berichtszeitraum alle Positionen mit Zu- und Abgängen aufgeführt, welche mehr als 5 % zum Wert des Gesamtportfolios beigetragen haben:

ISIN	Bezeichnung	Anzahl	Käufe /	Verkäufe /	Anzahl	Kurs 30.06.2023	Kurswert	% von
	Goldbarren (à 1 KG Barren)	132.00	13	-	145	55'006.32	7'975'916	24.9%
	Silberbarren in KG	4400.49	495	-	4895	646.35	3'164'224	9.9%