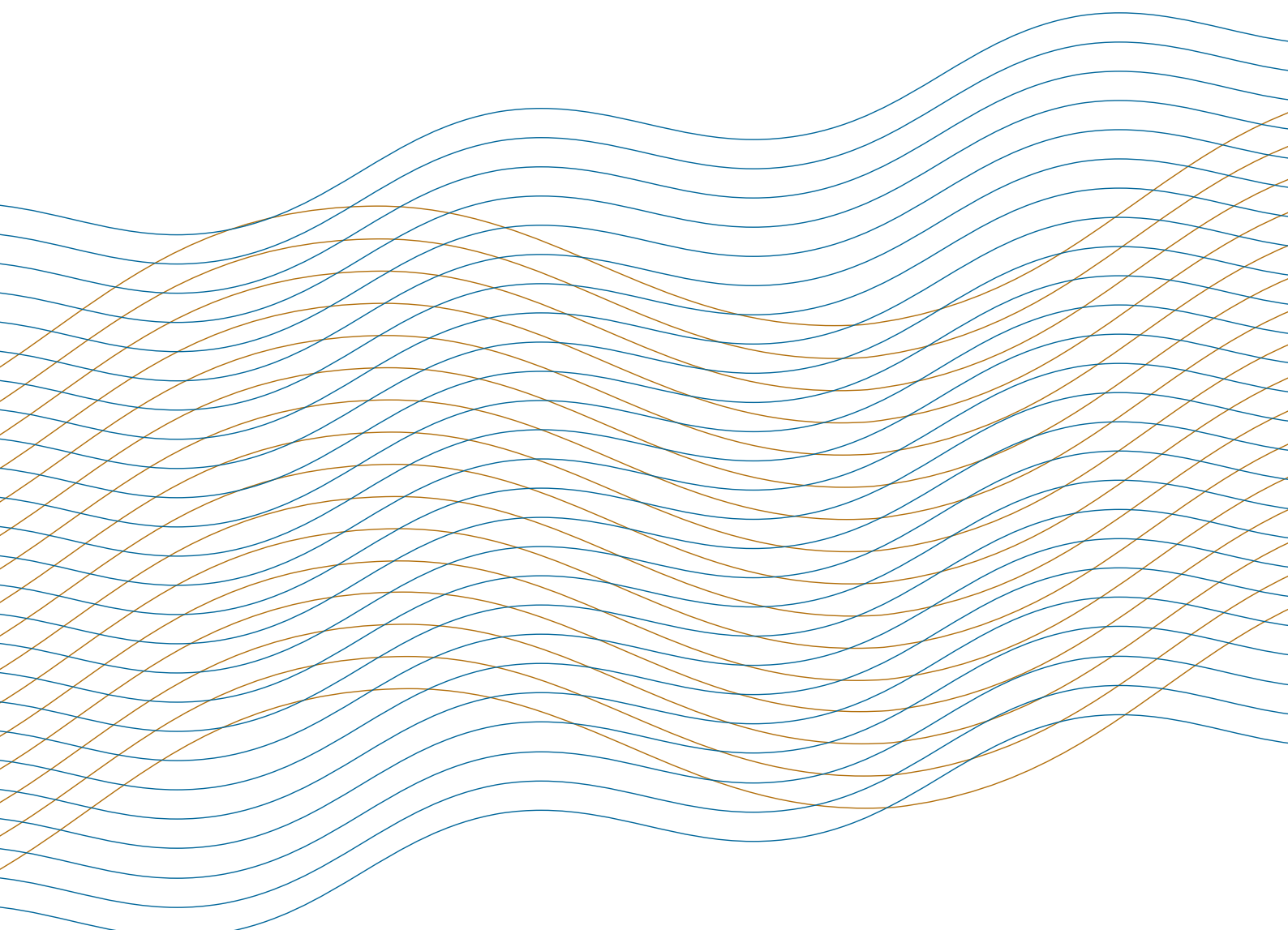


ACATIS VALUE EVENT FONDS

Jahresbericht zum 30. September 2023



KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT & VERTRIEB
ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH

VERWAHRSTELLE



HAUCK
AUFHÄUSER
LAMPE

JAHRESBERICHT zum 30. September 2023

Tätigkeitsbericht	2
Vermögensübersicht	4
Vermögensaufstellung	5
Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte	8
ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse A	
Ertrags- und Aufwandsrechnung	9
Entwicklung des Sondervermögens 2022/2023	9
Verwendung der Erträge	10
ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse B	
Ertrags- und Aufwandsrechnung	11
Entwicklung des Sondervermögens 2022/2023	11
Verwendung der Erträge	12
ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse C	
Ertrags- und Aufwandsrechnung	13
Entwicklung des Sondervermögens 2022/2023	13
Verwendung der Erträge	14
ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse D	
Ertrags- und Aufwandsrechnung	15
Entwicklung des Sondervermögens 2022/2023	15
Verwendung der Erträge	16
ACATIS Value Event Fonds X (TF)	
Ertrags- und Aufwandsrechnung	17
Entwicklung des Sondervermögens 2022/2023	17
Verwendung der Erträge	18
ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse E	
Ertrags- und Aufwandsrechnung	19
Entwicklung des Sondervermögens 2022/2023	19
Verwendung der Erträge	20
ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse Y (CHF TF)	
Ertrags- und Aufwandsrechnung	21
Entwicklung des Sondervermögens 2022/2023	21
Verwendung der Erträge	22
ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse F (USD)	
Ertrags- und Aufwandsrechnung	23
Entwicklung des Sondervermögens 2022/2023	23
Verwendung der Erträge	24
ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse Z (TF)	
Ertrags- und Aufwandsrechnung	25
Entwicklung des Sondervermögens 2022/2023	25
Verwendung der Erträge	26
ACATIS Value Event Fonds	
Ertrags- und Aufwandsrechnung	27
Entwicklung des Sondervermögens 2022/2023	27
Das Sondervermögen im Überblick	35
Kurzübersicht über die Partner des ACATIS Value Event Fonds	37
Kapitalverwaltungsgesellschaft	37
Verwahrstelle	37
Beratung	37
Vertrieb	37

ACATIS Value Event Fonds

Sehr geehrte Anteilseignerin,
sehr geehrter Anteilseigner,

wir dürfen Ihnen den Jahresbericht zum 30. September 2023 für das am 15. Dezember 2008 aufgelegte Sondervermögen

ACATIS Value Event Fonds

vorliegen.

Anlageziele und Anlagepolitik im Berichtszeitraum

Bei der Auswahl der Fondspositionen soll die Philosophie des Value-Investing mit dem Ansatz der Event-Orientierung ("Eventdriven Value") kombiniert werden. Durch Fokussierung auf Unternehmen mit hoher Business-Qualität sollen fundamentale Risiken bei der Auswahl von Fondspositionen reduziert werden. Das Management versteht unter Business-Qualität Geschäftsmodelle, die sich insbesondere durch Nachhaltigkeit, die Verteidigbarkeit eines bestehenden Wettbewerbsvorteils und die Fähigkeit zur Generierung hoher freier Cash-Flows auszeichnen.

Struktur des Portfolios und wesentliche Veränderungen im Berichtszeitraum

Im Berichtsjahr war das wirtschaftliche Umfeld geprägt von geopolitischer Unsicherheit, unter anderem durch den Krieg in der Ukraine, steigende Zinsen als Reaktion auf unverändert hohe Inflationsraten und einem allgemein eher schwachen wirtschaftlichen Aktivitätsniveau, besonders in Europa und vor allem in Deutschland. Trotzdem entwickelten sich die Unternehmen im Fonds operativ überwiegend erfreulich und die Aktien verzeichneten teils deutliche Kursgewinne. Der Fokus in der Titelselektion auf die Bereiche Digitalökonomie, Konsumgüter und Gesundheit zahlte sich aus. Operative Exzellenz, bilanzielle Stärke und eine vergleichsweise geringe Abhängigkeit von schwankenden Energie- und Rohstoffkosten sollten auch mittelfristig für Robustheit und Resilienz der ausgewählten Unternehmen sorgen.

Die Aktienmärkte tendierten bis in den Sommer 2023 hinein eher freundlich. Diese Entwicklung nutzte das Fondsmanagement, um die Aktienquote des Fonds deutlich zu senken. Zum Ende des Berichtsjahres lag sie bei 55 Prozent (Vorjahr 77 Prozent). Der regionale Schwerpunkt bei Aktien lag wie im Vorjahr auf den USA und Deutschland. Weitere Länder umfassten Luxemburg, Niederlande, Schweiz, Jersey, Dänemark, Neuseeland und Südafrika. Auf Ebene der Industriesektoren entfielen auf zyklischen Konsum 26 Prozent, Informationstechnologie 17 Prozent, Gesundheit 16 Prozent und Finanzen 16 Prozent, gefolgt von nicht-zyklischem Konsum (9 Prozent), Industrie (7 Prozent), Telekommunikation (6 Prozent) und Immobilien (3 Prozent).

Durch die stetigen Zinsanhebungen verzeichneten die Aktienmärkte im weiteren Verlauf des Berichtsjahres Kursrückgänge, weil sich die Attraktivität von Anleihen im Vergleich zu Aktien zunehmend erhöhte.

Der Anteil der Rentenpapiere im Fonds stieg im Geschäftsjahr von 21 Prozent auf 25 Prozent. Der überwiegende Teil davon hat unverändert den Charakter von Geldmarktersatz mit kurzer Fälligkeit (bis zu 3 Jahre) und guter bis sehr guter Bonität. Vereinzelt hat das Fondsmanagement höher verzinsten Anleihen im mittleren Laufzeitbereich (bis zu 5 Jahre) erworben. Das Rentenportfolio wies zum Ende des Berichtszeitraums einen durchschnittlichen Zinskupon von 1,2 Prozent (Vorjahr 0,7 Prozent) sowie eine erwartete Rendite bis zur Fälligkeit von 4,4 Prozent (Vorjahr 3,8 Prozent) auf. Die Anleihen lauteten zu 72 Prozent auf EUR, zu 22 Prozent auf USD sowie zu 6 Prozent auf NOK. Die durchschnittliche Bonität war zum Ende der Betrachtungsperiode mit AA- unverändert hoch.

Die Liquiditätsposition erhöhte sich im Geschäftsjahr deutlich von 2 Prozent auf 20 Prozent. Die positive Verzinsung der Liquidität erreicht mittlerweile ansprechende Niveaus, so dass komfortabel auf Chancen im Bereich länger laufender Anleihen und Aktien gewartet werden kann.

Mit 57 Prozent (Vorjahr 39 Prozent) bildeten Anlagen in EUR unverändert den Schwerpunkt im Fonds. Der Fremdwährungsanteil in USD reduzierte sich im Vergleich zum Vorjahr um 5 Prozent auf 26 Prozent. Die übrigen Fremdwährungen von insgesamt 17 Prozent entfielen auf CHF, HKD, DKK, NZD, ZAR und NOK. Dieser Positionierung lag keine strategische Entscheidung für oder gegen eine bestimmte Währung zugrunde. Vielmehr war sie das Resultat der Titelauswahl.

Makroökonomische Faktoren spielten im Geschäftsjahr unverändert nur eine untergeordnete Rolle, da sich entsprechend der grundsätzlichen Anlagepolitik der Fokus vor allem auf die Bewertung und Perspektive der betrachteten Unternehmen und ihre Eigenkapital- und Schuldtitel richtete.

Neben der langfristig unverzichtbaren Aktienkomponente sind Liquidität sowie kurzlaufende Anleihen erster Qualität wichtige Bausteine in der Allokation des Sondervermögens.

Wesentliche Risiken

Allgemeine Marktpreisrisiken

Die Kurs- oder Marktwertentwicklung von Finanzprodukten hängt insbesondere von der Entwicklung der Kapitalmärkte ab, die wiederum von der allgemeinen Lage der Weltwirtschaft sowie den wirtschaftlichen und politischen Rahmenbedingungen in den jeweiligen Ländern beeinflusst wird. Auf die allgemeine Kursentwicklung, insbesondere an einer Börse, können auch irrationale Faktoren wie Stimmungen, Meinungen und Gerüchte einwirken.

Die Ukraine-Krise und die dadurch ausgelösten Marktturbulenzen und Sanktionen der Industrienationen gegenüber Russland haben eine Vielzahl an unterschiedlichen Auswirkungen auf die Finanzmärkte im Allgemeinen und auf Fonds (Sondervermögen) im Speziellen. Die Bewegungen an den Börsen werden sich entsprechend auch im Fondsvermögen (Wert des Sondervermögens) widerspiegeln. Zusätzlich belasten Unsicherheiten über den weiteren Verlauf des Konflikts sowie die wirtschaftlichen Folgen der diversen Sanktionen die Märkte.

Das Marktpreisrisiko des Fonds auf 10-Tages-Basis betrug zum Berichtstichtag 2,1 Prozent (Vorjahr 5,6 Prozent), gemessen am Value-at-Risk (Konfidenzniveau: 95 Prozent). Auf 250-Tages-Basis betrug das Marktpreisrisiko 11 Prozent (Vorjahr 28 Prozent). Die unverändert größte Risikokomponente bildete das Kursrisiko, gefolgt vom Fremdwährungsrisiko. Das Gesamtzinsrisiko war dagegen unverändert von untergeordneter Bedeutung.

Zinsänderungsrisiken

Mit der Investition in festverzinsliche Wertpapiere ist die Möglichkeit verbunden, dass sich das Marktzinsniveau, das im Zeitpunkt der Begebung eines Wertpapiers besteht, ändern kann. Steigen die Marktzinsen gegenüber den Zinsen zum Zeitpunkt der Emission, so fallen in der Regel die Kurse der festverzinslichen Wertpapiere. Fällt dagegen der Marktzins, so steigt der Kurs festverzinslicher Wertpapiere. Diese Kursentwicklung führt dazu, dass die aktuelle Rendite der festverzinslichen Wertpapiere in etwa dem aktuellen Marktzins entspricht. Diese Kursentwicklungen fallen jedoch je nach Laufzeit der festverzinslichen Wertpapiere unterschiedlich aus. Festverzinsliche Wertpapiere mit kürzeren Laufzeiten haben geringere Zinsänderungs-/Kursrisiken als festverzinsliche Wertpapiere mit längeren Laufzeiten.

Adressenausfallrisiken / Emittentenrisiken

Durch den Ausfall eines Ausstellers oder Kontrahenten können Verluste für das Sondervermögen entstehen. Das Ausstellerrisiko beschreibt die Auswirkung der besonderen Entwicklungen des jeweiligen Ausstellers, die neben den allgemeinen Tendenzen der Kapitalmärkte auf den Kurs eines Wertpapiers einwirken. Auch bei sorgfältiger Auswahl der Wertpapiere kann nicht ausgeschlossen werden, dass Verluste durch Vermögensverfall von Ausstellern eintreten. Das Kontrahentenrisiko beinhaltet das Risiko der Partei eines gegenseitigen Vertrages, mit der eigenen Forderung teilweise oder vollständig auszufallen. Dies gilt für alle Verträge, die für Rechnung eines Sondervermögens geschlossen werden.

Bonitätsrisiken

Bei Anleihen kann es zu einer Ratingveränderung des Schuldners kommen. Je nachdem, ob die Bonität steigt oder fällt, kann es zu Kursveränderungen des Wertpapiers kommen.

Aktienrisiken

Mit dem Erwerb von Aktien können besondere Marktrisiken und Unternehmensrisiken verbunden sein. Der Wert von Aktien spiegelt nicht immer den tatsächlichen Wert des Unternehmens wider. Es kann daher zu großen und schnellen Schwankungen dieser Werte kommen, wenn sich Marktgegebenheiten und Einschätzungen von Marktteilnehmern hinsichtlich des Wertes dieser Anlagen ändern. Hinzu kommt, dass die Rechte aus Aktien stets nachrangig gegenüber den Ansprüchen sämtlicher Gläubiger des Emittenten befriedigt werden. Daher unterliegen Aktien im Allgemeinen größeren Wertschwankungen als z.B. festverzinsliche Wertpapiere.

Risiken im Zusammenhang mit Derivategeschäften

Die Gesellschaft darf für Rechnung des Sondervermögens sowohl zu Absicherungszwecken als auch zu Investitionszwecken Geschäfte mit Derivaten tätigen. Die Absicherungsgeschäfte dienen dazu, das Gesamtisiko des Sondervermögens zu verringern, können jedoch ggf. auch die Renditechancen schmälern.

ACATIS Value Event Fonds

Kauf und Verkauf von Optionen sowie der Abschluss von Terminkontrakten oder Swaps sind mit folgenden Risiken verbunden:

- Kursänderungen des Basiswertes können den Wert eines Optionsrechts oder Terminkontraktes bis hin zur Wertlosigkeit vermindern. Durch Wertänderungen des einem Swap zugrunde liegenden Vermögenswertes kann das Sondervermögen ebenfalls Verluste erleiden.
- Der gegebenenfalls erforderliche Abschluss eines Gegengeschäfts (Glattstellung) ist mit Kosten verbunden.
- Durch die Hebelwirkung von Optionen kann der Wert des Sondervermögens stärker beeinflusst werden, als dies beim unmittelbaren Erwerb der Basiswerte der Fall ist.
- Der Kauf von Optionen birgt das Risiko, dass die Option nicht ausgeübt wird, weil sich die Preise der Basiswerte nicht wie erwartet entwickeln, so dass die vom Sondervermögen gezahlte Optionsprämie verfällt. Beim Verkauf von Optionen besteht die Gefahr, dass das Sondervermögen zur Abnahme / Lieferung von Vermögenswerten zu einem abweichenden Preis als dem aktuellen Marktpreis verpflichtet ist.
- Auch bei Terminkontrakten besteht das Risiko, dass das Sondervermögen infolge unerwarteter Entwicklungen der Marktpreise bei Fälligkeit Verluste erleidet.

Währungsrisiken

Sofern Vermögenswerte eines Sondervermögens in anderen Währungen als der jeweiligen Fondswährung angelegt sind, erhält es die Erträge, Rückzahlungen und Erlöse aus solchen Anlagen in der jeweiligen Währung. Fällt der Wert dieser Währung gegenüber der Fondswährung, so reduziert sich der Wert des Sondervermögens.

Fondsergebnis

Die wesentlichen Quellen des positiven Veräußerungsergebnisses während des Berichtszeitraums waren realisierte Gewinne aus ausländischen Aktien.

Wertentwicklung im Berichtszeitraum

(1. Oktober 2022 bis 30. September 2023)¹⁾

Anteilklasse A	+11,64%
Anteilklasse B	+12,13%
Anteilklasse C	+11,60%
Anteilklasse D	+12,47%
Anteilklasse X (TF)	+11,98%
Anteilklasse E	+12,47%
Anteilklasse Y (CHF TF)	+10,23%
Anteilklasse F (USD)	+14,83%
Anteilklasse Z (TF)	+10,90%

Fondsstruktur	per 30. September 2023		per 30. September 2022	
	Kurswert	Anteil Fondsvermögen	Kurswert	Anteil Fondsvermögen
Renten	1.847.776.478,62	25,26%	1.337.710.068,54	21,45%
Aktien	4.041.006.216,50	55,24%	4.772.407.644,57	76,52%
Sonstige Wertpapiere	8.275.544,44	0,11%	8.275.544,44	0,13%
Devisentermingeschäfte	./138.647,33	0,00%	139.152,25	0,00%
Festgelder/Termingelder/Kredite	1.155.000.000,00	15,79%	130.000.000,00	2,08%
Bankguthaben	280.569.607,16	3,84%	6.154.927,95	0,10%
Zins- und Dividendenansprüche	14.187.975,49	0,19%	10.377.156,85	0,17%
Sonstige Forderungen/Verbindlichkeiten	./30.703.326,79	./0,42%	./27.942.267,48	./0,45%
Fondsvermögen	7.315.973.848,08	100,00 %	6.237.122.227,12	100,00 %

Wichtiger Hinweis

Zum 1. Oktober 2022 wurde der Fondsname des OGAW-Sondervermögens in "ACATIS Value Event Fonds" geändert.

¹⁾ Eigene Berechnung nach der BVI-Methode (ohne Berücksichtigung von Ausgabeaufschlägen). Historische Wertentwicklungen lassen keine Rückschlüsse auf eine ähnliche Entwicklung in der Zukunft zu. Diese ist nicht prognostizierbar.

ACATIS Value Event Fonds

Vermögensübersicht zum 30.9.2023

Anlageschwerpunkte	Tageswert in EUR	% Anteil am Fondsvermögen
I. Vermögensgegenstände	7.346.677.174,88	100,42
1. Aktien	3.898.734.475,12	53,29
Bundesrepublik Deutschland	876.065.502,30	11,97
Dänemark	224.511.854,95	3,07
Jersey	295.194.596,64	4,03
Luxemburg	453.225.305,48	6,20
Neuseeland	155.859.973,88	2,13
Niederlande	377.297.478,40	5,16
Schweiz	197.442.677,13	2,70
Südafrika	121.389.202,34	1,66
USA	1.197.747.884,00	16,37
2. Anleihen	1.847.776.478,62	25,26
< 1 Jahr	1.539.868.864,76	21,05
>= 1 Jahr bis < 3 Jahre	172.764.213,86	2,36
>= 3 Jahre bis < 5 Jahre	135.143.400,00	1,85
3. Sonstige Beteiligungswertpapiere	142.271.741,38	1,94
CHF	142.271.741,38	1,94
4. Andere Wertpapiere	8.275.544,44	0,11
EUR	8.275.544,44	0,11
5. Derivate	./138.647,33	0,00
6. Bankguthaben	1.435.569.607,16	19,62
7. Sonstige Vermögensgegenstände	14.187.975,49	0,19
II. Verbindlichkeiten	./30.703.326,79	./0,42
III. Fondsvermögen	7.315.973.848,08	100,00

ACATIS Value Event Fonds

Vermögensaufstellung zum 30.9.2023 Gattungsbezeichnung Stück bzw. Währung in 1.000	ISIN	Bestand 30.9.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Bestandspositionen						5.897.058.239,56	80,61
Börsengehandelte Wertpapiere						5.362.519.516,15	73,30
Aktien						3.718.359.475,12	50,83
Nestlé S.A.		Stück	Stück	Stück	CHF		
Namens-Aktien SF 0,10	CH0038863350	600.000	0	400.000	103,740	64.288.370,17	0,88
Straumann Holding AG Nam.-Aktien SF 0,01	CH1175448666	1.100.000	50.000	950.000	117,200	133.154.306,96	1,82
Novo Nordisk A/S	DK0062498333	Stück 2.600.000	Stück 2.600.000	Stück 0	DKK 643,900	224.511.854,95	3,07
Deutsche Wohnen SE Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0HN5C6	Stück 6.300.000	Stück 300.000	Stück 0	EUR 21,500	135.450.000,00	1,85
GRENKE AG Namens-Aktien o.N.	DE000A161N30	4.348.889	0	0	20,700	90.022.002,30	1,23
Münchener Rückvers.-Ges. AG vink.Namens-Aktien o.N.	DE0008430026	675.000	0	575.000	369,100	249.142.500,00	3,41
Prosus N.V. Registered Shares EO 0,05	NL0013654783	13.513.520	8.413.520	0	27,920	377.297.478,40	5,16
RTL Group S.A. Actions au Porteur o.N.	LU0061462528	5.000.000	0	0	32,500	162.500.000,00	2,22
SAP SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0007164600	1.800.000	0	1.000.000	122,820	221.076.000,00	3,02
L'Occitane International SA Actions Nominatives o.N.	LU0501835309	Stück 103.000.000	Stück 0	Stück 115.250	HKD 23,400	290.725.305,48	3,97
Ryman Healthcare Ltd. Registered Shares o.N.	NZRYME0001S4	Stück 43.500.000	Stück 11.500.000	Stück 0	NZD 6,310	155.859.973,88	2,13
Alphabet Inc. Reg. Shs Cl. A DL 0,001	US02079K3059	Stück 1.950.000	Stück 300.000	Stück 600.000	USD 130,860	241.051.388,63	3,29
Amazon.com Inc. Registered Shares DL 0,01	US0231351067	1.700.000	100.000	800.000	127,120	204.141.318,72	2,79
Apple Inc. Registered Shares o.N.	US0378331005	1.200.000	80.000	1.230.000	171,210	194.078.972,23	2,65
Berkshire Hathaway Inc. Reg. Shares A DL 5	US0846701086	580	0	250	531.477,000	291.192.764,03	3,98
Ferguson PLC Reg.Shares LS 0,1	JE00BJVNSS43	1.900.000	2.150.000	250.000	164,470	295.194.596,64	4,03
Microsoft Corp. Reg. Shares DL 0,00000625	US5949181045	575.000	150.000	925.000	315,750	171.505.998,49	2,34
Salesforce Inc. Registered Shares DL 0,001	US79466L3024	500.000	30.000	1.030.000	202,780	95.777.441,90	1,31
Naspers Ltd. Registered Shares N RC 100	ZAE000325783	Stück 800.000	Stück 800.000	Stück 0	ZAR 3.025,550	121.389.202,34	1,66
Verzinsliche Wertpapiere						1.501.888.299,65	20,53
1,7500 % Bundesrep.Deutschland Anl.v.2014 (2024)	DE0001102333	EUR 290.000	EUR 290.000	EUR 0	% 99,322	288.033.800,00	3,94
0,0000 % Bundesrep.Deutschland Bundesschatzanw. v.22(24)	DE0001104875	260.000	50.000	35.000	98,406	255.855.600,00	3,50
2,8750 % Deutsche Lufthansa AG MTN v.21(27/27)	XS2408458730	50.000	50.000	0	91,215	45.607.500,00	0,62
0,0000 % Frankreich EO-OAT 18(24)	FR0013344751	245.000	0	0	98,251	240.714.950,00	3,29
9,7230 % GRENKE AG FLR-Subord. Bond v.17(23/unb.)	XS1689189501	6.000	0	0	93,526	5.611.560,00	0,08
1,5000 % Grenke Finance PLC EO-Medium-Term Notes 18(23)	XS1910851242	45.000	0	0	99,837	44.926.650,00	0,61
1,6250 % Grenke Finance PLC EO-Medium-Term Notes 19(24)	XS1956014531	35.000	0	0	98,632	34.521.200,00	0,47
0,6250 % Grenke Finance PLC EO-Medium-Term Notes 19(25)	XS2078696866	30.000	0	0	92,775	27.832.500,00	0,38
7,8750 % Grenke Finance PLC EO-Medium-Term Notes 23(27)	XS2695009998	60.000	60.000	0	101,077	60.646.200,00	0,83
0,0000 % Spanien EO-Bonos 21(24)	ES0000012H33	270.000	0	0	97,513	263.285.100,00	3,60
0,0500 % Zalando SE Wandelanl.v.20(25)Tr.A	DE000A3E4589	35.000	35.000	0	90,529	31.685.150,00	0,43
0,6250 % Zalando SE Wandelanl.v.20(27)Tr.B	DE000A3E4597	35.000	35.000	0	82,542	28.889.700,00	0,39
1,6830 % Asian Development Bank NK-Medium-Term Notes 19(24)	XS1934858470	NOK 375.000	NOK 100.000	NOK 0	% 99,064	32.986.733,91	0,45
1,6250 % Council of Europe Developm.Bk NK-Medium-Term Notes 19(24)	XS1953826622	400.000	0	0	98,717	35.062.601,01	0,48
1,8750 % Nordic Investment Bank NK-Medium-Term Notes 18(24)	XS1805263743	550.000	150.000	0	98,520	48.114.866,18	0,66
3,8750 % Allianz SE DL-Subord. MTN v.16(22/unb.)	XS1485742438	USD 96.000	USD 16.000	USD 0	% 64,083	58.114.188,55	0,79
Sonstige Beteiligungswertpapiere						142.271.741,38	1,94
Roche Holding AG Inhaber-Genussscheine o.N.	CH0012032048	Stück 550.000	Stück 250.000	Stück 0	CHF 250,450	142.271.741,38	1,94

ACATIS Value Event Fonds

Vermögensaufstellung zum 30.9.2023 Gattungsbezeichnung Stück bzw. Währung in 1.000	ISIN	Markt	Bestand 30.9.2023	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere							526.263.178,97	7,19
Aktien							180.375.000,00	2,47
Kabel Deutschland Holding AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000KD88880		Stück 1.950.000	Stück 200.000	Stück 0	EUR 92,500	180.375.000,00	2,47
Verzinsliche Wertpapiere							345.888.178,97	4,73
1,5000 % United States of America DL-Notes 19(24)	US912828YM69		USD 125.000	USD 125.000	USD 0	% 95,906	113.246.563,86	1,55
0,1250 % United States of America DL-Notes 20(23)	US91282CBA80		125.000	125.000	0	98,957	116.848.940,82	1,60
2,5000 % United States of America DL-Notes 22(24)	US91282CER88		125.000	125.000	0	98,063	115.792.674,29	1,58
Nichtnotierte Wertpapiere							8.275.544,44	0,11
Andere Wertpapiere							8.275.544,44	0,11
LINDE AG Nachbesserungsrecht Squeeze-Out vom 09.04.2019	XFA00A016600		Stück 1.143.031	Stück 0	Stück 0	EUR 7,240	8.275.544,44	0,11
Summe Wertpapiervermögen ²⁾							5.897.058.239,56	80,61
Derivate (bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen)							./1.138.647,33	0,00
Devisen-Derivate							./1.138.647,33	0,00
Forderungen/Verbindlichkeiten								
Devisenterminkontrakte (Kauf)							./1.138.647,33	0,00
Offene Positionen								
CHF/EUR 16,3 Mio.		OTC					./224.312,77	0,00
USD/EUR 6,9 Mio.		OTC					85.665,44	0,00

²⁾ Die Wertpapiere und Schuldscheindarlehen des Sondervermögens sind teilweise durch Geschäfte mit Finanzinstrumenten abgesichert.

ACATIS Value Event Fonds

Vermögensaufstellung zum 30.9.2023 Gattungsbezeichnung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds	1.435.569.607,16	19,62
Bankguthaben	1.435.569.607,16	19,62
EUR-Guthaben bei:		
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG	280.569.607,16	3,84
DekaBank Dt. Girozentrale Frankfurt (V)	175.000.000,00	2,39
DZ Bank AG Frankfurt (V)	980.000.000,00	13,40
Sonstige Vermögensgegenstände	14.187.975,49	0,19
Zinsansprüche	11.874.389,86	0,16
Quellensteueransprüche	2.313.585,63	0,03
Sonstige Verbindlichkeiten	/.30.703.326,79	/.0,42
Verwaltungsvergütung	/.28.257.319,63	/.0,39
Performance Fee	/.183.743,52	0,00
Verwahrstellenvergütung	/.2.059.349,62	/.0,03
Prüfungskosten	/.202.416,81	0,00
Veröffentlichungskosten	/.497,22	0,00
Fondsvermögen	7.315.973.848,08	100,00³⁾

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse A

Anzahl der umlaufenden Anteile	Stück	14.109.475
Anteilwert/Rücknahmepreis	EUR	344,11
Ausgabepreis	EUR	361,32

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse B

Anzahl der umlaufenden Anteile	Stück	22.868
Anteilwert/Rücknahmepreis	EUR	24.001,43
Ausgabepreis	EUR	24.961,49

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse C

Anzahl der umlaufenden Anteile	Stück	908.906
Anteilwert/Rücknahmepreis	EUR	1.333,45
Ausgabepreis	EUR	1.400,12

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse D

Anzahl der umlaufenden Anteile	Stück	320.315
Anteilwert/Rücknahmepreis	EUR	1.496,58
Ausgabepreis	EUR	1.496,58

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse X (TF)

Anzahl der umlaufenden Anteile	Stück	855.264
Anteilwert/Rücknahmepreis	EUR	138,13
Ausgabepreis	EUR	138,13

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse E

Anzahl der umlaufenden Anteile	Stück	41.484
Anteilwert/Rücknahmepreis	EUR	1.424,71
Ausgabepreis	EUR	1.424,71

ACATIS Value Event Fonds Anteilkl. Y (CHF TF)

Anzahl der umlaufenden Anteile	Stück	123.377
Anteilwert/Rücknahmepreis	CHF	131,33
Ausgabepreis	CHF	131,33

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse F (USD)

Anzahl der umlaufenden Anteile	Stück	540
Anteilwert/Rücknahmepreis	USD	12.604,78
Ausgabepreis	USD	13.108,97

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse Z (TF)

Anzahl der umlaufenden Anteile	Stück	177.889
Anteilwert/Rücknahmepreis	EUR	113,35
Ausgabepreis	EUR	113,35

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

Die Vermögensgegenstände des Sondervermögens sind auf Grundlage der zuletzt festgestellten Kurse/Marktsätze bewertet.

Devisenkurse (in Mengennotiz)

Schweizer Franken	CHF	1 EUR = 0,9682000	Neuseeländischer Dollar	NZD	1 EUR = 1,7611000
Dänische Krone	DKK	1 EUR = 7,4568000	US-Dollar	USD	1 EUR = 1,0586000
Honkong-Dollar	HKD	1 EUR = 8,2903000	Südafrikanischer Rand	ZAR	1 EUR = 19,9395000
Norwegische Krone	NOK	1 EUR = 11,2618000			

Marktschlüssel

OTC = Over-the-Counter

³⁾ Durch Rundung der Prozentanteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

ACATIS Value Event Fonds

Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen:

Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schuldscheinanleihen (Marktzuordnung zum Berichtsstichtag):

Gattungsbezeichnung Stück bzw. Währung in 1.000	ISIN	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge
Börsengehandelte Wertpapiere			
Aktien			
		Stück	Stück
Alibaba Group Holding Ltd. Registered Shares o.N.	KYG017191142	0	9.500.000
Ferguson PLC Reg.Shares LS 0,1	JE00BJVNSS43	0	2.400.000
PayPal Holdings Inc. Reg. Shares DL 0,0001	US70450Y1038	963.623	3.013.623
Vonovia SE Namens-Aktien o.N.	DE000A1ML7J1	1.250.000	4.750.000
Verzinsliche Wertpapiere			
		EUR	EUR
0,8750 % Grenke Finance PLC EO-Medium-Term Notes 17(22)	XS1678629186	0	25.000
Nichtnotierte Wertpapiere⁴⁾			
Aktien			
		Stück	Stück
Naspers Ltd. Registered Shares N RC 0,02	ZAE000015889	368.010	800.000
Novo-Nordisk AS Navne-Aktier B DK 0,20	DK0060534915	0	1.600.000
Verzinsliche Wertpapiere			
		EUR	EUR
1,0000 % Grenke Finance PLC EO-Medium-Term Notes 2018(23)	XS1799162588	0	25.000
1,7470 % Asian Development Bank NK-Medium-Term Notes 18(23)	XS1856264079	0	155.000
1,2500 % Kreditanst.f.Wiederaufbau NK-Med.Term Nts. v.19(23)	XS2046690827	0	2.100.000
1,2500 % Landwirtschaftliche Rentenbank NK-Med.Term Nts 1188 v.19(23)	XS2051677909	0	490.000
1,3750 % Nordic Investment Bank NK-Medium-Term Notes 17(23)	XS1739246665	0	425.000
Andere Wertpapiere			
		Stück	Stück
Ryman Healthcare Ltd. Anrechte	NZRYME0002S2	11.387.900	11.387.900

Derivate (in Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe)

Volumen in 1.000

Terminkontrakte

Devisenterminkontrakte (Verkauf)

Verkauf von Devisen auf Termin:

CHF/EUR	CHF	61.640
USD/EUR	USD	30.496

Devisenterminkontrakte (Kauf)

Kauf von Devisen auf Termin:

CHF/EUR	CHF	46.434
USD/EUR	USD	22.761

Die Gesellschaft sorgt dafür, dass eine unangemessene Beeinträchtigung von Anlegerinteressen durch Transaktionskosten vermieden wird, indem unter Berücksichtigung der Anlageziele dieses Sondervermögens ein Schwellenwert für die Transaktionskosten, bezogen auf das durchschnittliche Fondsvolumen, sowie für eine Portfolioumschlagsrate festgelegt wurde. Die Gesellschaft überwacht die Einhaltung der Schwellenwerte und ergreift im Falle des Überschreitens weitere Maßnahmen.

⁴⁾ Bei den nichtnotierten Wertpapieren können technisch bedingt auch endfällige Wertpapiere ausgewiesen werden.

ACATIS Value Event Fonds

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse A

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)
für den Zeitraum vom 1.10.2022 bis 30.9.2023

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Erträge		
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)	17.996.223,54	1,28
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	35.844.581,03	2,54
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	6.559.291,58	0,46
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	3.736.171,16	0,26
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	10.459.973,91	0,74
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen	0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer	./2.723.163,75	./0,19
10. Abzug ausländischer Quellensteuer	./9.036.413,25	./0,64
11. Sonstige Erträge	1.076.054,81	0,08
Summe der Erträge	63.912.719,03	4,53
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	./5.672,38	0,00
2. Verwaltungsvergütung	./74.571.571,32	./5,29
– Verwaltungsvergütung	./74.571.571,32	
– Beratungsvergütung	0,00	
– Asset-Management-Gebühr	0,00	
3. Verwahrstellenvergütung	./5.380.208,21	./0,38
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	./55.138,79	0,00
5. Sonstige Aufwendungen	./3.177.633,98	./0,23
– Depotgebühren	./900.490,68	
– Ausgleich ordentlicher Aufwand	./2.209.507,87	
– Sonstige Kosten	./67.635,44	
– davon Aufwendungen aus negativen Habenzinsen	./46.398,27	
Summe der Aufwendungen	./83.190.224,69	./5,90
III. Ordentliches Nettoergebnis	./19.277.505,66	./1,37
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne	388.550.469,09	27,54
2. Realisierte Verluste	./181.507.194,55	./12,86
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	207.043.274,54	14,68
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	187.765.768,88	13,31
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	111.681.518,09	7,92
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	191.962.907,87	13,61
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	303.644.425,96	21,53
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	491.410.194,84	34,84

Entwicklung des Sondervermögens 2022/2023

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		4.143.273.629,69
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		0,00
2. Zwischenausschüttungen		0,00
3. Mittelzufluss / -abfluss (netto)		223.714.002,76
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	684.354.277,09	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	./460.640.274,33	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		./3.206.967,37
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		491.410.194,84
davon nicht realisierte Gewinne	111.681.518,09	
davon nicht realisierte Verluste	191.962.907,87	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		4.855.190.859,92

ACATIS Value Event Fonds

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse A

Verwendung der Erträge des Sondervermögens Berechnung der Wiederanlage insgesamt und je Anteil

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Wiederanlage verfügbar		
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	187.765.768,88	13,31
2. Zuführung aus dem Sondervermögen	0,00	0,00
3. Steuerabschlag für das Geschäftsjahr	0,00	0,00
	187.765.768,88	13,31
II. Wiederanlage	187.765.768,88	13,31

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	umlaufende Anteile am Geschäftsjahresende Stück	Fondsvermögen am Geschäftsjahresende EUR	Anteilwert am Geschäftsjahresende EUR
2019/2020	9.654.460	2.837.143.837,19	293,87
2020/2021	11.878.805	3.997.249.641,22	336,50
2021/2022	13.441.970	4.143.273.629,69	308,23
2022/2023	14.109.475	4.855.190.859,92	344,11

ACATIS Value Event Fonds

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse B

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)

für den Zeitraum vom 1.10.2022 bis 30.9.2023

	EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Erträge			
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		2.030.839,74	88,81
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		4.038.386,68	176,60
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		739.570,00	32,34
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		421.311,33	18,42
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		1.180.781,53	51,64
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften		0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		./307.305,93	./13,44
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		./1.018.305,27	./44,53
11. Sonstige Erträge		350.595,66	15,33
Summe der Erträge		7.435.873,74	325,17
II. Aufwendungen			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		./677,41	./0,03
2. Verwaltungsvergütung		./6.779.159,07	./296,46
– Verwaltungsvergütung	./6.779.159,07		
– Beratungsvergütung	0,00		
– Asset-Management-Gebühr	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung		./645.891,94	./28,24
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		./6.621,40	./0,29
5. Sonstige Aufwendungen		134.428,43	5,88
– Depotgebühren	./107.836,88		
– Ausgleich ordentlicher Aufwand	250.910,41		
– Sonstige Kosten	./8.645,10		
– davon Aufwendungen aus negativen Habenzinsen	./5.546,32		
Summe der Aufwendungen		./7.297.921,38	./319,14
III. Ordentlicher Nettoertrag		137.952,36	6,03
IV. Veräußerungsgeschäfte			
1. Realisierte Gewinne		43.827.244,77	1.916,57
2. Realisierte Verluste		./20.458.455,50	./894,65
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		23.368.789,27	1.021,92
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			
		23.506.741,63	1.027,95
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		9.036.699,08	395,18
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		28.544.145,45	1.248,24
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		37.580.844,53	1.643,42
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		61.087.586,16	2.671,37

Entwicklung des Sondervermögens 2022/2023

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		514.282.445,26
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		0,00
2. Zwischenausschüttungen		0,00
3. Mittelzufluss / -abfluss (netto)		./27.249.561,59
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	98.982.371,66	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	./126.231.933,25	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		732.478,82
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		61.087.586,16
davon nicht realisierte Gewinne	9.036.699,08	
davon nicht realisierte Verluste	28.544.145,45	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		548.852.948,65

ACATIS Value Event Fonds

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse B

Verwendung der Erträge des Sondervermögens Berechnung der Wiederanlage insgesamt und je Anteil

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Wiederanlage verfügbar		
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	23.506.741,63	1.027,95
2. Zuführung aus dem Sondervermögen	0,00	0,00
3. Steuerabschlag für das Geschäftsjahr	0,00	0,00
	23.506.741,63	1.027,95
II. Wiederanlage	23.506.741,63	1.027,95

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	umlaufende Anteile am Geschäftsjahresende Stück	Fondsvermögen am Geschäftsjahresende EUR	Anteilwert am Geschäftsjahresende EUR
2019/2020	22.261	450.865.226,67	20.253,43
2020/2021	24.111	561.159.328,05	23.273,81
2021/2022	24.025	514.282.445,26	21.405,85
2022/2023	22.868	548.852.948,65	24.001,43

ACATIS Value Event Fonds

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse C

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)

für den Zeitraum vom 1.10.2022 bis 30.9.2023

	EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Erträge			
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		4.571.544,94	5,02
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		9.215.032,22	10,13
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		1.672.570,39	1,84
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		951.546,26	1,05
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		2.632.959,78	2,90
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften		0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		./1.691.725,23	./0,76
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		./2.312.557,30	./2,54
11. Sonstige Erträge		106.500,63	0,12
Summe der Erträge		<u>16.145.871,70</u>	<u>17,76</u>
II. Aufwendungen			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		./1.376,88	0,00
2. Verwaltungsvergütung		./17.922.215,70	./19,73
– Verwaltungsvergütung	./17.922.215,70		
– Beratungsvergütung	0,00		
– Asset-Management-Gebühr	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung		./1.292.926,43	./1,42
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		./13.248,53	./0,01
5. Sonstige Aufwendungen		./2.038.112,87	./2,24
– Depotgebühren	./217.634,22		
– Ausgleich ordentlicher Aufwand	./1.803.479,46		
– Sonstige Kosten	./16.999,19		
– davon Aufwendungen aus negativen Habenzinsen	./11.312,67		
Summe der Aufwendungen		<u>./21.267.880,40</u>	<u>./23,40</u>
III. Ordentliches Nettoergebnis		<u>./5.122.008,70</u>	<u>./5,64</u>
IV. Veräußerungsgeschäfte			
1. Realisierte Gewinne		98.513.209,00	108,39
2. Realisierte Verluste		./46.523.018,61	./51,19
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		51.990.190,40	57,20
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			
		46.868.181,69	51,56
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		39.375.141,53	43,32
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		32.045.236,66	35,26
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		<u>71.420.378,19</u>	<u>78,58</u>
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		<u>118.288.559,88</u>	<u>130,14</u>

Entwicklung des Sondervermögens 2022/2023

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		966.668.550,07
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		./12.500.287,54
2. Zwischenausschüttungen		./43.627.494,67
3. Mittelzufluss / -abfluss (netto)		182.001.846,77
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	252.794.874,84	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	./70.793.028,07	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		1.149.664,25
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		118.288.559,88
davon nicht realisierte Gewinne	39.375.141,53	
davon nicht realisierte Verluste	32.045.236,66	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		<u>1.211.980.838,76</u>

ACATIS Value Event Fonds

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse C

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Anteil

	EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Ausschüttung verfügbar		203.714.693,49	224,13
1. Vortrag aus Vorjahr		110.325.699,06	121,39
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		46.868.181,69	51,56
3. Zuführung aus dem Sondervermögen ⁵⁾		46.520.812,74	51,18
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		145.544.700,60	160,13
1. Der Wiederanlage zugeführt		0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung		145.544.700,60	160,13
III. Gesamtausschüttung		58.169.992,89	64,00
1. Zwischenausschüttung ⁶⁾		43.627.494,67	48,00
2. Endausschüttung		14.542.498,22	16,00

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	umlaufende Anteile am Geschäftsjahresende Stück	Fondsvermögen am Geschäftsjahresende EUR	Anteilwert am Geschäftsjahresende EUR
2019/2020	448.423	585.239.509,06	1.305,11
2020/2021	614.290	879.458.510,78	1.431,67
2021/2022	771.030	966.668.550,07	1.253,74
2022/2023	908.906	1.211.980.838,76	1.333,45

⁵⁾ Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten und beruht auf der Annahme einer nach den Anlagebedingungen maximalen Ausschüttung.

⁶⁾ Der Betrag der Zwischenausschüttung errechnet sich auf Basis der umlaufenden Anteile zum Ende des Berichtszeitraums.

ACATIS Value Event Fonds

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse D

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)

für den Zeitraum vom 1.10.2022 bis 30.9.2023

	EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Erträge			
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		1.770.864,18	5,53
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		3.518.710,07	10,98
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		644.695,54	2,01
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		367.303,15	1,15
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		1.029.922,82	3,22
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften		0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		./267.968,15	./0,84
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		./887.358,40	./2,77
11. Sonstige Erträge		42.047,37	0,13
Summe der Erträge		<u>6.218.216,59</u>	<u>19,41</u>
II. Aufwendungen			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		./579,50	0,00
2. Verwaltungsvergütung		./4.477.800,70	./13,98
– Verwaltungsvergütung	./4.477.800,70		
– Beratungsvergütung	0,00		
– Asset-Management-Gebühr	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung		./224.510,00	./0,70
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		./5.747,01	./0,02
5. Sonstige Aufwendungen		47.721,40	0,15
– Depotgebühren	./93.108,03		
– Ausgleich ordentlicher Aufwand	147.821,15		
– Sonstige Kosten	./6.991,72		
– davon Aufwendungen aus negativen Habenzinsen	./4.780,06		
Summe der Aufwendungen		<u>./4.660.915,81</u>	<u>./14,55</u>
III. Ordentlicher Nettoertrag		<u>1.557.300,78</u>	<u>4,86</u>
IV. Veräußerungsgeschäfte			
1. Realisierte Gewinne		38.205.667,03	119,28
2. Realisierte Verluste		./17.838.150,70	./55,69
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		20.367.516,33	63,59
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		21.924.817,11	68,45
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		7.875.106,13	24,59
		<u>25.459.814,17</u>	<u>79,48</u>
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		<u>33.334.920,30</u>	<u>104,07</u>
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		<u>55.259.737,41</u>	<u>172,52</u>

ACATIS GANÉ VALUE EVENT FONDS Anteilklasse D

Entwicklung des Sondervermögens 2022/2023

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		432.377.112,88
2. Zwischenausschüttungen		./729.294,07
3. Mittelauffluss / -abfluss (netto)		0,00
a) Mittelaufflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	34.263.155,90	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	./42.038.779,89	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		./7.775.623,99
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		246.685,54
davon nicht realisierte Gewinne	7.875.106,13	
davon nicht realisierte Verluste	25.459.814,17	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		<u>479.378.617,77</u>

ACATIS Value Event Fonds

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse D

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Anteil

	EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Ausschüttung verfügbar		103.794.485,15	324,06
1. Vortrag aus Vorjahr		64.032.361,30	199,92
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		21.924.817,11	68,45
3. Zuführung aus dem Sondervermögen ⁷⁾		17.837.306,74	55,69
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		102.234.551,10	319,19
1. Der Wiederanlage zugeführt		30.327.758,44	94,68
2. Vortrag auf neue Rechnung		71.906.792,66	224,51
III. Gesamtausschüttung		1.559.934,05	4,87
1. Zwischenausschüttung		0,00	0,00
2. Endausschüttung		1.559.934,05	4,87

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	umlaufende Anteile am Geschäftsjahresende Stück	Fondsvermögen am Geschäftsjahresende EUR	Anteilwert am Geschäftsjahresende EUR
2019/2020	336.038	423.629.369,50	1.260,66
2020/2021	366.284	530.167.542,45	1.447,42
2021/2022	324.438	432.377.112,88	1.332,70
2022/2023	320.315	479.378.617,77	1.496,58

⁷⁾ Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten und beruht auf der Annahme einer nach den Anlagebedingungen maximalen Ausschüttung.

ACATIS Value Event Fonds

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse X (TF)

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)

für den Zeitraum vom 1.10.2022 bis 30.9.2023

	EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Erträge			
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		437.225,06	0,51
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		872.959,12	1,02
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		159.506,62	0,19
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		90.889,75	0,11
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		254.214,45	0,30
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften		0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		./66.160,68	./0,08
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		./219.644,41	./0,26
11. Sonstige Erträge		10.371,77	0,01
Summe der Erträge		<u>1.539.361,69</u>	<u>1,80</u>
II. Aufwendungen			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		./131,20	0,00
2. Verwaltungsvergütung		./1.358.581,87	./1,59
– Verwaltungsvergütung	./1.358.581,87		
– Beratungsvergütung	0,00		
– Asset-Management-Gebühr	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung		./123.446,90	./0,14
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		./1.263,68	0,00
5. Sonstige Aufwendungen		./158.414,31	./0,19
– Depotgebühren	./20.825,86		
– Ausgleich ordentlicher Aufwand	./135.467,93		
– Sonstige Kosten	./2.120,52		
– davon Aufwendungen aus negativen Habenzinsen	./1.070,07		
Summe der Aufwendungen		<u>./1.641.837,96</u>	<u>./1,92</u>
III. Ordentliches Nettoergebnis		<u>./102.476,27</u>	<u>./0,12</u>
IV. Veräußerungsgeschäfte			
1. Realisierte Gewinne		9.443.861,82	11,04
2. Realisierte Verluste		./4.436.005,73	./5,19
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		5.007.856,09	5,85
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		4.905.379,82	5,73
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		3.597.048,44	4,21
		<u>3.217.881,30</u>	<u>3,76</u>
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		<u>6.814.929,74</u>	<u>7,97</u>
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		<u>11.720.309,56</u>	<u>13,70</u>

Entwicklung des Sondervermögens 2022/2023

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		93.769.660,63
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		./1.500.306,09
2. Zwischenausschüttungen		0,00
3. Mittelzufluss / -abfluss (netto)		14.466.104,30
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	32.355.483,28	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	./17.889.378,99	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		./319.118,97
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		11.720.309,56
davon nicht realisierte Gewinne	3.597.048,44	
davon nicht realisierte Verluste	3.217.881,30	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		<u>118.136.649,43</u>

ACATIS Value Event Fonds

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse X (TF)

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Anteil

	EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Ausschüttung verfügbar		25.412.111,03	29,71
1. Vortrag aus Vorjahr		16.070.932,95	18,79
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		4.905.379,82	5,73
3. Zuführung aus dem Sondervermögen ^{§)}		4.435.798,27	5,19
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		23.521.978,14	27,50
1. Der Wiederanlage zugeführt		5.801.480,73	6,78
2. Vortrag auf neue Rechnung		17.720.497,41	20,72
III. Gesamtausschüttung		1.890.132,90	2,21
1. Zwischenausschüttung		0,00	0,00
2. Endausschüttung		1.890.132,90	2,21

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	umlaufende Anteile am Geschäftsjahresende Stück	Fondsvermögen am Geschäftsjahresende EUR	Anteilwert am Geschäftsjahresende EUR
2019/2020	525.521	62.841.055,98	119,58
2020/2021	632.065	86.445.889,45	136,77
2021/2022	748.536	93.769.660,63	125,27
2022/2023	855.264	118.136.649,43	138,13

^{§)} Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten und beruht auf der Annahme einer nach den Anlagebedingungen maximalen Ausschüttung.

ACATIS Value Event Fonds

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse E

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)

für den Zeitraum vom 1.10.2022 bis 30.9.2023

	EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Erträge			
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		218.331,50	5,26
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		433.641,32	10,47
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		79.472,09	1,92
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		45.276,45	1,09
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		126.976,61	3,06
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften		0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		./33.038,04	./0,80
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		./109.378,44	./2,64
11. Sonstige Erträge		5.183,96	0,12
Summe der Erträge		<u>766.465,45</u>	<u>18,48</u>
II. Aufwendungen			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		./69,33	0,00
2. Verwaltungsvergütung		./518.725,59	./12,50
– Verwaltungsvergütung	./518.725,59		
– Beratungsvergütung	0,00		
– Asset-Management-Gebühr	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung		./26.008,87	./0,63
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		./662,29	./0,02
5. Sonstige Aufwendungen		./29.439,81	./0,71
– Depotgebühren	./11.121,34		
– Ausgleich ordentlicher Aufwand	./17.474,51		
– Sonstige Kosten	./843,95		
– davon Aufwendungen aus negativen Habenzinsen	./582,09		
Summe der Aufwendungen		<u>./574.905,88</u>	<u>./13,86</u>
III. Ordentlicher Nettoertrag		<u>191.559,57</u>	<u>4,62</u>
IV. Veräußerungsgeschäfte			
1. Realisierte Gewinne		4.710.208,89	113,54
2. Realisierte Verluste		./2.198.088,00	./52,99
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		2.512.120,89	60,55
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		2.703.680,46	65,17
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		1.013.430,25	24,43
		2.490.483,04	60,03
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		<u>3.503.913,29</u>	<u>84,46</u>
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		<u>6.207.593,75</u>	<u>149,63</u>

Entwicklung des Sondervermögens 2022/2023

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		48.026.650,97
2. Zwischenausschüttungen		0,00
3. Mittelzufluss / -abfluss (netto)		4.827.649,08
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	9.019.486,66	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	./4.191.837,58	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		40.741,78
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		6.207.593,75
davon nicht realisierte Gewinne	1.013.430,25	
davon nicht realisierte Verluste	2.490.483,04	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		<u>59.102.635,58</u>

ACATIS Value Event Fonds

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse E

Verwendung der Erträge des Sondervermögens Berechnung der Wiederanlage insgesamt und je Anteil

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Wiederanlage verfügbar		
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	2.703.680,46	65,17
2. Zuführung aus dem Sondervermögen	0,00	0,00
3. Steuerabschlag für das Geschäftsjahres	0,00	0,00
	2.703.680,46	65,17
II. Wiederanlage	2.703.680,46	65,17

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	umlaufende Anteile am Geschäftsjahresende Stück	Fondsvermögen am Geschäftsjahresende EUR	Anteilwert am Geschäftsjahresende EUR
2019/2020	42.443	50.519.390,28	1.190,29
2020/2021	38.193	52.395.342,81	1.371,86
2021/2022	37.913	48.026.650,97	1.266,76
2022/2023	41.484	59.102.635,58	1.424,71

ACATIS Value Event Fonds

ACATIS GANÉ VALUE EVENT FONDS Anteilkl. Y (CHF TF)

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 1.10.2022 bis 30.9.2023	CHF	insgesamt CHF	je Anteil CHF
I. Erträge			
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		59.874,44	0,49
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		121.665,36	0,99
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		22.105,28	0,18
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		12.589,29	0,10
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		34.871,18	0,28
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften		0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		./9.059,95	./0,07
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		./30.526,86	./0,25
11. Sonstige Erträge		1.432,85	0,01
Summe der Erträge		212.951,59	1,73
	<i>in EUR</i>	<i>219.945,87</i>	
II. Aufwendungen			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		./18,03	0,00
2. Verwaltungsvergütung		./196.738,55	./1,60
– Verwaltungsvergütung	./196.738,55		
– Beratungsvergütung	0,00		
– Asset-Management-Gebühr	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung		./17.476,15	./0,14
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		./180,19	0,00
5. Sonstige Aufwendungen		./17.342,89	./0,14
– Depotgebühren	./2.871,17		
– Ausgleich ordentlicher Aufwand	./14.258,41		
– Sonstige Kosten	./213,31		
– davon Aufwendungen aus negativen Habenzinsen	./144,45		
Summe der Aufwendungen		./231.755,81	./1,88
	<i>in EUR</i>	<i>./239.367,70</i>	
III. Ordentliches Nettoergebnis		./18.804,22	./0,15
	<i>in EUR</i>	<i>./19.421,83</i>	
IV. Veräußerungsgeschäfte			
1. Realisierte Gewinne		1.792.841,10	14,53
2. Realisierte Verluste		./1.293.369,83	./10,48
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		499.471,27	4,05
	<i>in EUR</i>	<i>515.876,13</i>	
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		480.667,06	3,90
	<i>in EUR</i>	<i>496.454,30</i>	
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		201.422,28	1,63
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		755.496,97	6,12
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		956.919,25	7,75
	<i>in EUR</i>	<i>988.348,74</i>	
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		1.437.586,31	11,65
	<i>in EUR</i>	<i>1.484.803,04</i>	

Entwicklung des Sondervermögens 2022/2023

	CHF	CHF
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		15.187.674,59
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		./231.596,87
2. Zwischenausschüttungen		0,00
3. Mittelzufluss (netto)		./137.193,17
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	3.055.628,29	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	./3.192.821,47	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		./53.529,22
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		1.437.586,31
davon nicht realisierte Gewinne	201.422,28	
davon nicht realisierte Verluste	755.496,97	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		16.202.941,63
	<i>in EUR</i>	<i>16.735.118,40</i>

ACATIS Value Event Fonds

ACATIS GANÉ VALUE EVENT FONDS Anteilkl. Y (CHF TF)

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Anteil

	CHF	insgesamt CHF	je Anteil CHF
I. Für die Ausschüttung verfügbar		3.513.650,77	28,47
	<i>in EUR</i>	<i>3.629.054,71</i>	
1. Vortrag aus Vorjahr		2.240.401,72	18,15
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		480.667,06	3,90
3. Zuführung aus dem Sondervermögen ⁹⁾		792.582,00	6,42
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		3.250.857,38	26,34
1. Der Wiederanlage zugeführt		820.416,15	6,65
2. Vortrag auf neue Rechnung		2.430.441,23	19,69
III. Gesamtausschüttung		262.793,38	2,13
	<i>in EUR</i>	<i>271.424,69</i>	
1. Zwischenausschüttung		0,00	0,00
2. Endausschüttung		262.793,38	2,13

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	umlaufende Anteile am Geschäftsjahresende Stück	Fondsvermögen am Geschäftsjahresende CHF	Anteilwert am Geschäftsjahresende CHF
2019/2020	105.925	12.232.432,51	115,48
2020/2021	124.968	16.531.094,92	132,28
2021/2022	125.456	15.187.674,59	121,06
2022/2023	123.377	16.202.941,63	131,33

⁹⁾ Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten und beruht auf der Annahme einer nach den Anlagebedingungen maximalen Ausschüttung.

ACATIS Value Event Fonds

ACATIS GANÉ VALUE EVENT FONDS Anteilklasse F (USD)

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 1.10.2022 bis 30.9.2023	USD	insgesamt USD	je Anteil USD
I. Erträge			
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		25.900,37	47,94
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		50.770,96	93,97
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		9.256,54	17,13
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		5.266,00	9,75
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		14.859,95	27,51
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften		0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		./3.919,14	./7,25
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		./12.843,46	./23,77
11. Sonstige Erträge		595,81	1,10
Summe der Erträge		89.887,03	166,38
	<i>in EUR</i>	<i>84.911,24</i>	
II. Aufwendungen			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		./8,14	./0,02
2. Verwaltungsvergütung		./110.667,92	./204,84
– Verwaltungsvergütung	./110.667,92		
– Beratungsvergütung	0,00		
– Asset-Management-Gebühr	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung		./8.317,20	./15,40
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		./86,67	./0,16
5. Sonstige Aufwendungen		3.083,78	5,71
– Depotgebühren	./1.400,43		
– Ausgleich ordentlicher Aufwand	4.591,22		
– Sonstige Kosten	./107,02		
– davon Aufwendungen aus negativen Habenzinsen	./73,71		
Summe der Aufwendungen		./115.996,16	./214,71
	<i>in EUR</i>	<i>./109.575,06</i>	
III. Ordentliches Nettoergebnis			
		./26.109,12	./48,33
	<i>in EUR</i>	<i>./24.663,82</i>	
IV. Veräußerungsgeschäfte			
1. Realisierte Gewinne		755.343,77	1.398,15
2. Realisierte Verluste		./751.095,00	./1.390,28
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		4.248,76	7,87
	<i>in EUR</i>	<i>4.013,57</i>	
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			
		./21.860,36	./40,46
	<i>in EUR</i>	<i>./20.650,26</i>	
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		1.260.756,97	2.333,67
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		./223.792,85	./414,24
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			
		1.036.964,12	1.919,43
	<i>in EUR</i>	<i>979.561,80</i>	
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres			
		1.015.103,76	1.878,97
	<i>in EUR</i>	<i>958.911,55</i>	

Entwicklung des Sondervermögens 2022/2023

	USD	USD
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		7.576.099,23
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		0,00
2. Zwischenausschüttungen		0,00
3. Mittelzufluss (netto)		./1.685.849,70
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	1.817.584,65	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	./3.503.434,35	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		./95.658,17
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		1.015.103,76
davon nicht realisierte Gewinne	1.260.756,97	
davon nicht realisierte Verluste	./223.792,85	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		6.809.695,12
	<i>in EUR</i>	<i>6.432.736,74</i>

ACATIS Value Event Fonds

ACATIS GANÉ VALUE EVENT FONDS Anteilklasse F (USD)

Verwendung der Erträge des Sondervermögens Berechnung der Wiederanlage insgesamt und je Anteil	insgesamt USD	je Anteil USD
I. Für die Wiederanlage verfügbar		
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	./ 21.860,36	./ 40,46
2. Zuführung aus dem Sondervermögen ¹⁰⁾	21.860,36	40,46
3. Steuerabschlag für das Geschäftsjahres	0,00	0,00
	0,00	0,00
II. Wiederanlage	0,00	0,00

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Geschäftsjahr	umlaufende Anteile am Geschäftsjahresende Stück	Fondsvermögen am Geschäftsjahresende USD	Anteilwert am Geschäftsjahresende USD
2019/2020	243	2.462.976,68	10.115,89
2020/2021	341	3.990.815,30	11.713,82
2021/2022	690	7.576.099,23	10.977,36
2022/2023	540	6.809.695,12	12.604,78

¹⁰⁾ Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten und beruht auf der Annahme einer nach den Anlagebedingungen maximalen Ausschüttung.

ACATIS Value Event Fonds

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse Z (TF)

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)
für den Zeitraum vom 1.10.2022 bis 30.9.2023

	EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Erträge			
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		75.229,09	0,42
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		149.733,35	0,84
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		27.427,84	0,15
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		15.623,64	0,09
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		43.747,17	0,25
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften		0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		./11.383,67	./0,06
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		./37.760,16	./0,21
11. Sonstige Erträge		1.784,73	0,01
Summe der Erträge		264.401,99	1,49
II. Aufwendungen			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		./23,11	0,00
2. Verwaltungsvergütung		./386.137,91	./2,18
– Verwaltungsvergütung	./386.137,91		
– Beratungsvergütung	0,00		
– Asset-Management-Gebühr	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung		./20.212,96	./0,11
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		./208,08	0,00
5. Sonstige Aufwendungen		./73.228,00	./0,41
– Depotgebühren	./3.391,71		
– Ausgleich ordentlicher Aufwand	./69.586,72		
– Sonstige Kosten	./249,57		
– davon Aufwendungen aus negativen Habenzinsen	./169,73		
Summe der Aufwendungen		./479.810,07	./2,70
III. Ordentliches Nettoergebnis		./215.408,08	./1,21
IV. Veräußerungsgeschäfte			
1. Realisierte Gewinne		1.624.303,85	9,13
2. Realisierte Verluste		./759.561,09	./4,27
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		864.742,75	4,86
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		649.334,67	3,65
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		1.399.766,95	7,87
		./481.144,09	./2,70
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		918.622,86	5,17
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		1.567.957,53	8,82

Entwicklung des Sondervermögens 2022/2023

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		15.233.034,21
2. Zwischenausschüttungen		0,00
3. Mittelzufluss / -abfluss (netto)		0,00
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	9.973.104,58	3.260.140,23
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	./6.712.964,35	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		102.310,86
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		1.567.957,53
davon nicht realisierte Gewinne	1.399.766,95	
davon nicht realisierte Verluste	./481.144,09	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		20.163.442,83

ACATIS Value Event Fonds

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse Z (TF)

Verwendung der Erträge des Sondervermögens Berechnung der Wiederanlage insgesamt und je Anteil

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Wiederanlage verfügbar		
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	649.334,67	3,65
2. Zuführung aus dem Sondervermögen	0,00	0,00
3. Steuerabschlag für das Geschäftsjahr	0,00	0,00
	649.334,67	3,65
II. Wiederanlage	649.334,67	3,65

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Geschäftsjahr	umlaufende Anteile am Geschäftsjahresende Stück	Fondsvermögen am Geschäftsjahresende EUR	Anteilwert am Geschäftsjahresende EUR
2020/2021 (Auflagedatum 19.11.2020)	80.120	8.884.306,94	110,89
2021/2022	149.043	15.233.034,21	102,21
2022/2023	177.889	20.163.442,83	113,35

ACATIS Value Event Fonds

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 1.10.2022 bis 30.9.2023

	EUR	insgesamt EUR
I. Erträge		
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		27.186.565,66
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		54.246.665,66
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		9.914.109,53
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		5.646.099,01
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		15.778.630,15
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften		0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		./4.113.805,17
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		./13.665.079,23
11. Sonstige Erträge		1.594.581,68
Summe der Erträge		96.587.767,29
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		./8.556,13
2. Verwaltungsvergütung		./106.321.934,25
– Verwaltungsvergütung	./106.321.934,25	
– Beratungsvergütung	0,00	
– Asset-Management-Gebühr	0,00	
3. Verwahrstellenvergütung		./7.739.112,24
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		./83.157,75
5. Sonstige Aufwendungen		./5.309.678,57
– Depotgebühren	./1.358.697,10	
– Ausgleich ordentlicher Aufwand	./3.847.174,58	
– Sonstige Kosten	./103.806,90	
– davon Aufwendungen aus negativen Habenzinsen	./70.078,02	
Summe der Aufwendungen		./119.462.438,95
III. Ordentliches Nettoergebnis		./22.874.671,66
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne		587.440.221,29
2. Realisierte Verluste		./275.765.841,32
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		311.674.379,97
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		288.799.708,31
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		175.377.714,70
		283.808.230,71
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		
		459.185.945,41
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		
		747.985.653,73
Entwicklung des Sondervermögens 2022/2023		
	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		6.236.474.304,86
2. Zwischenausschüttungen		./14.969.091,24
3. Mittelzufluss (netto)		./43.627.494,67
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	1.126.615.712,93	391.510.330,75
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	./735.105.382,18	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		./1.399.855,35
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		747.985.653,73
davon nicht realisierte Gewinne	175.377.714,70	
davon nicht realisierte Verluste	283.808.230,71	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		7.315.973.848,08

ACATIS Value Event Fonds

Anteilklassenmerkmale im Überblick	Mindest- anlagesumme derzeit	Ausgabeaufschlag bis zu 5,000 %, derzeit	Verwaltungsvergütung bis zu 1,800% p.a.,	Ertragsverwendung	Währung
Anteilklasse					
ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse A	keine	5,000%	1,650%	Thesaurierung	EUR
ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse B	keine	4,000%	1,250%	Thesaurierung	EUR
ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse C	keine	5,000%	1,650%	Ausschüttung mit Zwischenausschüttung	EUR
ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse D	50.000.000	0,000%	0,950%	Ausschüttung ohne Zwischenausschüttung	EUR
ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse X (TF)	keine	0,000%	1,310%	Ausschüttung ohne Zwischenausschüttung	EUR
ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse E	50.000.000	0,000%	0,950%	Thesaurierung	EUR
ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse Y (CHF TF)	keine	0,000%	1,340%	Ausschüttung	CHF
ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse F (USD)	keine	4,000%	1,280%	Thesaurierer	USD
ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse Z (TF)	keine	0,000%	1,310%	Thesaurierer	EUR

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

das durch Derivate erzielte zugrunde liegende Exposure EUR 23.368.809,95

die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte

Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG (Broker) DE

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %) 80,61
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %) 0,00

Bei der Ermittlung der Auslastung der Marktrisikoobergrenze für diesen Fonds wendet die Gesellschaft seit 15.1.2010 den qualifizierten Ansatz im Sinne der Derivate-Verordnung anhand eines Vergleichsvermögens an. Die Value-at-Risk-Kennzahlen wurden auf Basis der Methode der historischen Simulation mit den Parametern 99% Konfidenzniveau und 1 Tag Haltedauer unter Verwendung eines effektiven historischen Beobachtungszeitraums von einem Jahr berechnet. Unter dem Marktrisiko versteht man das Risiko, das sich aus der ungünstigen Entwicklung von Marktpreisen für das Sondervermögen ergibt.

Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko gem. § 37 Abs. 4 DerivateV

kleinster potenzieller Risikobetrag 1,16%
 größter potenzieller Risikobetrag 2,59%
 durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag 2,18%

Im Geschäftsjahr erreichte durchschnittliche Hebelwirkung durch Derivategeschäfte: 0,93

Zusammensetzung des Vergleichsvermögens zum Berichtsstichtag

MSCI World Net Return (EUR)
 (ID: XFI00000202 | BB: MSDEWIN) 80,00%
 JPM Government Bond Index Global Total Return (EUR)
 (ID: XFIJPM000296 | BB: JNUCGBIG) 20,00%

Sonstige Angaben

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse A

Anteilwert 344,11
 Ausgabepreis 361,32
 Rücknahmepreis 344,11
 Anzahl Anteile Stück 14.109.475

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse B

Anteilwert 24.001,43
 Ausgabepreis 24.961,49
 Rücknahmepreis 24.001,43
 Anzahl Anteile Stück 22.868

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse C

Anteilwert 1.333,45
 Ausgabepreis 1.400,12
 Rücknahmepreis 1.333,45
 Anzahl Anteile Stück 908.906

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse D

Anteilwert 1.496,58
 Ausgabepreis 1.496,58
 Rücknahmepreis 1.496,58
 Anzahl Anteile Stück 320.315

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse X (TF)

Anteilwert 138,13
 Ausgabepreis 138,13
 Rücknahmepreis 138,13
 Anzahl Anteile Stück 855.264

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse E

Anteilwert 1.424,71
 Ausgabepreis 1.424,71
 Rücknahmepreis 1.424,71
 Anzahl Anteile Stück 41.484

ACATIS Value Event Fonds Anteilkl. Y (CHF TF)

Anteilwert CHF 131,33
 Ausgabepreis CHF 131,33
 Rücknahmepreis CHF 131,33
 Anzahl Anteile Stück 123.377

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse F (USD)

Anteilwert USD 12.604,78
 Ausgabepreis USD 13.108,97
 Rücknahmepreis USD 12.604,78
 Anzahl Anteile Stück 540

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse Z (TF)

Anteilwert 113,35
 Ausgabepreis 113,35
 Rücknahmepreis 113,35
 Anzahl Anteile Stück 177.889

ACATIS Value Event Fonds

Angabe zu den Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände

Bewertung

Für Devisen, Aktien, Anleihen und Derivate, die zum Handel an einer Börse oder an einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind, wird der letzte verfügbare handelbare Kurs gemäß § 27 KARBV zugrunde gelegt.

Für Investmentanteile werden die aktuellen Werte, für Bankguthaben und Verbindlichkeiten der Nennwert bzw. Rückzahlungsbetrag gemäß § 29 KARBV zugrunde gelegt.

Für Vermögensgegenstände, die weder zum Handel an einer Börse noch an einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in den regulierten Markt oder Freiverkehr einer Börse einbezogen sind oder für die kein handelbarer Kurs verfügbar ist, werden gemäß § 28 KARBV i.V.m. § 168 Absatz 3 KAGB die Verkehrswerte zugrunde gelegt, die sich bei sorgfältiger Einschätzung nach geeigneten Bewertungsmodellen unter Berücksichtigung der aktuellen Marktgegebenheiten ergeben.

Unter dem Verkehrswert ist der Betrag zu verstehen, zu dem der jeweilige Vermögensgegenstand in einem Geschäft zwischen sachverständigen, vertragswilligen und unabhängigen Geschäftspartnern ausgetauscht werden könnte.

Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse A

Gesamtkostenquote		1,79%
Die Gesamtkostenquote drückt die Summe der Kosten und Gebühren (ohne Transaktionskosten) als Prozentsatz des durchschnittlichen Fondsvolumens innerhalb eines Geschäftsjahres aus.		
Eine erfolgsabhängige Vergütung ist im gleichen Zeitraum nicht angefallen.		
An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen	EUR	0,00

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse B

Gesamtkostenquote		1,39%
Die Gesamtkostenquote drückt die Summe der Kosten und Gebühren (ohne Transaktionskosten) als Prozentsatz des durchschnittlichen Fondsvolumens innerhalb eines Geschäftsjahres aus.		
Eine erfolgsabhängige Vergütung ist im gleichen Zeitraum nicht angefallen.		
An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen	EUR	0,00

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse C

Gesamtkostenquote		1,79%
Die Gesamtkostenquote drückt die Summe der Kosten und Gebühren (ohne Transaktionskosten) als Prozentsatz des durchschnittlichen Fondsvolumens innerhalb eines Geschäftsjahres aus.		
Eine erfolgsabhängige Vergütung ist im gleichen Zeitraum nicht angefallen.		
An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen	EUR	0,00

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse D

Gesamtkostenquote		1,02%
Die Gesamtkostenquote drückt die Summe der Kosten und Gebühren (ohne Transaktionskosten) als Prozentsatz des durchschnittlichen Fondsvolumens innerhalb eines Geschäftsjahres aus.		
Eine erfolgsabhängige Vergütung ist im gleichen Zeitraum nicht angefallen.		
An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen	EUR	0,00

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse X (TF)

Gesamtkostenquote		1,45%
Die Gesamtkostenquote drückt die Summe der Kosten und Gebühren (ohne Transaktionskosten) als Prozentsatz des durchschnittlichen Fondsvolumens innerhalb eines Geschäftsjahres aus.		
Eine erfolgsabhängige Vergütung ist im gleichen Zeitraum nicht angefallen.		
An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen	EUR	0,00

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse E

Gesamtkostenquote		1,02%
Die Gesamtkostenquote drückt die Summe der Kosten und Gebühren (ohne Transaktionskosten) als Prozentsatz des durchschnittlichen Fondsvolumens innerhalb eines Geschäftsjahres aus.		
Eine erfolgsabhängige Vergütung ist im gleichen Zeitraum nicht angefallen.		
An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen	EUR	0,00

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse Y (CHF TF)

Gesamtkostenquote		1,48%
Die Gesamtkostenquote drückt die Summe der Kosten und Gebühren (ohne Transaktionskosten) als Prozentsatz des durchschnittlichen Fondsvolumens innerhalb eines Geschäftsjahres aus.		
Eine erfolgsabhängige Vergütung ist im gleichen Zeitraum nicht angefallen.		
An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen	CHF	0,00

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse F (USD)

Gesamtkostenquote		1,42%
Die Gesamtkostenquote drückt die Summe der Kosten und Gebühren (ohne Transaktionskosten) als Prozentsatz des durchschnittlichen Fondsvolumens innerhalb eines Geschäftsjahres aus.		
Erfolgsabhängige Vergütung in % des durchschnittlichen Nettoinventarwertes		0,30%
An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen	USD	0,00

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse Z (TF)

Gesamtkostenquote		1,45%
Die Gesamtkostenquote drückt die Summe der Kosten und Gebühren (ohne Transaktionskosten) als Prozentsatz des durchschnittlichen Fondsvolumens innerhalb eines Geschäftsjahres aus.		
Erfolgsabhängige Vergütung in % des durchschnittlichen Nettoinventarwertes		0,96%
An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen	EUR	0,00

ACATIS Value Event Fonds

Hinweis gem. § 101 Abs. 2 Nr. 3 KAGB (Kostentransparenz)

Die Gesellschaft erhält aus dem Sondervermögen die ihr zustehende Verwaltungsvergütung. Ein wesentlicher Teil der Verwaltungsvergütung wird für Vergütungen an Vermittler von Anteilen des Sondervermögens verwendet. Der Gesellschaft fließen keine Rückvergütungen von den an die Verwahrstelle und an Dritte aus dem Sondervermögen geleisteten Vergütungen und Aufwendungsleistungen zu. Sie hat im Zusammenhang mit Handelsgeschäften für das Sondervermögen keine geldwerten Vorteile von Handelspartnern erhalten.

Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse A

Wesentliche sonstige Erträge:	EUR	0,00
Wesentliche sonstige Aufwendungen:	EUR	0,00

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse B

Wesentliche sonstige Erträge:	EUR	0,00
Wesentliche sonstige Aufwendungen:	EUR	0,00

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse C

Wesentliche sonstige Erträge:	EUR	0,00
Wesentliche sonstige Aufwendungen:	EUR	0,00

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse D

Wesentliche sonstige Erträge:	EUR	0,00
Wesentliche sonstige Aufwendungen:	EUR	0,00

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse X (TF)

Wesentliche sonstige Erträge:	EUR	0,00
Wesentliche sonstige Aufwendungen:	EUR	0,00

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse E

Wesentliche sonstige Erträge:	EUR	0,00
Wesentliche sonstige Aufwendungen:	EUR	0,00

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse Y (CHF TF)

Wesentliche sonstige Erträge:	CHF	0,00
Wesentliche sonstige Aufwendungen:	CHF	0,00

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse F (USD)

Wesentliche sonstige Erträge:	USD	0,00
Wesentliche sonstige Aufwendungen:	USD	0,00

ACATIS Value Event Fonds Anteilklasse Z (TF)

Wesentliche sonstige Erträge:	EUR	0,00
Wesentliche sonstige Aufwendungen:	EUR	0,00

Transaktionskosten (Summe der Nebenkosten des Erwerbs [Anschaffungsnebenkosten] und der Kosten der Veräußerung der Vermögensgegenstände)

Transaktionskosten	EUR	1.077.064,97
--------------------	-----	--------------

Die Transaktionskosten berücksichtigen sämtliche Kosten, die im Geschäftsjahr für Rechnung des Fonds separat ausgewiesen bzw. abgerechnet wurden und in direktem Zusammenhang mit einem Kauf oder Verkauf von Vermögensgegenständen stehen.

Angaben zur Mitarbeitervergütung

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung	in Mio. EUR	10,4
davon feste Vergütung	in Mio. EUR	4,4
davon variable Vergütung	in Mio. EUR	6,0
Zahl der Mitarbeiter der KVG		27
Höhe des gezahlten Carried Interest	in EUR	0
Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an Risktaker	in Mio. EUR	5,1
davon Geschäftsleiter	in Mio. EUR	2,6
davon andere Risktaker	in Mio. EUR	2,5

Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbh (ACATIS) verwaltet oder betreut Wertpapierinvestmentfonds. Die Anreizstruktur der Mitarbeiter von ACATIS ist mit den Interessen der Kunden von ACATIS synchronisiert. Das Gehalt unserer Geschäftsleiter und Mitarbeiter setzt sich aus einer fixen Vergütung sowie variablen Vergütungsbestandteilen zusammen, die mit den Mitarbeitern jährlich neu vereinbart werden. Die variable Vergütung leistet als Motivationsbaustein einen wichtigen Beitrag zur Erreichung der Unternehmensziele. Zwei Vergütungsgruppen lassen sich unterscheiden: Die Investmentfondsmanager erhalten jeweils zu gleichen Teilen einen Anteil aus der performanceabhängigen Vergütung, die ACATIS aus den Fonds generiert. Die Auszahlung erfolgt nach Geschäftsjahresende und steht somit in unmittelbarem Zusammenhang mit dem Erfolg, den die Kunden von ACATIS erzielt haben. Der Bonusbetrag kann Null sein, er ist nach oben auf das Dreifache der jährlichen Fixvergütung begrenzt. Die Vertriebsmitarbeiter erhalten einen Anteil an der Steigerung der bestandsabhängigen Erträge, die ACATIS aus den Fonds generiert. Die Bemessungsgrundlage der Mitarbeiter ist weitgehend identisch, der konkrete Anspruch berücksichtigt gegebenenfalls regionale Schwerpunkte. Der Bonusbetrag kann Null sein, er ist nach oben auf das Dreifache der jährlichen Fixvergütung begrenzt. Geschäftsführer sind Teil dieser variablen Vergütungsregelung. Die Geschäftsleitergehälter entsprechen der marktüblichen Vergütung und der Lage des Instituts. In manchen Fällen kann auch für Mitarbeiter anderer Funktionsbereiche nach Ermessen ein leistungsabhängiger Bonus gezahlt werden.

ACATIS Value Event Fonds

Angaben zur Mitarbeitervergütung im Auslagerungsfall ¹¹⁾

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens gezahlte Mitarbeitervergütung	in Mio. EUR	14,86
davon feste Vergütung	in Mio. EUR	12,85
davon variable Vergütung	in Mio. EUR	2,01
 Zahl der Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens		 156,00
Höhe des gezahlten Carried Interest	in Mio. EUR	n/a
 Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der Gesellschaft gezahlten Vergütung an Risktaker	in Mio. EUR	2,05
davon Führungskräfte	in Mio. EUR	1,67
davon andere Risktaker	in Mio. EUR	0,38

Angaben gemäß § 101 Abs. 2 Nr. 5 KAGB

Wesentliche mittel- bis langfristigen Risiken

Die Angaben der wesentlichen mittel- bis langfristigen Risiken erfolgt innerhalb des Tätigkeitsberichts.

Zusammensetzung des Portfolios, die Portfolioumsätze und die Portfolioumsatzkosten

Die Angaben zu der Zusammensetzung des Portfolios erfolgen innerhalb der Vermögensaufstellung.

Die Angaben zu den Portfolioumsätzen erfolgen innerhalb der Vermögensaufstellung und innerhalb der Aufstellung der während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte.

Die Angabe zu den Transaktionskosten erfolgt im Anhang.

Berücksichtigung der mittel- bis langfristigen Entwicklung der Gesellschaft bei der Anlageentscheidung

Die Auswahl von Einzeltiteln richtet sich nach der Anlagestrategie. Die vertraglichen Grundlagen für die Anlageentscheidung finden sich in den vereinbarten Anlagebedingungen und ggf. Anlagerichtlinien.

Eine Berücksichtigung der mittel- bis langfristigen Entwicklung der Portfoliogesellschaften erfolgt, wenn diese in den Vertragsbedingungen vorgeschrieben ist.

Einsatz von Stimmrechtsberatern

Die Gesellschaft bedient sich seit dem 1. Januar 2020 bei der Ausübung der Stimmrechte aus den zu dem Sondervermögen gehörenden Aktien der Unterstützung externer Dienstleister. Für diese Aufgabe hat die Gesellschaft ISS Institutional Shareholder Services Europe S.A., Brüssel (Belgien), beauftragt. Die ISS erteilt der Gesellschaft, unter Berücksichtigung der Stimmrechtsleitlinien der Gesellschaft, Empfehlungen für das Abstimmungsverhalten auf Basis von Analysen der Hauptversammlungsunterlagen. Sie übernimmt die Übermittlung der Stimmrechtsausübung und ist zur Berichterstattung über das Abstimmverhalten verpflichtet. Die aufsichtsrechtlichen Pflichten der Gesellschaft sowie ihre zivilrechtliche Haftung gegenüber den Anlegern des Sondervermögens bleiben hiervon unberührt. Rechtliche Beziehungen zwischen der Dienstleistungsgesellschaft und den Anlegern des Sondervermögens werden durch die Bestellung der Dienstleistungsgesellschaft nicht begründet.

Handhabung der Wertpapierleihe und zum Umgang mit Interessenkonflikten im Rahmen der Mitwirkung in den Gesellschaften, insbesondere durch Ausübung von Aktionärsrechten

Im Berichtszeitraum wurden keine Wertpapierleihegeschäfte getätigt.

Es sind keine Interessenkonflikte im Rahmen der Mitwirkung, insbesondere durch Ausübung der Aktionärsrechte, bekannt.

Angaben zu nichtfinanziellen Leistungsindikatoren

Artikel 8 Offenlegungs-Verordnung (Finanzprodukte, die ökologische und/oder soziale Merkmale bewerben)

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren (Principal Adverse Impacts PAI) werden im Investitionsprozess auf Gesellschaftsebene berücksichtigt. Eine Berücksichtigung der PAI auf Ebene des Fonds ist verbindlich und erfolgt insoweit.

Weitere Informationen über die ökologischen und/oder sozialen Merkmale und zur Berücksichtigung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren sind im "Anhang Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten" enthalten.

Der Grundsatz "Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen" findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

¹¹⁾ Die unter Mitarbeitervergütung im Auslagerungsfall ausgewiesenen Daten wurden vom Auslagerungsunternehmen zur Verfügung gestellt bzw. von diesem veröffentlicht.

Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts: ACATIS Value Event Fonds

Unternehmenskennung (LEI-Code):
549300SGJK0LCUPT6G11

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?



Ja



Nein

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: __%

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: __%

Es wurden **damit ökologische/soziale Merkmale beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es 0 % an nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt.**

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Zur Erreichung des Anlageziels investiert der Fonds sein Vermögen in erster Linie in Emittenten, die unter besonderer Berücksichtigung des Nachhaltigkeitsgedankens (insbesondere hohe Standards in Bezug auf unternehmerische, soziale und ökologische Verantwortung („ESG“)) ausgewählt werden.

Die Grundlage für diese Analyse bilden relevante Daten und Informationen, die von Moody's ESG-Solutions sowie von internen und öffentlichen Quellen verwendet, verarbeitet und beurteilt werden.

Mit **Nachhaltigkeitsindikatoren** wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.

Kontroverse Aktivitäten (CAS): Kontroverse Aktivitäten untersucht Unternehmen hinsichtlich gängiger kontroverser Geschäftsaktivitäten. Berücksichtigt werden quantitative Umsatzgrenzen, aber auch qualitative Aspekte. Ausgewiesen wird ein durch kontroverse Geschäftsaktivitäten generierter Umsatz. Unternehmen werden vollständig ausgeschlossen, wenn sie im Bereich kontroverser Aktivitäten tätig sind.

Zusätzlich besteht für die Unternehmen ein Controversy Risk Assessment (CRA). Beim CRA werden auf täglicher Basis Informationsquellen gescreent, Daten gesammelt und eindeutig bewertet. Es erfolgt eine automatische und tagesaktuelle Erfassung kontroversen Geschäftsverhaltens und von Verstößen gegen relevante internationale Normen und Standards, wie beispielsweise den UN Global Compact oder die ILO-Kernarbeitsnormen (sogenanntes normbasiertes Screening).

Das Verbändekonzept wird durch die Umsatzschwellen und durch das Controversy Risk Assessment eingehalten.

Durch den ganzheitlichen Nachhaltigkeitsansatz berücksichtigt der Fonds nicht die Umweltziele gemäß Verordnung (EU) 2020/852.

Bei den **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen** handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Die im Verkaufsprospekt mit Gültigkeit zum 01.01.2023 beschriebenen Ausschlusskriterien wurden im letzten Geschäftsjahr des Fonds eingehalten. Es gab keine aktiven Grenzverletzungen. Die tägliche Überwachung erfolgt im Rahmen des Risikomanagements.

In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische Unionskriterien beigefügt.

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.



Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?

Die Berücksichtigung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren gemäß Anhang 1, Tabelle 1 der Delegierten Verordnung erfolgt im Rahmen der Investitionsentscheidungen für das Finanzprodukt durch verbindliche Ausschlusskriterien und das Controversy Risk Assessment.

Die folgende Tabelle beschreibt, welche wichtigsten nachteiligen Auswirkungen „PAI“ das Finanzprodukt bei seinen Anlageentscheidungen berücksichtigt und durch welche Maßnahmen die „PAI“ vermieden bzw. reduziert werden sollen.

Nachhaltigkeitsindikator	Ausschlusskriterien	Begründung
<ul style="list-style-type: none"> • THG-Emissionen • CO2-Fußabdruck (Carbon Footprint) • THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird 	<ul style="list-style-type: none"> • Mehr als 20% des Umsatzes mit der Stromerzeugung aus Kohle generieren; • Mehr als 20% des Umsatzes mit dem Abbau und Vertrieb von Kraftwerkskohle generieren; 	Die Begrenzung von Emissionen soll mittelbar durch die Anwendung der Ausschlusskriterien sichergestellt werden.

	<ul style="list-style-type: none"> • In schwerer Weise und nach Auffassung des Fondsmanagements ohne Aussicht auf Besserung gegen die 10 Prinzipien des UN Global Compact-Netzwerkes verstoßen. 	
Engagement in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind	<ul style="list-style-type: none"> • Mehr als 20% des Umsatzes mit der Stromerzeugung aus Kohle generieren; • Mehr als 20% ihres Umsatzes mit dem Abbau und Vertrieb von Kraftwerkskohle generieren; • Umsatz aus Unkonventioneller Öl- und Gasförderung. 	Das Engagement in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind wird durch die Umsatzschwelle begrenzt.
Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen	<ul style="list-style-type: none"> • Mehr als 20% des Umsatzes mit der Stromerzeugung aus Kohle; • Mehr als 20% des Umsatzes mit dem Abbau und Vertrieb von Kraftwerkskohle. 	Der Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen wird durch die Umsatzschwelle begrenzt.
Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren	In schwerer Weise und nach Auffassung des Fondsmanagements ohne Aussicht auf Besserung gegen die 10 Prinzipien des UN Global Compact-Netzwerkes verstoßen.	Die Prinzipien 7-9 des UN Global Compact halten Unternehmen an, die Umwelt vorsorglich, innovativ und zielgerichtet im Rahmen ihrer Tätigkeiten zu schützen.
<ul style="list-style-type: none"> • Tätigkeiten, die sich nachteilig auf Gebiete mit schutzbedürftiger Biodiversität auswirken • Emissionen in Wasser • Anteil gefährlicher und radioaktiver Abfälle 	In schwerer Weise und nach Auffassung des Fondsmanagements ohne Aussicht auf Besserung gegen die 10 Prinzipien des UN Global Compact-Netzwerkes verstoßen.	Das Prinzip 7 des UN Global Compact besagt, dass Unternehmen einen vorsorgenden Ansatz im Umgang mit Umweltproblemen unterstützen sollen.
Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen	In schwerer Weise und nach Auffassung des Fondsmanagements ohne Aussicht auf Besserung gegen die 10 Prinzipien des UN Global Compact-Netzwerkes verstoßen.	Schwerwiegende Verstöße gegen den UN Global Compact und die OECD-Leitlinien für multinationale Unternehmen werden durch den folgenden Ausschluss überwacht: In schwerer Weise und nach Auffassung des Fondsmanagements ohne Aussicht auf Besserung gegen die 10 Prinzipien des UN Global Compact-Netzwerkes verstoßen.
Fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen	In schwerer Weise und nach Auffassung des Fondsmanagements ohne Aussicht auf Besserung gegen die 10 Prinzipien des UN Global Compact-Netzwerkes verstoßen.	Unternehmen, bei denen schwerwiegende Verstöße gegen die genannten Vereinbarungen auftreten, haben erkennbar nicht ausreichend Strukturen geschaffen, um die Einhaltung der Normen sicherstellen zu können, so dass davon ausgegangen werden kann, dass der Ausschluss zu einer Beschränkung der negativen Auswirkungen führt.
<ul style="list-style-type: none"> • Unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle • Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen 	In schwerer Weise und nach Auffassung des Fondsmanagements ohne Aussicht auf Besserung gegen die 10 Prinzipien des UN Global Compact-Netzwerkes verstoßen.	Das Prinzip 6 des UN Global Compact besagt, dass Diskriminierung in Beschäftigung und Beruf beseitigt werden soll. Schwere Verstöße führt zum Ausschluss.
Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen)	Umsatz aus der Herstellung und/ oder dem Vertrieb von Waffen nach dem Übereinkommen über das Verbot des Einsatzes, der Lagerung, der Herstellung und der Weitergabe von Antipersonenminen und über deren Vernichtung („Ottawa-Konvention“), dem Übereinkommen über das Verbot von Streumunition („Oslo-Konvention“) sowie B- und C-Waffen nach den jeweiligen UN-Konventionen (UN BWC und UN CWC) generieren.	Über das Ausschlusskriterium wird eine Investition in Unternehmen, welche Umsatz mit kontroversen Waffen, bspw. Antipersonenminen erwirtschaften, ausdrücklich ausgeschlossen.
THG-Emissionsintensität (Staaten)	Die das Klimaabkommen von Paris nicht ratifiziert haben.	Durch das Ausschlusskriterium darf nur in Staaten investiert werden, die das Klimaabkommen von Paris ratifiziert haben.
Länder, in die investiert wird, die gegen soziale Bestimmungen verstoßen (Staaten)	Die nach dem Freedom House Index als „unfrei“ klassifiziert werden.	Durch das Ausschlusskriterium darf nur in Länder investiert werden die nach Freedom House Index als nicht unfrei klassifiziert werden.



Welche sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Die Ermittlung der Top-15-Hauptinvestitionen erfolgt an vier Stichtagen im Jahr (31. Dezember 2022, 31. März 2023, 30. Juni 2023, 30. September 2023) mit jeweils dem Durchschnittswert der Hauptinvestitionen.

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel: 01.10.2022 – 30.09.2023

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
Prosus NV	Nicht-Basiskonsumgüter	5,92%	Niederlande
Berkshire Hathaway A	Finanzwesen	4,72%	USA
Münchener Rück	Finanzwesen	4,63%	Deutschland
Ferguson	Industrie	4,12%	Großbritannien
Microsoft	IT	4,02%	USA
Apple	IT	3,95%	USA
L'Occitane International S.A.	Nicht-Basiskonsumgüter	3,86%	Luxemburg
0,00% Spanien EO-Bonos 2021	n/a	3,81%	Spanien
SAP ST.	IT	3,77%	Deutschland
0,00% Frankreich 2024	n/a	3,48%	Frankreich
BRD Bundesschatz v.22	n/a	3,32%	Deutschland
Alphabet	IT	3,27%	USA
Amazon.com Inc.	Nicht-Basiskonsumgüter	3,07%	USA
Straumann Holding AG	Gesundheitswesen	2,89%	Dänemark
RTL Group S.A.	Telekommunikationsdienste	2,82%	Deutschland



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Die Investitionen mit ökologischen und/oder sozialen Merkmalen betragen zum Geschäftsjahresende des Fonds 76,63% des Fondsvolumens. Dies bedeutet, dass 76,63% des Fondsvolumens in Unternehmen investiert sind, die nach dem beschriebenen ACATIS Artikel 8 Ansatz positiv sind und somit ein ökologisches und/oder soziales Merkmal beinhalten.

Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.

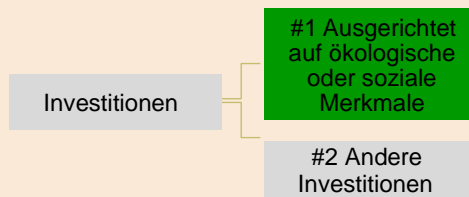
Wie sah die Vermögensallokation aus?

Der Anteil der Investitionen, die sich an ökologischen oder sozialen Kriterien orientieren, soll 50% des NAV übersteigen. Unternehmen, die die Anforderungen nicht erfüllen, dürfen nur dann im Portfolio gehalten werden, wenn ihr kumulierter Anteil 10% des NAV nicht übersteigt.

Zum Ende des Geschäftsjahres des Fonds betrug der Anteil der Investitionen, die auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind, 76,63% des NAV.

Der Anteil der Investitionen, die die Anforderungen nicht erfüllen, betrug 3,98% des NAV.

Bei den übrigen Investitionen kann es sich beispielsweise um Kasse, Absicherungen oder Zertifikate handeln.



#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

#2 Andere Investitionen umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energie oder CO₂-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheits- und Abfallentsorgungsvorschriften

Ermöglichende Tätigkeiten wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

Übergangstätigkeiten sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

● **In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?**

Sektor	In % der Vermögenswerte
Nicht-Basiskonsumgüter	12,63
IT	9,33
Finanzwesen	8,62
Gesundheitswesen	5,90
Basiskonsumgüter	4,85
Andere	4,73
Industrie	4,03
Telekommunikationsdienste	3,29
Immobilien Sektor	1,85

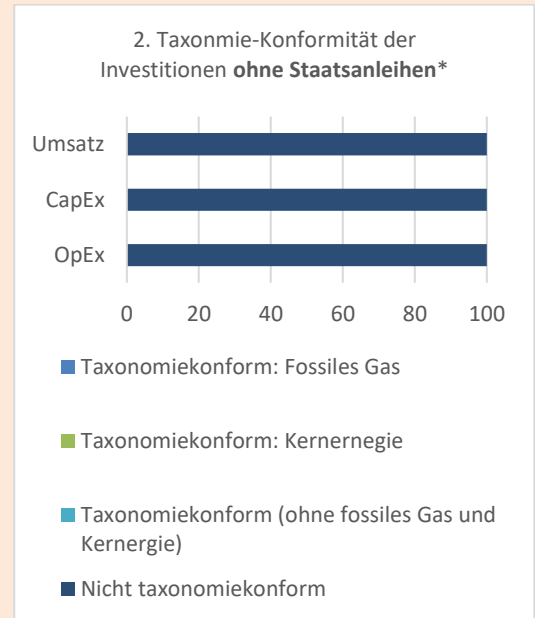
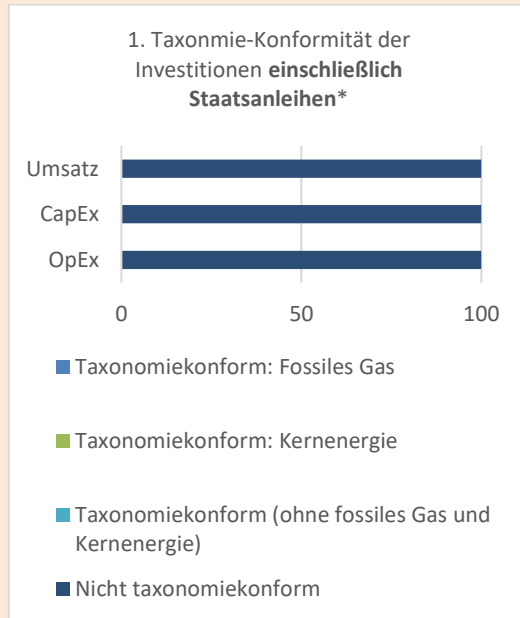
● **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert?**

- Ja:
 In fossiles Gas
 In Kernenergie
 Nein

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die die gegenwärtige „Umweltfreundlichkeit“ der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln
- **Investitionsausgaben (CapEx)**, die die umweltfreundlichen, für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevanten Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen
- **Betriebsausgaben (OpEx)**, die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln

Die nachstehenden Grafiken zeigen den Prozentsatz der EU-taxonomiekonformen Investitionen in Grün. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomiekonformität von Staatsanleihen* gibt, zeigt die erste Grafik die Taxonomiekonformität in Bezug auf alle Investitionen des Finanzprodukts einschließlich der Staatsanleihen, während die zweite Grafik die Taxonomiekonformität nur in Bezug auf die Investitionen des Finanzprodukts zeigt, die keine Staatsanleihen umfassen.



* Für die Zwecke dieser Grafiken umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

- **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?** Der Mindestanteil der Investitionen in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten ist 0%.



Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurden mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Unter „#2 Andere Investitionen“ fallen z.B. Absicherungsinstrumente, Anlagen zu Diversifizierungszwecken, Anlagen, für die keine Daten vorliegen, oder liquide Mittel zur Liquiditätssteuerung. Diese Anlagen sind von einer Nachhaltigkeitsbewertung ausgenommen und beinhalten keine ökologischen oder sozialen Mindestanforderungen.



Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?

Um die Interessen der Anleger zu wahren und der damit verbundenen Verantwortung im Sinne einer guten Corporate Governance gerecht zu werden, übt ACATIS für die gehaltenen börsennotierten Aktienbestände die damit verbundenen Stimmrechte mit einem speziellen Fokus auf Nachhaltigkeit aus. Darüber hinaus ist eine gute Corporate Governance integraler Bestandteil des normbasierten Screenings, das unter anderem die Vorgaben des UN Global Compact sowie die ILO-Kernarbeitsnormen umfasst. ACATIS veröffentlicht im Laufe eines Jahres alle Abstimmungen der Sondervermögen auf Hauptversammlungen auf der Homepage www.acatis.de unter der Rubrik „Pflichtveröffentlichungen“.

ACATIS verfügt über ein unabhängiges internes Risikomanagement, das die spezifischen Anforderungen, die sich aus dem ESG-Investmentprozess ergeben, mittels geeigneter technischer Systeme überwacht. Das Portfoliomanagement stellt quartalsweise Positiv-/Negativlisten für den Investmentprozess zur Verfügung. Die Listen werden im System umgesetzt und überwacht.

ACATIS Value Event Fonds

Frankfurt am Main, den 2. Oktober 2023

ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH
Dr. Hendrik Leber Thomas Bosch

VERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH, Frankfurt am Main

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens ACATIS Value Event Fonds - bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2022 bis zum 30. September 2023, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 30. September 2023, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2022 bis zum 30. September 2023 sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraumes abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang - geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresbericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des deutschen Kapitalanlagegesetzbuchs (KAGB) und den einschlägigen europäischen Verordnungen und ermöglicht es unter Beachtung dieser Vorschriften, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Jahresberichts in Übereinstimmung mit § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts" unseres Vermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

Die gesetzlichen Vertreter der ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresberichts, der den Vorschriften des deutschen KAGB und den einschlägigen europäischen Verordnungen in allen wesentlichen Belangen entspricht und dafür, dass der Jahresbericht es unter Beachtung dieser Vorschriften ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit diesen Vorschriften als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresberichts zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresberichts sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, Ereignisse, Entscheidungen und Faktoren, welche die weitere Entwicklung des Sondervermögens wesentlich beeinflussen können, in die Berichterstattung einzubeziehen. Das bedeutet u.a., dass die gesetzlichen Vertreter bei der Aufstellung des Jahresberichts die Fortführung des Sondervermögens durch die ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH zu beurteilen haben und die Verantwortung haben, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung des Sondervermögens, sofern einschlägig, anzugeben.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresbericht als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, sowie einen Vermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern im Jahresbericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeits, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresberichts relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH bei der Aufstellung des Jahresberichts angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage erlangter Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fortführung des Sondervermögens durch die ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Vermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresbericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Vermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass das Sondervermögen durch die ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH nicht fortgeführt wird.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresberichts insgesamt, einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresbericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresbericht es unter Beachtung der Vorschriften des deutschen KAGB und der einschlägigen europäischen Verordnungen ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen u.a. den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Frankfurt am Main, den 26. Januar 2024

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Schobel
Wirtschaftsprüfer

Neuf
Wirtschaftsprüfer

DAS SONDERVERMÖGEN IM ÜBERBLICK

Erstausgabedatum

Anteilklasse A	15. Dezember 2008
Anteilklasse B (Inst.)	13. Oktober 2010
Anteilklasse C	10. Juli 2013
Anteilklasse D	7. Juni 2017
Anteilklasse X (TF)	22. Dezember 2017
Anteilklasse E	11. Oktober 2018
Anteilklasse Y (CHF TF)	28. Februar 2019
Anteilklasse F (USD)	15. Juni 2020
Anteilklasse Z (TF)	19. November 2020

Erstausgabepreis

Anteilklasse A	EUR 100,00 zzgl. Ausgabeaufschlag
Anteilklasse B (Inst.)	EUR 10.000,00 zzgl. Ausgabeaufschlag
Anteilklasse C	EUR 1.000,00 zzgl. Ausgabeaufschlag
Anteilklasse D	EUR 1.000,00 zzgl. Ausgabeaufschlag
Anteilklasse X (TF)	EUR 100,00 zzgl. Ausgabeaufschlag
Anteilklasse E	EUR 1.000,00 zzgl. Ausgabeaufschlag
Anteilklasse Y (CHF TF)	CHF 100,00 zzgl. Ausgabeaufschlag
Anteilklasse F (USD)	USD 10.000,00 zzgl. Ausgabeaufschlag
Anteilklasse Z (TF)	EUR 100,00 zzgl. Ausgabeaufschlag

Ausgabeaufschlag

Anteilklasse A	derzeit 5,000 %
Anteilklasse B (Inst.)	derzeit 4,000 %
Anteilklasse C	derzeit 5,000 %
Anteilklasse D	derzeit keiner
Anteilklasse X (TF)	derzeit keiner
Anteilklasse E	derzeit keiner
Anteilklasse Y (CHF TF)	derzeit keiner
Anteilklasse F (USD)	derzeit 4,000%
Anteilklasse Z (TF)	derzeit keiner

Mindestanlagesumme

Anteilklasse A	keine
Anteilklasse B (Inst.)	keine
Anteilklasse C	keine
Anteilklasse D	EUR 50.000.000,00 (Erstanlage, bei Folgeanlage keine)
Anteilklasse X (TF)	keine
Anteilklasse E	EUR 50.000.000,00 (Erstanlage, bei Folgeanlage keine)
Anteilklasse Y (CHF TF)	keine
Anteilklasse F (USD)	keine
Anteilklasse Z (TF)	keine

Verwaltungsvergütung

Anteilklasse A	derzeit 1,650 % p. a.
Anteilklasse B (Inst.)	derzeit 1,250 % p. a.
Anteilklasse C	derzeit 1,650 % p. a.
Anteilklasse D	derzeit 0,950 % p. a.
Anteilklasse X (TF)	derzeit 1,310% p. a.
Anteilklasse E	derzeit 0,950% p. a.
Anteilklasse Y (CHF TF)	derzeit 1,340% p. a.
Anteilklasse F (USD)	derzeit 1,280% p. a.
Anteilklasse Z (TF)	derzeit 1,310% p. a.

Verwahrstellenvergütung

Anteilklasse A	derzeit 0,100 % p. a.
Anteilklasse B (Inst.)	derzeit 0,100 % p. a.
Anteilklasse C	derzeit 0,100 % p. a.
Anteilklasse D	derzeit 0,040 % p. a.
Anteilklasse X (TF)	derzeit 0,100% p. a.
Anteilklasse E	derzeit 0,040% p. a.
Anteilklasse Y (CHF TF)	derzeit 0,100% p. a.
Anteilklasse F (USD)	derzeit 0,100% p. a.
Anteilklasse Z (TF)	derzeit 0,100% p. a.

DAS SONDERVERMÖGEN IM ÜBERBLICK

Erfolgsabhängige Vergütung¹²⁾

Anteilklasse A	Bis zu 20% der vom Fonds in der Abrechnungsperiode erwirtschafteten Rendite über dem Referenzwert (Wertsteigerung in der Abrechnungsperiode um 6% und im Vergleich zum bisherigen Höchststand des Anteilwerts am Ende der fünf vorangegangenen Abrechnungsperioden).
Anteilklasse B (Inst.)	Bis zu 20% der vom Fonds in der Abrechnungsperiode erwirtschafteten Rendite über dem Referenzwert (Wertsteigerung in der Abrechnungsperiode um 6% und im Vergleich zum bisherigen Höchststand des Anteilwerts am Ende der fünf vorangegangenen Abrechnungsperioden). (max. 2% p.a.)
Anteilklasse C	Bis zu 20% der vom Fonds in der Abrechnungsperiode erwirtschafteten Rendite über dem Referenzwert (Wertsteigerung in der Abrechnungsperiode um 6% und im Vergleich zum bisherigen Höchststand des Anteilwerts am Ende der fünf vorangegangenen Abrechnungsperioden).
Anteilklasse D	Bis zu 20% der vom Fonds in der Abrechnungsperiode erwirtschafteten Rendite über dem Referenzwert (Wertsteigerung in der Abrechnungsperiode um 6% und im Vergleich zum bisherigen Höchststand des Anteilwerts am Ende der fünf vorangegangenen Abrechnungsperioden). (max. 2% p.a.)
Anteilklasse X (TF)	Bis zu 20% der vom Fonds in der Abrechnungsperiode erwirtschafteten Rendite über dem Referenzwert (Wertsteigerung in der Abrechnungsperiode um 6% und im Vergleich zum bisherigen Höchststand des Anteilwerts am Ende der fünf vorangegangenen Abrechnungsperioden).
Anteilklasse E	Bis zu 20% der vom Fonds in der Abrechnungsperiode erwirtschafteten Rendite über dem Referenzwert (Wertsteigerung in der Abrechnungsperiode um 6% und im Vergleich zum bisherigen Höchststand des Anteilwerts am Ende der fünf vorangegangenen Abrechnungsperioden). (max. 2% p.a.)
Anteilklasse Y (CHF TF)	Bis zu 20% der vom Fonds in der Abrechnungsperiode erwirtschafteten Rendite über dem Referenzwert (Wertsteigerung in der Abrechnungsperiode um 6% und im Vergleich zum bisherigen Höchststand des Anteilwerts am Ende der fünf vorangegangenen Abrechnungsperioden).
Anteilklasse F (USD)	Bis zu 20% der vom Fonds in der Abrechnungsperiode erwirtschafteten Rendite über dem Referenzwert (Wertsteigerung in der Abrechnungsperiode um 6% und im Vergleich zum bisherigen Höchststand des Anteilwerts am Ende der fünf vorangegangenen Abrechnungsperioden). (max. 2% p.a.)
Anteilklasse Z (TF)	Bis zu 20% der vom Fonds in der Abrechnungsperiode erwirtschafteten Rendite über dem Referenzwert (Wertsteigerung in der Abrechnungsperiode um 6% und im Vergleich zum bisherigen Höchststand des Anteilwerts am Ende der fünf vorangegangenen Abrechnungsperioden).

Währung

Anteilklasse A	Euro
Anteilklasse B (Inst.)	Euro
Anteilklasse C	Euro
Anteilklasse D	Euro
Anteilklasse X (TF)	Euro
Anteilklasse E	Euro
Anteilklasse Y (CHF TF)	Schweizer Franken
Anteilklasse F (USD)	US-Dollar
Anteilklasse Z (TF)	Euro

Ertragsverwendung

Anteilklasse A	Thesaurierung
Anteilklasse B (Inst.)	Thesaurierung
Anteilklasse C	Quartalsweise Ausschüttung
Anteilklasse D	Ausschüttung
Anteilklasse X (TF)	Ausschüttung
Anteilklasse E	Thesaurierung
Anteilklasse Y (CHF TF)	Ausschüttung
Anteilklasse F (USD)	Thesaurierung
Anteilklasse Z (TF)	Thesaurierung

Wertpapier-Kennnummer / ISIN

Anteilklasse A	A0X754 / DE000A0X7541
Anteilklasse B (Inst.)	A1C5D1 / DE000A1C5D13
Anteilklasse C	A1T73W / DE000A1T73W9
Anteilklasse D	A2DR2M / DE000A2DR2M0
Anteilklasse X (TF)	A2H7NC / DE000A2H7NC9
Anteilklasse E	A2JQJ2 / DE000A2JQJ20
Anteilklasse Y (CHF TF)	A2PB53 / DE000A2PB531
Anteilklasse F (USD)	A2P0U0 / DE000A2P0U09
Anteilklasse Z (TF)	A2QCXQ / DE000A2QCXQ4

¹²⁾ Vgl. Abschnitt B. 18. "Verwaltungs- und sonstige Kosten" des Verkaufsprospektes.

KURZÜBERSICHT ÜBER DIE PARTNER des ACATIS VALUE EVENT FONDS

1. Kapitalverwaltungsgesellschaft und Vertrieb

Name:

ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH

Hausanschrift:

mainBuilding
Taunusanlage 18
60325 Frankfurt am Main

Telefon: 069/97 58 37 77
Telefax: 069/97 58 37 99
www.acatis.de

Gründung:

1994

Rechtsform:

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Gezeichnetes und eingezahltes Kapital:

EUR 10.000.000.– (Stand: Juni 2022)

Eigenmittel:

EUR 52.043.000.– (Stand: Juni 2022)

Geschäftsführer:

Dr. Claudia Giani-Leber
Dr. Hendrik Leber
Thomas Bosch

Aufsichtsrat:

Dr. Annette Kersch
Selbständige Unternehmensberaterin, Frankfurt am Main

Dr. Johannes Fritz
Selbständiger Unternehmensberater, Bad Soden am Taunus

Prof. Dr. Stefan Reinhart
Rechtsanwalt, Frankfurt am Main

Evi Vogl,
Selbständige Unternehmensberaterin, München

2. Verwahrstelle

Name:

Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG

Hausanschrift:

Kaiserstraße 24
60311 Frankfurt am Main

Postanschrift:

Postfach 10 10 40
60010 Frankfurt am Main

Telefon: 069/21 61-0
Telefax: 069/21 61-13 40
www.hal-privatbank.com

Rechtsform:

Aktiengesellschaft

Haftendes Eigenkapital:

EUR Mio. 560 (Stand: 31.12.2022)

Haupttätigkeit:

Universalbank mit Schwerpunkt in
Wertpapiergeschäften

3. Anlageberatungsgesellschaft

Name:

GANÉ Aktiengesellschaft für Rechnung und unter der Haftung der
BN & Partners Capital AG, Niederlassung Frankfurt

Haftendes Unternehmen

BN & Partners Capital AG, Niederlassung Frankfurt

Postanschrift:

Untermainkai 20
60329 Frankfurt am Main

Telefon: 069/24 75 127-60
Telefax: 069/24 75 127-66
Internet: info@bnpartner.com

Beratungsgesellschaft:

GANÉ Aktiengesellschaft

Postanschrift:

Weißbürger Straße 36 · 63739 Aschaffenburg

Telefon: 060 21/494 01 20
Telefax: 060 21/494 01 27
www.gane.de

4. Asset Management-Gesellschaft

Name:

Universal-Investment-Luxembourg S.A.
handelnd über die Niederlassung Frankfurt am Main

Postanschrift:

Universal-Investment-Luxembourg S.A.
Niederlassung Frankfurt am Main Theodor-Heuss-Allee 70,
60486 Frankfurt am Main

Telefon: 069/7 10 43 - 0
Telefax: 069/7 10 43 - 700
www.universal-investment.com

5. Vertriebsgesellschaft

Name:

ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH

Hausanschrift:

mainBuilding
Taunusanlage 18 · 60325 Frankfurt am Main

Telefon: 069/97 58 37 77
Telefax: 069/97 58 37 99
www.acatis.de

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT & VERTRIEB

ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH
mainBuilding
Taunusanlage 18
60325 Frankfurt am Main
Postfach 15 01 41
60061 Frankfurt am Main
Telefon 069/97 58 37-77
Telefax 069/97 58 37-99

VERWAHRSTELLE

Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG
Kaiserstraße 24
60311 Frankfurt am Main
Postfach 10 10 40
60010 Frankfurt am Main
Telefon 069/21 61-0
Telefax 069/21 61-13 40

Ergänzende Angaben für Anleger in der Schweiz

Rechtsform und Herkunftsland des Sondervermögens

Die Kollektive Kapitalanlage ACATIS Value Event Fonds ist ein richtlinienkonformes Sondervermögen deutschen Rechts.

Vertreter

1741 Fund Solutions AG
Burggraben 16
CH-9000 St. Gallen
Tel. ++41 58 458 48 00
Fax ++41 58 458 48 10
info@1741group.com

Zahlstelle

Tellco AG
Bahnhofstrasse 4
CH-6430 Schwyz
Tel. ++41 58 442 12 91
info@tellco.ch

Erfüllungsort und Gerichtsstand

„Für die in der Schweiz angebotenen Anteile ist der Erfüllungsort am Sitz des Vertreters. Der Gerichtsstand liegt am Sitz des Vertreters oder am Sitz oder Wohnsitz des Anlegers.“

Bezugsort der maßgeblichen Dokumente

Der Verkaufsprospekt inkl. Allgemeiner und Besonderer Anlagebedingungen, die Wesentlichen Informationen für die Anlegerinnen und Anleger sowie der Jahres- und Halbjahresbericht können kostenlos beim Vertreter in der Schweiz bezogen werden (Telefon: 0041 (0)58 458 48 00).

Publikationen

Das Sondervermögen betreffende Publikationen erfolgen in der Schweiz auf der elektronischen Plattform der fundinfo AG (www.fundinfo.com). In diesem Publikationsorgan werden insbesondere wesentliche Mitteilungen an die Anteilseigner, wie wichtige Änderungen des Verkaufsprospektes, der Wesentlichen Informationen für die Anlegerinnen und Anleger sowie die Liquidation des Sondervermögens veröffentlicht.

Die Ausgabe- und Rücknahmepreise bzw. der Inventarwert mit dem Hinweis „exklusive Kommissionen“ werden täglich auf der elektronischen Plattform der fundinfo AG (www.fundinfo.com) publiziert.

Total Expense Ratio (TER)¹

Anteilklasse A

Die Total Expense Ratio ohne erfolgsabhängige Vergütung lag für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023 bei 1,79%.
Die Total Expense Ratio inkl. erfolgsabhängiger Vergütung lag für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023 bei 1,79%.

Anteilklasse B

Die Total Expense Ratio ohne erfolgsabhängige Vergütung lag für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023 bei 1,39%.
Die Total Expense Ratio inkl. erfolgsabhängiger Vergütung lag für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023 bei 1,39%.

Anteilklasse C

Die Total Expense Ratio ohne erfolgsabhängige Vergütung lag für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023 bei 1,79%.
Die Total Expense Ratio inkl. erfolgsabhängiger Vergütung lag für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023 bei 1,79%.

Anteilklasse X (TF)

Die Total Expense Ratio ohne erfolgsabhängige Vergütung lag für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023 bei 1,45%.
Die Total Expense Ratio inkl. erfolgsabhängiger Vergütung lag für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023 bei 1,45%.

Anteilklasse Y (CHF TF)

Die Total Expense Ratio ohne erfolgsabhängige Vergütung lag für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023 bei 1,48%.
Die Total Expense Ratio inkl. erfolgsabhängiger Vergütung lag für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023 bei 1,48%.

Anteilklasse F (USD)

Die Total Expense Ratio ohne erfolgsabhängige Vergütung lag für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023 bei 1,42%.
Die Total Expense Ratio inkl. erfolgsabhängiger Vergütung lag für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023 bei 1,72%.

¹ Auflagedatum 15.12.2008, hochgerechnet auf 12 Monate, Berechnung gem. Richtlinien der Asset Management Association AMAS vom 16. Mai 2008

Performance²

Anteilklasse A

Die Performance des Sondervermögens lag für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023 bei +11,64%.

Die Performance des Sondervermögens lag für den Zeitraum vom 15.12.2008 bis 30.09.2023 bei +8,82% p.a.

Anteilklasse B

Die Performance des Sondervermögens lag für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023 bei +12,13%.

Die Performance des Sondervermögens lag für den Zeitraum vom 13.10.2010 bis 30.09.2023 bei +7,14% p.a.

Anteilklasse C

Die Performance des Sondervermögens lag für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023 bei +11,60%.

Die Performance des Sondervermögens lag für den Zeitraum vom 10.07.2013 bis 30.09.2023 bei +5,85% p.a.

Anteilklasse X (TF)

Die Performance des Sondervermögens lag für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023 bei +11,98%.

Die Performance des Sondervermögens lag für den Zeitraum vom 22.12.2017 bis 30.09.2023 bei +6,35% p.a.

Anteilklasse Y (CHF TF)

Die Performance des Sondervermögens lag für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023 bei +10,23%.

Die Performance des Sondervermögens lag für den Zeitraum vom 28.02.2019 bis 30.09.2023 bei +6,53% p.a.

Anteilklasse F (USD)

Die Performance des Sondervermögens lag für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023 bei +14,83%.

Die Performance des Sondervermögens lag für den Zeitraum vom 15.06.2020 bis 30.09.2023 bei +7,29% p.a.

² Wertentwicklung nach der BVI-Methode (ohne Berücksichtigung von Ausgabeaufschlägen). Historische Wertentwicklungen lassen keine Rückschlüsse auf eine ähnliche Entwicklung in der Zukunft zu. Diese ist nicht prognostizierbar.