

# ACATIS FAIR VALUE MODULOR VERMÖGENSVERWALTUNGSFONDS

LU0278152516, LU0313800228, LU0278152862, LU0278153084, LU2451779768

|                       |                                                             |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------|
| Issuer                | ACATIS Investment KVG mbH                                   |
| Fund provider         | Anlageberater: ACATIS Fair Value Investment AG              |
| Fund type/Asset class | Mixed fund                                                  |
| Legal form            | Offener Investmentfonds                                     |
| Fund issue date       | 12/01/2007                                                  |
| Last Update           | 11.04.2025                                                  |
| Benchmark             | -                                                           |
| Tranche               | Private Investors<br>Institutional Investors<br>foundations |



|                                  |                             |                                     |                  |                                                     |
|----------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------|
| Risk Indicator (PRIIP)<br>4 of 7 | Licensed in<br>D, A, CH, LU | Classification by SFDR<br>Article 9 | EU Taxonomy<br>- | % of Sustainable Investments according to SFDR<br>- |
|----------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------|

## Principal Adverse Impacts



## Sustainable Development Goals



## NORMAL ALLOCATION

|                            |                                                       |
|----------------------------|-------------------------------------------------------|
| Equities                   | 70 % to 100 %                                         |
| Bonds                      | 10 % to 30 %                                          |
| Money market/Bank deposits | 0 % to 20 %                                           |
| Commodities                | 0 %                                                   |
| Direct investments         | 0 %                                                   |
| Derivatives                | 0 % to 15 % (for hedging only)                        |
| Other                      | CO2-Neutralisation (Zertifikat), Inflationsschutz 0 % |

## Sustainability approach

|                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Principal Adverse Impacts                          | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Greenhouse Gas Emissions</li> <li>✓ Water</li> <li>✓ Waste</li> <li>✓ Biodiversity</li> <li>✓ Energy Efficiency and Fossil Fuels</li> <li>✓ Social and Employee Matters</li> </ul> <p>Wir berücksichtigen alle 15 Standard-PAIs</p>                                                                                                                                                                                                                              |
| Further remarks on the consideration of SDGs       | Die SDG sind seit 2019 als aktiver Filter im Nachhaltigkeitsprozess integriert. Seit 2023 wurde dies sogar verschärft. Nur SDG reicht nicht, das Unternehmen muss über Produkte und Dienstleistungen verfügen, die einen aktiven Beitrag leisten (SGS).                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Rationale behind classification according to SFDR  | Article 9<br>strenger Nachhaltigkeitsansatz mit direktem und indirektem Impact                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Engagement                                         | Both internally and externally<br><a href="#">Link to engagement policy</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Voting                                             | Yes, organized externally<br><a href="#">Link to voting policy</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Best-in/of-Class                                   | No                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| ESG-Integration                                    | Yes<br><br>Unser Nachhaltigkeitsansatz besteht insgesamt aus 6 Filtern. Zunächst erfolgt ein normbasiertes Screening (UN Global Compact). Hiernach werden Unternehmen, die gegen unsere Ausschlusskriterien mit 0% sowie 5% Toleranz verstoßen, herausgefiltert. Danach bewerten wir das ESG-Rating des Unternehmens und wenn dieses positiv ausfällt, wird geprüft, ob das Unternehmen einen aktiven Beitrag mit Produkten oder Dienstleistungen zu den nachhaltigen Entwicklungszielen der UNO leistet. |
| Norm-based screening                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ UN Global Compact</li> <li>✓ ILO core labour standards</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Themes                                             | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Impact Investing                                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Environmental</li> <li>✓ Social</li> <li>✓ Governance</li> </ul> <p>Unternehmen müssen einen aktiven Beitrag (SGS) zu mindestens einem der Nachhaltigen Entwicklungsziele der UN leisten.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Further information on the sustainability approach | Wir haben keinen Best-in-Class Ansatz. Neben Ausschlusskriterien und bewährtem ESG-Scoring setzen wir seit 2019 zusätzlich einen SDG-Filter ein, der die Unternehmen herausfiltert, die mit ihren Produkten zu einem der Nachhaltigen Entwicklungsziele der UNO beitragen. Ziel ist eine Abdeckung möglichst aller 17 Nachhaltigen Entwicklungsziele.<br><a href="#">Link to sustainability approach</a>                                                                                                  |

## Research and Transparency

|                                                      |                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| In-house sustainability analysis                     | No, Alle Ratings werden nochmals auf Plausibilität geprüft                                                                                                                       |
| Research partners                                    | Yes<br>EthiFinance/ MSCI/ CAP2                                                                                                                                                   |
| Percentage of portfolio with sustainability analysis | 100 %                                                                                                                                                                            |
| Strategically important suppliers included           | Yes                                                                                                                                                                              |
| Sustainability advisory committee                    | Advisory<br><br>entscheidet über Änderung der Nachhaltigkeitskriterien und im Falle aktueller Kontroversen in denen noch keine neuen Daten seitens der Ratingagenturen vorliegen |
| Analysis of portfolio CO2                            | Yes, both forward and backward-looking indicator<br><br>Seit 2022 wird der Fonds durch den Kauf von Dekarbonisierungsnotes klimaneutralisiert.                                   |
| Sustainability reporting                             | Yes<br><br><a href="https://www.acatis-fairvalue.ch/nachhaltigkeit/nachhaltigkeitsanalyse">https://www.acatis-fairvalue.ch/nachhaltigkeit/nachhaltigkeitsanalyse</a>             |
| At least monthly portfolio publication               | Yes                                                                                                                                                                              |
| Certification/Label awarded by independent auditors  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ FNG Label ★★★</li> </ul> <p><b>Other</b><br/>FNG Siegel 2025 mit 3 Sternen</p>                                                          |
| Contact for inquiries                                | Nicole Török                                                                                                                                                                     |

## Environmental

### EXCLUSION OF SECTORS / AREAS OF BUSINESS – COMPANIES

|                                          |                               |
|------------------------------------------|-------------------------------|
| Fossil fuels (Coal, Oil and Gas)         | Yes                           |
| Nuclear power (operation and components) | Yes<br>5 % Turnover threshold |
| Green genetic engineering                | Yes                           |
| Chlorine and agrochemicals (biocides)    | No                            |
| Other                                    | -                             |

### EXCLUSION OF BUSINESS PRACTICES – COMPANIES

|                                    |                                                            |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Environmentally damaging behaviour | Yes                                                        |
| Damage to biodiversity             | No                                                         |
| Other                              | Erdöl aus Teersanden/ Ölschiefer, Fracking, Artic Drilling |

### EXCLUSION CRITERIA – COUNTRIES

|                                                        |     |
|--------------------------------------------------------|-----|
| Non-ratification of the Paris Climate Agreement        | Yes |
| Non-ratification of the Protocol on Biosafety          | No  |
| Non-ratification of the UN Biodiversity Convention     | Yes |
| Nuclear power by proportion of gross energy production | Yes |
| Other                                                  | -   |

## Social

### EXCLUSION OF SECTORS / AREAS OF BUSINESS – COMPANIES

|                                        |                                                                                                   |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Weapons/Armaments                      | Yes                                                                                               |
| Cluster bombs and anti-personnel mines | Yes                                                                                               |
| Weapons of mass destruction (ABC/CBRN) | Yes                                                                                               |
| Tobacco products                       | Yes<br>5 % Turnover threshold                                                                     |
| Pornography                            | Yes<br>3 % Turnover threshold                                                                     |
| Spirits/Alcohol                        | Yes<br>5 % Turnover threshold                                                                     |
| Gambling                               | Yes<br>5 % Turnover threshold                                                                     |
| Other                                  | Embryonale Stammzellenforschung, Abtreibung, Allgemeine Rüstung (5%), Produktion von E-Zigaretten |

### EXCLUSION OF BUSINESS PRACTICES – COMPANIES

|                                           |                                                          |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Labour rights (ILO core labour standards) | Yes                                                      |
| Exploitative child labour                 | Yes                                                      |
| Violation of human rights                 | Yes                                                      |
| Animal testing                            | Yes                                                      |
| Other                                     | Massentierhaltung, Pelzprodukte, Pornografie, Zinswucher |

EXCLUSION CRITERIA – COUNTRIES

|                                                    |     |
|----------------------------------------------------|-----|
| Labour rights                                      | No  |
| Violation of human rights                          | Yes |
| Military spending as a percentage of GDP           | No  |
| Death penalty, torture                             | Yes |
| Countries classified by Freedom House as not free  | Yes |
| Violations of the Nuclear Non-Proliferation Treaty | Yes |
| Violations of other non-proliferation treaties     | No  |
| Other                                              | -   |

Governance

EXCLUSION OF BUSINESS PRACTICES – COMPANIES

|                                              |     |
|----------------------------------------------|-----|
| Corruption and bribery                       | Yes |
| Tax: planned avoidance & detected violations | No  |
| Other                                        | -   |

EXCLUSION CRITERIA – COUNTRIES

|            |     |
|------------|-----|
| Corruption | Yes |
| Other      | -   |

Quelle: Unternehmensangaben. | Für die Angaben der Unternehmen kann keine Haftung übernommen werden. Die Angaben dienen nur zur Information und stellen keine Beratung oder Empfehlung dar. Bitte beachten Sie den Haftungsausschluss unter [www.forum-ng.org/disclaimer](http://www.forum-ng.org/disclaimer). Das FNG-Nachhaltigkeitsprofil bietet nur einen ersten Überblick und ist kein Ersatz für eine eigenständige Analyse. Weiterführende Erläuterungen finden Sie unter [www.forum-ng.org](http://www.forum-ng.org)