

# ACATIS FAIR VALUE DEUTSCHLAND ELM

LU0158903558, LU1774132671

<b>Issuer</b>	ACATIS Investment KVG mbH
<b>Fund provider</b>	Anlageberater: ACATIS Fair Value Investment AG, Ehrke & Lübberstedt
<b>Fund type/Asset class</b>	Equity fund
<b>Legal form</b>	Offener Investmentfonds
<b>Fund issue date</b>	03/01/2003
<b>Last Update</b>	15.04.2024
<b>Benchmark</b>	MSCI Germany Index
<b>Tranche</b>	Private Investors Institutional Investors



**Risk Indicator (PRIIP)**  
5 of 7

**Licensed in**  
D, A, CH, LU

**Classification by SFDR**  
Article 9

**EU Taxonomy**  
-

**% of Sustainable Investments according to SFDR**  
-

## Principal Adverse Impacts



## Sustainable Development Goals



## NORMAL ALLOCATION

<b>Equities</b>	80 % to 100 %
<b>Bonds</b>	0 %
<b>Money market/Bank deposits</b>	0 % to 20 %
<b>Commodities</b>	0 %
<b>Direct investments</b>	0 %
<b>Derivatives</b>	0 % to 10 % (for hedging only)
<b>Other</b>	CO2-Neutralisierung (Zertifikat) 0 %

## Sustainability approach

<b>Principal Adverse Impacts</b>	<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 Standard-PAIs.</p>
<b>Further remarks on the consideration of SDGs</b>	-
<b>Rationale behind classification according to SFDR</b>	Article 9 strenger Nachhaltigkeitsansatz mit direktem und indirektem Impact
<b>Engagement</b>	Both internally and externally <a href="#">Link to engagement policy</a>
<b>Voting</b>	Yes, organized externally <a href="#">Link to voting policy</a>
<b>Best-in/of-Class</b>	No
<b>ESG-Integration</b>	Yes 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.
<b>Norm-based screening</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ UN Global Compact</li> <li>✓ ILO core labour standards</li> </ul>
<b>Themes</b>	-
<b>Impact Investing</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Environmental</li> <li>✓ Social</li> <li>✓ Governance</li> </ul> <p>Unternehmen müssen einen aktiven Beitrag zu mindestens einem der Nachhaltigen Entwicklungsziele der UN leisten. Seit 2022 wird der Fonds klimaneutralisiert (direkter Impact).</p>
<b>Further information on the sustainability approach</b>	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. <a href="#">Link to sustainability approach</a>

## Research and Transparency

<b>In-house sustainability analysis</b>	No, Alle Ratings werden nochmals auf Plausibilität geprüft
<b>Research partners</b>	Yes imug rating / Moody's ESG/ MSCI
<b>Percentage of portfolio with sustainability analysis</b>	100 %
<b>Strategically important suppliers included</b>	Yes
<b>Sustainability advisory committee</b>	Advisory entscheidet über Änderungen der Nachhaltigkeitskriterien und bei aktuellen Kontroversen in denen keine aktuellen Daten seitens der Ratingagenturen vorliegen
<b>Analysis of portfolio CO2</b>	Yes, backward-looking indicator Wir analysieren das Portfolio seit 2021 über .right based on science. Seit September 2022 ist der Fonds überdies bereits klimaneutral.sind die
<b>Sustainability reporting</b>	Yes <a href="https://www.acatis-fairvalue.ch/nachhaltigkeit/nachhaltigkeitsperformance">https://www.acatis-fairvalue.ch/nachhaltigkeit/nachhaltigkeitsperformance</a>
<b>At least monthly portfolio publication</b>	Yes
<b>Certification/Label awarded by independent auditors</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ FNG Label ★★★</li> </ul> <p><b>Other</b> FNG Siegel 2024 mit 3 Sternen</p>
<b>Contact for inquiries</b>	Nicole Török

## Environmental

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

Fossil fuels (Coal, Oil and Gas)	Yes
Nuclear power (operation and components)	Yes 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 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 5 % Turnover threshold
Cluster bombs and anti-personnel mines	Yes
Weapons of mass destruction (ABC/CBRN)	Yes
Tobacco products	Yes 5 % Turnover threshold
Pornography	Yes 3 % Turnover threshold
Spirits/Alcohol	Yes 5 % Turnover threshold
Gambling	Yes 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)