

ACATIS FAIR VALUE AKTIEN GLOBAL

LI0017502381, LI0123466802

Issuer	IFM, Independent Fund Management AG, Liechtenstein
Fund provider	ACATIS Investment KVG mbH, Deutschland / Anlageberater: ACATIS Fair Value Investment AG
Fund type/Asset class	Equity fund
Legal form	Offener Investmentfonds
Fund issue date	10/05/2004
Last Update	15.04.2024
Benchmark	keine
Tranche	Private Investors Institutional Investors



Risk Indicator (PRIIP)
4 of 7

Licensed in
D, A, CH

Classification by SFDR
Article 9

EU Taxonomy
-

% of Sustainable Investments according to SFDR
-

Principal Adverse Impacts



Sustainable Development Goals



NORMAL ALLOCATION

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

Sustainability approach

Principal Adverse Impacts	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Greenhouse Gas Emissions ✓ Water ✓ Waste ✓ Biodiversity ✓ Energy Efficiency and Fossil Fuels ✓ Social and Employee Matters <p>Wir berücksichtigen alle Standard-PAIs.</p>
Further remarks on the consideration of SDGs	Seit Mitte 2023 werden im Fonds insbesondere die folgenden Themenbereiche bzw. SDGs durch SGS fokussiert: Mensch (1,2,3,4) und Umwelt (7,13,14,15)
Rationale behind classification according to SFDR	Article 9 strenger Nachhaltigkeitsansatz mit direktem und indirektem Impact
Engagement	Both internally and externally Link to engagement policy
Voting	Yes, organized externally Link to voting policy
Best-in/of-Class	No
ESG-Integration	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.
Norm-based screening	<ul style="list-style-type: none"> ✓ UN Global Compact ✓ ILO core labour standards
Themes	-
Impact Investing	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Environmental ✓ Social ✓ Governance <p>Unternehmen müssen einen aktiven Beitrag durch Produkte und Dienstleistungen zu mindestens einem der Nachhaltigen Entwicklungsziele der UN leisten. Darüber hinaus wird das Portfolio klimaneutralisiert (direkter Impact).</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 aktiven SDG-Filter ein, der die Unternehmen herausfiltert, die mit ihren Produkten zu einem der Nachhaltigen Entwicklungsziele der UNO beitragen. Link to sustainability approach

Research and Transparency

In-house sustainability analysis	No, Alle Ratings werden nochmals auf Plausibilität geprüft
Research partners	Yes imug rating / Moody's ESG/ MSCI
Percentage of portfolio with sustainability analysis	100 %
Strategically important suppliers included	Yes
Sustainability advisory committee	Advisory entscheidet über Änderung von Nachhaltigkeitskriterien und z.B. bei aktuellen Kontroversen, bei denen noch keine neuen Daten seitens der Ratingagenturen vorliegen
Analysis of portfolio CO2	Yes, both forward and backward-looking indicator Seit 2021 erstellen wir eine Klimaaanalyse über .right based on science. Darüber hinaus wird das Portfolio seit 2022 klimaneutralisiert. Seit September 2022 ist der Fonds klimaneutral.
Sustainability reporting	Yes https://www.acatis-fairvalue.ch/nachhaltigkeit/nachhaltigkeitsperformance
At least monthly portfolio publication	Yes
Certification/Label awarded by independent auditors	✓ FNG Label ★★★ Other FNG Siegel 2024 mit 3 Sternen
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 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 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. 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