



# HALBJAHRESBERICHT

Vom 01. Jänner 2024 bis 30. Juni 2024

für den

## ACATIS Value und Dividende ®

**Miteigentumsfonds gem. InvFG 2011**

Ausschütter: ISIN AT0000A146T3

Thesaurierer: ISIN AT0000A2UTW8

der

**MASTERINVEST KAPITALANLAGE GMBH**

Landstraßer Hauptstraße 1, Top 27

1030 Wien



AT0000A146T3



AT0000A2UTW8

## ANGABEN ZUM ACATIS VALUE UND DIVIDENDE ®

<b>ANTEILSGATTUNGEN</b>	Ausschütter / AT0000A146T3 Thesaurierer / AT0000A2UTW8
<b>VERWALTUNGSGESELLSCHAFT</b>	MASTERINVEST Kapitalanlage GmbH, Landstraßer Hauptstraße 1, Top 27, 1030 Wien, Österreich
<b>DEPOTBANK / VERWAHRSTELLE</b>	Hypo Vorarlberg Bank AG, Hypo-Passage 1, 6900 Bregenz, Österreich
<b>FONDSMANAGEMENTGESELLSCHAFT</b>	ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH, Taunusanlage 18 mainBuilding, 60325 FRANKFURT AM MAIN, Deutschland

		BEGINN HALBJAHR	ENDE HALBJAHR
<b>FONDSVERMÖGEN IN EUR</b>		107.984.704,19	136.400.522,58
<b>ERRECHNETER WERT JE ANTEIL IN EUR</b>			
Ausschütter	AT0000A146T3	184,38	202,58
Thesaurierer	AT0000A2UTW8	1.061,97	1.204,27
<b>ANTEILE IM UMLAUF</b>			
Ausschütter	AT0000A146T3	508.779,3290	564.244,3040
Thesaurierer	AT0000A2UTW8	13.349,2180	18.346,2000

Gemäß Fondsbestimmungen kann einzelnen Anteilklassen eine erfolgsabhängige Verwaltungsvergütung angelastet werden:

PER ENDE HALBJAHR	GESAMTBETRAG IN EUR	JE ANTEIL IN EUR	IN % VOM TRANCHENVOLUMEN
Ausschütter	1.163.215,36	2,06	1,02%
Thesaurierer	-	-	-

Die Auszahlung findet jährlich zum Rechnungsjahresende an die externe Fondsmanagementgesellschaft statt. Daher handelt es sich bei dem oben genannten Betrag um die Summe der Abgrenzungen des abgelaufenen Rechnungshalbjahres.

## TRANSPARENZ ZUR ERFÜLLUNG DER ÖKOLOGISCHEN UND SOZIALEN MERKMALE

Bei dem Investmentfonds handelt es sich gemäß der VERORDNUNG (EU) 2019/2088 über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten um einen ARTIKEL 8 - Investmentfonds.

Eine detaillierte Beschreibung der ESG-Merkmale des Investmentfonds bzw. Informationen zum ESG bezogenen Investmentansatz finden Sie direkt beim Fondsprodukt auf der Internetseite der MASTERINVEST unter [www.masterinvest.at/Publikumsfonds-Fondsselektor](http://www.masterinvest.at/Publikumsfonds-Fondsselektor) bzw. werden dem Anleger auf die vereinbarte Art und Weise zur Verfügung gestellt.

**VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 30. Juni 2024**  
**EINSCHLIESSLICH VERÄNDERUNGEN IM WERTPAPIERVERMÖGEN VOM 01. Jänner 2024 BIS 30. Juni 2024**

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>Bestandspositionen</b>							<b>EUR</b>	<b>119.030.634,62</b>	<b>87,27</b>
<b>Börsennotierte Wertpapiere</b>							<b>EUR</b>	<b>119.030.629,95</b>	<b>87,27</b>
<b>Aktien</b>							<b>EUR</b>	<b>116.957.294,54</b>	<b>85,75</b>
Fortescue Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000FMG4	STK		273.821	-	-	AUD 21,41	3.654.474,26	2,68
Geberit AG Nam.-Akt. (Dispost.) SF -,10	CH0030170408	STK		3.600	1.000	-	CHF 530,80	1.984.917,42	1,46
Givaudan SA Namens-Aktien SF 10	CH0010645932	STK		635	-	-	CHF 4.260,00	2.809.909,63	2,06
Jungfraubahn Holding AG Nam.-Akt. SF 1,50	CH0017875789	STK		6.700	6.700	-	CHF 193,80	1.348.769,09	0,99
Nestlé S.A. Namens-Aktien SF -,10	CH0038863350	STK		34.000	3.800	-	CHF 91,72	3.239.306,12	2,37
Novo Nordisk A/S	DK0062498333	STK		49.800	-	10.000	DKK 1.005,60	6.715.417,11	4,92
adidas AG Namens-Aktien o.N.	DE000A1EWWW0	STK		4.600	-	-	EUR 223,00	1.025.800,00	0,75
Allianz SE vink.Namens-Aktien o.N.	DE0008404005	STK		11.000	-	-	EUR 259,50	2.854.500,00	2,09
Deutsche Telekom AG Namens-Aktien o.N.	DE0005557508	STK		140.000	-	-	EUR 23,48	3.287.200,00	2,41
KONE Oyj Registered Shares Cl.B o.N.	FI0009013403	STK		18.800	-	-	EUR 46,09	866.492,00	0,64
Münchener Rückvers.-Ges. AG vink.Namens-Aktien o.N.	DE0008430026	STK		15.000	-	-	EUR 467,00	7.005.000,00	5,14
Verbund AG Inhaber-Aktien A o.N.	AT0000746409	STK		30.000	10.000	-	EUR 73,65	2.209.500,00	1,62
AstraZeneca PLC Registered Shares DL -,25	GB0009895292	STK		19.662	-	-	GBP 123,56	2.866.253,80	2,10
Diageo PLC Reg. Shares LS -,28935185	GB0002374006	STK		65.026	-	-	GBP 24,90	1.909.889,42	1,40
Unilever PLC Registered Shares LS -,031111	GB00B10RZP78	STK		67.000	15.000	-	GBP 43,45	3.434.579,99	2,52
Disco Corp. Registered Shares o.N.	JP3548600000	STK		15.000	-	6.300	JPY 61.040,00	5.312.257,59	3,89
Nintendo Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3756600007	STK		50.000	-	-	JPY 8.556,00	2.482.070,55	1,82
United Overseas Bank Ltd. Registered Shares SD 1	SG1M31001969	STK		86.702	-	-	SGD 31,33	1.870.909,61	1,37
Abbott Laboratories Registered Shares o.N.	US0028241000	STK		33.062	-	-	USD 103,91	3.205.927,98	2,35
AbbVie Inc. Registered Shares DL -,01	US00287Y1091	STK		16.000	-	-	USD 171,52	2.560.955,58	1,88
Apple Inc. Registered Shares o.N.	US0378331005	STK		31.852	-	-	USD 210,62	6.260.422,02	4,59
Chubb Ltd. Registered Shares SF 24,15	CH0044328745	STK		6.700	-	-	USD 255,08	1.594.845,09	1,17
Cisco Systems Inc. Registered Shares DL-,001	US17275R1023	STK		44.600	-	-	USD 47,51	1.977.366,55	1,45
CME Group Inc. Registered Shares DL-,01	US12572Q1058	STK		16.500	6.500	-	USD 196,60	3.027.155,66	2,22
Coca-Cola Co., The Registered Shares DL -,25	US1912161007	STK		67.700	19.400	-	USD 63,65	4.021.187,94	2,95
Eli Lilly and Company Registered Shares o.N.	US5324571083	STK		8.900	-	-	USD 905,38	7.519.486,75	5,51
Fastenal Co. Registered Shares DL -,01	US3119001044	STK		60.000	4.000	-	USD 62,84	3.518.477,04	2,58
McDonald's Corp. Registered Shares DL-,01	US5801351017	STK		15.100	-	-	USD 254,84	3.590.970,51	2,63
Microsoft Corp. Registered Shares DL-,00000625	US5949181045	STK		15.670	-	-	USD 446,95	6.535.747,01	4,79
PepsiCo Inc. Registered Shares DL -,0166	US7134481081	STK		20.000	20.000	-	USD 164,93	3.078.200,82	2,26
Procter & Gamble Co., The Registered Shares o.N.	US7427181091	STK		24.947	4.500	-	USD 164,92	3.839.360,99	2,81
Taiwan Semiconduct.Manufact.Co Reg.Shs (Spons.ADRs)/5 TA 10	US8740391003	STK		39.000	-	-	USD 173,81	6.325.671,89	4,64
Union Pacific Corp. Registered Shares DL 2,50	US9078181081	STK		14.500	-	-	USD 226,26	3.061.562,15	2,24
Verizon Communications Inc. Registered Shares DL -,10	US92343V1044	STK		51.000	-	-	USD 41,24	1.962.709,97	1,44
<b>Sonstige Beteiligungswertpapiere</b>							<b>EUR</b>	<b>2.073.335,41</b>	<b>1,52</b>
Roche Holding AG Inhaber-Genussscheine o.N.	CH0012032048	STK		8.000	2.900	-	CHF 249,50	2.073.335,41	1,52
<b>Nichtnotierte Wertpapiere</b>							<b>EUR</b>	<b>4,67</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktien</b>							<b>EUR</b>	<b>4,67</b>	<b>0,00</b>
Mobile Telesystems PJSC Reg.Shares (Sp.ADRs)/2 RL-,10	US6074091090	STK		50.000	-	-	USD 0,00	4,67	0,00
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>							<b>EUR</b>	<b>119.030.634,62</b>	<b>87,27</b>
<b>Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds</b>							<b>EUR</b>	<b>18.527.624,09</b>	<b>13,58</b>
<b>Bankguthaben</b>							<b>EUR</b>	<b>18.527.624,09</b>	<b>13,58</b>
<b>EUR - Guthaben bei:</b>									
Hypo Vorarlberg Bank AG		EUR		18.527.624,09		%	100,00	18.527.624,09	13,58

**VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 30. Juni 2024**  
EINSCHLIESSLICH VERÄNDERUNGEN IM WERTPAPIERVERMÖGEN VOM 01. Jänner 2024 BIS 30. Juni 2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>							<b>EUR</b>	<b>159.474,78</b>	<b>0,12</b>
Zinsansprüche				54.291,06				54.291,06	0,04
Dividendenansprüche				105.183,72				105.183,72	0,08
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>							<b>EUR</b>	<b>-1.317.210,91</b>	<b>-0,97</b>
Verwaltungsvergütung				-140.620,77				-140.620,77	-0,10
Performance Fee				-1.163.215,36				-1.163.215,36	-0,85
Verwahrstellenvergütung				-1.862,31				-1.862,31	0,00
Lagerstellenkosten				-1.064,17				-1.064,17	0,00
Administrationsvergütung				-10.448,30				-10.448,30	-0,01
<b>Fondsvermögen</b>							<b>EUR</b>	<b>136.400.522,58</b>	<b>100,00</b>
<b>ACATIS Value und Dividende A</b>									
Anteilwert							EUR	202,58	
Ausgabepreis							EUR	208,66	
Rücknahmepreis							EUR	202,58	
Anzahl Anteile							STK	564.244,3040	
<b>ACATIS Value und Dividende X</b>									
Anteilwert							EUR	1.204,27	
Ausgabepreis							EUR	1.240,40	
Rücknahmepreis							EUR	1.204,27	
Anzahl Anteile							STK	18.346,2000	
<b>Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)</b>									<b>87,27</b>
<b>Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)</b>									<b>-</b>
Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.									
<b>Wertpapierkurse bzw. Marktsätze</b>									
Die Vermögensgegenstände des Sondervermögens sind auf Grundlage der zuletzt festgestellten Kurse/Marktsätze bewertet. Die Bewertung von Vermögenswerten in wenig liquiden Märkten kann von ihren tatsächlichen Veräußerungspreisen abweichen. Die Regeln für die Vermögensbewertung finden Sie für OGAW Fonds im Prospekt (Punkt 1.13.) bzw. für AIF Fonds in den Informationen für Anleger gem. § 21 AIFMG (Punkt 1.12.).									
<b>Devisenkurse (in Mengennotiz)</b>									
AUD	(AUD)			1,6042000	= 1 EUR (EUR)				
CHF	(CHF)			0,9627000	= 1 EUR (EUR)				
DKK	(DKK)			7,4573000	= 1 EUR (EUR)				
GBP	(GBP)			0,8476000	= 1 EUR (EUR)				
JPY	(JPY)			172,3561000	= 1 EUR (EUR)				
SGD	(SGD)			1,4519000	= 1 EUR (EUR)				
USD	(USD)			1,0716000	= 1 EUR (EUR)				

Es liegen keine berichtspflichtigen Geschäftsfälle gemäß delegierter Verordnung (EU) Nr. 2016/2251 zur Ergänzung der Verordnung (EU) Nr. 648/2012, bezüglich OTC-Derivate zum Stichtag vor.

Wertpapierfinanzierungsgeschäfte (Pensionsgeschäfte, Wertpapierleihe) und Gesamtrendite-Swaps (Total Return Swaps) im Sinne der Verordnung (EU) 2015/2365 wurden, insoweit sie laut Fondsbestimmungen bei Direktinvestitionen zulässig sind, im Berichtszeitraum nicht eingesetzt. Sofern die Anlagepolitik es gestattet, kann es bei Investitionen in Investmentfonds (Aktien-, Anleihen-, Misch-, Geldmarkt-, Index-, Rohstofffonds usw.) zur Anwendung von derartigen Geschäften kommen.

## WÄHREND DES BERICHTSZEITRAUMES GETÄTIGTE KÄUFE UND VERKÄUFE SOWEIT SIE NICHT IN DER VERMÖGENSAUFSTELLUNG GENANNT SIND

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
---------------------	------	-------------------------------------	--------------------------	-----------------------------	---------------------

### Börsennotierte Wertpapiere

#### Aktien

Anheuser-Busch InBev S.A./N.V. Actions au Port. o.N.	BE0974293251	STK	0	36.200	
--	--------------	-----	---	--------	--

### Wien, im August 2024

MASTERINVEST Kapitalanlage GmbH  
Die Geschäftsführung



DI Andreas Müller



Mag. Georg Rixinger