

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT:



CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

JAHRESBERICHT
ZUM 31. AUGUST 2024

VERWAHRSTELLE:



BERATUNG UND VERTRIEB:



Jahresbericht

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Tätigkeitsbericht für den Berichtszeitraum vom 1. September 2023 bis 31. August 2024

Anlageziele und Anlagepolitik zur Erreichung der Anlageziele

Der Fonds setzt sich zu mindestens 51 % aus Aktien kleinerer europäischer Aktiengesellschaften zusammen. Das Portefeuille besteht aus einer den Gesichtspunkten der Risikostreuung genügenden, aber zugleich konzentrierten Zahl von Investments mit schwerpunktmäßig kleinerer Marktkapitalisierung, die fundamental attraktiv erscheinen und einen positiven Wertbeitrag erwarten lassen. Hierbei zählen die Perspektiven des Unternehmens. Dafür werden die Unternehmen und die Märkte in denen diese tätig sind nach diversen Kriterien sowie Gesprächen mit den Managements der Unternehmen analysiert und auf dieser Basis die Investments ausgewählt. Die Zugehörigkeit zu einer Benchmark ist für das Konzept ebenso wenig von Interesse wie die Zugehörigkeit zu einer Branche oder der Sitz eines Unternehmens. Die konzentrierte Zahl dieser ausgewählten Investments ermöglicht es, diese im Portefeuille intensiv fundamental zu beobachten und zu überwachen, um so frühzeitig positive wie negative Veränderungen erkennen zu können. Der Anlagehorizont ist hierbei längerfristig ausgerichtet.

Struktur des Portfolios und wesentliche Veränderungen im Berichtszeitraum

Fondsstruktur

	31.08.2024		31.08.2023	
	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen
Aktien	26.640.758,70	96,99	26.430.561,02	90,41
Festgelder/Termingelder/Kredite	0,00	0,00	2.000.000,00	6,84
Bankguthaben	856.023,11	3,12	979.544,56	3,35
Zins- und Dividendenansprüche	16.361,05	0,06	23.172,91	0,08
Sonstige Ford./Verbindlichkeiten	-45.907,78	-0,17	-198.599,71	-0,68
Fondsvermögen	27.467.235,08	100,00	29.234.678,78	100,00

Jahresbericht CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Im abgelaufenen Geschäftsjahr war der CHOM CAPITAL PURE Sustainability Small Cap Europe UI fast ausschließlich in Europäischen Aktien investiert. Innerhalb von Europa waren die Investments geografisch diversifiziert. Das Portefeuille wies insgesamt die angestrebte konzentrierte, zugleich aber voll diversifizierte Struktur auf. Die Anzahl der investierten Einzeltitel im Portefeuille lag im Berichtszeitraum gemäß der Philosophie einen hohen aktiven Anteil in der Allokation zu halten, also eine abweichende Gewichtung von der Benchmark des Fonds zu bieten, stets bei weniger als 40 Werten, eine Anzahl die der Fonds in seiner Historie noch nie überstiegen hat.

Gemäß dem Leitspruch von CHOM CAPITAL „Performance driven by Sustainamentals®“ verstehen wir eine tiefgründige fundAMENTAL- und SUSTAINability-Analyse als Erfolgsfaktoren der Investmentanalyse. Die Portfolio Manager gehen dabei holistisch vor. Es ist nicht die Idee zwei separate Analysen anzufertigen sondern die nachhaltigen Treiber für die fundamentalen Kennzahlen der Einzelinvestments zu identifizieren. Denn wie am Beispiel des europäischen CO2-Emissionszertifikatehandels erkennbar ist, spiegeln sich diese Aspekte zunehmend in den Fundamentaldaten der Unternehmen wider. Der Fonds setzt sich zu mindestens 51% aus Aktientiteln kleinerer europäischer Aktiengesellschaften zusammen und bewirbt ökologische und soziale Merkmale im Sinne des Art. 8 der Offenlegungs-Verordnung (Verordnung (EU) 2019/2088), welche von strikten tätigkeitsbezogenen und normbasierten Mindestkriterien flankiert werden. Das Fondsmanagement-Team hat die für die Gewährleistung dieser Konzepte relevanten Kriterien im Sinne einer Positivliste des für den Fonds qualifizierten Investmentuniversums aktiv überwacht. Es können somit lediglich Aktientitel investiert werden, die sich auf der Positivliste wiederfinden. Seit August 2022 ist der Fonds in der Kategorie „R“ des deutschen Zielmarktkonzepts (Berücksichtigung wichtiger nachteiliger Auswirkungen Art. 2 Nr. 7 lit. c) MiFID II-DVO) eingestuft. Damit ist der Fonds für Kunden mit nachhaltigkeitsbezogenen Zielen gem. Art. 9 Abs.9 MiFID II-DRL investierbar.

Es wurde trotz der Einzeltitel-bezogenen Investmentanalyse zu jedem Zeitpunkt darauf geachtet, Klumpenrisiken im Portefeuille zu limitieren und die Gewichtungsgrenzen nach KAGB stets zu wahren. Im Risikomanagement spielte neben der Volatilität der Einzelwerte und des Gesamtportfolios die Liquidität der Einzeltitel eine wichtige Rolle, da der Fonds vornehmlich in kleineren Marktkapitalisierungen investiert ist. Da der Fonds auch in Nicht-Euro Ländern investiert, bestehen darüber hinaus Währungsrisiken, insbesondere durch Schwankungen des GBP und des CHF sowie der skandinavischen Währungen NOK und SEK zum Euro, die im Berichtszeitraum nicht abgesichert wurden. Darüber hinaus wurden auch die liquiden Mittel des Fonds aktiv gemanagt, um von Zinserträgen zu profitieren, wenn Barmittel vorgehalten wurden. In der Berichtsperiode wurde die Kassequote im Sinne des vollinvestierten Mandats aber die meiste Zeit unter 10% gehalten. Temporäre Abweichungen sind insbesondere rund um die Teilnahme an Börsengängen möglich oder durch das Timing von Mittelzu- und Abflüssen begründet.

Vor dem Hintergrund der aktuellen makroökonomischen Entwicklung haben wir in der Berichtsperiode ein besonderes Augenmerk auf die Geschäftsmodellrisiken im Zusammenhang mit den geopolitischen Risiken gelegt. Dabei wurden die Beteiligungen insbesondere im Hinblick auf die Vulnerabilität ihrer Lieferketten im Kontext mehrerer aktiver Krisenherde analysiert. Auch die Handelsbeziehungen aus der operativen Aufstellung von Produktion und Absatzmärkten war nicht zuletzt wegen der mit zunehmender Relevanz bedachten Wahl in den USA ein Analyseschwerpunkt. Nachdem in den beiden Vorjahren die Inflation noch vordergründig war, rückte diese durch stetigen Rückgang der Preiswachstumsraten und den im Laufe des Berichtszeitraums gestarteten Zinssenkungszyklus merklich in den Hintergrund und sorgte bei den investierten Unternehmen für Entlastung.

Jahresbericht CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Die resultierende Allokation von Beteiligungen war in der absoluten Performanceentwicklung (1,87% I-Shares) konstruktiv. Die niedrigere Performance gegenüber der Benchmark STOXX Europe Total Market Small Net Return, die im Vergleichszeitraum um 17,09% stieg, lässt sich insbesondere durch Allokationseffekte, die sich aus der Sektorzusammensetzung von den selektierten Investmentzielen mit einer positiven Überschneidung von Nachhaltigkeit und fundamentalem Wachstum resultieren, erklären. Auf Geschäftsjahressicht begründet sich dies vornehmlich durch die im Vergleich zur Benchmark deutlich geringere Gewichtung des Sektors Banken, der von dem hohen Zinsniveau profitierte, sowie die im Verhältnis geringeren Allokation im Vereinigten Königreich, das mit großen Gewicht im Index vertreten ist und einen positiven Performancebeitrag leistete. Die Investmentstrategie legt weiterhin den Fokus auf konzentriertes fundamentales Stockpicking mit besonderem Augenmerk auf die Qualität der Einzeltitel. Diese Portfoliokonstruktion kann aus Sicht des Investmentteams solche Performanceunterschiede über kürzere Zeiträume ermöglichen, bietet aber aufgrund der strukturellen Wachstumstreiber der selektierten Investments positive Performancechancen zur Aufholung auf Mehrjahressicht.

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.

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.

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.

Jahresbericht

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Fondsergebnis

Die wesentlichen Quellen des negativen Veräußerungsergebnisses während des Berichtszeitraums waren realisierte Verluste aus ausländischen Aktien.

Wertentwicklung im Berichtszeitraum (1. September 2023 bis 31. August 2024)¹.

Anteilklasse I: +1,87%

Anteilklasse R: +1,29%

Anteilklasse C: +2,25%

¹Eigene 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.

Jahresbericht
CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Vermögensübersicht zum 31.08.2024

Anlageschwerpunkte	Tageswert in EUR	% Anteil am Fondsvermögen
I. Vermögensgegenstände	27.513.142,86	100,17
1. Aktien	26.640.758,70	96,99
Belgien	739.576,00	2,69
Bermuda	850.302,00	3,10
Bundesrep. Deutschland	5.208.718,04	18,96
Frankreich	2.652.399,60	9,66
Großbritannien	907.458,91	3,30
Italien	1.212.042,00	4,41
Luxemburg	1.110.029,20	4,04
Niederlande	5.026.354,16	18,30
Norwegen	1.631.001,94	5,94
Österreich	1.850.625,45	6,74
Schweden	736.861,46	2,68
Schweiz	1.027.798,49	3,74
Spanien	3.687.591,45	13,43
2. Bankguthaben	856.023,11	3,12
3. Sonstige Vermögensgegenstände	16.361,05	0,06
II. Verbindlichkeiten	-45.907,78	-0,17
III. Fondsvermögen	27.467.235,08	100,00

Jahresbericht

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Vermögensaufstellung zum 31.08.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.08.2024	Käufe / Verkäufe / Zugänge Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens	
Bestandspositionen						EUR	26.640.758,70	96,99	
Börsengehandelte Wertpapiere						EUR	25.759.304,10	93,78	
Aktien						EUR	25.759.304,10	93,78	
Montana Aerospace AG Namens-Aktien SF 1	CH1110425654		STK	50.000	50.000	0 CHF	19,300	1.027.798,49	3,74
Basic-Fit N.V. Aandelen op naam EO -,06	NL0011872650		STK	43.200	46.700	3.500 EUR	22,540	973.728,00	3,55
BEFESA S.A. Actions o.N.	LU1704650164		STK	40.870	23.600	5.800 EUR	27,160	1.110.029,20	4,04
Corbion N.V. Aandelen op naam EO-,25	NL0010583399		STK	48.600	57.800	9.200 EUR	22,860	1.110.996,00	4,04
Fagron N.V. Actions au Porteur o.N.	BE0003874915		STK	38.600	7.000	14.800 EUR	19,160	739.576,00	2,69
flatexDEGIRO AG Namens-Aktien o.N.	DE000FTG1111		STK	84.600	28.600	29.500 EUR	13,070	1.105.722,00	4,03
Flow Traders Ltd Registered Shares EO 3,50	BMG3602E1084		STK	48.700	18.700	8.200 EUR	17,460	850.302,00	3,10
Friedrich Vorwerk Group SE Inhaber-Aktien o.N.	DE000A255F11		STK	50.200	9.700	16.700 EUR	22,800	1.144.560,00	4,17
Fugro N.V. Aand.op naam DR EO 0,05	NL00150003E1		STK	42.300	13.900	17.000 EUR	22,560	954.288,00	3,47
Gerresheimer AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0LD6E6		STK	9.400	4.800	2.600 EUR	103,500	972.900,00	3,54
Global Dominion Access S.A. Acciones Port. EO -,125	ES0105130001		STK	246.096	84.396	41.500 EUR	2,955	727.213,68	2,65
IMERYYS S.A. Actions Port. EO 2	FR0000120859		STK	29.600	37.900	8.300 EUR	30,300	896.880,00	3,27
Kontron AG Inhaber-Aktien o.N.	AT0000A0E9W5		STK	53.025	28.900	15.700 EUR	16,960	899.304,00	3,27
Lenzing AG Inhaber-Aktien o.N.	AT0000644505		STK	30.837	30.837	0 EUR	30,850	951.321,45	3,46
Medios AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A1MMCC8		STK	65.176	17.100	0 EUR	16,940	1.104.081,44	4,02
Mersen S.A. Actions Port. EO 2	FR0000039620		STK	26.568	14.000	5.000 EUR	30,950	822.279,60	2,99
Redcare Pharmacy N.V. Aandelen aan toonder EO -,02	NL0012044747		STK	7.400	800	1.600 EUR	125,800	930.920,00	3,39
SERI INDUSTRIAL S.p.A. Azioni nom. EO -,18	IT0005283640		STK	319.800	149.200	0 EUR	3,790	1.212.042,00	4,41
Sif Holding N.V. Registered Shares EO -,20	NL0011660485		STK	91.386	37.300	17.100 EUR	11,560	1.056.422,16	3,85
SOLTEC POWER HOLDINGS, S.A. Acciones Port. EO -,25	ES0105513008		STK	349.909	185.700	30.000 EUR	2,030	710.315,27	2,59
Tecnicas Reunidas S.A. Acciones Port. EO -,10	ES0178165017		STK	111.600	25.200	0 EUR	11,370	1.268.892,00	4,62
Tubacex S.A. Acciones Port.EO 0,45	ES0132945017		STK	334.300	74.600	132.000 EUR	2,935	981.170,50	3,57
VusionGroup S.A. Actions Nominatives EO 2	FR0010282822		STK	6.600	2.200	2.400 EUR	141,400	933.240,00	3,40
Renewi PLC Registered Shares LS 1,	GB00BNR4T868		STK	115.420	47.600	57.900 GBP	6,620	907.458,91	3,30
Edda Wind ASA Navne-Aksjer NK -,10	NO0010998529		STK	426.922	154.253	91.900 NOK	22,300	812.116,51	2,96
Magnora ASA Navne-Aksjer NK 0,50	NO0010187032		STK	399.988	399.988	0 NOK	24,000	818.885,43	2,98
Fasadgruppen Group AB Aktier o.N.	SE0015195771		STK	174.543	81.700	31.500 SEK	47,850	736.861,46	2,68

Jahresbericht
CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Vermögensaufstellung zum 31.08.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.08.2024	Käufe / Verkäufe / Zugänge / Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere						EUR	881.454,60	3,21
Aktien						EUR	881.454,60	3,21
JDC Group AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0B9N37		STK	37.669	4.000 10.316	EUR 23,400	881.454,60	3,21
Summe Wertpapiervermögen						EUR	26.640.758,70	96,99

Jahresbericht

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Vermögensaufstellung zum 31.08.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.08.2024	Käufe / Verkäufe / Zugänge / Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds						EUR	856.023,11	3,12
Bankguthaben						EUR	856.023,11	3,12
EUR - Guthaben bei:								
Kreissparkasse Köln			EUR	856.023,11		% 100,000	856.023,11	3,12
Sonstige Vermögensgegenstände						EUR	16.361,05	0,06
Zinsansprüche			EUR	3.226,58			3.226,58	0,01
Quellensteueransprüche			EUR	13.134,47			13.134,47	0,05
Sonstige Verbindlichkeiten						EUR	-45.907,78	-0,17
Verwaltungsvergütung			EUR	-28.817,61			-28.817,61	-0,10
Verwahrstellenvergütung			EUR	-2.390,17			-2.390,17	-0,01
Prüfungskosten			EUR	-14.000,00			-14.000,00	-0,05
Veröffentlichungskosten			EUR	-700,00			-700,00	0,00
Fondsvermögen						EUR	27.467.235,08	100,00 1)
CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI I								
Anteilwert						EUR	127,93	
Ausgabepreis						EUR	127,93	
Rücknahmepreis						EUR	127,93	
Anzahl Anteile						STK	136.754	

Jahresbericht

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Vermögensaufstellung zum 31.08.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.08.2024	Käufe / Verkäufe / Zugänge / Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI R								
Anteilwert						EUR	136,14	
Ausgabepreis						EUR	142,95	
Rücknahmepreis						EUR	136,14	
Anzahl Anteile						STK	23.275	
CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI C								
Anteilwert						EUR	106,11	
Ausgabepreis						EUR	106,11	
Rücknahmepreis						EUR	106,11	
Anzahl Anteile						STK	64.121	

Fußnoten:

1) Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

Jahresbericht

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)

		per 30.08.2024	
CHF	(CHF)	0,9389000	= 1 EUR (EUR)
GBP	(GBP)	0,8420000	= 1 EUR (EUR)
NOK	(NOK)	11,7229000	= 1 EUR (EUR)
SEK	(SEK)	11,3344000	= 1 EUR (EUR)

Jahresbericht
CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

**Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen:
 - Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schuldscheindarlehen (Marktzuordnung zum Berichtsstichtag):**

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
Börsengehandelte Wertpapiere					
Aktien					
ACOMO N.V. Aandelen op naam EO 0,45	NL0000313286	STK	0	35.249	
Aker Solutions ASA Navne-Aksjer NK 1,08	NO0010716582	STK	0	201.000	
Aubay Technology S.A. Actions Port. EO 0,5	FR0000063737	STK	0	11.419	
BFF Bank S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0005244402	STK	0	76.500	
Brunel International N.V. Aandelen an toonder EO -,03	NL0010776944	STK	18.800	72.140	
CM.com N.V. Aandelen op naam EO,-06	NL0012747059	STK	28.300	92.364	
Elopak AS Navne-Aksjer NK -69,75584	NO0011002586	STK	57.200	416.800	
Gaztransport Technigaz Actions Nom. EO -,01	FR0011726835	STK	400	7.240	
Hermana Holding ASA Navne-Aksjer o.N.	NO0013209239	STK	289.688	289.688	
NX Filtration B.V. Aandelen op naam EO 1	NL0015000D50	STK	14.231	64.131	
Siegfried Holding AG Nam.Akt. SF 14,60	CH0014284498	STK	0	890	
Sligro Food Group N.V. Aandelen EO -,06	NL0000817179	STK	3.000	44.000	
Stabilus SE Inhaber-Aktien o.N.	DE000STAB1L8	STK	13.150	13.150	

An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere

Aktien

Esker S.A. Actions Port. EO 2	FR0000035818	STK	1.300	5.700	
Voyageurs du Monde Actions Nom. EO 1	FR0004045847	STK	554	5.750	

Jahresbericht
CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen:
- Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schuldscheindarlehen (Marktzuordnung zum Berichtsstichtag):

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

Nichtnotierte Wertpapiere

Aktien

Meyer Burger Technology AG Nam.-Aktien SF -,01	CH0108503795	STK	453.200	2.141.110	
--	--------------	-----	---------	-----------	--

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.

Jahresbericht
CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI I

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)
für den Zeitraum vom 01.09.2023 bis 31.08.2024

			insgesamt	je Anteil
I. Erträge				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		EUR	12.544,15	0,09
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		EUR	202.275,83	1,48
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		EUR	0,00	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		EUR	0,00	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		EUR	29.445,50	0,21
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		EUR	0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		EUR	0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften		EUR	0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		EUR	-1.881,62	-0,01
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		EUR	-19.235,56	-0,14
11. Sonstige Erträge		EUR	0,00	0,00
Summe der Erträge		EUR	223.148,30	1,63
II. Aufwendungen				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		EUR	-2,23	0,00
2. Verwaltungsvergütung		EUR	-231.082,50	-1,69
- Verwaltungsvergütung	EUR	-231.082,50		
- Beratungsvergütung	EUR	0,00		
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung		EUR	-8.147,12	-0,06
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		EUR	-6.472,62	-0,05
5. Sonstige Aufwendungen		EUR	19.426,46	0,15
- Depotgebühren	EUR	-3.115,22		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	28.688,27		
- Sonstige Kosten	EUR	-6.146,59		
Summe der Aufwendungen		EUR	-226.278,01	-1,65
III. Ordentliches Nettoergebnis		EUR	-3.129,71	-0,02
IV. Veräußerungsgeschäfte				
1. Realisierte Gewinne		EUR	1.649.997,79	12,07
2. Realisierte Verluste		EUR	-1.663.857,13	-12,17
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		EUR	-13.859,33	-0,10

Jahresbericht CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI I

V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-16.989,05	-0,12
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	206.157,04	1,51
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	308.820,05	2,26
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	514.977,09	3,77
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	497.988,04	3,65

Entwicklung des Sondervermögens

2023/2024

I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	EUR	21.350.898,47
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	EUR	-79.769,48
2. Zwischenausschüttungen	EUR	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	EUR	-4.126.894,07
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	7.516.778,61
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-11.643.672,68
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR	-147.411,86
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	497.988,04
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	206.157,04
davon nicht realisierte Verluste	EUR	308.820,05
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	EUR	17.494.811,11

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Anteil

		insgesamt	je Anteil
I. Für die Ausschüttung verfügbar	EUR	4.233.477,77	30,97
1. Vortrag aus Vorjahr	EUR	2.586.609,72	18,92
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-16.989,05	-0,12
3. Zuführung aus dem Sondervermögen *)	EUR	1.663.857,10	12,17
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet	EUR	4.167.835,78	30,49
1. Der Wiederanlage zugeführt	EUR	1.543.614,11	11,29
2. Vortrag auf neue Rechnung	EUR	2.624.221,67	19,20
III. Gesamtausschüttung	EUR	65.642,00	0,48
1. Zwischenausschüttung	EUR	0,00	0,00
2. Endausschüttung	EUR	65.642,00	0,48

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

Jahresbericht

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI I

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2020/2021	Stück	83.857	EUR	12.299.472,39	EUR	146,67
2021/2022	Stück	101.081	EUR	12.207.888,80	EUR	120,77
2022/2023	Stück	169.323	EUR	21.350.898,47	EUR	126,10
2023/2024	Stück	136.754	EUR	17.494.811,11	EUR	127,93

Jahresbericht
CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI R

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)
für den Zeitraum vom 01.09.2023 bis 31.08.2024

			insgesamt	je Anteil
I. Erträge				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		EUR	2.276,76	0,10
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		EUR	36.721,14	1,57
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		EUR	0,00	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		EUR	0,00	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		EUR	5.352,17	0,23
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		EUR	0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		EUR	0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften		EUR	0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		EUR	-341,51	-0,01
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		EUR	-3.491,30	-0,15
11. Sonstige Erträge		EUR	0,00	0,00
Summe der Erträge		EUR	40.517,26	1,74
II. Aufwendungen				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		EUR	2,24	0,00
2. Verwaltungsvergütung		EUR	-54.906,68	-2,36
- Verwaltungsvergütung	EUR	-54.906,68		
- Beratungsvergütung	EUR	0,00		
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung		EUR	-1.310,40	-0,05
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		EUR	-927,97	-0,04
5. Sonstige Aufwendungen		EUR	-1.833,53	-0,08
- Depotgebühren	EUR	-498,44		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	-1.176,34		
- Sonstige Kosten	EUR	-158,75		
Summe der Aufwendungen		EUR	-58.976,34	-2,53
III. Ordentliches Nettoergebnis		EUR	-18.459,08	-0,79
IV. Veräußerungsgeschäfte				
1. Realisierte Gewinne		EUR	299.761,16	12,88
2. Realisierte Verluste		EUR	-302.391,26	-12,99
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		EUR	-2.630,10	-0,11

Jahresbericht CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI R

V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-21.089,18	-0,90
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	39.403,63	1,69
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	-11.130,53	-0,48
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	28.273,10	1,21
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	7.183,92	0,31

Entwicklung des Sondervermögens

2023/2024

I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	EUR	3.600.884,72
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	EUR	-11.424,96
2. Zwischenausschüttungen	EUR	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	EUR	-425.637,58
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	817.051,56
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-1.242.689,14
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR	-2.305,49
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	7.183,92
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	39.403,63
davon nicht realisierte Verluste	EUR	-11.130,53
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	EUR	3.168.700,61

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Anteil

		insgesamt	je Anteil
I. Für die Ausschüttung verfügbar	EUR	752.317,50	32,34
1. Vortrag aus Vorjahr	EUR	471.015,41	20,25
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-21.089,18	-0,90
3. Zuführung aus dem Sondervermögen *)	EUR	302.391,26	12,99
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet	EUR	741.145,66	31,86
1. Der Wiederanlage zugeführt	EUR	265.840,57	11,42
2. Vortrag auf neue Rechnung	EUR	475.305,09	20,44
III. Gesamtausschüttung	EUR	11.171,83	0,48
1. Zwischenausschüttung	EUR	0,00	0,00
2. Endausschüttung	EUR	11.171,83	0,48

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

Jahresbericht
CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI R

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres
2020/2021	Stück	22	EUR	3.483,54	EUR 158,34
2021/2022	Stück	13.574	EUR	1.764.512,17	EUR 129,99
2022/2023	Stück	26.690	EUR	3.600.884,72	EUR 134,92
2023/2024	Stück	23.275	EUR	3.168.700,61	EUR 136,14

Jahresbericht
CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI C

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)
für den Zeitraum vom 01.09.2023 bis 31.08.2024

			insgesamt	je Anteil
I. Erträge				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		EUR	4.872,85	0,07
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		EUR	78.462,20	1,23
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		EUR	0,00	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		EUR	0,00	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		EUR	11.386,77	0,18
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		EUR	0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		EUR	0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften		EUR	0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		EUR	-730,93	-0,01
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		EUR	-7.468,10	-0,12
11. Sonstige Erträge		EUR	0,00	0,00
Summe der Erträge		EUR	86.522,79	1,35
II. Aufwendungen				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		EUR	-0,69	0,00
2. Verwaltungsvergütung		EUR	-50.103,43	-0,78
- Verwaltungsvergütung	EUR	-50.103,43		
- Beratungsvergütung	EUR	0,00		
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung		EUR	-2.318,51	-0,04
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		EUR	-1.684,52	-0,03
5. Sonstige Aufwendungen		EUR	-11.160,10	-0,17
- Depotgebühren	EUR	-853,67		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	-10.037,17		
- Sonstige Kosten	EUR	-269,26		
Summe der Aufwendungen		EUR	-65.267,25	-1,02
III. Ordentlicher Nettoertrag		EUR	21.255,54	0,33
IV. Veräußerungsgeschäfte				
1. Realisierte Gewinne		EUR	640.252,21	9,99
2. Realisierte Verluste		EUR	-645.311,44	-10,06
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		EUR	-5.059,23	-0,07

Jahresbericht CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI C

V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	16.196,31	0,26
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	637.887,31	9,95
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	-408.448,25	-6,37
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	229.439,06	3,58
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	245.635,37	3,84

Entwicklung des Sondervermögens

		2023/2024	
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	EUR		4.282.895,60
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	EUR		0,00
2. Zwischenausschüttungen	EUR		0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	EUR		2.314.709,61
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	4.361.066,93	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-2.046.357,32	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR		-39.517,22
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR		245.635,37
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	637.887,31	
davon nicht realisierte Verluste	EUR	-408.448,25	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	EUR		6.803.723,36

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Wiederanlage insgesamt und je Anteil

		insgesamt	je Anteil
I. Für die Wiederanlage verfügbar			
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	16.196,31	0,26
2. Zuführung aus dem Sondervermögen	EUR	0,00	0,00
3. Steuerabschlag für das Geschäftsjahr	EUR	0,00	0,00
II. Wiederanlage	EUR	16.196,31	0,26

Jahresbericht

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI C

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2023 *)	Stück	41.269	EUR	4.282.895,60	EUR	103,78
2023/2024	Stück	64.121	EUR	6.803.723,36	EUR	106,11

*) Auflegedatum 22.03.2023

Jahresbericht

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.09.2023 bis 31.08.2024

			insgesamt
I. Erträge			
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		EUR	19.693,76
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		EUR	317.459,17
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		EUR	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		EUR	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		EUR	46.184,44
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		EUR	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		EUR	0,00
8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften		EUR	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		EUR	-2.954,06
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		EUR	-30.194,96
11. Sonstige Erträge		EUR	0,00
Summe der Erträge		EUR	350.188,35
II. Aufwendungen			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		EUR	-0,68
2. Verwaltungsvergütung		EUR	-336.092,61
- Verwaltungsvergütung	EUR	-336.092,61	
- Beratungsvergütung	EUR	0,00	
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00	
3. Verwahrstellenvergütung		EUR	-11.776,03
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		EUR	-9.085,11
5. Sonstige Aufwendungen		EUR	6.432,83
- Depotgebühren	EUR	-4.467,33	
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	17.474,76	
- Sonstige Kosten	EUR	-6.574,60	
Summe der Aufwendungen		EUR	-350.521,60
III. Ordentlicher Nettoertrag		EUR	-333,25
IV. Veräußerungsgeschäfte			
1. Realisierte Gewinne		EUR	2.590.011,16
2. Realisierte Verluste		EUR	-2.611.559,83
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		EUR	-21.548,67
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		EUR	883.447,98
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		EUR	-110.758,73

Jahresbericht
CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	772.689,25
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	750.807,33

Entwicklung des Sondervermögens

2023/2024

I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres			EUR	29.234.678,79
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr			EUR	-91.194,44
2. Zwischenausschüttungen			EUR	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)			EUR	-2.237.822,04
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	12.694.897,10		
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-14.932.719,14		
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich			EUR	-189.234,56
5. Ergebnis des Geschäftsjahres			EUR	750.807,33
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	883.447,98		
davon nicht realisierte Verluste	EUR	-110.758,73		
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres			EUR	27.467.235,08

Jahresbericht
CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Anteilklassenmerkmale im Überblick

Anteilklasse	Mindestanlagesumme in Währung	Ausgabeaufschlag derzeit (Angabe in %)*	Verwaltungsvergütung derzeit (Angabe in % p.a.)*	Ertragsverwendung	Währung
CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI I	10.000	0,00	1,300	Ausschüttung mit Zwischenausschüttung	EUR
CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI R	keine	5,00	1,900	Ausschüttung mit Zwischenausschüttung	EUR
CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI C	keine	0,00	0,990	Thesaurierer	EUR

*) Die maximale Gebühr kann dem aktuellen Verkaufsprospekt entnommen werden.

Jahresbericht
CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR	0,00
Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)		96,99
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)		0,00

Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisikopotential wurde für dieses Sondervermögen gemäß der Derivateverordnung nach dem einfachen Ansatz ermittelt.

Sonstige Angaben

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI I

Anteilwert	EUR	127,93
Ausgabepreis	EUR	127,93
Rücknahmepreis	EUR	127,93
Anzahl Anteile	STK	136.754

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI R

Anteilwert	EUR	136,14
Ausgabepreis	EUR	142,95
Rücknahmepreis	EUR	136,14
Anzahl Anteile	STK	23.275

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI C

Anteilwert	EUR	106,11
Ausgabepreis	EUR	106,11
Rücknahmepreis	EUR	106,11
Anzahl Anteile	STK	64.121

Jahresbericht

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

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

Gesamtkostenquote

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI I

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt 1,42 %

Die Gesamtkostenquote drückt sämtliche vom Sondervermögen im Jahresverlauf getragenen Kosten und Zahlungen (ohne Transaktionskosten) im Verhältnis zum durchschnittlichen Nettoinventarwert des Sondervermögens aus.

Eine erfolgsabhängige Vergütung ist im gleichen Zeitraum nicht angefallen.

An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen EUR 0,00

Jahresbericht

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI R

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt

1,99 %

Die Gesamtkostenquote drückt sämtliche vom Sondervermögen im Jahresverlauf getragenen Kosten und Zahlungen (ohne Transaktionskosten) im Verhältnis zum durchschnittlichen Nettoinventarwert des Sondervermögens aus.

Eine erfolgsabhängige Vergütung ist im gleichen Zeitraum nicht angefallen.

An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen

EUR

0,00

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI C

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Rumpfgeschäftsjahr beträgt

1,08 %

Die Gesamtkostenquote drückt sämtliche vom Sondervermögen im Jahresverlauf getragenen Kosten und Zahlungen (ohne Transaktionskosten) im Verhältnis zum durchschnittlichen Nettoinventarwert des Sondervermögens aus.

Eine erfolgsabhängige Vergütung ist im gleichen Zeitraum nicht angefallen.

An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen

EUR

0,00

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 Aufwendererstattungen zu. Sie hat im Zusammenhang mit Handelsgeschäften für das Sondervermögen keine geldwerten Vorteile von Handelspartnern erhalten.

Jahresbericht
CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI I

Wesentliche sonstige Erträge: EUR 0,00

Wesentliche sonstige Aufwendungen: EUR 0,00

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI R

Wesentliche sonstige Erträge: EUR 0,00

Wesentliche sonstige Aufwendungen: EUR 0,00

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI C

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 50.443,29

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.

Jahresbericht

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben zur Mitarbeitervergütung

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung	in Mio. EUR	84,3
davon feste Vergütung	in Mio. EUR	75,0
davon variable Vergütung	in Mio. EUR	9,3
Zahl der Mitarbeiter der KVG		998
Höhe des gezahlten Carried Interest	in EUR	0
Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an Risktaker	in Mio. EUR	4,8
davon Geschäftsleiter	in Mio. EUR	3,9
davon andere Risktaker	in Mio. EUR	0,9

Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

Die Universal-Investment-Gesellschaft mbH unterliegt den für Kapitalverwaltungsgesellschaften geltenden aufsichtsrechtlichen Vorgaben im Hinblick auf die Gestaltung ihres Vergütungssystems. Die detaillierte Ausgestaltung hat die Gesellschaft in einer Vergütungsrichtlinie geregelt, deren Ziel es ist, eine nachhaltige Vergütungssystematik unter Berücksichtigung von Sustainable Corporate Governance und unter Vermeidung von Fehlanreizen zur Eingehung übermäßiger Risiken (einschließlich einschlägiger Nachhaltigkeitsrisiken) sicherzustellen.

Das Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft wird mindestens einmal jährlich durch den Vergütungsausschuss der Universal-Investment auf seine Angemessenheit und die Einhaltung aller rechtlichen sowie interner und externer regulatorischer Vorgaben überprüft. Es umfasst fixe und variable Vergütungselemente. Durch die Festlegung von Bandbreiten für die Gesamtzielvergütung ist gewährleistet, dass keine signifikante Abhängigkeit von der variablen Vergütung sowie ein angemessenes Verhältnis von variabler zu fixer Vergütung besteht. Für die Geschäftsführung der Kapitalverwaltungsgesellschaft und Mitarbeiter, deren Tätigkeiten einen wesentlichen Einfluss auf das Gesamtrisikoprofil der Kapitalverwaltungsgesellschaft und der von ihr verwalteten Investmentvermögen haben (Risk Taker) gelten besondere Regelungen. Risikorelevante Mitarbeiter, deren variable Vergütung für das jeweilige Geschäftsjahr einen Schwellenwert von 50 TEUR nicht überschreitet, erhalten die variable Vergütung vollständig in Form einer Barleistung ausgezahlt. Wird für risikorelevante Mitarbeiter dieser Schwellenwert überschritten, wird zwingend ein Anteil von 40 % der variablen Vergütung über einen Zeitraum von drei Jahren aufgeschoben. Der aufgeschobene Anteil der Vergütung ist während dieses Zeitraums risikoabhängig, d.h. er kann im Fall von negativen Erfolgsbeiträgen des Mitarbeiters oder der Kapitalverwaltungsgesellschaft insgesamt gekürzt werden. Jeweils am Ende jedes Jahres der Wartezeit wird der aufgeschobene Vergütungsanteil anteilig unverfallbar und zum jeweiligen Zahlungstermin ausgezahlt.

Soweit das Portfolio-Management ausgelagert ist, werden keine Mitarbeitervergütungen direkt aus dem Fonds gezahlt.

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

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

Zum Einsatz von Stimmrechtsberatern verweisen wir auf den neuen Mitwirkungsbericht auf der Homepage <https://www.universal-investment.com/de/permanent-seiten/compliance/mitwirkungspolitik>.

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

Zur grundsätzlichen Handhabung der Wertpapierleihe und zum Umgang mit Interessenkonflikten im Rahmen der Mitwirkung der Gesellschaft, insbesondere durch die Ausübung von Aktionärsrechten, verweisen wir auf unsere aktuelle Mitwirkungspolitik auf der Homepage <https://www.universal-investment.com/de/permanent-seiten/compliance/mitwirkungspolitik>.

Frankfurt am Main, den 2. September 2024

Universal-Investment-Gesellschaft mbH
Die Geschäftsführung

Jahresbericht

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

VERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Universal-Investment-Gesellschaft mbH, Frankfurt am Main

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI - bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. September 2023 bis zum 31. August 2024, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. August 2024, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. September 2023 bis zum 31. August 2024, sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang - geprüft.

Die im Abschnitt "Sonstige Informationen" unseres Vermerks genannten Bestandteile des Jahresberichts haben wir in Einklang mit den deutschen gesetzlichen Vorschriften bei der Bildung unseres Prüfungsurteils zum Jahresbericht nicht berücksichtigt.

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 ermöglicht es unter Beachtung dieser Vorschriften, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen. Unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht erstreckt sich nicht auf den Inhalt der im Abschnitt "Sonstige Informationen" genannten Bestandteile des Jahresberichts.

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 Universal-Investment-Gesellschaft 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.

Sonstige Informationen

Die gesetzlichen Vertreter sind für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die folgenden Bestandteile des Jahresberichts:

- die im Jahresbericht enthaltenen und als nicht vom Prüfungsurteil zum Jahresbericht umfasst gekennzeichneten Angaben.

Unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und dementsprechend geben wir in diesem Vermerk weder ein Prüfungsurteil noch irgendeine andere Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu ab.

Im Zusammenhang mit unserer Prüfung haben wir die Verantwortung, die oben genannten sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen

- wesentliche Unstimmigkeiten zu den vom Prüfungsurteil umfassten Bestandteilen des Jahresberichts oder zu unseren bei der Prüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder
- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Jahresbericht CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

Die gesetzlichen Vertreter der Universal-Investment-Gesellschaft mbH sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresberichts, der den Vorschriften des deutschen KAGB 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 Universal-Investment-Gesellschaft 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 Unvollständigkeiten, 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 Universal-Investment-Gesellschaft mbH abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der Universal-Investment-Gesellschaft mbH bei der Aufstellung des Jahresberichts angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

Jahresbericht CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

- 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 Universal-Investment-Gesellschaft 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 Universal-Investment-Gesellschaft 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 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 19. Dezember 2024

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Schobel
Wirtschaftsprüfer

Neuf
Wirtschaftsprüfer

Sonstige Information - nicht vom Prüfungsurteil zum Jahresbericht umfasst

Angaben gemäß Verordnung (EU) 2015/2365 über die Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften und der Weiterverwendung sowie zur Änderung der Verordnung (EU) Nr. 648/2012 - Ausweis nach Abschnitt A

Im Berichtszeitraum lagen keine Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamttrendite-Swaps gemäß der oben genannten rechtlichen Bestimmung vor.

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.

Jahresbericht

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Anteilklassen im Überblick

Erstausgabedatum

Anteilklasse I	24. September 2018
Anteilklasse R	22. Mai 2019
Anteilklasse C	22. März 2023

Erstausgabepreise

Anteilklasse I	€ 100,00 zzgl. Ausgabeaufschlag
Anteilklasse R	€ 100,00 zzgl. Ausgabeaufschlag
Anteilklasse C	€ 100,00 zzgl. Ausgabeaufschlag

Ausgabeaufschlag

Anteilklasse I	keiner
Anteilklasse R	5,00%
Anteilklasse C	keiner

Mindestanlagesumme

Anteilklasse I	€ 10.000,00
Anteilklasse R	keine
Anteilklasse C	keine

Verwaltungsvergütung

Anteilklasse I	derzeit 1,30 % p.a.
Anteilklasse R	derzeit 1,90 % p.a.
Anteilklasse C	derzeit 0,99 % p.a.

Verwahrstellenvergütung

Anteilklasse I	derzeit 0,03 % p.a.
Anteilklasse R	derzeit 0,03 % p.a.
Anteilklasse C	derzeit 0,02 % p.a.

Erfolgsabhängige Vergütung

Anteilklasse I, R und C	Derzeit 15 % der vom Fonds in der Abrechnungsperiode erwirtschafteten Rendite über dem Referenzwert (100% STOXX Europe TMI Small Index NR)
-------------------------	--

Ertragsverwendung

Anteilklasse I	ausschüttend
Anteilklasse R	ausschüttend
Anteilklasse C	thesaurierend

Wertpapier-Kennnummer / ISIN:

Anteilklasse I	A2JF7P / DE000A2JF7P0
Anteilklasse R	A2PB6K / DE000A2PB6K9
Anteilklasse C	A3DEA9 / DE000A3DEA93

Jahresbericht

CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Kurzübersicht über die Partner

1. Kapitalverwaltungsgesellschaft

Universal-Investment-Gesellschaft mbH

Hausanschrift:

Theodor-Heuss-Allee 70
60486 Frankfurt am Main

Postanschrift:

Postfach 17 05 48
60079 Frankfurt am Main

Telefon: 069 / 710 43-0
Telefax: 069 / 710 43-700
www.universal-investment.com

Gründung: 1968
Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Gezeichnetes und eingezahltes Kapital: EUR 10.400.000,-
Eigenmittel: EUR 71.352.000,00 (Stand: Oktober 2022)

Geschäftsführer:

David Blumer, Schaan
Mathias Heiß, Langen
Dr. André Jäger, Witten
Corinna Jäger, Nidderau
Katja Müller, Bad Homburg v. d. Höhe
Axel Vespermann, Dreieich

Aufsichtsrat:

Prof. Dr. Harald Wiedmann (Vorsitzender), Berlin
Dr. Axel Eckhardt, Düsseldorf
Ellen Engelhardt, Glauburg
Daniel Fischer, Bad Vilbel
Janet Zirlewagen, Wehrheim

2. Verwahrstelle

Kreissparkasse Köln

Hausanschrift:

Neumarkt 18 - 24
50667 Köln

Postanschrift:

Postfach 10 21 43
50461 Köln

Telefon: 0221 / 227 - 01
Telefax: 0221 / 227 - 3920
www.ksk-koeln.de

Rechtsform: Anstalt des öffentlichen Rechts
Haftendes Eigenkapital: Mio. € 1.716 (Stand: 31.12.2023)

3. Beratungsgesellschaft und Vertrieb

CHOM CAPITAL GmbH

Postanschrift:

Main Tower
Neue Mainzer Straße 52-58
60311 Frankfurt am Main

Telefon +49 69 260 1599-60
Telefax +49 69 260 1599-69
www.chomcapital.com

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

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. Diese Verordnung umfasst kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.

Name des Produkts:
CHOM CAPITAL PURE Sust. - Small Cap Europe UI

Unternehmenskennung (LEI-Code):
529900R83W11JP5SND73

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

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: __%

Nein

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



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

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

Dieser Fonds bewarb ökologische und soziale Merkmale im Sinne von Artikel 8 der Offenlegungsverordnung.

Die Einbeziehung von nichtfinanziellen Kriterien wie die Rücksichtnahme auf die Umwelt („Environment“), gesellschaftliche Aspekte („Social“) und verantwortungsvolle Unternehmensführung („Corporate Governance“) – zusammen „ESG-Kriterien“, ist integraler Bestandteil des Fondsmanagements.

Die Gesellschaft berücksichtigte in diesem Zusammenhang insbesondere die folgenden Aspekte:

- **Umwelt:** Wichtige Aspekte waren mitunter der Klimaschutz, die Anpassung an den Klimawandel, die nachhaltige Nutzung und Schutz von Wasser- und Meeresressourcen, der Übergang zur Kreislaufwirtschaft, sowie die Vermeidung und Verminderung der Umweltverschmutzung.

- **Soziales:** Die Gesellschaft folgte übergreifenden Prinzipien und international anerkannten Normen.

- **Ethische und gesellschaftliche Maßstäbe:** die Menschenrechtsgrundsätze der Vereinten Nationen sowie die 17 Nachhaltigkeitsziele bildeten den Überbau für die umweltorientierte Überzeugung. CHOM CAPITAL lässt keinen Ermessensspielraum zu bei gravierenden Verletzungen der ILO-Kernarbeitsnormen, der UN Global Compact Prinzipien und den OECD-Grundsätzen für multinationale Unternehmen. Vor Investition in eine Beteiligung wird die gesamte Wertschöpfungskette analysiert.

- **Unternehmensführung:** Mitunter Prüfung des Vorstands und Aufsichtsrates, Blick auf die Vergütungsstrukturen, Offenlegung von Information. Maßnahmen zur Verhinderung von Korruption und Bestechung, sowie die Verankerung des Nachhaltigkeitsmanagements auf Vorstands- und Aufsichtsratsebene waren weitere wichtige Aspekte.

Der Fonds wandte tätigkeitsbezogene Ausschlüsse an. Unternehmen mit den folgenden Aktivitäten sind ganz oder teilweise ausgeschlossen:

- Pornografie/Erwachsenenunterhaltung (Upstream, Produktion, Downstream) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Tabak (Produktion) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Glücksspiel (Upstream, Produktion, Downstream) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Atom-/Kernenergie > 5,00 % Umsatzerlöse
- Atomwaffen (Produktion, Downstream) > 0 % Umsatzerlöse
- konventionelle Waffen (Produktion, Downstream) > 5,00 % Umsatzerlöse
- unkonventionelle Waffen (Upstream, Produktion, Downstream) > 0 % Umsatzerlöse
- Kohle (Produktion, Downstream) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Der maximale relative Anteil an Kohle als Teil des Energiemixes beträgt 5,00 %.

Der Fonds wandte normbasiertes Screening in Bezug auf UN Global Compact, OECD-Leitsätze, ILO (International Labour Organization) an.

Der Fonds wandte folgende Ausschlüsse für Staaten an:

- Staaten mit schwerwiegenden Verstößen gegen die demokratischen Rechte und die Menschenrechte (auf Grundlage der Bewertung von Freedom House).

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Alle Nachhaltigkeitsindikatoren des Fonds, die zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale des Fonds dienen, wurden im Bezugszeitraum eingehalten. Die Einhaltung der ökologischen und/oder sozialen Kriterien für die Selektion der Vermögensgegenstände wurde vor sowie nach Erwerb geprüft.

Eine ausführliche Auflistung der Kriterien, die zum Ausschluss der Unternehmen, Staaten und/oder Zielfonds geführt haben, ist im vorherigen Abschnitt „Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“ zu finden.

Darüber hinaus berücksichtigte der Fonds verbindlich folgende Nachhaltigkeitsfaktoren in seiner Strategie und legt die nachteiligen Auswirkungen zu diesen offen:

- THG-Emissionen 1399,3422
(Messgröße: Scope 1 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- THG-Emissionen 496,4923
(Messgröße: Scope 2 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- THG-Emissionen 7516,2992
(Messgröße: Scope 3 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- THG-Emissionen 1895,8345
(Messgröße: Scope 1 und 2 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- THG-Emissionen 9204,7116
(Messgröße: Scope 1, 2 und 3 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- CO₂-Fußabdruck 67,1657
(Messgröße: CO₂-Fußabdruck Scope 1 und 2, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- CO₂-Fußabdruck 327,8275
(Messgröße: CO₂-Fußabdruck Scope 1, 2 und 3, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- THG- Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird 594,8499
(Messgröße: THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird Scope 1 und 2, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)

- THG- Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird 594,8499
(Messgröße: THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird Scope 1, 2 und 3, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- Engagement in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind 1,62%
(Messgröße: Anteil der Investitionen in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind)
- Anteil des Energieverbrauchs aus nicht erneuerbaren Energiequellen 80,57%
(Messgröße: Anteil des Energieverbrauchs der Unternehmen, in die investiert wird, aus nicht erneuerbaren Energiequellen im Vergleich zu erneuerbaren Energiequellen, ausgedrückt in Prozent der gesamten Energiequellen)
- Anteil der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen 80,57%
(Messgröße: Anteil der Energieerzeugung der Unternehmen, in die investiert wird, aus nicht erneuerbaren Energiequellen im Vergleich zu erneuerbaren Energiequellen, ausgedrückt in Prozent der gesamten Energiequellen)
- Tätigkeiten, die sich nachteilig auf Gebiete mit schutzbedürftiger Biodiversität auswirken 2,99%
(Messgröße: Anteil der Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird, mit Standorten/Betrieben in oder in der Nähe von Gebieten mit schutzbedürftiger Biodiversität, sofern sich die Tätigkeiten dieser Unternehmen nachteilig auf diese Gebiete auswirken)
- Emissionen in Wasser n.a.
(Messgröße: Tonnen Emissionen in Wasser, die von den Unternehmen, in die investiert wird, pro investierter Million EUR verursacht werden, ausgedrückt als gewichteter Durchschnitt)
- Anteil gefährlicher und radioaktiver Abfälle 9,3111
(Messgröße: Tonnen gefährlicher und radioaktiver Abfälle, die von den Unternehmen, in die investiert wird, pro investierter Million EUR erzeugt werden, ausgedrückt als gewichteter Durchschnitt)
- Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen 0,00%
(Messgröße: Anteil der Investitionen in Unternehmen, die an Verstößen gegen die UNGC-Grundsätze oder gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen beteiligt waren)
- Fehlende Prozesse und Compliance- Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen 0,00%
(Messgröße: Anteil der Investitionen in Unternehmen, die keine Richtlinien zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen oder keine Verfahren zur Bearbeitung von Beschwerden wegen Verstößen gegen die UNGC-Grundsätze und OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen eingerichtet haben)

- Unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle 10,01%
(Messgröße: Durchschnittliches unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle bei den Unternehmen, in die investiert wird)
- Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen 36,65%
(Messgröße: Durchschnittliches Verhältnis von Frauen zu Männern in den Leitungs- und Kontrollorganen der Unternehmen, in die investiert wird, ausgedrückt als Prozentsatz aller Mitglieder der Leitungs- und Kontrollorgane)
- Engagement in kontroverse Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen) 0,00%
(Messgröße: Anteil der Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird, die an der Herstellung oder am Verkauf von umstrittenen Waffen beteiligt sind)
- THG-Emissionsintensität n.a.
(Messgröße: THG-Emissionsintensität der Länder, in die investiert wird)
- Länder, in die investiert wird, die gegen soziale Bestimmungen verstoßen n.a.
(Messgröße: Anzahl der Länder, in die investiert wird, die nach Maßgabe internationaler Verträge und Übereinkommen, der Grundsätze der Vereinten Nationen oder, falls anwendbar, nationaler Rechtsvorschriften gegen soziale Bestimmungen verstoßen)
- Länder, in die investiert wird, die gegen soziale Bestimmungen verstoßen n.a.
(Messgröße: Prozentualer Anteil der Länder, in die investiert wird, die nach Maßgabe internationaler Verträge und Übereinkommen, der Grundsätze der Vereinten Nationen oder, falls anwendbar, nationaler Rechtsvorschriften gegen soziale Bestimmungen verstoßen).

● ... und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?

Beschreibung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren			
Indikatoren für Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird			
Nachhaltigkeitsindikator für nachteilige Auswirkungen	Messgröße	Auswirkungen 2024	Auswirkungen 2023
KLIMAINDIKATOREN UND ANDERE UMWELTBEOZUGENE INDIKATOREN			
1. THG-Emissionen	Scope 1 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung	1399,3422	683,7744
	Scope 2 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung	496,4923	310,5497
	Scope 3 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung	7516,2992	4981,1868

	Scope 1 und 2 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung	1895,8345	994,3241
	Messgröße: Scope 1, 2 und 3 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung	9204,7116	5975,5109
2. CO2-Fußabdruck	CO2-Fußabdruck Scope 1 und 2, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung	67,1657	42,1079
	CO2-Fußabdruck Scope 1, 2 und 3, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung	327,8275	249,7495
3. THG- Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird	Scope 1 und 2, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung	594,8499	411,2713
	Scope 1, 2 und 3, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung	594,8499	411,2713
4. Engagement in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind	Anteil der Investitionen in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind	1,62%	12,88%
5. Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen	Anteil des Energieverbrauchs der Unternehmen, in die investiert wird, aus nicht erneuerbaren Energiequellen im Vergleich zu erneuerbaren Energiequellen, ausgedrückt in Prozent der gesamten Energiequellen	80,57%	80,95%
	Anteil der Energieerzeugung der Unternehmen, in die investiert wird, aus nicht erneuerbaren Energiequellen im Vergleich zu erneuerbaren Energiequellen, ausgedrückt in Prozent der gesamten Energiequellen	80,57%	80,95%
7. Tätigkeiten, die sich nachteilig auf Gebiete mit schutzbedürftiger Biodiversität auswirken	Anteil der Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird, mit Standorten/Betrieben in oder in der Nähe von Gebieten mit schutzbedürftiger Biodiversität, sofern sich die Tätigkeiten dieser Unternehmen nachteilig auf diese Gebiete auswirken	2,99%	0,00%
8. Emissionen in Wasser	Tonnen Emissionen in Wasser, die von den Unternehmen, in die investiert wird, pro investierter Million EUR verursacht werden, ausgedrückt als gewichteter Durchschnitt	n.a.	n.a.
9. Anteil gefährlicher und radioaktiver Abfälle	Tonnen gefährlicher und radioaktiver Abfälle, die von den Unternehmen, in die investiert wird, pro investierter Million EUR erzeugt werden, ausgedrückt als gewichteter Durchschnitt	9,3111	0,4317

INDIKATOREN IN DEN BEREICHEN SOZIALES UND BESCHÄFTIGUNG, ACHTUNG DER MENSCHENRECHTE UND BEKÄMPFUNG VON KORRUPTION UND BESTECHUNG			
10. Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen	Anteil der Investitionen in Unternehmen, die an Verstößen gegen die UNGC-Grundsätze oder gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen beteiligt waren	0,00%	0,00%
11. Fehlende Prozesse und Compliance- Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen	Anteil der Investitionen in Unternehmen, die keine Richtlinien zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen oder keine Verfahren zur Bearbeitung von Beschwerden wegen Verstößen gegen die UNGC-Grundsätze und OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen eingerichtet haben	0,00%	31,45%
12. Unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle	Durchschnittliches unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle bei den Unternehmen, in die investiert wird	10,01%	2,71%
13. Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen	Durchschnittliches Verhältnis von Frauen zu Männern in den Leitungs- und Kontrollorganen der Unternehmen, in die investiert wird, ausgedrückt als Prozentsatz aller Mitglieder der Leitungs- und Kontrollorgane	36,65%	33,94%
14. Engagement in umstrittene Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen)	Anteil der Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird, die an der Herstellung oder am Verkauf von umstrittenen Waffen beteiligt sind	0,00%	0,00%
Indikatoren für Investitionen in Staaten und supranationale Organisationen			
15. THG-Emissionsintensität	THG-Emissionsintensität der Länder, in die investiert wird	n.a.	n.a.
16. Länder, in die investiert wird, die gegen soziale Bestimmungen verstoßen	Anzahl der Länder, in die investiert wird, die nach Maßgabe internationaler Verträge und Übereinkommen, der Grundsätze der Vereinten Nationen oder, falls anwendbar, nationaler Rechtsvorschriften gegen soziale Bestimmungen verstoßen	n.a.	n.a.
	Prozentualer Anteil der Länder, in die investiert wird, die nach Maßgabe internationaler Verträge und Übereinkommen, der Grundsätze der Vereinten Nationen oder, falls anwendbar, nationaler Rechtsvorschriften gegen soziale Bestimmungen verstoßen	n.a.	n.a.

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?

ESG ist ein integraler Bestandteil auf allen Stufen des streng fundamentalen Investmentprozesses (Universum, Einzeltitelselektion, Portfoliokonstruktion und Beteiligungsmonitoring). Hierbei werden hohe Anforderungen an die finanzielle und nicht-finanzielle Qualität der Beteiligungen gestellt.

Auf der Ebene des Anlageuniversums Europäischer börsennotierter Aktien verwendet der Fonds eine Kombination aus Ausschluss- und Positivkriterien sowie normenbasiertem Screening. Bei der Titelauswahl werden ebenfalls ESG-Ausschlusskriterien berücksichtigt. Unternehmen, welche geächtete Waffen herstellen oder vertreiben, sind grundsätzlich ausgeschlossen. Zudem werden Unternehmen ausgeschlossen, die mehr als 5% Umsatz durch Rüstungsgüter, mehr als 5% Umsatz durch Tabakproduktion, mehr als 5% Umsatz im Bereich Glücksspiel, mehr als 5% Umsatz im Bereich Pornographie, mehr als 5% Umsatz im Bereich Kernenergie und mehr als 5% Umsatz durch Kohle generieren oder die schweren Verstöße gegen den UN Global Compact aufweisen. Ebenfalls sind Titel von Staatsemitenten, die ein unzureichendes Scoring nach dem Freedom House Index aufweisen, ausgeschlossen.



Welche sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Der größte Anteil der im Berichtszeitraum getätigten Investitionen (Hauptinvestitionen) berücksichtigt jeweils die Investitionen in den jeweiligen Quartalen. Aus diesen werden dann die 15 größten Investitionen im Durchschnitt ermittelt und hier dargestellt.

Die Sektoren werden bei Aktien auf erster Ebene der MSCI-Stammdatenlieferungen, bei Renten auf der Ebene der Industriesektoren nach Bloomberg ausgewiesen. Eine Zuteilung in MSCI-Sektoren von Fondsanteilen ist nicht vollumfänglich gegeben.

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil der** im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel:
01.09.2023 –
31.08.2024

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
Tubacex S.A. Acciones Port. EO 0,45	Materials	4,02	Spanien
Tecnicas Reunidas S.A. Acciones Port. EO -,10	Energy	3,97	Spanien
SERI INDUSTRIAL S.p.A. Azioni nom. EO -,18	Industrials	3,65	Italien
Fugro N.V. Aand.op naam DR EO 0,05	Industrials	3,50	Niederlande
Medios AG Inhaber-Aktien o.N.	Health Care	3,45	Deutschland
BEFESA S.A. Actions o.N.	Industrials	3,43	Luxemburg
Redcare Pharmacy N.V. Aandelen aan toonder EO -,02	Consumer Staples	3,41	Niederlande
SES-imagotag S.A. Actions Nominatives EO 2	Information Technology	3,41	Frankreich
Friedrich Vorwerk Group SE Inhaber-Aktien o.N.	Elektrizität	3,37	Deutschland
flatexDEGIRO AG Namens-Aktien o.N.	Financials	3,34	Deutschland
Sif Holding N.V. Registered Shares EO -,20	Industrials	3,25	Niederlande
Gerresheimer AG Inhaber-Aktien o.N.	Health Care	3,24	Deutschland
JDC Group AG Inhaber-Aktien o.N.	Financials	3,11	Deutschland
Flow Traders Ltd Registered Shares EO 3,50	Financials	3,11	Bermuda
Kontron AG Inhaber-Aktien o.N.	Information Technology	3,06	Österreich



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

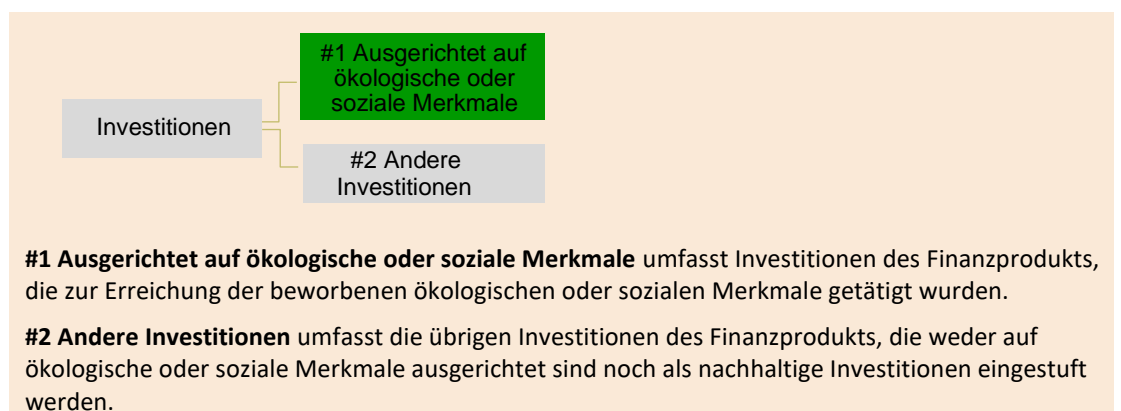
Mit nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen (nicht zu verwechseln mit nachhaltigen Investitionen) sind alle Investitionen gemeint, die zur Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale im Rahmen der Anlagestrategie beitragen.

Die Überwachung der Nachhaltigkeitsstrategie des Fonds erfolgt durch festgelegte Investitionen laut einer fondsspezifischen Anlageliste (Positivliste).

Der Fonds war zum Geschäftsjahresende am 31.08.2024 zu 100% nachhaltigkeitsbezogen in Bezug auf die Anlagen laut Nachhaltigkeitsstrategie des Fonds investiert. Der Prozentsatz weist den Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investments am Wertpapiervermögen aus.

Wie sah die Vermögensallokation aus?

Der Fonds war zum Geschäftsjahresende am 31.08.2024 zu 96,99% in Aktien investiert. Die anderen Investitionen waren liquide Mittel (3,01%).



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

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

Der Fonds investierte zum Geschäftsjahresende am 31.08.2024 bei Aktien hauptsächlich in die Sektoren

- 29,28% Industrials,
- 14,79% Materials,
- 10,65% Financials,
- 10,57% Health Care und
- 9,61% Information Technology.

Der Anteil der Investitionen während des Berichtszeitraums in Sektoren und Teilsektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Herstellung, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb, einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen gemäß der Begriffsbestimmung in Artikel 2 Nummer 62 der Verordnung (EU) 2018/1999 des Europäischen Parlaments und des Rates¹⁷ erzielen, lag bei 1,62%.

● **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonmiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert¹?**

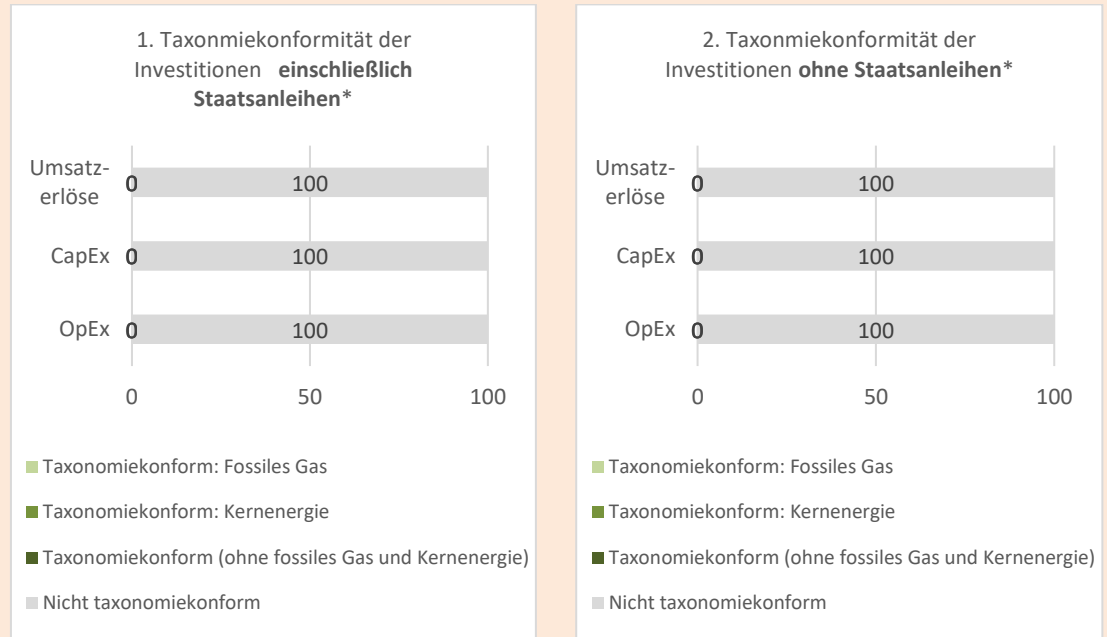
- Ja:
- In fossiles Gas In Kernenergie
- Nein

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonmiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonmie erheblich beeinträchtigen. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonmiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

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 Mindestprozentsatz 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 Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten

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.

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?**

Dieser Fonds verpflichtet sich derzeit nicht zu Investitionen in Wirtschaftstätigkeiten, die als Ermöglichende- bzw. Übergangstätigkeiten eingestuft werden.

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

Unter die Kategorie „Andere Investition“ fielen liquide Mittel zu Liquiditätssteuerung.

Für weitere Investitionen, die nicht unter die Nachhaltigkeitsstrategie des Fonds fallen, gibt es keine bindenden Kriterien zur Berücksichtigung eines ökologischen und/oder sozialen Mindestschutzes. Dies ist entweder durch die Natur der Vermögensgegenstände bedingt, bei denen zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Berichts keine gesetzlichen Anforderungen oder marktüblichen Verfahren existieren, wie man bei solchen Vermögensgegenständen einen ökologischen und/oder sozialen Mindestschutz umsetzen kann oder es werden gezielt Investitionen von der Nachhaltigkeitsstrategie ausgenommen, die dann ebenfalls nicht der Prüfung eines ökologischen und/oder sozialen Mindestschutzes unterliegen.

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

Die Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale des Fonds während des Bezugszeitraums wurde maßgeblich durch die Einhaltung der zuvor beschriebenen quantitativen Nachhaltigkeitsindikatoren sowie der verbindlichen Elemente der Anlagestrategie



gewährleistet. Die Überwachung der Einhaltung der Kriterien erfolgt vor Erwerb der Vermögenswerte durch das Portfoliomanagement und nach Erwerb durch weitere, entsprechende, tägliche Prüfung durch das Investment Controlling der Kapitalverwaltungsgesellschaft sowie fortlaufend durch den Portfolio Manager.

Die Mitwirkungspolitik (Engagement) der Kapitalverwaltungsgesellschaft wurde in Form der Stimmrechtsausübung wahrgenommen. Um die Interessen der Anleger in den verwalteten Fonds zu wahren und der damit verbundenen Verantwortung gerecht zu werden, übte die Kapitalverwaltungsgesellschaft die Aktionärs- und Gläubigerrechte aus den gehaltenen Aktienbeständen der verwalteten Fonds im Sinne der Anleger aus. Entscheidungskriterium für die Ausübung oder Nichtausübung von Stimmrechten war für die Kapitalverwaltungsgesellschaft die Interessen der Anleger und die Integrität des Marktes sowie der Nutzen für das betreffende Investmentvermögen und seine Anleger.

Die Kapitalverwaltungsgesellschaft legte ihrem Abstimmungsverhalten für das Inland die als ESG-konform geltenden "Analyseleitlinien für Gesellschafterversammlungen" des BVI zugrunde, die als Branchenstandard die Grundlage für einen verantwortungsvollen Umgang mit Anlegern, Kapital und Rechten bilden.

Bei Abstimmungen im Ausland zog die Kapitalverwaltungsgesellschaft die jeweils länderspezifischen Guidelines von Glass Lewis heran, die die lokalen Rahmenbedingungen berücksichtigen. Zusätzlich kamen die Glass Lewis Guidelines „Environmental, Social & Governance („ESG“) Initiatives“ auf die spezifischen Länderguidelines zum Einsatz und gelangten vorrangig zur Anwendung. Die Anwendung dieser Guidelines gewährleistet, dass länderspezifisch und auf den Kriterien einer transparenten und nachhaltigen Corporate Governance-Politik sowie weiteren Kriterien aus den Bereichen Umwelt und Soziales, die auf einen langfristigen Erfolg der von Investmentvermögen gehaltenen Unternehmen (sog. Portfoliogesellschaften) abzielen, abgestimmt wurde.

Diese genutzten Abstimmungsstandards orientieren sich an den Interessen der von der Kapitalverwaltungsgesellschaft verwalteten Fonds und wurden daher grundsätzlich für alle Fonds angewandt, es sei denn, es ist im Interesse der Anleger, der Marktintegrität oder des Nutzens für den jeweiligen Investmentfonds erforderlich, von diesen Stimmrechtsrichtlinien für einzelne Fonds abzuweichen.

Die Kapitalverwaltungsgesellschaft veröffentlicht die Grundsätze ihre Mitwirkungspolitik sowie einen jährlichen Mitwirkungsbericht auf ihrer Internetseite.

Der Asset Manager, falls das Portfoliomanagement ausgelagert ist, oder ggf. ein beauftragter Anlageberater können als Teil ihrer unternehmensbezogenen Engagement-Tätigkeiten weitere Maßnahmen zur Erfüllung ökologischer und/oder sozialer Merkmale ergriffen haben. Dieses Engagement erfolgt jedoch nicht im Namen des Fonds.