

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT:



---

LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

JAHRESBERICHT

ZUM 30. SEPTEMBER 2023

---

VERWAHRSTELLE:



VERTRIEB:



# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

### Tätigkeitsbericht für den Berichtszeitraum vom 1. Oktober 2022 bis 30. September 2023

#### Anlageziele und Anlagepolitik zur Erreichung der Anlageziele

Anlagestrategie seit dem 01.07.2023: Der Global Equity Impact Opportunities ist ein global diversifizierter Aktienfonds, der in mittel- und hochkapitalisierte Unternehmen mit Schwerpunkt USA und Europa investiert. Der Fonds soll eine Rendite über der Benchmark MSCI ACWI Net Total Return EUR bei reduzierter Volatilität erzielen. Der Investmentansatz beruht auf dem Wandel hin zu einer grünen und sozialen Wirtschaftsordnung, der jede Wertschöpfungskette verändert und eine Vielzahl von Opportunitäten mit sich bringt. Der Fonds investiert in Unternehmen, die diese Opportunitäten nutzen und Risiken des Wandels vermeiden. Es werden entsprechende Treiber analysiert, wie z.B. Effekte und Förderungen aus der EU-Taxonomie und dem Inflation Reduction Act, und daraus Anlagehypothesen entwickelt. Dabei unterstützt eine proprietäre Software, die den gesamten Investmentprozess digitalisiert, regulatorische Anforderungen prüft, und die Nachhaltigkeitsdaten in die Finanzanalyse integriert. Neben Unternehmen mit innovativen Geschäftsmodellen werden insbesondere auch Unternehmen der industriellen Basis miteingeschlossen, die ihr Geschäftsmodell erfolgreich transformieren. Typische Merkmale der Portfoliounternehmen sind ein langfristig orientiertes Managementteam, stabile Geschäftsmodelle mit Preisgestaltungsmacht, hohe Cashflow-Renditen, und eine angemessene Verschuldung.

#### Struktur des Portfolios und wesentliche Veränderungen im Berichtszeitraum

##### Fondsstruktur

	30.09.2023		30.09.2022	
	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen
Aktien	3.721.271,04	86,20	3.487.686,54	80,90
Bankguthaben	603.853,73	13,99	841.645,59	19,52
Zins- und Dividendenansprüche	5.132,74	0,12	1.019,28	0,02
Sonstige Ford./Verbindlichkeiten	-12.993,24	-0,30	-19.493,73	-0,45
Fondsvermögen	4.317.264,27	100,00	4.310.857,68	100,00

## **Jahresbericht**

### **LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities**

Der Fonds wurde gegen Ende des Berichtszeitraums zum 1. Juli 2023 auf eine neue Strategie umgestellt (siehe Anlageziel) und wird seitdem von einem neuen Fondsmanagement, der Atacama Partners GmbH beraten.

Das Jahr war weiterhin geprägt von den Auswirkungen der Ukraine Krise sowie der Zinswende. Der Fonds bewegte sich somit in einem herausfordernden Umfeld und einer Zuspitzung der politischen Weltlage. Das Bewusstsein der Marktteilnehmer hat sich weiter verstärkt, dass die Zinsen möglicherweise deutlich länger auf einem erhöhten Niveau verharren könnten ("higher for longer"). Damit nähert sich das makroökonomische Umfeld der Weltansicht des Fondsmanagements an, nämlich weniger Effizienz, mehr Resilienz, was wiederum die Inflation antreibt.

Im Berichtszeitraum konnte die Anteilklasse S 13,52% zulegen. Zum Ende des Berichtszeitraumes war der Fonds zu ca. 86% in Aktien investiert.

#### **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**

### **LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities**

#### **Fondsergebnis**

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

Wertentwicklung im Berichtszeitraum (1. Oktober 2022 bis 30. September 2023)<sup>1</sup>.

Anteilklasse S: +13,52%

Anteilklasse I: +12,51%

Anteilklasse R: +12,22%

#### **Wichtiger Hinweis**

Zum 1. Juli 2023 wurde die Fondsbezeichnung des OGAW-Sondervermögens in „LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities“ geändert.

<sup>1</sup>Eigene 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**  
**LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities**

**Vermögensübersicht zum 30.09.2023**

Anlageschwerpunkte	Tageswert in EUR	% Anteil am Fondsvermögen
<b>I. Vermögensgegenstände</b>	<b>4.330.257,51</b>	<b>100,30</b>
1. Aktien	3.622.974,20	83,92
Bundesrep. Deutschland	571.042,35	13,23
Frankreich	362.709,10	8,40
Großbritannien	203.490,34	4,71
Irland	144.221,57	3,34
Luxemburg	52.056,00	1,21
Niederlande	236.371,75	5,48
Norwegen	92.191,30	2,14
Schweden	319.104,95	7,39
Schweiz	200.436,89	4,64
USA	1.441.349,95	33,39
2. Sonstige Beteiligungswertpapiere	98.296,84	2,28
CHF	98.296,84	2,28
3. Bankguthaben	603.853,73	13,99
4. Sonstige Vermögensgegenstände	5.132,74	0,12
<b>II. Verbindlichkeiten</b>	<b>-12.993,24</b>	<b>-0,30</b>
<b>III. Fondsvermögen</b>	<b>4.317.264,27</b>	<b>100,00</b>

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>Bestandspositionen</b>							<b>EUR</b>	<b>3.721.271,04</b>	<b>86,20</b>
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>							<b>EUR</b>	<b>3.721.271,04</b>	<b>86,20</b>
<b>Aktien</b>							<b>EUR</b>	<b>3.622.974,20</b>	<b>83,92</b>
Meyer Burger Technology AG Nam.-Aktien SF -,05	CH0108503795	STK	100.000	155.000	55.000	CHF	0,371	38.318,53	0,89
Siegfried Holding AG Nam.Akt. SF 14,60	CH0014284498	STK	53	8	95	CHF	784,500	42.944,12	0,99
Sika AG Namens-Aktien SF 0,01	CH0418792922	STK	495	495	0	CHF	233,100	119.174,24	2,76
Alfen N.V. Registered Shares EO -,10	NL0012817175	STK	2.545	2.545	0	EUR	40,150	102.181,75	2,37
Arcadis N.V. Aandelen aan toonder EO -,02	NL0006237562	STK	3.150	3.150	0	EUR	42,600	134.190,00	3,11
BEFESA S.A. Actions o.N.	LU1704650164	STK	1.800	2.712	912	EUR	28,920	52.056,00	1,21
Gerresheimer AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0LD6E6	STK	965	3.655	3.890	EUR	99,450	95.969,25	2,22
HelloFresh SE Inhaber-Aktien o.N.	DE000A161408	STK	5.220	8.620	3.400	EUR	28,280	147.621,60	3,42
Infineon Technologies AG Namens-Aktien o.N.	DE0006231004	STK	950	950	0	EUR	31,355	29.787,25	0,69
Kingspan Group PLC Registered Shares EO -,13	IE0004927939	STK	1.060	1.060	0	EUR	70,960	75.217,60	1,74
KRONES AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0006335003	STK	915	310	1.795	EUR	97,550	89.258,25	2,07
Legrand S.A. Actions au Port. EO 4	FR0010307819	STK	1.590	1.590	0	EUR	87,300	138.807,00	3,22
Sartorius AG Inhaber-Stammaktien o.N.	DE0007165607	STK	460	460	0	EUR	264,000	121.440,00	2,81
Schneider Electric SE Actions Port. EO 4	FR0000121972	STK	1.145	1.145	0	EUR	156,980	179.742,10	4,16
SES-imagotag S.A. Actions Nominatives EO 2	FR0010282822	STK	400	0	1.700	EUR	110,400	44.160,00	1,02
Sto SE & Co. KGaA Inhaber-Vorzugsakt. o.St.o.N.	DE0007274136	STK	670	320	0	EUR	129,800	86.966,00	2,01
Ashtead Group PLC Registered Shares LS -,10	GB0000536739	STK	1.780	1.780	0	GBP	50,020	102.682,04	2,38
Volusion Group PLC Registered Shares LS -,01	GB00BN3ZZ526	STK	24.160	24.160	0	GBP	3,618	100.808,30	2,34
Norsk Hydro ASA Navne-Aksjer NK 1,098	NO0005052605	STK	15.450	15.450	0	NOK	67,200	92.191,30	2,14
Epiroc AB Namn-Aktier A o.N.	SE0015658109	STK	5.180	5.180	0	SEK	208,000	93.691,25	2,17
SSAB AB Namn-Aktier A (fria) o.N.	SE0000171100	STK	17.150	17.150	0	SEK	61,700	92.014,28	2,13
Volvo (publ), AB Namn-Aktier B (fria) o.N.	SE0000115446	STK	6.800	6.800	0	SEK	225,600	133.399,42	3,09
Acuity Brands Inc. Registered Shares DL -,01	US00508Y1029	STK	400	400	0	USD	170,310	64.352,92	1,49
Albemarle Corp. Registered Shares DL -,01	US0126531013	STK	575	575	0	USD	170,040	92.360,67	2,14
Alphabet Inc. Reg. Shs Cl. A DL-,001	US02079K3059	STK	950	950	0	USD	130,860	117.435,29	2,72
Autodesk Inc. Registered Shares o.N.	US0527691069	STK	880	880	0	USD	206,910	172.001,51	3,98
Copart Inc. Registered Shares o.N.	US2172041061	STK	1.400	2.100	700	USD	43,090	56.986,59	1,32
Danaher Corp. Registered Shares DL -,01	US2358511028	STK	510	510	0	USD	248,100	119.526,73	2,77
Dover Corp. Registered Shares DL 1	US2600031080	STK	920	920	0	USD	139,510	121.244,28	2,81
Enphase Energy Inc. Registered Shares DL -,01	US29355A1079	STK	520	520	0	USD	120,150	59.019,46	1,37

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Microchip Technology Inc. Registered Shares DL -,001	US5950171042		STK	735	735	0 USD	78,050	54.191,15	1,26
ON Semiconductor Corp. Registered Shares DL -,01	US6821891057		STK	1.310	1.310	0 USD	92,950	115.024,09	2,66
Progyny Inc. Registered Shares DL -,001	US74340E1038		STK	2.530	2.530	0 USD	34,020	81.306,06	1,88
ResMed Inc. Registered Shares DL -,004	US7611521078		STK	488	488	0 USD	147,870	68.166,03	1,58
Smith Corp., A.O. Registered Shares DL 1	US8318652091		STK	1.510	1.510	0 USD	66,130	94.328,64	2,18
Thermo Fisher Scientific Inc. Registered Shares DL 1	US8835561023		STK	235	235	0 USD	506,170	112.365,34	2,60
Trane Technologies PLC Registered Shares DL 1	IE00BK9ZQ967		STK	360	360	0 USD	202,910	69.003,97	1,60
Waste Management Inc. Registered Shares DL -,01	US94106L1098		STK	785	785	0 USD	152,440	113.041,19	2,62
<b>Sonstige Beteiligungswertpapiere</b>							<b>EUR</b>	<b>98.296,84</b>	<b>2,28</b>
Roche Holding AG Inhaber-Genussscheine o.N.	CH0012032048		STK	380	380	0 CHF	250,450	98.296,84	2,28
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>							<b>EUR</b>	<b>3.721.271,04</b>	<b>86,20</b>
<b>Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds</b>							<b>EUR</b>	<b>603.853,73</b>	<b>13,99</b>
<b>Bankguthaben</b>							<b>EUR</b>	<b>603.853,73</b>	<b>13,99</b>
<b>EUR - Guthaben bei:</b>									
HSBC Continental Europe S.A. Düsseldorf Depotbank			EUR	26.082,26			% 100,000	26.082,26	0,60
<b>Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen bei:</b>									
HSBC Continental Europe S.A. Düsseldorf Depotbank			DKK	3.744,43			% 100,000	502,15	0,01
HSBC Continental Europe S.A. Düsseldorf Depotbank			NOK	1.607,23			% 100,000	142,72	0,00
HSBC Continental Europe S.A. Düsseldorf Depotbank			SEK	344.228,35			% 100,000	29.933,16	0,69
<b>Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen bei:</b>									
HSBC Continental Europe S.A. Düsseldorf Depotbank			CHF	12.243,11			% 100,000	12.645,23	0,29
HSBC Continental Europe S.A. Düsseldorf Depotbank			GBP	1.146,19			% 100,000	1.321,87	0,03
HSBC Continental Europe S.A. Düsseldorf Depotbank			USD	564.473,40			% 100,000	533.226,34	12,35

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2023	Käufe / Zugänge Verkäufe / Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>						<b>EUR</b>	<b>5.132,74</b>	<b>0,12</b>
Zinsansprüche			EUR	1.855,54			1.855,54	0,04
Dividendenansprüche			EUR	415,55			415,55	0,01
Quellensteueransprüche			EUR	2.861,65			2.861,65	0,07
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>						<b>EUR</b>	<b>-12.993,24</b>	<b>-0,30</b>
Verwaltungsvergütung			EUR	-6.915,19			-6.915,19	-0,16
Performance Fee			EUR	-0,01			-0,01	0,00
Verwahrstellenvergütung			EUR	-246,65			-246,65	-0,01
Prüfungskosten			EUR	-4.986,11			-4.986,11	-0,12
Veröffentlichungskosten			EUR	-845,28			-845,28	-0,02
<b>Fondsvermögen</b>						<b>EUR</b>	<b>4.317.264,27</b>	<b>100,00 1)</b>
<b>LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK S</b>								
Anteilwert						EUR	884,07	
Ausgabepreis						EUR	884,07	
Rücknahmepreis						EUR	884,07	
Anzahl Anteile						STK	4.662	
<b>LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK I</b>								
Anteilwert						EUR	86,50	
Ausgabepreis						EUR	86,50	
Rücknahmepreis						EUR	86,50	
Anzahl Anteile						STK	1.186	

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2023	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK R</b>									
Anteilwert							EUR	43,70	
Ausgabepreis							EUR	45,89	
Rücknahmepreis							EUR	43,70	
Anzahl Anteile							STK	2.131	

### Fußnoten:

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

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

### Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

### Devisenkurse (in Mengennotiz)

		per 29.09.2023	
CHF	(CHF)	0,9682000	= 1 EUR (EUR)
DKK	(DKK)	7,4568000	= 1 EUR (EUR)
GBP	(GBP)	0,8671000	= 1 EUR (EUR)
NOK	(NOK)	11,2618000	= 1 EUR (EUR)
SEK	(SEK)	11,4999000	= 1 EUR (EUR)
USD	(USD)	1,0586000	= 1 EUR (EUR)

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

### - 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
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>					
<b>Aktien</b>					
Advanced Drainage Systems Inc. Registered Shares DL -,01	US00790R1041	STK	780	780	
Allgeier SE Namens-Aktien o.N.	DE000A2GS633	STK	0	2.100	
BICO Group AB Namn-Aktier AK Class B o.N.	SE0013647385	STK	2.650	17.425	
BRAIN Biotech AG Namens-Aktien o.N.	DE0005203947	STK	0	14.801	
Elmos Semiconductor SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0005677108	STK	2.100	2.100	
Friedrich Vorwerk Group SE Inhaber-Aktien o.N.	DE000A255F11	STK	0	2.200	
Frontdoor Inc. Registered Shares DL -,01	US35905A1097	STK	700	700	
GFT Technologies SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0005800601	STK	0	6.350	
Green Landscaping Group AB Namn-Aktier o.N.	SE0010985028	STK	0	12.350	
Hexagon AB Namn-Aktier B (fria) o.N.	SE0015961909	STK	8.945	8.945	
IONOS Group SE Namens-Aktien o.N.	DE000A3E00M1	STK	18.500	18.500	
JENOPTIK AG Namens-Aktien o.N.	DE000A2NB601	STK	0	4.250	
Koenig & Bauer AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0007193500	STK	0	8.900	
Kontron AG Inhaber-Aktien o.N.	AT0000A0E9W5	STK	0	8.350	
Meliá Hotels International Acciones Port.EO 0,20	ES0176252718	STK	0	10.000	
Netcompany Group A/S Navne-Aktier DK1	DK0060952919	STK	1.050	1.050	
PensionBee Group PLC Registered Shares LS -,001	GB00BNDRLN84	STK	0	50.000	
Redcare Pharmacy N.V. Aandelen aan toonder EO -,02	NL0012044747	STK	1.100	1.100	
SECO S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0005438046	STK	0	20.900	
Swissquote Grp Holding S.A. Namens-Aktien SF 0,20	CH0010675863	STK	0	600	
Unifiedpost Group S.A./N.V. Actions Nom. o.N.	BE0974371032	STK	0	13.600	
XPEL Inc. Registered Shares o.N.	US98379L1008	STK	1.065	1.065	

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

### - 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
---------------------	------	-------------------------------------	--------------------------	-----------------------------	---------------------

#### An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere

##### Aktien

DATAGROUP SE Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0JC8S7	STK	0	3.100	
EnviTec Biogas AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0MVL8	STK	0	1.050	
Formycon AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A1EWVY8	STK	4.000	4.000	
Generic Sweden AB Namn-Aktier o.N.	SE0001790791	STK	0	20.500	
GK Software SE Inhaber-Aktien O.N.	DE0007571424	STK	0	1.370	
Gram Car Carriers ASA Navne-Aksjer	NO0011109563	STK	3.250	18.250	
Greater Than AB Namn-Aktier o.N.	SE0005881554	STK	0	10.100	
Heliad Equity Partn.GmbH&KGaA Namens-Aktien o.N.	DE000A0L1NN5	STK	0	20.500	
HELMA Eigenheimbau AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0EQ578	STK	0	2.350	
IBU-tec advanced materials AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0XYHT5	STK	0	1.000	
JDC Group AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0B9N37	STK	0	7.100	
Limes Schlosskliniken AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0JDBC7	STK	0	490	
Mensch u. Maschine Software SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0006580806	STK	0	1.850	
Nordhealth AS Navne-Aksjer NK 1	NO0011002651	STK	0	74.700	
STEICO SE Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0LR936	STK	0	1.175	
Surgical Science Sweden AB Aktier AK o.N.	SE0014428512	STK	0	4.150	
Viva Wine Group AB Namn-Aktier o.N.	SE0017084361	STK	0	45.600	
Wolftank-Adisa Holding AG Inhaber-Aktien o.N.	AT0000A25NJ6	STK	0	8.692	

##### Investmentanteile

##### Gruppenfremde Investmentanteile

AMUNDI EURO LIQUI.SHT TE.SRI Actions au Porteur E Cap. o.N.	FR0011176635	ANT	36	36	
---	--------------	-----	----	----	--

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

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK S

### Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023

		insgesamt	je Anteil
<b>I. Erträge</b>			
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)	EUR	17.247,91	3,72
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR	27.857,59	5,96
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	12.464,99	2,66
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	-2.587,17	-0,55
10. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR	-4.293,95	-0,92
11. Sonstige Erträge	EUR	0,00	0,00
<b>Summe der Erträge</b>	<b>EUR</b>	<b>50.689,37</b>	<b>10,87</b>
<b>II. Aufwendungen</b>			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR	-97,53	-0,02
2. Verwaltungsvergütung	EUR	-22.307,26	-4,80
- Verwaltungsvergütung	EUR	-22.307,26	
- Beratungsvergütung	EUR	0,00	
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00	
3. Verwahrstellenvergütung	EUR	-7.155,40	-1,53
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-8.315,57	-1,78
5. Sonstige Aufwendungen	EUR	-9.251,04	-1,98
- Depotgebühren	EUR	-1.209,67	
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	-6.206,59	
- Sonstige Kosten	EUR	-1.834,78	
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>EUR</b>	<b>-47.126,79</b>	<b>-10,11</b>
<b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>	<b>EUR</b>	<b>3.562,58</b>	<b>0,76</b>
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>			
1. Realisierte Gewinne	EUR	860.812,33	184,64
2. Realisierte Verluste	EUR	-1.549.955,49	-332,47
<b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>	<b>EUR</b>	<b>-689.143,16</b>	<b>-147,83</b>

## Jahresbericht

### LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK S

<b>V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>EUR</b>	<b>-685.580,58</b>	<b>-147,07</b>
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	337.824,25	72,46
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	755.047,03	161,96
<b>VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>EUR</b>	<b>1.092.871,28</b>	<b>234,42</b>
<b>VII. Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>EUR</b>	<b>407.290,70</b>	<b>87,35</b>

### Entwicklung des Sondervermögens

**2022/2023**

<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>EUR</b>	<b>4.016.961,76</b>
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		EUR	0,00
2. Zwischenausschüttungen		EUR	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		EUR	-389.849,66
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	1.898.751,29	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-2.288.600,95	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		EUR	87.144,93
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR	407.290,70
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	337.824,25	
davon nicht realisierte Verluste	EUR	755.047,03	
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>EUR</b>	<b>4.121.547,73</b>

**Jahresbericht**  
**LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK S**

**Verwendung der Erträge des Sondervermögens**  
**Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Anteil**

		insgesamt	je Anteil
<b>I. Für die Ausschüttung verfügbar</b>	<b>EUR</b>	<b>1.407.965,12</b>	<b>301,99</b>
1. Vortrag aus Vorjahr	EUR	544.602,82	116,81
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-685.580,58	-147,07
3. Zuführung aus dem Sondervermögen *)	EUR	1.548.942,89	332,25
<b>II. Nicht für die Ausschüttung verwendet</b>	<b>EUR</b>	<b>1.333.373,12</b>	<b>285,99</b>
1. Der Wiederanlage zugeführt	EUR	715.140,97	153,40
2. Vortrag auf neue Rechnung	EUR	618.232,15	132,59
<b>III. Gesamtausschüttung</b>	<b>EUR</b>	<b>74.592,00</b>	<b>16,00</b>
1. Zwischenausschüttung	EUR	0,00	0,00
2. Endausschüttung	EUR	74.592,00	16,00

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

**Jahresbericht**  
**LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK S**

**Vergleichende Übersicht seit Auflegung**

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2021 *)	Stück	6.550	EUR	7.376.433,71	EUR	1.126,17
2021/2022	Stück	5.158	EUR	4.016.961,76	EUR	778,78
2022/2023	Stück	4.662	EUR	4.121.547,73	EUR	884,07

\*) Auflegedatum 01.06.2021

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK I

### Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023

			insgesamt	je Anteil
<b>I. Erträge</b>				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		EUR	431,88	0,36
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		EUR	697,36	0,59
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	320,36	0,27
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	-64,78	-0,05
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		EUR	-107,52	-0,09
11. Sonstige Erträge		EUR	0,00	0,00
<b>Summe der Erträge</b>		<b>EUR</b>	<b>1.277,30</b>	<b>1,08</b>
<b>II. Aufwendungen</b>				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		EUR	-2,98	0,00
2. Verwaltungsvergütung		EUR	-1.486,75	-1,26
- Verwaltungsvergütung	EUR	-1.486,75		
- Beratungsvergütung	EUR	0,00		
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung		EUR	-542,43	-0,46
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		EUR	-281,76	-0,24
5. Sonstige Aufwendungen		EUR	208,61	0,18
- Depotgebühren	EUR	-40,34		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	309,41		
- Sonstige Kosten	EUR	-60,47		
<b>Summe der Aufwendungen</b>		<b>EUR</b>	<b>-2.105,32</b>	<b>-1,78</b>
<b>III. Ordentliches Nettoergebnis</b>		<b>EUR</b>	<b>-828,01</b>	<b>-0,70</b>
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>				
1. Realisierte Gewinne		EUR	21.512,50	18,14
2. Realisierte Verluste		EUR	-38.808,46	-32,72
<b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>		<b>EUR</b>	<b>-17.295,95</b>	<b>-14,58</b>

## Jahresbericht

### LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK I

<b>V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>EUR</b>	<b>-18.123,96</b>	<b>-15,28</b>
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	-139.655,83	-117,75
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	189.042,43	159,39
<b>VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>EUR</b>	<b>49.386,60</b>	<b>41,64</b>
<b>VII. Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>EUR</b>	<b>31.262,64</b>	<b>26,36</b>

### Entwicklung des Sondervermögens

**2022/2023**

<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>EUR</b>	<b>171.356,23</b>
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		EUR	0,00
2. Zwischenausschüttungen		EUR	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		EUR	-89.448,85
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	2.114,46	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-91.563,31	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		EUR	-10.582,94
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR	31.262,64
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	-139.655,83	
davon nicht realisierte Verluste	EUR	189.042,43	
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>EUR</b>	<b>102.587,08</b>

**Jahresbericht**  
**LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK I**

**Verwendung der Erträge des Sondervermögens**  
**Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Anteil**

		insgesamt	je Anteil
<b>I. Für die Ausschüttung verfügbar</b>	<b>EUR</b>	<b>34.375,20</b>	<b>28,99</b>
1. Vortrag aus Vorjahr	EUR	13.676,21	11,54
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-18.123,96	-15,28
3. Zuführung aus dem Sondervermögen *)	EUR	38.822,96	32,73
<b>II. Nicht für die Ausschüttung verwendet</b>	<b>EUR</b>	<b>32.536,90</b>	<b>27,44</b>
1. Der Wiederanlage zugeführt	EUR	17.148,84	14,46
2. Vortrag auf neue Rechnung	EUR	15.388,06	12,98
<b>III. Gesamtausschüttung</b>	<b>EUR</b>	<b>1.838,30</b>	<b>1,55</b>
1. Zwischenausschüttung	EUR	0,00	0,00
2. Endausschüttung	EUR	1.838,30	1,55

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

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK I

### Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2021 *)	Stück	1.975	EUR	218.278,67	EUR	110,52
2021/2022	Stück	2.229	EUR	171.356,23	EUR	76,88
2022/2023	Stück	1.186	EUR	102.587,08	EUR	86,50

\*) Auflegedatum 01.06.2021

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK R

### Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023

			insgesamt	je Anteil
<b>I. Erträge</b>				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		EUR	393,56	0,18
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		EUR	635,14	0,31
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	292,83	0,14
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	-59,03	-0,03
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		EUR	-98,35	-0,05
11. Sonstige Erträge		EUR	0,00	0,00
<b>Summe der Erträge</b>		<b>EUR</b>	<b>1.164,14</b>	<b>0,55</b>
<b>II. Aufwendungen</b>				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		EUR	-3,96	0,00
2. Verwaltungsvergütung		EUR	-2.186,71	-1,03
- Verwaltungsvergütung	EUR	-2.186,71		
- Beratungsvergütung	EUR	0,00		
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung		EUR	-543,92	-0,26
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		EUR	-349,20	-0,16
5. Sonstige Aufwendungen		EUR	616,14	0,29
- Depotgebühren	EUR	-42,51		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	730,19		
- Sonstige Kosten	EUR	-71,54		
<b>Summe der Aufwendungen</b>		<b>EUR</b>	<b>-2.467,65</b>	<b>-1,16</b>
<b>III. Ordentliches Nettoergebnis</b>		<b>EUR</b>	<b>-1.303,50</b>	<b>-0,61</b>
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>				
1. Realisierte Gewinne		EUR	19.734,55	9,26
2. Realisierte Verluste		EUR	-35.734,58	-16,77
<b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>		<b>EUR</b>	<b>-16.000,03</b>	<b>-7,51</b>

## Jahresbericht

### LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK R

<b>V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	EUR	<b>-17.303,54</b>	<b>-8,12</b>
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	-74.566,23	-34,99
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	118.258,71	55,49
<b>VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	EUR	<b>43.692,48</b>	<b>20,50</b>
<b>VII. Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	EUR	<b>26.388,94</b>	<b>12,38</b>

### Entwicklung des Sondervermögens

**2022/2023**

<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b>		EUR	<b>122.539,69</b>
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		EUR	0,00
2. Zwischenausschüttungen		EUR	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		EUR	-46.892,00
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	6.764,66	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-53.656,66	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		EUR	-8.907,17
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR	26.388,94
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	-74.566,23	
davon nicht realisierte Verluste	EUR	118.258,71	
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>		EUR	<b>93.129,46</b>

## Jahresbericht

### LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK R

#### Verwendung der Erträge des Sondervermögens

#### Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Anteil

		insgesamt	je Anteil
<b>I. Für die Ausschüttung verfügbar</b>	<b>EUR</b>	<b>30.854,68</b>	<b>14,48</b>
1. Vortrag aus Vorjahr	EUR	12.446,71	5,84
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-17.303,54	-8,12
3. Zuführung aus dem Sondervermögen *)	EUR	35.711,51	16,76
<b>II. Nicht für die Ausschüttung verwendet</b>	<b>EUR</b>	<b>29.149,88</b>	<b>13,68</b>
1. Der Wiederanlage zugeführt	EUR	15.180,47	7,12
2. Vortrag auf neue Rechnung	EUR	13.969,41	6,56
<b>III. Gesamtausschüttung</b>	<b>EUR</b>	<b>1.704,80</b>	<b>0,80</b>
1. Zwischenausschüttung	EUR	0,00	0,00
2. Endausschüttung	EUR	1.704,80	0,80

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

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK R

### Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2021 *)	Stück	3.014	EUR	166.318,53	EUR	55,18
2021/2022	Stück	3.147	EUR	122.539,69	EUR	38,94
2022/2023	Stück	2.131	EUR	93.129,46	EUR	43,70

\*) Auflegedatum 01.06.2021

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

### Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023

			insgesamt
<b>I. Erträge</b>			
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		EUR	18.073,35
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		EUR	29.190,09
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	13.078,18
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	-2.710,99
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		EUR	-4.499,82
11. Sonstige Erträge		EUR	0,00
<b>Summe der Erträge</b>		<b>EUR</b>	<b>53.130,82</b>
<b>II. Aufwendungen</b>			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		EUR	-104,46
2. Verwaltungsvergütung		EUR	-25.980,72
- Verwaltungsvergütung	EUR	-25.980,72	
- Beratungsvergütung	EUR	0,00	
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00	
3. Verwahrstellenvergütung		EUR	-8.241,75
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		EUR	-8.946,53
5. Sonstige Aufwendungen		EUR	-8.426,29
- Depotgebühren	EUR	-1.292,52	
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	-5.166,98	
- Sonstige Kosten	EUR	-1.966,79	
<b>Summe der Aufwendungen</b>		<b>EUR</b>	<b>-51.699,75</b>
<b>III. Ordentliches Nettoergebnis</b>		<b>EUR</b>	<b>1.431,07</b>
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>			
1. Realisierte Gewinne		EUR	902.059,38
2. Realisierte Verluste		EUR	-1.624.498,53
<b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>		<b>EUR</b>	<b>-722.439,15</b>
<b>V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>		<b>EUR</b>	<b>-721.008,09</b>
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		EUR	123.602,19
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		EUR	1.062.348,17

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	1.185.950,36
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	464.942,27

### Entwicklung des Sondervermögens

**2022/2023**

<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b>	EUR		<b>4.310.857,68</b>
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	EUR		0,00
2. Zwischenausschüttungen	EUR		0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	EUR		-526.190,51
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	1.907.630,41	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-2.433.820,92	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR		67.654,82
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR		464.942,27
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	123.602,19	
davon nicht realisierte Verluste	EUR	1.062.348,17	
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>	EUR		<b>4.317.264,27</b>

**Jahresbericht**  
**LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities**

**Anteilklassenmerkmale im Überblick**

<b>Anteilklasse</b>	<b>Mindestanlagesumme in Währung</b>	<b>Ausgabeaufschlag bis zu 5,00%, derzeit (Angabe in %)</b>	<b>Verwaltungsvergütung bis zu 1,950% p.a., derzeit (Angabe in % p.a.)</b>	<b>Ertragsverwendung</b>	<b>Währung</b>
LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK S	100.000	0,00	0,650	Ausschüttung ohne Zwischenausschüttung	EUR
LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK I	keine	0,00	1,200	Ausschüttung ohne Zwischenausschüttung	EUR
LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK R	keine	5,00	1,700	Ausschüttung ohne Zwischenausschüttung	EUR

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

### Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

#### Angaben nach der Derivateverordnung

das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR	0,00
<b>Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)</b>		<b>86,20</b>
<b>Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)</b>		<b>0,00</b>

Bei der Ermittlung der Auslastung der Marktrisikoobergrenze für diesen Fonds wendet die Gesellschaft seit 01.06.2021 den qualifizierten Ansatz im Sinne der Derivate-Verordnung anhand eines Vergleichsvermögens an. Die Value-at-Risk-Kennzahlen wurden auf Basis der Methode der historischen Simulation mit den Parametern 99 % Konfidenzniveau und 1 Tag Haltedauer unter Verwendung eines effektiven, historischen Beobachtungszeitraums von einem Jahr berechnet. Unter dem Marktrisiko versteht man das Risiko, das sich aus der ungünstigen Entwicklung von Marktpreisen für das Sondervermögen ergibt.

#### Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko gem. § 37 Abs. 4 DerivateV

kleinster potenzieller Risikobetrag	2,44 %
größter potenzieller Risikobetrag	4,13 %
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag	3,34 %

Im Geschäftsjahr erreichte durchschnittliche Hebelwirkung durch Derivategeschäfte: **0,93**

#### Zusammensetzung des Vergleichsvermögens zum Berichtsstichtag

MSCI Europe Small Cap Net Return (EUR) (ID: XFI000000247   BB: NCEDE15)	100,00 %
---	----------

### Sonstige Angaben

#### LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK S

Anteilwert	EUR	884,07
Ausgabepreis	EUR	884,07
Rücknahmepreis	EUR	884,07
Anzahl Anteile	STK	4.662

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

### Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

#### LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK I

Anteilwert	EUR	86,50
Ausgabepreis	EUR	86,50
Rücknahmepreis	EUR	86,50
Anzahl Anteile	STK	1.186

#### LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK R

Anteilwert	EUR	43,70
Ausgabepreis	EUR	45,89
Rücknahmepreis	EUR	43,70
Anzahl Anteile	STK	2.131

### 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.

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

### Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

#### Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

##### LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK S

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt

**1,12 %**

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

An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen

EUR

0,00

##### LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK I

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt

**1,94 %**

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

##### LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK R

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt

**2,48 %**

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

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

### Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

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

Ausgabeauf- und Rücknahmeabschläge, die dem Sondervermögen für den Erwerb und die Rücknahme von Investmentanteilen berechnet wurden

EUR 0,00

#### Verwaltungsvergütungssätze für im Sondervermögen gehaltene Investmentanteile

Investmentanteile	Identifikation	Verwaltungsvergütungssatz p.a. in %
-------------------	----------------	--

#### Während des Berichtszeitraumes gehaltene Bestände in Investmentanteilen, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen:

##### Gruppenfremde Investmentanteile

AMUNDI EURO LIQUI.SHT TE.SRI Actions au Porteur E Cap. o.N.	FR0011176635	0,250
---	--------------	-------

##### Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen

###### LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK S

Wesentliche sonstige Erträge:	EUR	0,00
-------------------------------	-----	------

Wesentliche sonstige Aufwendungen:	EUR	0,00
------------------------------------	-----	------

###### LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK I

Wesentliche sonstige Erträge:	EUR	0,00
-------------------------------	-----	------

Wesentliche sonstige Aufwendungen:	EUR	0,00
------------------------------------	-----	------

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

### Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

#### LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - AK R

<b>Wesentliche sonstige Erträge:</b>	<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
<b>Wesentliche sonstige Aufwendungen:</b>	<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
<b>Transaktionskosten (Summe der Nebenkosten des Erwerbs (Anschaffungsnebenkosten) und der Kosten der Veräußerung der Vermögensgegenstände)</b>		
Transaktionskosten	EUR	17.295,02

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.

### Angaben zur Mitarbeitervergütung

<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung</b>	<b>in Mio. EUR</b>	<b>72,9</b>
davon feste Vergütung	in Mio. EUR	64,8
davon variable Vergütung	in Mio. EUR	8,1
Zahl der Mitarbeiter der KVG		902
Höhe des gezahlten Carried Interest	in EUR	0
<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an Risktaker</b>	<b>in Mio. EUR</b>	<b>5,7</b>
davon Geschäftsleiter	in Mio. EUR	4,6
davon andere Risktaker	in Mio. EUR	1,1

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

### Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

#### 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.

### 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>.

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

### Angaben zu nichtfinanziellen Leistungsindikatoren

#### Artikel 9 Offenlegungs-Verordnung (Finanzprodukte, die eine nachhaltige Investition anstreben)

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren (Principal Adverse Impacts PAI) werden im Investitionsprozess auf Gesellschaftsebene berücksichtigt. Eine Berücksichtigung der PAI auf Ebene des (Teil-)Fonds ist verbindlich und erfolgt insoweit.

**Weitere Informationen über nachhaltige Investitionen und zu der Berücksichtigung von den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren sind im Anhang "Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 9 Absätze 1 bis 4a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 5 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten" enthalten.**

Dieser Fonds strebt eine nachhaltige Investition im Sinne des Artikel 9 der Offenlegungs-Verordnung an. Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

## ANHANG

### Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 9 Absätze 1 bis 4a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 5 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:  
LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

Unternehmenskennung (LEI-Code):  
5299000Z9PQBEDA8T145

## Nachhaltiges Investitionsziel

### Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: 86,20 %

- 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: 10,00 %

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.**



### Inwieweit wurde das nachhaltige Investitionsziel dieses Finanzprodukts erreicht?

Dieser Fonds strebte nachhaltige Investitionen im Sinne des Artikel 9 der Offenlegungsverordnung an.

Der Fonds strebte das Ziel an einen messbaren ökologischen und sozialen Mehrwert zu schaffen. Als Rahmen wurden die Science-based targets (Paris-aligned und "SBTi") sowie die

Sustainable Development Goals der Vereinten Nationen ("SDGs") genutzt. Die SBTis wurden als zweiter möglicher Weg neben den SDGs gewählt, obwohl die Eindämmung des Klimawandels auch in SDG 13 enthalten ist. Das ist darin begründet, dass der Schwerpunkt des Übergangs zu einer "grünen" Wirtschaft in erster Linie in der Verringerung der Emissionen liegt.

Die SDGs bieten eine vernünftige Orientierung für konkrete Ziele zur Bewältigung des Klimawandels und des Umweltschutzes sowie für eine Vielzahl sozialer Bedürfnisse wie Bildung, Gesundheit, Sicherheit und Beschäftigungsmöglichkeiten.

### **Welche Nachhaltigkeitsindikatoren werden zur Messung der Erreichung des nachhaltigen Investitionsziels herangezogen?**

SDG Mapping, SBTi Prüfung, Paris-aligned Scoring, ISS Controversy overall score Ausschluss von 7 und 10.

Der Fonds wandte tätigkeitsbezogene Ausschlüsse an. Unternehmen mit den folgenden Aktivitäten wurden ausgeschlossen:

- Pornografie/Erwachsenenunterhaltung (Upstream, Produktion, Downstream) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Alkohol (Produktion) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Tabak (Upstream, Produktion, Downstream) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Glücksspiel (Produktion, Downstream) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Atomwaffen (Upstream, Produktion, Downstream) > 0 % Umsatzerlöse
- konventionelle Waffen (Upstream, Produktion, Downstream) > 5,00 % Umsatzerlöse
- unkonventionelle Waffen (Upstream, Produktion, Downstream) > 0 % Umsatzerlöse
- Kohle (Upstream, Produktion, Downstream) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Gas (Upstream) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Unternehmen, die im Uranabbau tätig sind (Ausschluss, wenn die Umsatzschwelle von 5 % Prozent auf Emittentenebene überschritten wird)
- Unternehmen, die an der Stromerzeugung auf Basis von Atom-/Kernenergie beteiligt sind (Ausschluss, wenn die 5 % Prozent Umsatzschwelle auf Emittentenebene überschritten wird)
- Unternehmen, die sich mit dem Betrieb von Kernkraftwerken und/oder der Herstellung von wesentlichen Komponenten für Kernkraftwerke befassen (Ausschluss, wenn die 5 % Prozent Umsatzschwelle auf Emittentenebene überschritten wird)
- Öl (Upstream, Produktion, Downstream) > 5,00 % Umsatzerlöse
- andere fossile Brennstoffe (Upstream, Produktion, Downstream) > 10,0 % Umsatzerlöse
- Ölsand (Anbau, Exploration, Dienstleistungen) > 5%;
- Ölschiefer (Anbau, Exploration, Dienstleistungen) > 0%

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

Mit Nachhaltigkeitsindikatoren wird gemessen, inwieweit die nachhaltigen Ziele dieses Finanzprodukts erreicht werden.

### ● **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.

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

- THG-Emissionen 140,6657  
(Messgröße: Scope 1 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- THG-Emissionen 47,8414  
(Messgröße: Scope 2 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- THG-Emissionen 1012,8486  
(Messgröße: Scope 3 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- THG-Emissionen 188,5071  
(Messgröße: Scope 1 und 2 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- THG-Emissionen 1201,3364  
(Messgröße: Scope 1, 2 und 3 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- CO<sub>2</sub>-Fußabdruck 48,6852  
(Messgröße: CO<sub>2</sub>-Fußabdruck Scope 1 und 2, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- CO<sub>2</sub>-Fußabdruck 316,0038  
(Messgröße: CO<sub>2</sub>-Fußabdruck Scope 1, 2 und 3, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- THG- Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird 734,8994  
(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 734,8994  
(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 0,99%  
(Messgröße: Anteil der Investitionen in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind)
- Anteil des Energieverbrauchs aus nicht erneuerbaren Energiequellen 81,05%  
(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 81,05%  
(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)

- Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren 0,00%  
(Messgröße: Energieverbrauch in GWh pro einer Million EUR Umsatz der Unternehmen, in die investiert wird, aufgeschlüsselt nach klimaintensiven Sektoren NACE A)
- Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren 0,00%  
(Messgröße: Energieverbrauch in GWh pro einer Million EUR Umsatz der Unternehmen, in die investiert wird, aufgeschlüsselt nach klimaintensiven Sektoren NACE B)
- Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren 36,34%  
(Messgröße: Energieverbrauch in GWh pro einer Million EUR Umsatz der Unternehmen, in die investiert wird, aufgeschlüsselt nach klimaintensiven Sektoren NACE C)
- Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren 0,00%  
(Messgröße: Energieverbrauch in GWh pro einer Million EUR Umsatz der Unternehmen, in die investiert wird, aufgeschlüsselt nach klimaintensiven Sektoren NACE D)
- Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren 46,45%  
(Messgröße: Energieverbrauch in GWh pro einer Million EUR Umsatz der Unternehmen, in die investiert wird, aufgeschlüsselt nach klimaintensiven Sektoren NACE E)
- Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren 0,00%  
(Messgröße: Energieverbrauch in GWh pro einer Million EUR Umsatz der Unternehmen, in die investiert wird, aufgeschlüsselt nach klimaintensiven Sektoren NACE F)
- Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren 1,52%  
(Messgröße: Energieverbrauch in GWh pro einer Million EUR Umsatz der Unternehmen, in die investiert wird, aufgeschlüsselt nach klimaintensiven Sektoren NACE G)
- Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren 0,00%  
(Messgröße: Energieverbrauch in GWh pro einer Million EUR Umsatz der Unternehmen, in die investiert wird, aufgeschlüsselt nach klimaintensiven Sektoren NACE H)
- Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren 0,00%  
(Messgröße: Energieverbrauch in GWh pro einer Million EUR Umsatz der Unternehmen, in die investiert wird, aufgeschlüsselt nach klimaintensiven Sektoren NACE L)
- Tätigkeiten, die sich nachteilig auf Gebiete mit schutzbedürftiger Biodiversität auswirken 0,00%  
(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 0,0000  
(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 3,1772

(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 23,02%  
(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 9,72%  
(Messgröße: Durchschnittliches unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle bei den Unternehmen, in die investiert wird)
- Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen 34,75%  
(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)

Bei den **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen** handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

### ***Inwiefern wurden nachhaltige Investitionsziele durch die nachhaltigen Investitionen nicht erheblich beeinträchtigt?***

Im Zuge des Prozesses wurden Analysen zu Mindestausschlüssen, Kontroversen sowie Governance durchgeführt unter Berücksichtigung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf die Nachhaltigkeit (PAI), um sicherzustellen, dass keine anderen Umwelt- oder Sozialziele erheblich beeinträchtigt werden. Der Prozess stützte sich unter anderem auf ESG-Daten und Bewertungsmethoden, die von externen ESG-Datenanbietern bereitgestellt wurden. Eine detaillierte Beschreibung der Methodik und genutzten Datenfelder findet sich in der Atacama Impact Methodologie.

*Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?*

Die PAIs sind in den Einzeltitelanalysen enthalten.

In einem ersten Schritt wurden Titel über Ausschlüsse mithilfe des Datenanbieters ISS selektiert. Dann wurden schwere Kontroversen mithilfe des Datenanbieters ISS gescreent und gefiltert. Hier wurden auch Einhaltung von UN Global Compact bzw. OECD-Richtlinien geprüft. Im Anschluss wurde ein Governance Screening durchgeführt mithilfe des Datenanbieters Bloomberg. Danach wurde ein SDG Mapping, SBTi Prüfung, und Paris-aligned Scoring durchgeführt. Hierzu wurden ebenfalls Bloombergdaten genutzt.

Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:

Der Fonds investierte in keine Unternehmen, bei denen schwere Verstöße gegen UNGC bzw. OECD-Richtlinien vorliegen. Alle Positionen wurden regelmäßig auf ihre Einhaltung der Richtlinien überprüft.

Darüber hinaus wird für jedes Zielunternehmen vor der Investition auch eine umfassende Kontroversenanalyse durchgeführt. Dabei wurden verschiedene Gerichtsverfahren, Anschuldigungen und Kritiken von verschiedenen Stakeholdern berücksichtigt und deren Relevanz und Schweregrad bewertet.



### Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?

Die PAIs wurden an unterschiedlichen Stellen im Prozess herangezogen, um SDG, Paris-aligned und Mindestausschlüsse zu prüfen, z.B.:

- Gesamtenergieverbrauch SDG 7 -> PAI 5 & 6
- Wassermenge & Intensität SDG 6 -> PAI 8
- GHG Werte SDG 13 -> PAI 1-3
- Paris aligned SBTi Werte -> PAI 15
- Kontroverse Waffen in Mindestausschlüsse -> PAI 14

Somit trugen die PAIs zu verschiedenen Schwellenwerten im Prozess bei.



### Was waren die Hauptinvestitionen bei diesem Finanzprodukt?

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

Die Sektoren werden auf erster Ebene der MSCI-Stammdatenlieferungen ausgewiesen.

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
SES-imagotag S.A. Actions Nominatives EO 2	Information Technology	3,48	Frankreich
GFT Technologies SE Inhaber-Aktien o.N.	Industrials	3,46	Deutschland
KRONES AG Inhaber-Aktien o.N.	Industrials	2,75	Deutschland
HelloFresh SE Inhaber-Aktien o.N.	Consumer Staples	2,73	Deutschland
JENOPTIK AG Namens-Aktien o.N.	Information Technology	2,65	Deutschland
DATAGROUP SE Inhaber-Aktien o.N.	Information Technology	2,51	Deutschland
Gerresheimer AG Inhaber-Aktien o.N.	Health Care	2,32	Deutschland
Kontron AG Inhaber-Aktien o.N.	Information Technology	2,18	Österreich
Schneider Electric SE Actions Port. EO 4	Industrials	2,14	Frankreich
GK Software SE Inhaber-Aktien O.N.	Information Technology	1,84	Deutschland
Legrand S.A. Actions au Port. EO 4	Industrials	1,64	Frankreich
JDC Group AG Inhaber-Aktien o.N.	Financials	1,51	Deutschland
Sartorius AG Inhaber-Stammaktien o.N.	Health Care	1,38	Deutschland
Mensch u. Maschine Software SE Inhaber-Aktien o.N.	Information Technology	1,28	Deutschland
Sika AG Namens-Aktien SF 0,01	Materials	1,27	Schweiz

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil der** Investitionen entfiel, die im Bezugszeitraum mit dem Finanzprodukt getätigt wurden: 01.10.2022 – 30.09.2023



## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Mit nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen (hier nachhaltige Investitionen) sind alle Investitionen gemeint, die zur Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale im Rahmen der Anlagestrategie beitragen.

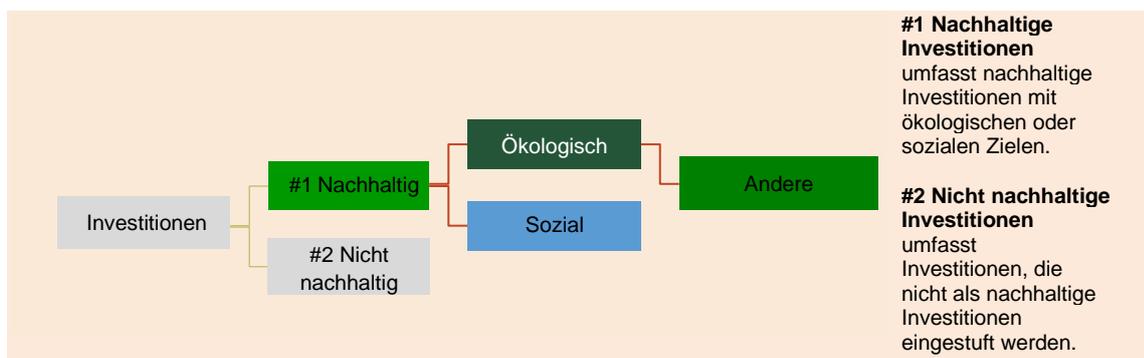
Die Überwachung der Nachhaltigkeitsstrategie des Fonds erfolgt durch festgelegte Investitionen laut einer fondsspezifischen Anlageliste (Positivliste).

Der Fonds war zum Geschäftsjahresende am 30.09.2023 zu 100,00% nachhaltigkeitsbezogen in Bezug auf die Anlagen laut Nachhaltigkeitsstrategie des Fonds investiert. Der Prozentsatz weist den Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investments am Wertpapiervermögen aus.

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

### ● **Wie sah die Vermögensallokation aus?**

Der Fonds war zum Geschäftsjahresende am 30.09.2023 zu 86,20 % in Aktien investiert. Die anderen Investitionen waren liquide Mittel.



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

Die Investitionen in Aktien wurden zum Geschäftsjahresende hauptsächlich in den Sektoren Industrie (46,25 %) und Gesundheitswesen (19,89%) getätigt.

### ● **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert<sup>1</sup>?**

- Ja:  
 In fossiles Gas       In Kernenergie
- Nein

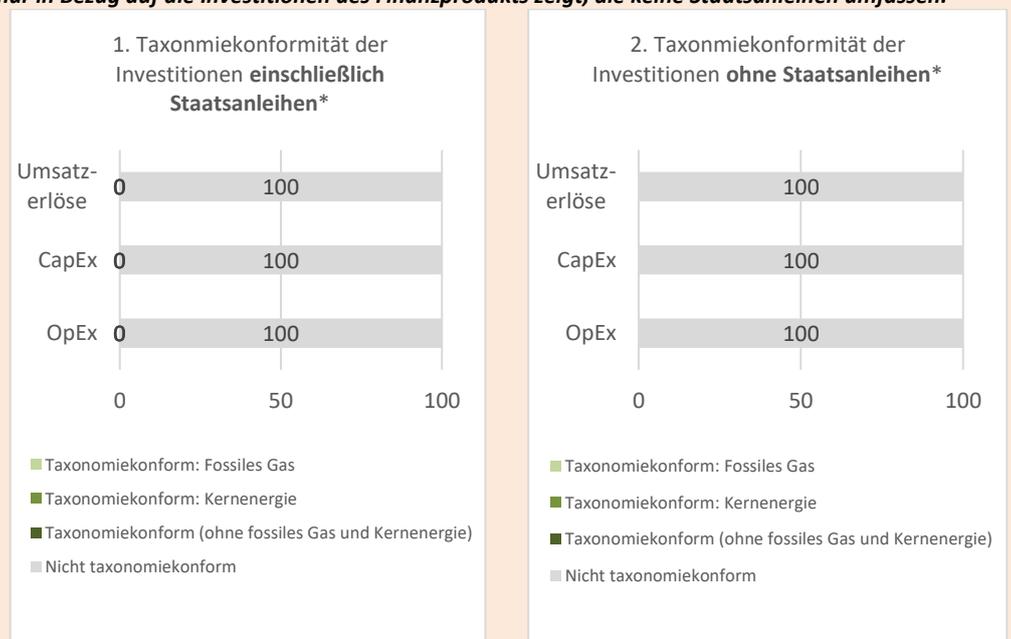
<sup>1</sup> Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten 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 den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln
- **Investitionsausgaben (CapEx)**, die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, z. B. für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft
- **Betriebsausgaben (OpEx)**, die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln

 sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die **die Kriterien** für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der EU-Taxonomie **nicht berücksichtigen**.

**Die nachstehenden Grafiken zeigen den Mindestprozentsatz der EU-taxonomiekonformen Investitionen in grüner Farbe. 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.



### Wie hoch war der Anteil der nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden?

Da nachhaltige Investitionen sowohl ökologische als auch soziale Ziele umfassen, ist die Festlegung von spezifischen Anteilen für ökologisch nachhaltige, nicht Taxonomiekonforme Investitionen einerseits und soziale Investitionen andererseits im Einzelnen nicht möglich. Der Gesamtanteil nachhaltiger Investitionen bezogen auf Umwelt- und Sozialziele des Fonds lag zum Geschäftsjahresende am 30.09.2023 bei 86,20%.

Der Mindestanteil der an nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel (taxonomiekonform und/oder nicht-taxonomiekonform) in der Strategie war 10,0%.



### Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Da nachhaltige Investitionen sowohl ökologische als auch soziale Ziele umfassen, ist die Festlegung von spezifischen Anteilen für ökologisch nachhaltige, nicht Taxonomie-

konforme Investitionen einerseits und soziale Investitionen andererseits im Einzelnen nicht möglich. Der Gesamtanteil nachhaltiger Investitionen bezogen auf Umwelt- und Sozialziele des Fonds lag zum Geschäftsjahresende am 30.09.2023 bei 86,20%.

Der Mindestanteil der getätigten nachhaltigen Investitionen mit einem sozialen Ziel war 10,0%.



### **Welche Investitionen fallen unter „nicht nachhaltige Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?**

Der Fonds hielt Barbestände in unterschiedlichen Währungen und Derivate zu Absicherungs- oder Liquiditätszwecken, welche nicht gegen die nachhaltige Strategie des Fonds liefen.

Für "Nicht nachhaltige Investitionen", die nicht unter die Nachhaltigkeitsstrategie des Fonds fallen, gab es keine bindenden Kriterien zur Berücksichtigung eines ökologischen und/oder sozialen Mindestschutzes. Dies ist auch 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.



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

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 "Analyserichtlinien 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.

**Jahresbericht**  
**LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities**

Frankfurt am Main, den 2. Oktober 2023

Universal-Investment-Gesellschaft mbH  
Die Geschäftsführung

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

### VERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

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

#### *Prüfungsurteil*

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities - bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2022 bis zum 30. September 2023, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 30. September 2023, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2022 bis zum 30. September 2023 sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraumes abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang - geprüft.

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 den einschlägigen europäischen Verordnungen und ermöglicht es unter Beachtung dieser Vorschriften, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

#### *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.

#### *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 und den einschlägigen europäischen Verordnungen 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.

## Jahresbericht LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

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.
- 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 und der einschlägigen europäischen Verordnungen 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 26. Januar 2024

KPMG AG  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Schobel  
Wirtschaftsprüfer

Neuf  
Wirtschaftsprüfer

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

### Anteilklassen im Überblick

#### Erstausgabedatum

Anteilklasse S	1. Juni 2021
Anteilklasse I	1. Juni 2021
Anteilklasse R	1. Juni 2021

#### Erstausgabepreise

Anteilklasse S	EUR 1.000 zzgl. Ausgabeaufschlag
Anteilklasse I	EUR 100 zzgl. Ausgabeaufschlag
Anteilklasse R	EUR 50 zzgl. Ausgabeaufschlag

#### Ausgabeaufschlag

Anteilklasse S	keiner
Anteilklasse I	derzeit 0 %
Anteilklasse R	derzeit 5,00 %

#### Mindestanlagesumme

Anteilklasse S	EUR 100.000
Anteilklasse I	keine
Anteilklasse R	keine

#### Verwaltungsvergütung

Anteilklasse S	derzeit 0,60 % p.a.
Anteilklasse I	derzeit 1,20 % p.a.
Anteilklasse R	derzeit 1,70 % p.a.

#### Verwahrstellenvergütung

Anteilklasse S	derzeit 0,06 % p.a.
Anteilklasse I	derzeit 0,06 % p.a.
Anteilklasse R	derzeit 0,06 % p.a.

#### Erfolgsabhängige Vergütung

Anteilklasse S	keine
Anteilklasse I und R	15 % der vom Fonds in der Abrechnungsperiode erwirtschafteten Rendite über dem Referenzwert (MSCI ACWI Net Total Return EUR Index)

#### Währung

Anteilklasse S	EUR
Anteilklasse I	EUR
Anteilklasse R	EUR

#### Ertragsverwendung

Anteilklasse S	Ausschüttung
Anteilklasse I	Ausschüttung
Anteilklasse R	Ausschüttung

#### Wertpapier-Kennnummer / ISIN:

Anteilklasse S	A2QSF0 / DE000A2QSF07
Anteilklasse I	A2QK6G / DE000A2QK6G5
Anteilklasse R	A2QK6F / DE000A2QK6F7

# Jahresbericht

## LF - Atacama Global Equity Impact Opportunities

### 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  
Frank Eggloff, München  
Mathias Heiß, Langen  
Katja Müller, Bad Homburg v. d. Höhe  
Markus Neubauer, Frankfurt am Main  
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

HSBC Continental Europe S.A., Germany

##### Hausanschrift:

Hansaallee 3  
40549 Düsseldorf

Telefon: (0211) 910 - 0  
Telefax: (0211) 910 - 616  
www.hsbc.de

Rechtsform: Zweigniederlassung der HSBC Continental Europe S.A.  
Haftendes Eigenkapital: Mio. € 2.646 (Stand: 31.12.2021)

#### 3. Asset Management-Gesellschaft

LAIC Vermögensverwaltung GmbH

##### Postanschrift:

An der Alster 42  
20099 Hamburg

Telefon +49 40 32 56 78 900  
Telefax +49 40 32 56 78 999  
www.laic.de

#### 4. Vertrieb

LAIQON Solutions GmbH

##### Postanschrift:

An der Alster 42  
20099 Hamburg

Telefon +49 (0)40 32 56 78-0  
Telefax +49 (0)40 32 56 78-99  
www.LAIQON.com