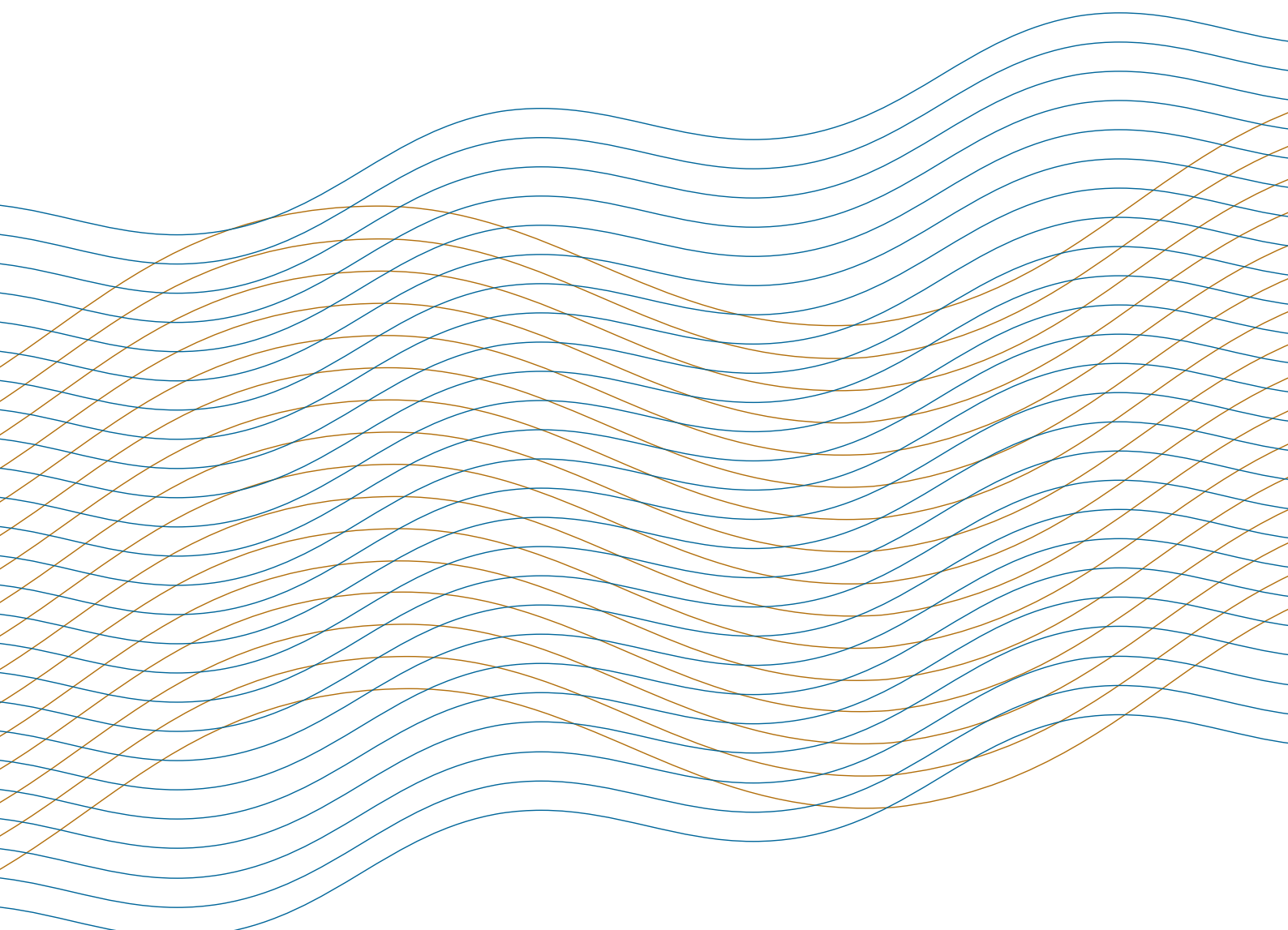


Acatis Asia Pacific Plus Fonds

Jahresbericht zum 31. Dezember 2021



KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT & VERTRIEB
ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH

VERWAHRSTELLE



HAUCK
AUFHÄUSER
LAMPE

INHALT

Seite

JAHRESBERICHT zum 31. Dezember 2021

Tätigkeitsbericht	2
Vermögensübersicht	4
Vermögensaufstellung	5
Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte	7
Ertrags- und Aufwandsrechnung	8
Entwicklung des Sondervermögens 2021	8
Berechnung der Wiederanlage	9
Kurzübersicht über die Partner des Acatis Asia Pacific Plus Fonds	13
Kapitalverwaltungsgesellschaft	13
Verwahrstelle	13

Acatís Asia Pacific Plus Fonds

Sehr geehrte Anteilseignerin,
sehr geehrter Anteilseigner,

wir dürfen Ihnen den Jahresbericht zum 31. Dezember 2021 für das am
3. Juli 2000 aufgelegte Sondervermögen

Acatís Asia Pacific Plus Fonds

vorliegen.

Anlageziele und Anlagepolitik zur Erreichung der Anlageziele

Das aktiv gemanagte Sondervermögen konzentriert sich bei der Auswahl der Titel auf Asien (entwickelte Märkte und Entwicklungsländer) sowie Australien, Neuseeland und asiatische Anrainerstaaten, die als Zulieferer vom Wachstum dieser Region profitieren. Es wird eine breite und repräsentative Abdeckung angestrebt. Die Vorauswahl der Aktien erfolgt nach einem quantitativen Screening, die Entscheidung für einen Kauf nach gründlicher Einzelanalyse. Das Management wird von lokalen Researchpartnern unterstützt. Als Vergleichsindex dient der MSCI Pacific GDR (EUR). Das Sondervermögen beabsichtigt nicht, den Index nachzubilden, es strebt die Erzielung einer absoluten, vom Index unabhängigen Wertentwicklung an.

Struktur des Portfolios und wesentliche Veränderungen im Berichtszeitraum

Der Acatís Asia Pacific Plus Fonds verzeichnete im Berichtszeitraum ein Plus von 14,6%. Damit lag er deutlich vor dem Vergleichsindex MSCI Pacific, der 11,5% an Wert zulegte. Insgesamt schloss der Fonds 2021 acht Monate mit einem Plus ab. Der stärkste Monat war der März (+4,3%), der schwächste der April (-3,1%).

Die breite Erholung an den Kapitalmärkten im Berichtsjahr basierte auf den Auswirkungen der geldpolitischen und fiskalpolitischen Maßnahmen zur Abfederung der Corona-Pandemie. Weltweit starteten 2020 die Notenbanken neue Kaufprogramme für Anleihen, und Regierungen schnürten milliardenschwere Konjunkturpakete. 2021 verharteten die Zinsen zudem auf niedrigen Niveaus, sodass Aktien unter Rendite-Risiko-Gesichtspunkten im Vergleich zu anderen Anlageklassen sehr attraktiv waren. Einen extra Schwung erhielten die Märkte zu Jahresbeginn durch die Zulassung der ersten Impfstoffe gegen das Corona-Virus.

Zwischenzeitlich belastete im Berichtszeitraum die Liquiditätskrise des chinesischen Immobilienentwicklers Evergrande die weltweiten Finanzmärkte etwas. Das Unternehmen ist zwar hauptsächlich in China verschuldet, allerdings gab es Sorgen vor einem Dominoeffekt, sollte die Krise weitere Immobilienkonzerne betreffen. Seit Sommer 2021 beschäftigten Anleger zudem die deutlich anziehenden Inflationsraten. Die Gründe dafür lagen in hohen Liquiditätsquoten, gestiegenen Energiepreisen, dem Arbeitskräftemangel und einem verknappten Güterangebot durch Lieferkettenprobleme.

Das Fondsmanagement startete vorsichtig ins neue Jahr, weil die Aktienkurse durch das billige Geld getrieben wurden und nicht durch steigende Unternehmensgewinne. Die Kasseposition des Acatís Asia Pacific Plus Fonds lag daher in den ersten Monaten des Jahres 2021 um die 10%. Die Kursrückgänge im April nutzte das Fondsmanagement für den Kauf der Aktie von iPet, dem zweitgrößten Versicherer für Haustiere in Japan. Die weiteren Neuzugänge im Jahresverlauf waren Fanuc, Great Eastern Shipping, Techtronic Industries und Taiwan Semiconductor. Fanuc ist ein Spezialist für Fabrikautomation, beispielsweise CNC-Maschinen für die Auto-, Mobiltelefon- und Halbleiterindustrie. Great Eastern Shipping ist die größte indische Schifffahrtsgesellschaft in Privatbesitz. Das Unternehmen besitzt Flotten für den Transport von Massengütern (z.B. Rohöl) und Flüssigerdgas in allen Größen. Außerdem betreibt das Unternehmen ein Öl- und Gas-Offshore-Geschäft. Techtronic Industries ist ein Weltmarktführer für Schlagbohrmaschinen für den Hausgebrauch und profitiert seit Jahren vom Heimwerker-Boom, der sich durch die Corona-Pandemie noch beschleunigte. Zu den Marken des Unternehmens zählen unter anderem AEG, Hoover und Milwaukee Powertools. Taiwan Semiconductor wurde 1987 als Joint Venture von Philips und der taiwanesischen Regierung gegründet. Das Unternehmen ist in einem Oligopol der größte Auftragshersteller (Foundry) für Computerchips. Vollständig verkauft wurde im Berichtsjahr die Aktie von Shionogi.

Die besten Performer im Fonds 2021 waren Sonata Software (+139,0%), Redington India (+138,9%), Shriram City Union Finance (+77,5%), Marubeni (+67,1%) und Infosys (+66,1%). Die schlechtesten Performer waren Kobayashi Pharmaceutical (-30,0%), Kose (-27,2%), Kao (-25,7%), Agro-Kanesho (-22,2%) und Amuse (-19,9%).

Bei der Länderallokation bildeten zum Berichtsende Titel aus Japan mit 37,3% den größten Anteil am Portfolio (Jahresbeginn: 44,1%). Der Anteil von Indien stieg hingegen im Jahresverlauf von 24,5% auf 28,9%, Aktien aus Singapur blieben mit 9,6% nahezu unverändert (Jahresbeginn: 9,7%). Der Anteil von Südkorea sank leicht von 7,8% auf 6,2%, auf Platz 5 folgt Taiwan mit 5,9% (Jahresbeginn: 3,3%). Der Anteil von Thailand machte Ende 2021 5,3% aus (Jahresbeginn: 6,6%), und Hongkong war neu dabei mit 3,2%. Alle anderen Länder lagen zum Ende des Berichtszeitraumes jeweils unter 3%.

Bei den Sektoren waren zum Ende des Berichtszeitraumes Informationstechnologie mit 29,6% (Jahresbeginn: 24,8%), Finanzwerte mit 14,4% (Jahresbeginn: 13,7%), Industriewerte mit 13,2% (Jahresbeginn: 7,3%), Basiskonsumgüter mit 11,9% (Jahresbeginn: 15,7%) und Gesundheitswerte mit 11,4% (Jahresbeginn: 17,3%) am stärksten gewichtet.

Die größten Aktienpositionen, bezogen auf das Fondsvermögen, waren zum Berichtsjahresende Infosys (8,9%), United Overseas Bank (6,9%), Redington India (6,7%), Samsung Electronics (5,8%) und Fukuda Denshi (4,7%).

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. Für die Kurs- oder Marktwertentwicklung stellen die Entwicklungen aufgrund von COVID 19 gegenwärtig einen besonderen Aspekt der Unsicherheit dar.

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.

Risiken im Zusammenhang mit Zielfonds

Die Risiken der Investmentanteile, die für das Sondervermögen erworben werden, stehen in engem Zusammenhang mit den Risiken der in diesen Sondervermögen enthaltenen Vermögensgegenstände. Zielfonds mit Rentenfokus weisen teilweise deutliche Zinsänderungsrisiken und Adressenausfallrisiken auf, während Zielfonds mit Aktienfokus stärkeren Marktschwankungen ausgesetzt sind. Eine breite Streuung des Sondervermögens kann jedoch zur Verringerung von Klumpenrisiken beitragen. Die laufende Überwachung der einzelnen Zielfonds hat zusätzlich zum Ziel, die genannten Einzelrisiken systematisch zu begrenzen.

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.

Acatis Asia Pacific Plus Fonds

Fondsergebnis

Die wesentlichen Quellen des positiven Veräußerungsergebnisses während des Berichtszeitraums waren realisierte Gewinne aus ausländischen Aktien.

Im Berichtszeitraum vom 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021 lag die Wertentwicklung des Sondervermögens bei +14,55%¹⁾. Im gleichen Zeitraum erreichte die Benchmark eine Wertentwicklung von +11,52%²⁾.

Fondsstruktur	per 31. Dezember 2021		per 31. Dezember 2020	
	Kurswert	Anteil Fondsvermögen	Kurswert	Anteil Fondsvermögen
Aktien	16.596.732,19	93,98%	13.440.689,95	85,91%
Fondsanteile	544.153,60	3,08%	625.116,60	4,00%
Bankguthaben	733.805,26	4,16%	1.651.295,64	10,55%
Zins- und Dividendenansprüche	8.882,86	0,05%	6.780,12	0,04%
Sonstige Forderungen/Verbindlichkeiten	./.224.048,27	./.1,27%	./.78.523,97	./.0,50%
Fondsvermögen	17.659.525,64	100,00 %	15.645.403,34	100,00 %

Wichtiger Hinweis

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.

¹⁾ 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.

²⁾ 100% MSCI Pacific GDR (EUR)

Acatis Asia Pacific Plus Fonds

Vermögensübersicht zum 31.12.2021

Anlageschwerpunkte	Tageswert in EUR	% Anteil am Fondsvermögen
I. Vermögensgegenstände	17.883.573,91	101,27
1. Aktien	16.596.732,19	93,98
Hongkong	525.821,49	2,98
Indien	4.802.432,94	27,19
Indonesien	350.756,61	1,99
Japan	6.187.945,86	35,04
Philippinen	252.162,82	1,43
Singapur	1.596.872,76	9,04
Südkorea	1.021.579,88	5,78
Taiwan	973.850,34	5,51
Thailand	885.309,49	5,01
2. Investmentanteile	544.153,60	3,08
EUR	544.153,60	3,08
3. Bankguthaben	733.805,26	4,16
4. Sonstige Vermögensgegenstände	8.882,86	0,05
II. Verbindlichkeiten	./224.048,27	./1,27
III. Fondsvermögen	17.659.525,64	100,00

Acatis Asia Pacific Plus Fonds

Vermögensaufstellung zum 31.12.2021 Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 31.12.2021 Stück	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum Stück	Verkäufe / Abgänge Stück	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Bestandspositionen						17.140.885,79	97,06
Börsengehandelte Wertpapiere						15.280.864,38	86,53
Aktien						15.280.864,38	86,53
Techtronic Industries Co. Ltd. Reg.Subdivided Shares o.N.	HK0669013440	30.000	30.000	0	HKD 154,900	525.821,49	2,98
Bajaj Consumer Care Ltd. Reg. Shares (demat.) IR 1	INE933K01021	76.000	0	0	INR 197,900	178.383,44	1,01
Great Eastern Shipping Co. Ltd Reg.Shares(demater.)New IR 10	INE017A01032	39.637	39.637	0	299,650	140.867,31	0,80
Redington India Ltd. Reg. Shs (demater.) IR 2	INE891D01026	689.954	344.977	0	144,150	1.179.586,90	6,68
Shriram City Union Finance Ltd Reg. Shares (demater.) IR 10	INE722A01011	13.517	0	0	1.730,550	277.433,96	1,57
Sonata Software Ltd. Reg. Shs (demater.) IR 1	INE269A01021	45.992	0	0	870,900	475.057,02	2,69
TVS Srichakra Ltd Reg. Shs (demater.) IR 10	INE421C01016	500	0	0	1.955,700	11.597,58	0,07
VST Industries Ltd. Reg. Shs (demater.) IR 10	INE710A01016	5.600	0	0	3.106,950	206.356,16	1,17
Advan Group Co.Ltd. Registered Shares o.N.	JP3121950004	4.900	0	0	JPY 971,000	36.471,97	0,21
Agro-Kanesho Co. Ltd. Reg. Shares o.N.	JP3108200001	38.700	0	0	1.322,000	392.180,82	2,22
Amuse Inc. Registered Shares o.N.	JP3124500004	2.000	0	0	2.095,000	32.118,70	0,18
Asahi Kasei Corp. Registered Shares o.N.	JP3111200006	70.000	0	0	1.081,000	580.052,98	3,28
Central Auto. Products Ltd. Reg. Shares o.N.	JP3515400004	2.100	0	0	2.973,000	47.858,40	0,27
CRE Inc. Registered Shares o.N.	JP3346080009	24.745	0	0	1.666,000	316.014,05	1,79
Daito Trust Constr. Co. Ltd. Reg. Shares o.N.	JP3486800000	3.011	0	0	13.170,000	303.976,82	1,72
DTS Corp. Registered Shares o.N.	JP3548500002	2.300	0	0	2.524,000	44.500,11	0,25
Fanuc Corp. Registered Shares o.N.	JP3802400006	3.000	3.000	0	24.380,000	560.659,12	3,17
Hirano Tecseed Co. Ltd. Reg. Shares o.N.	JP3795800006	3.700	0	0	3.215,000	91.185,68	0,52
Hokuetsu Industries Co. Ltd. Reg. Shs o.N.	JP3841400009	1.900	0	0	1.007,000	14.666,52	0,08
ICOM Inc. Registered Shares o.N.	JP3101400004	4.500	0	0	2.432,000	83.891,90	0,48
Ipet Holdings Inc. Registered Shares o.N.	JP3104840008	9.686	9.686	0	2.177,000	161.639,25	0,92
ITOCHU Corp. Registered Shares o.N.	JP3143600009	3.200	0	0	3.518,000	86.295,82	0,49
Kao Corp. Registered Shares o.N.	JP3205800000	7.100	0	0	6.019,000	327.586,97	1,86
Kobayashi Pharmaceut. Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3301100008	1.100	0	0	9.040,000	76.226,34	0,43
KOSE Corp. Registered Shares o.N.	JP3283650004	1.300	0	0	13.050,000	130.046,24	0,74
Marubeni Corp. Registered Shares o.N.	JP3877600001	11.000	0	0	1.119,500	94.397,55	0,53
Mitsui & Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3893600001	3.600	0	0	2.723,500	75.157,76	0,43
Okamoto Industries Inc. Reg. Shares o.N.	JP3192800005	12.520	0	0	4.225,000	405.485,17	2,30
Olympus Corp. Registered Shares o.N.	JP3201200007	31.200	0	0	2.649,500	633.668,98	3,59
Quick Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3266000003	9.500	0	0	1.451,000	105.665,92	0,60
Rohto Pharmaceutical Co. Ltd. R. Shs o.N.	JP3982400008	6.100	3.200	0	3.475,000	162.490,72	0,92
Sumitomo Corp. Registered Shares o.N.	JP3404600003	3.900	0	0	1.700,500	50.837,62	0,29
Teikoku Electric Mfg. Co. Ltd. Reg. Shs o.N.	JP3541800003	10.000	0	0	1.479,000	113.373,64	0,64
Tokyo Gas Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3573000001	24.000	0	0	2.062,000	379.353,27	2,15
SM Investments Corp. Registered Shares PP 10	PHY806761029	15.000	0	0	PHP 971,000	252.162,82	1,43
Haw Par Corp. Ltd. Registered Shares (Local) SD 1	SG1D25001158	51.000	0	0	SGD 11,430	380.577,14	2,16
Thai Beverage PCL Reg. Shs (Foreign) BA 1	TH0902010014	790.000	0	0	0,660	340.406,08	1,93
United Overseas Bank Ltd. Reg. Shares SD 1	SG1M31001969	69.000	0	0	27,000	1.216.295,62	6,89
Bangkok Bank PCL Reg. Shares (Foreign) BA 10	TH0001010014	79.000	0	0	THB 121,500	253.653,44	1,44
CP All PCL Reg. Shares (Foreign) BA 1	TH0737010Y16	120.000	0	0	59,000	187.098,65	1,06
Premier Marketing PCL R. Shs (Foreign) BA 1	TH0977010Z17	398.100	0	0	9,900	104.151,32	0,59
Grape King Bio Ltd. Registered Shares TA 10	TW0001707008	50.000	0	0	TWD 160,000	255.302,31	1,45
Rechi Precision Company Ltd. Registered Shares TA 10	TW0004532007	307.000	0	0	19,100	187.127,02	1,06
ICICI Bank Ltd. Reg.Shs (Spons.ADRs)/2 IR 10	US45104G1040	19.000	0	0	USD 19,650	329.523,39	1,87
Infosys Ltd. Reg. Shs (Spons.ADRs)/1 IR 5	US4567881085	70.000	0	34.000	25,410	1.569.902,91	8,89
Samsung Electronics Co. Ltd. R.Sh(sp.GDRs144A/95) 25/SW 100	US7960508882	700	0	0	1.653,500	1.021.579,88	5,78
Taiwan Semiconduct.Manufact.Co Reg.Shs (Spons.ADRs)/5 TA 10	US8740391003	5.000	5.000	0	120,420	531.421,01	3,01
Telkom Indonesia (Pers.)Tbk,PT Reg.Shs B (Sp.ADRs)/100 RP 50	US7156841063	13.476	0	0	29,490	350.756,61	1,99

Acatis Asia Pacific Plus Fonds

Vermögensaufstellung zum 31.12.2021 Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 31.12.2021 Stück	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum Stück	Verkäufe / Abgänge Stück	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere						1.315.867,81	7,45
Aktien						1.315.867,81	7,45
Fukuda Denshi Co. Ltd.					JPY		
Registered Shares o.N.	JP3806000000	12.600	0	0	8.590,000	829.674,31	4,70
MEDIKIT Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3921060004	2.400	0	0	2.852,000	52.469,23	0,30
Mahindra & Mahindra Ltd.					USD		
Reg. Shs (GDRs Reg.S)/1 IR 10	USY541641194	43.296	0	0	11,350	433.724,27	2,46
Investmentanteile						544.153,60	3,08
KVG-eigene Investmentanteile						544.153,60	3,08
ACATIS QILIN Marc.Pol.Asie.Fo.					EUR		
Inhaber-Anteile B	DE000A2PB663	40	0	0	13.603,840	544.153,60	3,08
Summe Wertpapiervermögen						17.140.885,79	97,06
Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds						733.805,26	4,16
Bankguthaben						733.805,26	4,16
EUR-Guthaben bei:							
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG						669.919,18	3,79
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen bei:							
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG						USD 72.382,93	63.886,08 0,36
Sonstige Vermögensgegenstände						8.882,86	0,05
Dividendenansprüche						8.882,86	0,05
Sonstige Verbindlichkeiten						/.224.048,27	/.1,27
Verwaltungsvergütung						/.73.530,20	/.0,42
Performance Fee						/.133.614,98	/.0,76
Verwahrstellenvergütung						/.5.303,09	/.0,03
Prüfungskosten						/.10.600,00	/.0,06
Veröffentlichungskosten						/.1.000,00	/.0,01
Fondsvermögen						17.659.525,64	100,00²⁾
Anzahl der umlaufenden Anteile	Stück	276.298					
Rücknahmepreis	EUR	63,91					
Ausgabepreis	EUR	67,11					

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)

Hongkong Dollar	HKD	1 EUR = 8,8376000	Singapur-Dollar	SGD	1 EUR = 1,5317000
Indische Rupie	INR	1 EUR = 84,3150000	Thailändischer Baht	THB	1 EUR = 37,8410000
Japanischer Yen	JPY	1 EUR = 130,4536000	Taiwan Dollar	TWD	1 EUR = 31,3354000
Philippinischer Peso	PHP	1 EUR = 57,7603000	US-Dollar	USD	1 EUR = 1,1330000

²⁾ Durch Rundung der Prozentanteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

Acatis Asia Pacific Plus Fonds

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	Käufe / Zugänge Stück	Verkäufe / Abgänge Stück
---------------------	------	-----------------------------	--------------------------------

Börsengehandelte Wertpapiere

Aktien

Shionogi & Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3347200002	0	12.800
--	--------------	---	--------

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.

Acatís Asia Pacific Plus Fonds

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)

für den Zeitraum vom 1.1.2021 bis 31.12.2021

	EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Erträge			
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		0,00	0,00
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		400.840,59	1,45
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		0,00	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		0,00	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		0,00	0,00
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften		0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		0,00	0,00
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		./59.722,49	./0,22
11. Sonstige Erträge		0,00	0,00
Summe der Erträge		341.118,11	1,23
II. Aufwendungen			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		./76,20	0,00
2. Verwaltungsvergütung		./421.460,56	./1,53
– Verwaltungsvergütung	./421.460,56		
– Beratungsvergütung	0,00		
– Asset-Management-Gebühr	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung		./37.189,24	./0,13
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		./6.538,62	./0,02
5. Sonstige Aufwendungen		./26.868,75	./0,10
– Depotgebühren	./13.357,81		
– Ausgleich ordentlicher Aufwand	10.129,21		
– Sonstige Kosten	./23.640,16		
– davon Aufwendungen aus negativen Habenzinsen	./9.540,96		
– davon Rechts- und Beratungskosten	./4.852,76		
Summe der Aufwendungen		./492.133,38	./1,78
III. Ordentliches Nettoergebnis		./151.015,27	./0,55
IV. Veräußerungsgeschäfte			
1. Realisierte Gewinne		559.415,43	2,02
2. Realisierte Verluste		./4.583,03	./0,02
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		554.832,39	2,00
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		403.817,12	1,45
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		1.828.813,19	6,62
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		46.395,81	0,17
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		1.875.209,00	6,79
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		2.279.026,12	8,24

Entwicklung des Sondervermögens 2021

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		15.645.403,34
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		0,00
2. Zwischenausschüttungen		0,00
3. Mittelzufluss / -abfluss (netto)		./275.590,86
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	1.310.501,34	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	./1.586.092,20	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		10.687,04
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		2.279.026,12
davon nicht realisierte Gewinne	1.828.813,19	
davon nicht realisierte Verluste	46.395,81	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		17.659.525,64

Acatis Asia Pacific Plus Fonds

Verwendung der Erträge des Sondervermögens Berechnung der Wiederanlage insgesamt und je Anteil		insgesamt EUR	je Anteil EUR
	EUR		
I. Für die Wiederanlage verfügbar			
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		403.817,12	1,45
2. Zuführung aus dem Sondervermögen		0,00	0,00
3. Steuerabschlag für das Geschäftsjahr		0,00	0,00
II. Wiederanlage		403.817,12	1,45

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	umlaufende Anteile am Geschäftsjahresende Stück	Fondsvermögen am Geschäftsjahresende EUR	Anteilwert am Geschäftsjahresende EUR
2018	366.042	19.230.585,46	52,54
2019	277.344	15.961.586,86	57,55
2020	280.433	15.645.403,34	55,79
2021	276.298	17.659.525,64	63,91

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

das durch Derivate erzielte zugrunde liegende Exposure EUR 0,00

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %) **97,06**

Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %) **0,00**

Bei der Ermittlung der Auslastung der Marktrisikoobergrenze für diesen Fonds wendet die Gesellschaft seit 1.2.2009 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 1,48%

größter potenzieller Risikobetrag 4,17%

durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag 2,16%

Im Geschäftsjahr erreichte durchschnittliche Hebelwirkung durch Derivategeschäfte: 0,93

Zusammensetzung des Vergleichsvermögens zum Berichtsstichtag

MSCI AC Asia ex Japan (EUR) (FactSet: 899800) 80,00%

MSCI Japan (EUR) (FactSet: 939200) 20,00%

Sonstige Angaben

Anteilwert 63,91

Ausgabepreis 67,11

Anteile im Umlauf Stück 276.298

Angabe zu den Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände

Bewertung

Die nachfolgend dargestellten Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände decken eventuelle aus der Covid-19 Pandemie resultierenden Marktauswirkungen ab. Darüber hinausgehende Bewertungsanpassungen waren nicht erforderlich.

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

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt 2,08%

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

Erfolgsabhängige Vergütung in % des durchschnittlichen Nettoinventarwertes 0,77%

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.

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 %
-------------------	----------------	--

KVG-eigene Investmentanteile

ACATIS QILIN Marc.Pol.Asie.Fo. Inhaber-Anteile B	DE000A2PB663	1,300
--	--------------	-------

Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen

Wesentliche sonstige Erträge:	EUR	0,00
Wesentliche sonstige Aufwendungen:	EUR	23.640,16
– Sonstige Kosten	EUR	23.640,16
– davon Aufwendungen aus negativen Habenzinsen	EUR	9.540,96
– davon Rechts- und Beratungskosten	EUR	4.852,76

Acatis Asia Pacific Plus Fonds

Transaktionskosten (Summe der Nebenkosten des Erwerbs [Anschaffungsnebenkosten] und der Kosten der Veräußerung der Vermögensgegenstände)

Transaktionskosten	EUR	2.700,51
--------------------	-----	----------

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

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung	in Mio. EUR	5,3
davon feste Vergütung	in Mio. EUR	3,3
davon variable Vergütung	in Mio. EUR	2,0
 Zahl der Mitarbeiter der KVG		27
Höhe des gezahlten Carried Interest	in EUR	0
 Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an Risktaker	in Mio. EUR	2,5
davon Geschäftsleiter	in Mio. EUR	1,0
davon andere Risktaker	in Mio. EUR	1,5

Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH betreibt Finanzvermögensverwaltung und verwaltet oder betreut Wertpapierinvestmentfonds. Die Anreizstruktur der Mitarbeiter von ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH ist mit den Interessen der Kunden von ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH synchronisiert. Das Gehalt der Geschäftsleiter und Mitarbeiter setzt sich aus einer fixen Vergütung sowie variablen Vergütungsbestandteilen zusammen, die mit den Mitarbeitern jährlich neu vereinbart werden. Die variable Vergütung leistet als Motivationsbaustein einen wichtigen Beitrag zur Erreichung der Unternehmensziele. Zwei Vergütungsgruppen lassen sich unterscheiden: Die Investmentfondsmanager erhalten jeweils zu gleichen Teilen einen Anteil aus der performanceabhängigen Vergütung, die ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH aus der Vermögensverwaltung (einschließlich Fonds) generiert. Die Auszahlung erfolgt kurz nach Geschäftsjahresende und steht somit in unmittelbarem Zusammenhang mit dem Erfolg, den die Kunden von ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH erzielt haben. Die Vertriebsmitarbeiter erhalten einen Anteil an der Steigerung der bestandsabhängigen Erträge, die ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH aus der Vermögensverwaltung (einschließlich Fonds) generiert. Die Bemessungsgrundlage der Mitarbeiter ist weitgehend identisch, der konkrete Anspruch ergibt sich aus der Betriebszugehörigkeit und eventuellen regionalen Schwerpunkten. Der Bonusbetrag kann Null sein, er ist nach oben nicht begrenzt. Geschäftsführer sind Teil dieser variablen Vergütungsregelung. Die Geschäftsleitergehälter entsprechen der marktüblichen Vergütung und der Lage des Instituts. In manchen Fällen kann auch für Mitarbeiter anderer Funktionsbereiche nach Ermessen ein leistungsabhängiger Bonus gezahlt werden.

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

Die Gesellschaft bedient sich seit dem 1. Januar 2020 bei der Ausübung der Stimmrechte aus den zu dem Sondervermögen gehörenden Aktien der Unterstützung externer Dienstleister.

Für diese Aufgabe hat die Gesellschaft ISS Institutional Shareholder Services Europe S.A., Brüssel (Belgien), beauftragt. Die ISS erteilt der Gesellschaft, unter Berücksichtigung der Stimmrechtsleitlinien der Gesellschaft, Empfehlungen für das Abstimmungsverhalten auf Basis von Analysen der Hauptversammlungsunterlagen. Sie übernimmt die Übermittlung der Stimmrechtsausübung und ist zur Berichterstattung über das Abstimmverhalten verpflichtet.

Die aufsichtsrechtlichen Pflichten der Gesellschaft sowie ihre zivilrechtliche Haftung gegenüber den Anlegern des Sondervermögens bleiben hiervon unberührt.

Rechtliche Beziehungen zwischen der Dienstleistungsgesellschaft und den Anlegern des Sondervermögens werden durch die Bestellung der Dienstleistungsgesellschaft nicht begründet.

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

Im Berichtszeitraum wurden keine Wertpapierleihegeschäfte getätigt.

Es sind keine Interessenkonflikte im Rahmen der Mitwirkung, insbesondere durch Ausübung der Aktionärsrechte, bekannt.

Anhang Angaben zu nichtfinanziellen Leistungsindikatoren

Konventionelles Produkt Artikel 6 der Verordnung (EU) 2019/2088 (Offenlegungs-Verordnung)

Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

Frankfurt am Main, den 3. Januar 2022

ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH
Dr. Hendrik Leber Thomas Bosch

Acatis Asia Pacific Plus Fonds

VERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH, Frankfurt am Main

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Acatis Asia Pacific Plus Fonds - bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2021, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 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 ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft 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 ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft 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 des Jahresberichts zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresberichts sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, Ereignisse, Entscheidungen und Faktoren, welche die weitere Entwicklung des Investmentvermögens 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 ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft 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 - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen 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 Verstößen oder Unrichtigkeiten 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 - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen 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 wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraft setzen 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 ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft 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 ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft 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 ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH nicht fortgeführt wird.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresberichts, 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 Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Frankfurt am Main, den 8. April 2022

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Schobel
Wirtschaftsprüfer

Rodriguez Gonzalez
Wirtschaftsprüfer

KURZÜBERSICHT ÜBER DIE PARTNER

des Acatis Asia Pacific Plus Fonds (WKN: 532030 / ISIN: DE0005320303)

1. Kapitalverwaltungsgesellschaft

Name:

ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH

Hausanschrift:

mainBuilding
Taunusanlage 18
60325 Frankfurt am Main

Telefon: 069/97 58 37 77

Telefax: 069/97 58 37 99

www.acatis.de

Gründung:

1994

Rechtsform:

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Gezeichnetes und eingezahltes Kapital:

EUR 10.000.000,00 (Stand: August 2021)

Eigenmittel:

EUR 23.352.024,- (Stand: Juni 2021)

Geschäftsführer:

Dr. Claudia Giani-Leber
Dr. Hendrik Leber
Thomas Bosch
Felix Müller

Aufsichtsrat:

Dr. Annette Kersch
Selbständige Unternehmensberaterin, Frankfurt am Main

Dr. Johannes Fritz
Selbständiger Unternehmensberater, Bad Soden am Taunus

Prof. Dr. Stefan Reinhart
Rechtsanwalt, Frankfurt am Main

Evi Vogl,
Selbständige Unternehmensberaterin, München

2. Verwahrstelle

Name:

Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG

Hausanschrift:

Kaiserstraße 24
60311 Frankfurt am Main

Postanschrift:

Postfach 10 10 40
60010 Frankfurt am Main

Telefon: 069/21 61-0

Telefax: 069/21 61-13 40

www.hal-privatbank.com

Rechtsform:

Aktiengesellschaft

Haftendes Eigenkapital:

EUR 308.240.403,- (Stand: 31. Dezember 2020)

Haupttätigkeit:

Universalbank mit Schwerpunkt in
Wertpapiergeschäften

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT & VERTRIEB

ACATIS Investment Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH
mainBuilding
Taunusanlage 18
60325 Frankfurt am Main
Postfach 15 01 41
60061 Frankfurt am Main
Telefon 069/97 58 37-77
Telefax 069/97 58 37-99

VERWAHRSTELLE

Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG
Kaiserstraße 24
60311 Frankfurt am Main
Postfach 10 10 40
60010 Frankfurt am Main
Telefon 069/21 61-0
Telefax 069/21 61-13 40

Ergänzende Angaben für Anleger in der Schweiz

Rechtsform und Herkunftsland des Sondervermögens

Die kollektive Kapitalanlage Acatis Asia Pacific Plus Fonds UI ist ein richtlinienkonformes Sondervermögen deutschen Rechts.

Vertreter

1741 Fund Solutions AG
Burggraben 16
CH-9000 St. Gallen
Tel. ++41 58 458 48 00
Fax ++41 58 458 48 10
info@1741fs.com

Zahlstelle

Tellco AG
Bahnhofstrasse 4
CH-6430 Schwyz
Tel. ++41 58 442 12 91
info@tellco.ch

Erfüllungsort und Gerichtsstand

Für die in der Schweiz angebotenen Anteile ist der Erfüllungsort am Sitz des Vertreters. Der Gerichtsstand liegt am Sitz des Vertreters oder am Sitz oder Wohnsitz des Anlegers.

Bezugsort der maßgeblichen Dokumente

Der Verkaufsprospekt inkl. Allgemeiner und Besonderer Anlagebedingungen, die Wesentlichen Informationen für die Anlegerinnen und Anleger sowie der Jahres- und Halbjahresbericht können kostenlos beim Vertreter in der Schweiz bezogen werden (Telefon: 0041 (0)58 458 48 00).

Publikationen

Das Sondervermögen betreffende Publikationen erfolgen in der Schweiz auf der elektronischen Plattform der fundinfo AG (www.fundinfo.com). In diesem Publikationsorgan werden insbesondere wesentliche Mitteilungen an die Anteilseigner, wie wichtige Änderungen des Verkaufsprospektes, der Wesentlichen Informationen für die Anlegerinnen und Anleger sowie die Liquidation des Sondervermögens veröffentlicht.

Die Ausgabe- und Rücknahmepreise bzw. der Inventarwert mit dem Hinweis „exklusive Kommissionen“ werden täglich auf der elektronischen Plattform der fundinfo AG (www.fundinfo.com) publiziert.

Total Expense Ratio (TER)

Die Total Expense Ratio (TER, exkl. erfolgsabhängiger Vergütung) lag für den Zeitraum vom 01.01.2021 bis 31.12.2021 bei 2,08%.
Die Total Expense Ratio (TER, inkl. erfolgsabhängiger Vergütung) lag für den Zeitraum vom 01.01.2021 bis 31.12.2021 bei 2,85%.

Performance¹

Die Performance des Sondervermögens lag für den Zeitraum vom 01.01.2021 bis 31.12.2021 bei +14,55%.
Die Performance des Sondervermögens lag für den Zeitraum vom 03.07.2000 bis 31.12.2021 bei +1,55% p.a.

¹ Wertentwicklung 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.