

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT:



Ethius Global Impact

JAHRESBERICHT

ZUM 31. DEZEMBER 2022

VERWAHRSTELLE:



HAUCK
AUFHÄUSER
LAMPE

VERTRIEB:



Jahresbericht Ethius Global Impact

Tätigkeitsbericht

für den Berichtszeitraum vom 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022

Anlageziele und Anlagepolitik zur Erreichung der Anlageziele

Der Fonds strebt über Investitionen in ausgewählte Unternehmen und aktivem Dialog einen nachhaltigen Wandel innerhalb der Corporate Governance-Strukturen von Unternehmen an. Um dies zu erreichen, investiert der Fonds zu mindestens 51% in Aktien von Unternehmen, die im Global Challenges Index® (GCX) enthalten sind. Ziel des Fonds ist ein möglichst hoher Wertzuwachs, mittels der Disposition von Komponenten des Global Challenges Index® (GCX) sowie der Möglichkeit, dessen Spektrum durch weitere Titel ähnlicher Charakteristik zu ergänzen oder Bestandteile anders als vom Global Challenges Index® (GCX) vorgegeben zu gewichten. Der GCX umfasst 50 Unternehmen, die substantielle und richtungweisende Beiträge zur Bewältigung von sieben großen globalen Herausforderungen leisten, denen sich Politik und Gesellschaft stellen müssen. Anlagen erfolgen weltweit überwiegend in Aktien (> 50%). Daneben sind u. a. die Disposition von Geldmarktinstrumenten, Festgeldern und Anleihen möglich. Anteile an Zielfonds (inkl. ETFs) können bis zu einer Höchstgrenze von 10% des Fondsvermögens beigemischt werden. Dieser Fonds strebt eine nachhaltige Investition im Sinne des Artikel 9 der Offenlegungs-Verordnung (Verordnung (EU) 2019/2088) an.

Struktur des Portfolios und wesentliche Veränderungen im Berichtszeitraum

Fondsstruktur

	31.12.2022		31.12.2021	
	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen
Aktien	8.969.132,85	100,28	8.403.514,30	99,30
DTG	-929,79	-0,01	0,00	0,00
Bankguthaben	-9.552,35	-0,11	78.981,24	0,93
Zins- und Dividendenansprüche	21.254,70	0,24	11.335,24	0,13
Sonstige Ford./Verbindlichkeiten	-35.851,48	-0,40	-31.457,82	-0,37
Fondsvermögen	8.944.053,93	100,00	8.462.372,96	100,00

Jahresbericht Ethius Global Impact

Neben anhaltenden Problemen in den globalen Lieferketten, die sich im Laufe des Jahres 2022 manifestierten und zu signifikant erhöhten Inflationsraten beitrugen, war das Jahr überschattet vom Angriffskrieg Russlands auf die Ukraine. Dies bestätigte die im Jahr 2021 aufkommenden Befürchtungen, dass die Zentralbanken ihre beispiellos lockere Geldpolitik eher früher als später straffen würden. Die fortlaufenden Zinserhöhungen in Europa und den USA wirkten sich insbesondere für Technologiewerte des Fonds belastend aus und veränderten die häufig verwendeten Diskontierungssätze, die in vielen Bewertungsmodellen zur Anwendung kommen.

Der Ethius Global Impact Fund (UCITS) verlor somit in einem außerordentlich schwierigen Marktumfeld und beschloss das Jahr in der institutionellen EUR-Tranche mit einem Minus von 22,80%.

Um den gesetzlichen Diversifikations-Vorschriften eines UCITS-Fonds gerecht zu werden, wurde bei der Disposition des Fonds in Anlehnung an den GCX-Index streng darauf geachtet, die im Index mit über 5% gewichteten Titel auf weniger als 40% im Portfolio zu limitieren. Einzelwertbezogene Risiken wurden so nochmals reduziert. Die aus der Gewichtungsreduzierung der größten Index-Komponenten stammende Liquidität (ca. 10% des Portfolios) wurde so allokiert, dass keine Position im Portfolio (zum Zeitpunkt der jeweiligen Portfolio-Anpassung) einen Anteil von weniger als ca. 0.68% auf sich vereint. Ergebnis war eine besonders ausgewogene Portfolio-Struktur sowie ein leicht erhöhter Mid-Cap-Bias, von dem wir langfristig positive Performance-Beiträge erwarten.

In dem Berichtszeitraum haben insgesamt alle 50 Hauptversammlungen der Portfolio-Unternehmen des Fonds bedingt durch die C-19 Pandemie hauptsächlich virtuell stattgefunden. Um die Stimmrechtsvertretung strukturiert und zielgenau sowohl auf internationalen Best-Practice-Standards für Corporate Governance als auch präzisen ESG-Richtlinien zu stützen, wurde die eigene Abstimmungspolitik ergänzt (2022 Global ESG Proxy Voting Policy). Sie bildet die Grundlage des Abstimmungsverhaltens von Ethius Invest auf Hauptversammlungen und stellt hohe Anforderungen an die Portfoliounternehmen in allen Unternehmensbereichen, vor allem in Bezug auf Prüfungs- und Berichterstattungspflichten. Unsere Erwartungen an Unternehmen unterscheiden sich hier im Vergleich zu anderen Marktteilnehmern explizit durch die Einbindung von wesentlichen Nachhaltigkeitsthemen. Gute Unternehmensführung und damit verbundenes nachhaltiges Wachstum der Unternehmen soll somit systematisch gefordert und unterstützt werden. Diese Grundprinzipien wendet Ethius Invest mithilfe eines maßgeschneiderten Abstimmungsleitlinienkatalogs in der Stimmrechtsausübung zu den Tagesordnungspunkten auf Hauptversammlungen an. Auf diesem Weg werden ESG-Risiken und -Chancen bei Unternehmen im Portfolio des Ethius Global Impact Fonds identifiziert und es wird gewährleistet, dass auf Hauptversammlungen informiert abgestimmt wird. Für den maßgeschneiderten Leitlinienkatalog wurden die Dienste eines Spezialisten in Anspruch genommen, dessen Expertise und internationale Erfahrung Ethius die Möglichkeit gibt ESG-Know-How in Verbindung mit einer innovativen technologischen Lösung für das Proxy Voting (VoteTech Solution) anzuwenden.

Der Katalog beinhaltet über 320 pointierte Fragen zu den Anforderungen an die Unternehmen in Bezug auf ESG-Kriterien, die bei jeder Abstimmung zum Tragen kommen. Auf 36 der 50 Hauptversammlungen wurden die Stimmrechte nach dem individuellen Leitlinienkatalog des Fonds wahrgenommen. Stimmrechte auf den übrigen Hauptversammlungen konnten aufgrund der bis jetzt noch fehlenden Länder-Anbindung der KVG / des Stimmrechtsvertreters nicht aktiv wahrgenommen werden. Das genaue Abstimmungsverhalten für 2022 ist auf der Webseite www.ethius.fund/fonds öffentlich zum Download verfügbar.

Neben der oben aufgeführten aktiven Ausübung der Stimmrechte auf den Hauptversammlungen beinhaltet das Leistungsspektrum im Berichtszeitraum für eine wirkungseffektiven Investition ebenfalls das unterjähriges Engagement mit den Portfolio-Unternehmen und dessen Stakeholdern. Dies geschieht sowohl individuell als auch in Investorenkooperation wie zum Beispiel dem professionell organisierten institutionellen Investoren-Netzwerk Shareholders for Change. Die abgedeckten Themen und die Anzahl der Engagement-Fälle werden in einem separatem Impact-Report ausgewiesen und sind auf Anfrage zugänglich.

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 stellten die Entwicklungen aufgrund von COVID 19 im abgelaufenen Geschäftsjahr einen besonderen Aspekt der Unsicherheit dar.

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.

Risiken im Zusammenhang mit Derivategeschäften

Die Gesellschaft darf für Rechnung des Sondervermögens sowohl zu Absicherungszwecken als auch zu Investitionszwecken Geschäfte mit Derivaten tätigen. Die Absicherungsgeschäfte dienen dazu, das Gesamtrisiko des Sondervermögens zu verringern, können jedoch ggf. auch die Renditechancen schmälern.

Kauf und Verkauf von Optionen sowie der Abschluss von Terminkontrakten oder Swaps sind mit folgenden Risiken verbunden:

- Kursänderungen des Basiswertes können den Wert eines Optionsrechts oder Terminkontraktes bis hin zur Wertlosigkeit vermindern. Durch Wertänderungen des einem Swap zugrunde liegenden Vermögenswertes kann das Sondervermögen ebenfalls Verluste erleiden.
- Der gegebenenfalls erforderliche Abschluss eines Gegengeschäfts (Glattstellung) ist mit Kosten verbunden.
- Durch die Hebelwirkung von Optionen kann der Wert des Sondervermögens stärker beeinflusst werden, als dies beim unmittelbaren Erwerb der Basiswerte der Fall ist.
- Der Kauf von Optionen birgt das Risiko, dass die Option nicht ausgeübt wird, weil sich die Preise der Basiswerte nicht wie erwartet entwickeln, so dass die vom Sondervermögen gezahlte Optionsprämie verfällt. Beim Verkauf von Optionen besteht die Gefahr, dass das Sondervermögen zur Abnahme / Lieferung von Vermögenswerten zu einem abweichenden Preis als dem aktuellen Marktpreis verpflichtet ist.
- Auch bei Terminkontrakten besteht das Risiko, dass das Sondervermögen infolge unerwarteter Entwicklungen der Marktpreise bei Fälligkeit Verluste erleidet.

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 Ethius Global Impact

Fondsergebnis

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

Wertentwicklung im Berichtszeitraum (1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022)¹.

Anteilklasse Privat EUR:	-23,17%
Anteilklasse Privat CHF:	-26,88%
Anteilklasse Inst EUR:	-22,80%
Anteilklasse Inst CHF:	-26,40%
Anteilklasse Inst CHF (EUR Hedged):	-2,38% (seit. 1. Juli 2022)

¹Eigene Berechnung nach der BVI-Methode (ohne Berücksichtigung von Ausgabeaufschlägen). Historische Wertentwicklungen lassen keine Rückschlüsse auf eine ähnliche Entwicklung in der Zukunft zu. Diese ist nicht prognostizierbar.

Vermögensübersicht zum 31.12.2022

Anlageschwerpunkte	Tageswert in EUR	% Anteil am Fondsvermögen
I. Vermögensgegenstände	8.990.570,91	100,52
1. Aktien	8.969.132,85	100,28
Bundesrep. Deutschland	627.351,70	7,01
Canada	641.602,19	7,17
Dänemark	702.438,67	7,85
Frankreich	576.529,40	6,45
Großbritannien	630.548,12	7,05
Japan	277.113,07	3,10
Luxemburg	96.563,58	1,08
Niederlande	396.165,77	4,43
Norwegen	68.021,10	0,76
Österreich	73.103,20	0,82
Schweden	601.257,00	6,72
Schweiz	616.991,24	6,90
Spanien	211.953,42	2,37
USA	3.449.494,39	38,57
2. Derivate	-929,79	-0,01
3. Bankguthaben	1.113,15	0,01
4. Sonstige Vermögensgegenstände	21.254,70	0,24
II. Verbindlichkeiten	-46.516,98	-0,52
III. Fondsvermögen	8.944.053,93	100,00

Jahresbericht Ethius Global Impact

Vermögensaufstellung zum 31.12.2022

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.12.2022	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Bestandspositionen							EUR	8.969.132,85	100,28
Börsengehandelte Wertpapiere							EUR	8.969.132,85	100,28
Aktien							EUR	8.969.132,85	100,28
Canadian National Railway Co. Registered Shares o.N.	CA1363751027		STK	5.767	1.561	540	CAD 160,840	641.602,19	7,17
Geberit AG Nam.-Akt. (Dispost.) SF -,10	CH0030170408		STK	382	93	0	CHF 435,500	168.535,10	1,88
Sonova Holding AG Namens-Aktien SF 0,05	CH0012549785		STK	677	192	0	CHF 219,300	150.406,34	1,68
Swiss Re AG Namens-Aktien SF -,10	CH0126881561		STK	3.402	1.179	315	CHF 86,480	298.049,80	3,33
Coloplast AS Navne-Aktier B DK 1	DK0060448595		STK	2.137	550	0	DKK 812,000	233.347,77	2,61
Orsted A/S Indehaver Aktier DK 10	DK0060094928		STK	4.509	2.684	1.578	DKK 631,300	382.788,71	4,28
Rockwool A/S Navne-Aktier B DK 10	DK0010219153		STK	393	219	0	DKK 1.633,000	86.302,19	0,96
Aurubis AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0006766504		STK	1.238	598	130	EUR 76,360	94.533,68	1,06
BEFESA S.A. Actions o.N.	LU1704650164		STK	2.143	1.157	0	EUR 45,060	96.563,58	1,08
bioMerieux Actions au Porteur (P.S.) o.N.	FR0013280286		STK	1.264	270	0	EUR 97,920	123.770,88	1,38
Dassault Systemes SE Actions Port. EO 0,10	FR0014003TT8		STK	11.327	4.352	595	EUR 33,495	379.397,87	4,24
Drägerwerk AG & Co. KGaA Inhaber-Vorzugsakt.o.St.o.N.	DE0005550636		STK	1.648	560	0	EUR 41,750	68.804,00	0,77
EDP Renováveis S.A. Acciones Port. EO 5	ES0127797019		STK	10.299	2.923	382	EUR 20,580	211.953,42	2,37
Gecina S.A. Actions Nom. EO 7,50	FR0010040865		STK	771	227	0	EUR 95,150	73.360,65	0,82
Hannover Rück SE Namens-Aktien o.N.	DE0008402215		STK	1.293	371	0	EUR 185,500	239.851,50	2,68
Henkel AG & Co. KGaA Inhaber-Vorzugsaktien o.St.o.N.	DE0006048432		STK	1.926	552	0	EUR 65,020	125.228,52	1,40
Lenzing AG Inhaber-Aktien o.N.	AT0000644505		STK	1.334	802	0	EUR 54,800	73.103,20	0,82
Nordex SE Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0D6554		STK	7.495	3.268	0	EUR 13,200	98.934,00	1,11
Signify N.V. Registered Shares EO -,01	NL0011821392		STK	2.414	998	0	EUR 31,380	75.751,32	0,85
STMicroelectronics N.V. Aandelen aan toonder EO 1,04	NL0000226223		STK	9.711	2.658	455	EUR 32,995	320.414,45	3,58
Berkeley Group Holdings PLC Reg.Ordinary Shares LS-,054141	GB00BLJNXL82		STK	1.548	412	0	GBP 37,730	65.846,72	0,74
Firstgroup PLC Registered Shares LS -,05	GB0003452173		STK	57.511	14.997	7.300	GBP 1,010	65.486,03	0,73
Kingfisher PLC Reg. Shares LS -,157142857	GB0033195214		STK	25.477	10.015	0	GBP 2,361	67.814,20	0,76
Pearson PLC Registered Shares LS -,25	GB0006776081		STK	8.152	1.310	1.800	GBP 9,392	86.317,46	0,97
Pennon Group PLC Registered Shares New LS-,6105	GB00BNNTLN49		STK	6.206	2.043	0	GBP 8,885	62.164,95	0,70
Severn Trent PLC Registered Shares LS -,9789	GB00B1FH8J72		STK	2.730	946	0	GBP 26,510	81.592,22	0,91
Smith & Nephew PLC Registered Shares DL -,20	GB0009223206		STK	9.306	2.297	0	GBP 11,095	116.403,69	1,30
United Utilities Group PLC Registered Shares LS -,05	GB00B39J2M42		STK	7.598	2.664	0	GBP 9,914	84.922,85	0,95
Benesse Holdings Inc. Registered Shares o.N.	JP3835620000		STK	4.662	1.462	0	JPY 2.006,000	66.428,51	0,74
Konica Minolta Inc. Registered Shares o.N.	JP3300600008		STK	20.300	5.000	2.300	JPY 527,000	75.990,27	0,85

Jahresbericht Ethius Global Impact

Vermögensaufstellung zum 31.12.2022

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.12.2022	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Kurita Water Industries Ltd. Registered Shares o.N.	JP3270000007		STK	1.850	1.000	500	JPY 5.460,000	71.748,97	0,80
Ricoh Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3973400009		STK	8.800	1.600	0	JPY 1.007,000	62.945,32	0,70
Scatec ASA Navne-Aksjer NK -,02	NO0010715139		STK	9.097	4.817	0	NOK 78,600	68.021,10	0,76
Atlas Copco AB Namn-Aktier A SK-,052125	SE0017486889		STK	36.165	36.165	0	SEK 123,100	400.467,00	4,48
Billerud AB Namn-Aktier SK 12,50	SE0000862997		STK	5.765	2.604	0	SEK 127,100	65.912,09	0,74
Fabege AB Namn-Aktier SK 15,41	SE0011166974		STK	8.570	4.653	0	SEK 88,700	68.379,30	0,76
SKF AB Namn-Aktier B SK 0,625	SE0000108227		STK	4.645	1.608	0	SEK 159,150	66.498,61	0,74
Advanced Micro Devices Inc. Registered Shares DL -,01	US0079031078		STK	9.866	4.889	353	USD 64,770	598.838,74	6,70
Autodesk Inc. Registered Shares o.N.	US0527691069		STK	2.276	1.190	355	USD 186,870	398.571,94	4,46
CSX Corp. Registered Shares DL 1	US1264081035		STK	18.540	6.268	2.621	USD 30,980	538.252,46	6,02
First Solar Inc. Registered Shares DL -,001	US3364331070		STK	1.113	346	0	USD 149,790	156.233,03	1,75
Hannon Armstr.Sust.Inf.Cap.Inc Registered Shares DL -,01	US41068X1000		STK	2.355	1.265	265	USD 28,980	63.956,42	0,72
Intel Corp. Registered Shares DL -,001	US4581401001		STK	25.244	11.350	1.691	USD 26,430	625.244,98	6,99
Interface Inc. Registered Shares DL -,10	US4586653044		STK	6.900	2.505	0	USD 9,870	63.820,64	0,71
MillerKnoll Inc. Registered Shares DL 0,20	US6005441000		STK	3.364	1.673	0	USD 21,010	66.233,38	0,74
Ormat Technologies Inc. Registered Shares DL -,001	US6866881021		STK	935	0	0	USD 86,480	75.774,34	0,85
Steelcase Inc. Registered Shares Class A o.N.	US8581552036		STK	10.131	4.881	945	USD 7,070	67.122,27	0,75
SunPower Corp. Registered Shs DL -,01	US8676524064		STK	4.107	1.591	850	USD 18,030	69.392,94	0,78
Union Pacific Corp. Registered Shares DL 2,50	US9078181081		STK	3.426	1.501	1.283	USD 207,070	664.812,88	7,43
Xerox Holdings Corp. Registered Shares DL 1	US98421M1062		STK	4.476	1.427	478	USD 14,600	61.240,37	0,68

Summe Wertpapiervermögen 2)

EUR 8.969.132,85 100,28

Derivate

EUR -929,79 -0,01

(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)

Devisen-Derivate

Forderungen/Verbindlichkeiten

EUR -929,79 -0,01

Vermögensaufstellung zum 31.12.2022

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.12.2022	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Devisenterminkontrakte (Verkauf)							EUR	-875,25	-0,01
Offene Positionen									
EUR/CHF 0,5 Mio.		OTC						-875,25	-0,01
Devisenterminkontrakte (Kauf)							EUR	-54,53	0,00
Offene Positionen									
EUR/CHF 0,0 Mio.		OTC						-54,53	0,00
Bankguthaben, nicht verbrieft							EUR	1.113,15	0,01
Bankguthaben							EUR	1.113,15	0,01
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen bei:									
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG			USD	1.187,84		%	100,000	1.113,15	0,01
Sonstige Vermögensgegenstände							EUR	21.254,70	0,24
Dividendenansprüche			EUR	10.260,41				10.260,41	0,11
Quellensteueransprüche			EUR	10.994,29				10.994,29	0,12
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme							EUR	-10.665,50	-0,12
EUR - Kredite			EUR	-10.205,88		%	100,000	-10.205,88	-0,11
Kredite in Nicht-EU/EWR-Währungen									
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG			CHF	-453,69		%	100,000	-459,62	-0,01

Jahresbericht Ethius Global Impact

Vermögensaufstellung zum 31.12.2022

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.12.2022	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Sonstige Verbindlichkeiten							EUR	-35.851,48	-0,40
Verwaltungsvergütung			EUR	-28.745,94				-28.745,94	-0,32
Verwahrstellenvergütung			EUR	-1.605,54				-1.605,54	-0,02
Prüfungskosten			EUR	-5.000,00				-5.000,00	-0,06
Veröffentlichungskosten			EUR	-500,00				-500,00	-0,01
Fondsvermögen							EUR	8.944.053,93	100,00 1)
Ethius Global Impact Privat EUR									
Anteilwert							EUR	89,92	
Ausgabepreis							EUR	89,92	
Rücknahmepreis							EUR	89,92	
Anzahl Anteile							STK	52.676	
Ethius Global Impact Privat CHF									
Anteilwert							CHF	80,34	
Ausgabepreis							CHF	80,34	
Rücknahmepreis							CHF	80,34	
Anzahl Anteile							STK	5.401	
Ethius Global Impact Inst EUR									
Anteilwert							EUR	906,68	
Ausgabepreis							EUR	906,68	
Rücknahmepreis							EUR	906,68	
Anzahl Anteile							STK	2.241	
Ethius Global Impact Inst CHF									
Anteilwert							CHF	812,89	
Ausgabepreis							CHF	812,89	
Rücknahmepreis							CHF	812,89	
Anzahl Anteile							STK	1.545	

Jahresbericht Ethius Global Impact

Vermögensaufstellung zum 31.12.2022

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.12.2022	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Ethius Global Impact Inst CHF (EUR Hedged)									
Anteilwert							CHF	976,17	
Ausgabepreis							CHF	976,17	
Rücknahmepreis							CHF	976,17	
Anzahl Anteile							STK	469	

Fußnoten:

- 1) Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.
- 2) Die Wertpapiere und Schuldscheindarlehen des Sondervermögens sind teilweise durch Geschäfte mit Finanzinstrumenten abgesichert.

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
Nichtnotierte Wertpapiere					
Aktien					
Atlas Copco AB Namn-Aktier A SK-,052125	SE0011166610	STK	1.240	7.859	
Atlas Copco AB Reg.Red.Sh.A (fria) SK-,052125	SE0017486863	STK	7.859	7.859	
Andere Wertpapiere					
BillerudKorsnäs AB Anrechte	SE0018015646	STK	4.642	4.642	
Nordex SE Inhaber-Bezugsrechte	DE000A31C3G1	STK	7.495	7.495	

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

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

Derivate

(In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe)

Terminkontrakte

Devisenterminkontrakte (Verkauf)

Verkauf von Devisen auf Termin:

CHF/EUR		CHF		122
EUR/CHF		CHF		702

Devisenterminkontrakte (Kauf)

Kauf von Devisen auf Termin:

CHF/EUR		CHF		122
EUR/CHF		CHF		580

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

Ethius Global Impact Privat EUR

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

		insgesamt	je Anteil
I. Erträge			
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)	EUR	6.872,76	0,13
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR	99.352,88	1,89
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	33,50	0,00
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	EUR	0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen	EUR	0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR	0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer	EUR	-1.030,91	-0,02
10. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR	-18.497,75	-0,35
11. Sonstige Erträge	EUR	0,00	0,00
Summe der Erträge	EUR	86.730,48	1,65
II. Aufwendungen			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR	-113,90	0,00
2. Verwaltungsvergütung	EUR	-62.045,71	-1,18
- Verwaltungsvergütung	EUR	-62.045,71	
- Beratungsvergütung	EUR	0,00	
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00	
3. Verwahrstellenvergütung	EUR	-2.979,03	-0,06
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-4.002,66	-0,08
5. Sonstige Aufwendungen	EUR	-21.293,76	-0,40
- Depotgebühren	EUR	-1.186,05	
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	-19.665,06	
- Sonstige Kosten	EUR	-442,64	
- davon Aufwendungen aus negativen Habenzinsen	EUR	-190,93	
Summe der Aufwendungen	EUR	-90.435,06	-1,72
III. Ordentliches Nettoergebnis	EUR	-3.704,59	-0,07
IV. Veräußerungsgeschäfte			
1. Realisierte Gewinne	EUR	72.103,49	1,37
2. Realisierte Verluste	EUR	-48.602,46	-0,92
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR	23.501,04	0,45
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	19.796,45	0,38
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	-208.986,22	-3,97
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	-843.931,94	-16,02

Jahresbericht

Ethius Global Impact Privat EUR

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-1.052.918,16	-19,99
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-1.033.121,71	-19,61

Entwicklung des Sondervermögens

				2022
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres				EUR 3.244.548,77
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr			EUR	0,00
2. Zwischenausschüttungen			EUR	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)			EUR	2.530.942,58
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	2.852.129,99		
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-321.187,41		
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich			EUR	-5.909,36
5. Ergebnis des Geschäftsjahres			EUR	-1.033.121,71
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	-208.986,22		
davon nicht realisierte Verluste	EUR	-843.931,94		
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres				EUR 4.736.460,28

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Wiederanlage insgesamt und je Anteil

				insgesamt	je Anteil
I. Für die Wiederanlage verfügbar					
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			EUR	19.796,45	0,38
2. Zuführung aus dem Sondervermögen			EUR	0,00	0,00
3. Steuerabschlag für das Geschäftsjahr			EUR	0,00	0,00
II. Wiederanlage				EUR 19.796,45	0,38

Jahresbericht Ethius Global Impact Privat EUR

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2021 *)	Stück	27.723	EUR	3.244.548,77	EUR	117,04
2022	Stück	52.676	EUR	4.736.460,28	EUR	89,92

*) Auflegedatum 01.03.2021

Jahresbericht

Ethius Global Impact Privat CHF

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

			insgesamt	je Anteil	insgesamt
I. Erträge					
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		CHF	659,59	0,12 EUR	668,21
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		CHF	9.330,44	1,73 EUR	9.452,38
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		CHF	0,00	0,00 EUR	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		CHF	0,00	0,00 EUR	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		CHF	3,08	0,00 EUR	3,12
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		CHF	0,00	0,00 EUR	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		CHF	0,00	0,00 EUR	0,00
8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften		CHF	0,00	0,00 EUR	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		CHF	-98,94	-0,02 EUR	-100,23
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		CHF	-1.734,32	-0,32 EUR	-1.756,98
11. Sonstige Erträge		CHF	0,00	0,00 EUR	0,00
Summe der Erträge		CHF	8.159,85	1,51 EUR	8.266,49
II. Aufwendungen					
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		CHF	-16,66	0,00 EUR	-16,88
2. Verwaltungsvergütung		CHF	-8.747,28	-1,63 EUR	-8.861,60
- Verwaltungsvergütung	CHF	-8.747,28 EUR		-8.861,60	
- Beratungsvergütung	CHF	0,00 EUR		0,00	
- Asset Management Gebühr	CHF	0,00 EUR		0,00	
3. Verwahrstellenvergütung		CHF	-421,24	-0,08 EUR	-426,75
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		CHF	-552,55	-0,10 EUR	-559,77
5. Sonstige Aufwendungen		CHF	472,32	0,09 EUR	478,49
- Depotgebühren	CHF	-181,71 EUR		-184,09	
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	CHF	1.694,04 EUR		1.716,18	
- Sonstige Kosten	CHF	-1.040,01 EUR		-1.053,60	
- davon Aufwendungen aus negativen Habenzinsen	CHF	-33,97 EUR		-34,42	
Summe der Aufwendungen		CHF	-9.265,41	-1,72 EUR	-9.386,50
III. Ordentliches Nettoergebnis		CHF	-1.105,56	-0,20 EUR	-1.120,01
IV. Veräußerungsgeschäfte					
1. Realisierte Gewinne		CHF	6.664,86	1,23 EUR	6.751,97
2. Realisierte Verluste		CHF	-4.447,85	-0,82 EUR	-4.505,98
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		CHF	2.217,01	0,41 EUR	2.245,99
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		CHF	1.111,45	0,21 EUR	1.125,98
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		CHF	-52.337,38	-9,69 EUR	-53.021,36
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		CHF	-137.885,67	-25,53 EUR	-139.687,64

Jahresbericht

Ethius Global Impact Privat CHF

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	CHF		-190.223,05	-35,22 EUR	-192.708,99
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	CHF		-189.111,59	-35,01 EUR	-191.583,01

Entwicklung des Sondervermögens

					2022	
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres					CHF 732.839,47	EUR 742.416,64
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr				CHF	0,00	EUR 0,00
2. Zwischenausschüttungen				CHF	0,00	EUR 0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)				CHF	-109.973,75	EUR -111.410,95
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	CHF	13.975,51 EUR			14.158,15	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	CHF	-123.949,26 EUR			-125.569,10	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich				CHF	160,59	EUR 162,69
5. Ergebnis des Geschäftsjahres				CHF	-189.111,59	EUR -191.583,01
davon nicht realisierte Gewinne	CHF	-52.337,38 EUR			-53.021,36	
davon nicht realisierte Verluste	CHF	-137.885,67 EUR			-139.687,64	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres					CHF 433.914,72	EUR 439.585,37

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Wiederanlage insgesamt und je Anteil

			insgesamt	je Anteil
I. Für die Wiederanlage verfügbar				
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			CHF 1.111,45	0,21
2. Zuführung aus dem Sondervermögen			CHF 0,00	0,00
3. Steuerabschlag für das Geschäftsjahr			CHF 0,00	0,00
II. Wiederanlage				
			CHF 1.111,45	0,21

Jahresbericht Ethius Global Impact Privat CHF

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres
2021 *)	Stück	6.670	CHF	732.839,47	CHF 109,87
2022	Stück	5.401	CHF	433.914,72	CHF 80,34

*) Auflegedatum 01.03.2021

Jahresbericht

Ethius Global Impact Inst EUR

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

			insgesamt	je Anteil
I. Erträge				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)	EUR		2.937,11	1,31
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR		42.484,69	18,96
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		14,34	0,01
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		-440,57	-0,20
10. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR		-7.911,01	-3,53
11. Sonstige Erträge	EUR		0,00	0,00
Summe der Erträge	EUR		37.084,56	16,55
II. Aufwendungen				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR		-62,42	-0,03
2. Verwaltungsvergütung	EUR		-22.399,97	-9,99
- Verwaltungsvergütung	EUR	-22.399,97		
- Beratungsvergütung	EUR	0,00		
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung	EUR		-1.615,92	-0,72
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR		-2.119,88	-0,95
5. Sonstige Aufwendungen	EUR		-2.089,69	-0,93
- Depotgebühren	EUR	-660,05		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	-169,03		
- Sonstige Kosten	EUR	-1.260,61		
- davon Vertreterentschädigung	EUR	-985,73		
- davon Aufwendungen aus negativen Habenzinsen	EUR	-120,44		
Summe der Aufwendungen	EUR		-28.287,88	-12,62
III. Ordentlicher Nettoertrag	EUR		8.796,68	3,93
IV. Veräußerungsgeschäfte				
1. Realisierte Gewinne	EUR		30.555,71	13,63
2. Realisierte Verluste	EUR		-20.510,70	-9,15
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR		10.045,01	4,48

Jahresbericht Ethius Global Impact Inst EUR

V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	18.841,69	8,41
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	-131.390,61	-58,63
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	-444.565,93	-198,38
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-575.956,54	-257,01
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-557.114,85	-248,60

Entwicklung des Sondervermögens

				2022
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres			EUR	2.397.067,58
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr			EUR	0,00
2. Zwischenausschüttungen			EUR	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)			EUR	193.056,84
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	396.237,54		
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-203.180,70		
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich			EUR	-1.142,21
5. Ergebnis des Geschäftsjahres			EUR	-557.114,85
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	-131.390,61		
davon nicht realisierte Verluste	EUR	-444.565,93		
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres			EUR	2.031.867,36

Verwendung der Erträge des Sondervermögens Berechnung der Wiederanlage insgesamt und je Anteil

				insgesamt	je Anteil
I. Für die Wiederanlage verfügbar					
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR			18.841,69	8,41
2. Zuführung aus dem Sondervermögen	EUR			0,00	0,00
3. Steuerabschlag für das Geschäftsjahr	EUR			0,00	0,00
II. Wiederanlage	EUR			18.841,69	8,41

Jahresbericht Ethius Global Impact Inst EUR

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2021 *)	Stück	2.041	EUR	2.397.067,58	EUR	1.174,46
2022	Stück	2.241	EUR	2.031.867,36	EUR	906,68

*) Auflegedatum 01.03.2021

Jahresbericht

Ethius Global Impact Inst CHF

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

			insgesamt	je Anteil	insgesamt
I. Erträge					
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		CHF	1.898,33	1,23 EUR	1.923,14
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		CHF	26.879,02	17,38 EUR	27.230,29
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		CHF	0,00	0,00 EUR	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		CHF	0,00	0,00 EUR	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		CHF	8,88	0,01 EUR	8,99
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		CHF	0,00	0,00 EUR	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		CHF	0,00	0,00 EUR	0,00
8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften		CHF	0,00	0,00 EUR	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		CHF	-284,75	-0,18 EUR	-288,47
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		CHF	-4.997,05	-3,23 EUR	-5.062,36
11. Sonstige Erträge		CHF	0,00	0,00 EUR	0,00
Summe der Erträge		CHF	23.504,42	15,21 EUR	23.811,59
II. Aufwendungen					
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		CHF	-46,20	-0,03 EUR	-46,80
2. Verwaltungsvergütung		CHF	-17.118,96	-11,08 EUR	-17.342,68
- Verwaltungsvergütung	CHF	-17.118,96 EUR		-17.342,68	
- Beratungsvergütung	CHF	0,00 EUR		0,00	
- Asset Management Gebühr	CHF	0,00 EUR		0,00	
3. Verwahrstellenvergütung		CHF	-1.236,00	-0,80 EUR	-1.252,15
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		CHF	-1.571,64	-1,02 EUR	-1.592,18
5. Sonstige Aufwendungen		CHF	1.965,37	1,27 EUR	1.991,06
- Depotgebühren	CHF	-507,07 EUR		-513,70	
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	CHF	3.678,81 EUR		3.726,89	
- Sonstige Kosten	CHF	-1.206,36 EUR		-1.222,13	
- davon Aufwendungen aus negativen Habenzinsen	CHF	-110,26 EUR		-111,70	
Summe der Aufwendungen		CHF	-18.007,42	-11,66 EUR	-18.242,75
III. Ordentlicher Nettoertrag		CHF	5.497,00	3,56 EUR	5.568,84
IV. Veräußerungsgeschäfte					
1. Realisierte Gewinne		CHF	19.185,12	12,42 EUR	19.435,84
2. Realisierte Verluste		CHF	-12.800,00	-8,28 EUR	-12.967,28
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		CHF	6.385,12	4,14 EUR	6.468,57
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres					
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		CHF	11.882,12	7,70 EUR	12.037,41
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		CHF	-159.191,48	-103,04 EUR	-161.271,89
		CHF	-398.410,36	-257,87 EUR	-403.617,02

Jahresbericht Ethius Global Impact Inst CHF

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	CHF	-557.601,84	-360,91 EUR	-564.888,91
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	CHF	-545.719,72	-353,22 EUR	-552.851,50

Entwicklung des Sondervermögens

				2022			
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres				CHF	2.186.925,71	EUR	2.215.505,73
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr				CHF	0,00	EUR	0,00
2. Zwischenausschüttungen				CHF	0,00	EUR	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)				CHF	-388.141,80	EUR	-393.214,26
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	CHF	0,00 EUR			0,00		
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	CHF	-388.141,80 EUR			-393.214,26		
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich				CHF	2.858,34	EUR	2.895,69
5. Ergebnis des Geschäftsjahres				CHF	-545.719,72	EUR	-552.851,50
davon nicht realisierte Gewinne	CHF	-159.191,48 EUR			-161.271,89		
davon nicht realisierte Verluste	CHF	-398.410,36 EUR			-403.617,02		
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres				CHF	1.255.922,53	EUR	1.272.335,66

Verwendung der Erträge des Sondervermögens Berechnung der Wiederanlage insgesamt und je Anteil

				insgesamt		je Anteil	
I. Für die Wiederanlage verfügbar							
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres				CHF	11.882,12		7,70
2. Zuführung aus dem Sondervermögen				CHF	0,00		0,00
3. Steuerabschlag für das Geschäftsjahr				CHF	0,00		0,00
II. Wiederanlage				CHF	11.882,12		7,70

Jahresbericht Ethius Global Impact Inst CHF

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres
2021 *)	Stück	1.980	CHF	2.186.925,71	CHF 1.104,51
2022	Stück	1.545	CHF	1.255.922,53	CHF 812,89

*) Auflegedatum 01.03.2021

Jahresbericht

Ethius Global Impact Inst CHF (EUR Hedged)

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.07.2022 bis 31.12.2022

			insgesamt	je Anteil	insgesamt
I. Erträge					
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		CHF	0,00	0,00 EUR	0,00
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		CHF	3.482,94	7,43 EUR	3.528,45
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		CHF	0,00	0,00 EUR	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		CHF	0,00	0,00 EUR	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		CHF	2,78	0,01 EUR	2,82
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		CHF	0,00	0,00 EUR	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		CHF	0,00	0,00 EUR	0,00
8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften		CHF	0,00	0,00 EUR	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		CHF	0,00	0,00 EUR	0,00
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		CHF	-763,03	-1,63 EUR	-773,00
11. Sonstige Erträge		CHF	0,00	0,00 EUR	0,00
Summe der Erträge		CHF	2.722,68	5,81 EUR	2.758,27
II. Aufwendungen					
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		CHF	-6,95	-0,01 EUR	-7,04
2. Verwaltungsvergütung		CHF	-1.579,31	-3,38 EUR	-1.599,95
- Verwaltungsvergütung	CHF	-1.579,31 EUR			-1.599,95
- Beratungsvergütung	CHF	0,00 EUR			0,00
- Asset Management Gebühr	CHF	0,00 EUR			0,00
3. Verwahrstellenvergütung		CHF	-113,19	-0,24 EUR	-114,67
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		CHF	-208,46	-0,44 EUR	-211,18
5. Sonstige Aufwendungen		CHF	-1.047,91	-2,23 EUR	-1.061,60
- Depotgebühren	CHF	-69,55 EUR			-70,45
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	CHF	-981,92 EUR			-994,75
- Sonstige Kosten	CHF	3,56 EUR			3,60
- davon Aufwendungen aus negativen Habenzinsen	CHF	7,27 EUR			7,37
Summe der Aufwendungen		CHF	-2.955,82	-6,30 EUR	-2.994,45
III. Ordentliches Nettoergebnis		CHF	-233,13	-0,50 EUR	-236,18
IV. Veräußerungsgeschäfte					
1. Realisierte Gewinne		CHF	10.691,30	22,80 EUR	10.831,02
2. Realisierte Verluste		CHF	-14.850,50	-31,66 EUR	-15.044,58
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		CHF	-4.159,20	-8,86 EUR	-4.213,56
V. Realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres		CHF	-4.392,34	-9,36 EUR	-4.449,74
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		CHF	19.585,89	41,76 EUR	19.841,85
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		CHF	-70.086,54	-149,44 EUR	-71.002,47

Jahresbericht Ethius Global Impact Inst CHF (EUR Hedged)

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres	CHF		-50.500,65	-107,68 EUR	-51.160,62
VII. Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres	CHF		-54.892,99	-117,04 EUR	-55.610,36

Entwicklung des Sondervermögens

						2022
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Rumpfgeschäftsjahres						0,00
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	CHF				EUR	0,00
2. Zwischenausschüttungen	CHF				EUR	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	CHF				EUR	520.182,24
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	CHF	513.471,89 EUR		520.182,24		
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	CHF	0,00 EUR		0,00		
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	CHF				EUR	-766,61
5. Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres	CHF				EUR	-55.610,36
davon nicht realisierte Gewinne	CHF	19.585,89 EUR		19.841,85		
davon nicht realisierte Verluste	CHF	-70.086,54 EUR		-71.002,47		
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Rumpfgeschäftsjahres						457.822,18

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Wiederanlage insgesamt und je Anteil

			insgesamt	je Anteil
I. Für die Wiederanlage verfügbar				
1. Realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres	CHF		-4.392,34	-9,36
2. Zuführung aus dem Sondervermögen *)	CHF		4.392,34	9,37
3. Steuerabschlag für das Rumpfgeschäftsjahr	CHF		0,00	0,00
II. Wiederanlage				
	CHF		0,00	0,01

*) Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten.

Jahresbericht Ethius Global Impact Inst CHF (EUR Hedged)

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Rumpfgeschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Rumpfgeschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Rumpfgeschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Rumpfgeschäftsjahres
2022 *)	Stück	469	CHF	457.822,18	CHF 976,17

*) Auflagedatum 01.07.2022

Jahresbericht Ethius Global Impact

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

			insgesamt
I. Erträge			
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)	EUR		12.401,22
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR		182.048,68
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		62,76
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		-1.860,18
10. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR		-34.001,10
11. Sonstige Erträge	EUR		0,00
Summe der Erträge	EUR		158.651,39
II. Aufwendungen			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR		-247,04
2. Verwaltungsvergütung	EUR		-112.249,91
- Verwaltungsvergütung	EUR	-112.249,91	
- Beratungsvergütung	EUR	0,00	
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00	
3. Verwahrstellenvergütung	EUR		-6.388,51
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR		-8.485,68
5. Sonstige Aufwendungen	EUR		-21.975,50
- Depotgebühren	EUR	-2.614,34	
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	-15.385,78	
- Sonstige Kosten	EUR	-3.975,37	
Summe der Aufwendungen	EUR		-149.346,64
III. Ordentlicher Nettoertrag	EUR		9.304,75
IV. Veräußerungsgeschäfte			
1. Realisierte Gewinne	EUR		139.678,03
2. Realisierte Verluste	EUR		-101.630,98
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR		38.047,04
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR		-534.828,22
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR		-1.902.805,00

Jahresbericht Ethius Global Impact

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-2.437.633,22
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-2.390.281,43

Entwicklung des Sondervermögens

		2022	
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		EUR	8.599.538,73
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		EUR	0,00
2. Zwischenausschüttungen		EUR	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		EUR	2.739.556,44
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	3.782.707,91	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-1.043.151,47	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		EUR	-4.759,81
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR	-2.390.281,43
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	-534.828,22	
davon nicht realisierte Verluste	EUR	-1.902.805,00	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		EUR	8.944.053,93

Anteilklassenmerkmale im Überblick

Anteilklasse	Mindestanlagesumme in Währung	Ausgabeaufschlag bis zu 3,00%, derzeit (Angabe in %)	Verwaltungsvergütung bis zu 1,500% p.a., derzeit (Angabe in % p.a.)	Ertragsverwendung	Währung
Ethius Global Impact Privat EUR	keine	0,00	1,500	Thesaurierer	EUR
Ethius Global Impact Privat CHF	keine	0,00	1,500	Thesaurierer	CHF
Ethius Global Impact Inst EUR	500.000	0,00	1,000	Thesaurierer	EUR
Ethius Global Impact Inst CHF	500.000	0,00	1,000	Thesaurierer	CHF
Ethius Global Impact Inst CHF (EUR Hedged)	500.000	0,00	1,000	Thesaurierer	CHF

Jahresbericht Ethius Global Impact

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR	511.165,13
die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte		
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG (Broker) DE		
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG Frankfurt (V)		
Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)		100,28
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)		-0,01

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

Sonstige Angaben

Ethius Global Impact Privat EUR

Anteilwert	EUR	89,92
Ausgabepreis	EUR	89,92
Rücknahmepreis	EUR	89,92
Anzahl Anteile	STK	52.676

Ethius Global Impact Privat CHF

Anteilwert	CHF	80,34
Ausgabepreis	CHF	80,34
Rücknahmepreis	CHF	80,34
Anzahl Anteile	STK	5.401

Ethius Global Impact Inst EUR

Anteilwert	EUR	906,68
Ausgabepreis	EUR	906,68
Rücknahmepreis	EUR	906,68
Anzahl Anteile	STK	2.241

Jahresbericht Ethius Global Impact

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Ethius Global Impact Inst CHF

Anteilwert	CHF	812,89
Ausgabepreis	CHF	812,89
Rücknahmepreis	CHF	812,89
Anzahl Anteile	STK	1.545

Ethius Global Impact Inst CHF (EUR Hedged)

Anteilwert	CHF	976,17
Ausgabepreis	CHF	976,17
Rücknahmepreis	CHF	976,17
Anzahl Anteile	STK	469

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.

Jahresbericht Ethius Global Impact

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

Gesamtkostenquote

Ethius Global Impact Privat EUR

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt

1,70 %

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

Ethius Global Impact Privat CHF

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt

1,87 %

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

CHF

0,00

Ethius Global Impact Inst EUR

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt

1,25 %

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

Ethius Global Impact Inst CHF

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt

1,26 %

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

CHF

0,00

Jahresbericht Ethius Global Impact

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Ethius Global Impact Inst CHF (EUR Hedged)

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Rumpfgeschäftsjahr beträgt

1,26 %

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

CHF

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.

Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen

Ethius Global Impact Privat EUR

Wesentliche sonstige Erträge:

EUR

0,00

Wesentliche sonstige Aufwendungen:

EUR

0,00

Ethius Global Impact Privat CHF

Wesentliche sonstige Erträge:

CHF

0,00

Wesentliche sonstige Aufwendungen:

CHF

0,00

Ethius Global Impact Inst EUR

Wesentliche sonstige Erträge:

EUR

0,00

Wesentliche sonstige Aufwendungen:

EUR

1.260,61

- davon Vertreterentschädigung

EUR

985,73

Jahresbericht Ethius Global Impact

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Ethius Global Impact Inst CHF

Wesentliche sonstige Erträge: CHF 0,00

Wesentliche sonstige Aufwendungen: CHF 0,00

Ethius Global Impact Inst CHF (EUR Hedged)

Wesentliche sonstige Erträge: CHF 0,00

Wesentliche sonstige Aufwendungen: CHF 0,00

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

Transaktionskosten EUR 15.470,92

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 **72,9**
 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

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an Risktaker in Mio. EUR **5,7**
 davon Geschäftsleiter in Mio. EUR 4,6
 davon andere Risktaker in Mio. EUR 1,1

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>.

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: Ethius Global Impact

Unternehmenskennung (LEI-Code):
529900580H7XIEQ0PF41

Nachhaltiges Investitionsziel

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: 98,47 %

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: 0,00 %

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 strebt nachhaltige Investitionen im Sinne des Artikel 9 der Offenlegungsverordnung an.

Der Fonds verfolgt das Ziel einer doppelten Rendite: eine marktadäquate Rendite als auch eine positive gesellschaftliche Wirkung.

Für die Auswahl der Fondsunternehmen war entscheidend, inwiefern sich die Unternehmen aktiv den sieben großen globalen Herausforderungen stellen. Die sieben Handlungsfelder sind im Einzelnen:

- die Bekämpfung der Ursachen und Folgen des Klimawandels,
- die Sicherstellung einer ausreichenden Versorgung mit Trinkwasser,
- ein nachhaltiger Umgang mit Wäldern,
- der Erhalt der Biodiversität,
- der Umgang mit der Bevölkerungsentwicklung,
- die Bekämpfung der Armut,
- die Etablierung von Corporate Governance-Strukturen

Durch innovative Maßnahmen können die Unternehmen Risiken für den Unternehmenserfolg, die sich aus den Entwicklungen in den sieben Handlungsfeldern ergeben, aktiv begegnen und sich Chancen für die Unternehmensentwicklung eröffnen.

Durch den Einbezug dieser präzisierten ESG-Kriterien kann das Risikomanagement erweitert oder gar Kapitalerträge gesteigert werden. Um auf die Nachhaltigkeitsleistung der Unternehmen einen positiven Einfluss zu nehmen, führt Ethius Invest einen konstruktiv kritischen Dialog mit den Fondsunternehmen für die Erreichung einer fortwährenden Steigerung ihrer ESG-Performance.

● **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 197,4087
(Messgröße: Scope 1 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- THG-Emissionen 77,7384
(Messgröße: Scope 2 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- THG-Emissionen 1686,8650
(Messgröße: Scope 3 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- THG-Emissionen 275,1471
(Messgröße: Scope 1 und 2 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- THG-Emissionen 1956,8318
(Messgröße: Scope 1, 2 und 3 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- CO2-Fußabdruck 31,7513

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

(Messgröße: CO₂-Fußabdruck Scope 1 und 2, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)

- CO₂-Fußabdruck 225,7971
(Messgröße: CO₂-Fußabdruck Scope 1,2 und 3 Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- THG- Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird 699,1520
(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 699,1520
(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 25,72%
(Messgröße: Anteil der Investitionen in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind)
- Anteil des Energieverbrauchs aus nicht erneuerbaren Energiequellen 67,51%
(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 in der Investitionsstrategie des Fonds berücksichtigt 67,51%
(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 37,84%
(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 129,30%
(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 50,86%
(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 1,00%

(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 9,00%
(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 122,10%
(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 50,07%
(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 156,4438
(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" in der Investmentstrategie des Fonds berücksichtigt 0,8640
(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 36,80%
(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 14,73%
(Messgröße: Durchschnittliches unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle bei den Unternehmen, in die investiert wird)

- Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen 38,01%
(Messgröße: Durchschnittliches Verhältnis von Frauen zu Männern in den Leitungs- und Kontrollorganen der Unternehmen, in die investiert wird, ausgedrückt als Prozentsatz aller Mitglieder der Leitungs- und Kontrollorgane)
- Engagement in kontroverse Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen) 0,00%
(Messgröße: Anteil der Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird, die an der Herstellung oder am Verkauf von umstrittenen Waffen beteiligt sind)
- THG-Emissionsintensität 0,00
(Messgröße: THG-Emissionsintensität der Länder, in die investiert wird)
- Länder, in die investiert wird, die gegen soziale Bestimmungen verstoßen 0
(Messgröße: Anzahl der Länder, in die investiert wird, die nach Maßgabe internationaler Verträge und Übereinkommen, der Grundsätze der Vereinten Nationen oder, falls anwendbar, nationaler Rechtsvorschriften gegen soziale Bestimmungen verstoßen)
- Länder, in die investiert wird, die gegen soziale Bestimmungen verstoßen 0,00%
(Messgröße: Prozentualer Anteil der Länder, in die investiert wird, die nach Maßgabe internationaler Verträge und Übereinkommen, der Grundsätze der Vereinten Nationen oder, falls anwendbar, nationaler Rechtsvorschriften gegen soziale Bestimmungen verstoßen)

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

Unternehmen wurden anhand von sozialen und ökologischen Kriterien überprüft, gleichzeitig wurde hohe Transparenz von Nachhaltigkeitskriterien im Investmentprozess gewährleistet. Hierbei soll auch durch die Expertise der Partner ISS ESG, Börse Hannover, Minerva Analytics und einem interdisziplinären Expert*innen-Beirat eine konsequente nachhaltige Investmentlösung umgesetzt werden.

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

- Pornografie/Erwachsenenunterhaltung (Vorgelagerte Tätigkeiten) > 0 % Umsatzerlöse
- Alkohol (Vorgelagerte Tätigkeiten) > 0 % Umsatzerlöse
- Tabak (Vorgelagerte Tätigkeiten) > 0 % Umsatzerlöse
- Glücksspiel > 0 % Umsatzerlöse
- Tierversuche (Vorgelagerte Tätigkeiten) > 0 % Umsatzerlöse
- Pestizide (Vorgelagerte Tätigkeiten) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Gentechnik (Vorgelagerte Tätigkeiten) > 0 % Umsatzerlöse
- GMO (Genetically Modified Organism - Gentechnisch veränderte Organismen) (Vorgelagerte Tätigkeiten) > 0 % Umsatzerlöse
- Forschung an menschlichen Embryonen (Vorgelagerte Tätigkeiten) > 0 % Umsatzerlös
- Atomwaffen (Vorgelagerte Tätigkeiten) > 0 % Umsatzerlöse
- konventionelle Waffen (Vorgelagerte Tätigkeiten) > 0 % Umsatzerlöse
- unkonventionelle Waffen (Vorgelagerte Tätigkeiten) > 0 % Umsatzerlöse
- Kohle (Vorgelagerte Tätigkeiten) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Gas (Vorgelagerte Tätigkeiten) > 5,00 % Umsatzerlöse

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.

- Öl (Vorgelagerte Tätigkeiten) > 5,00 % Umsatzerlöse
- andere fossile Brennstoffe (Vorgelagerte Tätigkeiten) > 0 % Umsatzerlöse

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

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

FOSSILE BRENNSTOFFE – KOHLE

Ausgeschlossen wird die Förderung von Braun- und/ oder Steinkohle, die Erzeugung von Energie aus Kohle und/oder die Verarbeitung von Koks, Kohleverflüssigung und Kohlevergasung sowie die Aufbereitung (thermische Nutzung) oder Verbrennung von Kohle (zur Energiegewinnung, inkl. Wärme und Antriebe) mit >0,5% der globalen Förderung oder >5% der Umsätze des Unternehmens.

FOSSILE BRENNSTOFFE – UNKONVENTIONELLE GEWINNUNGSMETHODEN

Ausgeschlossen wird die Gewinnung fossiler Brennstoffe aus Ölsanden, die Bereitstellung spezifischer Materialien und Dienstleistungen im Zusammenhang mit der Gewinnung von Ölsanden oder die Exploration von Ölsanden ab >0% Umsatzanteil des Unternehmens sowie Hydraulisches (Hochvolumen) Fracking ab >5% Umsatzanteil des Unternehmens.

FOSSILE BRENNSTOFFE – ERDGAS

Ausgeschlossen wird die Förderung von Erdgas ab >5% Umsatzanteil des Unternehmens.

FOSSILE BRENNSTOFFE – ÖL

Ausgeschlossen wird die Förderung von Erdöl, die Raffination (zur Gewinnung ausdifferenzierter Brennstoffe) und/oder die Verbrennung von Erdöl (zur Energiegewinnung, inkl. Wärme und Antriebe) mit >0,5 der globalen Förderung oder >5% der Umsätze des Unternehmens.

KONTROVERSE UMWELTVERHALTEN

Ausgeschlossen werden Unternehmen, die Umweltgesetze oder allgemein anerkannte ökologische Mindeststandards/ Verhaltensregeln massiv missachten. Darunter fallen Großprojekte wie z.B.: Pipelines, Minen, Kraftwerke, Staudämme, welche eine besonders schädliche Wirkung auf die Ökosysteme in der betroffenen Region haben. Gleiches gilt auch für Verstöße durch Zulieferer und Subunternehmer.

TABAK

Ausgeschlossen werden Produzenten ab >0% Umsatzanteil, Vertrieb ab >2% Umsatzanteil und Dienstleistungen ab >2% Umsatzanteil in Zusammenhang mit Tabak. Dabei zählt die öffentliche Angabe des Mindestprozentsatzes der Einnahmen, die der Emittent aus der Herstellung von Tabakerzeugnissen (u.a. Zigarren, Stumpfen, Zigaretten, E-Zigaretten, Beedi, Kretek, rauchloser Tabak, Schnupftabak, Snus und Kautabak) generiert. Es werden außerdem ebenfalls die Einnahmen erfasst, die der Emittent aus Vermarktung und Bewerbung von Tabakerzeugnissen generiert sowie die für die Herstellung von Tabakerzeugnissen wesentlichen und notwendigen Produkte.

GLÜCKSSPIEL

Ausgeschlossen werden Produzenten ab > 0% Umsatzanteil, der Vertrieb ab > 2% Umsatzanteil und andere Dienstleistungen im Zusammenhang mit Glücksspiel ab >2% Umsatzanteil. Dabei zählt die öffentliche Angabe des Mindestprozentsatzes der Einnahmen, die der Emittent aus dem Betrieb oder Management von Wettaktivitäten und Glücksspielen, aus dem Vertrieb von risikoarmen Glücksspielartikeln (wie bspw. Lotteriescheinen), aus der Vermarktung oder Bewerbung von Glücksspielen und Wettaktivitäten und/ oder aus der Bereitstellung wesentlicher Schlüsselprodukte und Dienstleistungen für den Glücksspielbetrieb sowie aus Unterstützungs- und Dienstleistungen und/oder aus der Entwicklung von Plattformen (Hard- und Software) für das Glücksspielgeschäft generiert.

ATOMENERGIE

Ausgeschlossen werden Produzenten von Uran und Atomenergie ab >0% Umsatzanteil sowie der Vertrieb und andere Dienstleistungen im Zusammenhang mit Atomenergie ab >1% Umsatzanteil. Einen Verstoß stellen diverse Aspekte der Wertschöpfungskette im Bereich Atomenergie dar. Unterschieden werden der Betrieb von Kernreaktoren zur Stromerzeugung durch Kernspaltung, die Gewinnung von Uran sowie Schlüsseldienstleistungen (u.a. der Bau von Kernkomponenten) von Atomkraftwerken. So genannte „Dual-Use-Produkte“ werden nicht berücksichtigt.

ALKOHOL

Ausgeschlossen werden Produzenten ab > 0% Umsatzanteil, der Vertrieb ab > 2% Umsatzanteil und andere Dienstleistungen ab > 2% Umsatzanteil im Zusammenhang mit Alkohol. Dabei zählt die öffentliche Angabe des Mindestprozentsatzes der Einnahmen, die der Emittent aus der Herstellung, dem Groß- und Einzelhandelsvertrieb, der Lizenzierung, Vermarktung und Bewerbung aller Arten von alkoholischen Getränken generiert. Dies umfasst Brauereien, Brennereien und Winzer sowie Emittenten, die Weinberge besitzen oder betreiben.

PORNOGRAPHIE

Ausgeschlossen werden Produzenten ab > 0% Umsatzanteil, der Vertrieb ab > 2% Umsatzanteil und Dienstleistungen ab >2% Umsatzanteil im Zusammenhang mit Pornographie. Dabei zählt die öffentliche Angabe des Mindestprozentsatzes der Einnahmen, die der Emittent aus der Produktion und/ oder Verbreitung von Videos oder Bildern generiert, deren Format und sexuelle Inhalte dazu bestimmt sind, sexuelle Erregung zu erzeugen, und die speziell als für Minderjährige nicht zugänglich gekennzeichnet sind.

TIERVERSUCHE

Ausgeschlossen werden Unternehmen, die Tierversuche durchführen, die über die gesetzlich vorgeschriebenen Anforderungen hinaus gehen. Es umfasst Emittenten, die Tierversuche für nicht pharmazeutische Zwecke durchführen, mit einer öffentlichen Erklärung, dass Tierversuche über die gesetzlichen Anforderungen hinaus durchgeführt werden.

STAMMZELLENFORSCHUNG

Ausgeschlossen werden jeweils Unternehmen ab > 0 % Umsatzanteil, die menschliche embryonale Stammzellen für die Stammzellenforschung verwenden, Forschung zum Klonen von Menschen durchführen oder die Stammzellenforschung für Dritte betreiben.

WASSER, ENTWALDUNG, BIODIVERSITÄT

Ausgeschlossen werden Unternehmen, die Umweltgesetze oder allgemein anerkannte ökologische Mindeststandards/Verhaltensregeln erheblich missachten. Darunter fallen beispielsweise Großprojekte (z.B. Pipelines, Minen, Kraftwerke,

Staudämme), welche eine besonders schädliche Wirkung auf die Ökosysteme in der betroffenen Region haben. Gleiches gilt auch für Verstöße durch Zulieferer und Subunternehmer.

GRÜNE GENTECHNIK

Ausgeschlossen werden Unternehmen mit Geschäftsfeldern der Grünen Gentechnik (Produzenten und Weiterverkäufer), da sie die Biodiversität gefährden. Es werden ebenfalls Produzenten ausgeschlossen, deren Umsatz mit der Produktion genetisch veränderter Pflanzen und Tiere zu Zwecken der landwirtschaftlichen Nutzung generiert wird ab >0 % Umsatzanteil.

ARBEITSRECHTE

Ausgeschlossen werden Unternehmen, die mindestens eines der vier grundlegenden Prinzipien (Versammlungs- und Vereinigungsfreiheit, Zwangsarbeit, Kinderarbeit und Diskriminierung) der ILO massiv verletzen. Zusätzlich handelt es sich um einen Verstoß, wenn systematisch Mindestarbeitsstandards (z.B. in den Bereichen Sicherheit & Gesundheit, Bezahlung, Arbeitszeit) umgangen werden. Gleiches gilt auch für Verletzungen durch Zulieferer und Subunternehmer.

KINDERARBEIT

Ausgeschlossen werden Unternehmen, denen Kinderarbeit nachgewiesen wurde, die nicht ausdrücklich von der ILO erlaubt ist (in Abhängigkeit von z.B. Alter der Kinder, Arbeitsbedingungen, Dauer der Arbeit und begleitendem Bildungsangebot). Gleiches gilt auch für Verstöße durch Zulieferer und Subunternehmer.

MENSCHENRECHTE

Ausgeschlossen werden Unternehmen, die international anerkannte Prinzipien wie z.B. der UN Universal Declaration of Human Rights signifikant verletzen. Als Verstoß gelten insbesondere Handlungen, bei denen bewusst die massive Gefährdung der Gesundheit/ des Lebens von Bevölkerung, Kunden etc. in Kauf genommen wird als auch Menschenhandel, erhebliche körperliche Gewaltanwendung gegen Dritte oder Handlungen, die die Selbstbestimmungsrechte oder die kulturelle Würde in bedeutender Weise missachten. Gleiches gilt auch für Verstöße durch Zulieferer und Subunternehmer.

GEFÄHRLICHE PESTIZIDE

Ausgeschlossen werden herstellende Unternehmen von Pestiziden mit technisch hochwertigen Wirkstoffen, die von der WHO als «extrem gefährlich» oder «hochgefährlich» eingestuft werden: Ausgeschlossen werden Produzenten ab >5%Umsatzanteil.

KONTROVERSE WIRTSCHAFTSPRAKTIKEN

Ausgeschlossen werden Unternehmen, die gesetzliche Vorschriften oder allgemein anerkannte Wohlverhaltensregeln massiv missachten (z.B. Korruption, Bilanzfälschung und Geldwäsche).

RÜSTUNGSGÜTER UND DIENSTLEISTER

Ausgeschlossen werden Produzenten und Dienstleister von Kampfausrüstung und/oder Nichtkampfausrüstung ab >2% Umsatzanteil. Dabei zählt die Angabe des Mindestprozentsatzes der Einnahmen, die der Emittent aus der Herstellung und/oder den Dienstleistungen im Zusammenhang mit Kampfausrüstung und/ oder Nichtkampfausrüstung generiert.

ZIVILE SCHUSSWAFFEN

Ausgeschlossen werden Produzenten und Dienstleister ab >0% Umsatzanteil sowie der Vertrieb von zivilen Schusswaffen ab >5 % Umsatzanteil. Zivile Schusswaffen

umfassen Sturmwaffen, (halb-) automatische Schusswaffen, Repetier-Feuerwaffen, Einzellader-Feuerwaffen, Munition und/oder Magazine mit hoher Kapazität.

KONTROVERSE WAFFEN

Ausgeschlossen werden Emittenten, denen jegliche Beteiligung an umstrittenen Waffen und/oder ihren Schlüsselkomponenten nachgewiesen werden kann ab >0% Umsatzanteil.

---*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:*

In einem ersten Schritt prüft ISS ESG im Rahmen seines Corporate Ratings die Einhaltung von sozialen und ökologischen Standards der Unternehmen, die Bestandteil des ISS ESG Universums und gleichzeitig im Solactive GBS Developed Markets All Cap Index enthalten sind. Nur Unternehmen, die den strengen Anforderungen genügen, bekommen den Status „Prime“. Als Teil des Ratings überprüft ISS ESG auch, ob die Unternehmen Produkte oder Dienstleistungen anbieten, die zur Erreichung der Sustainable Development Goals beitragen oder diesen Zielen zuwiderlaufen. Darüber hinaus werden alle Unternehmen daraufhin analysiert, ob sie gegen die definierten Ausschlusskriterien verstoßen.



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

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.

Zum Abschneiden der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen siehe Seite 2 und 3 dieses Annexes.



Was waren die Hauptinvestitionen bei diesem Finanzprodukt?

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
Union Pacific Corp. Registered Shares DL 2,50	Industrials	7,75	USA
Canadian National Railway Co. Registered Shares o.N.	Industrials	7,35	Canada
Intel Corp. Registered Shares DL -,001	Information Technology	7,48	USA
Advanced Micro Devices Inc. Registered Shares DL -,01	Information Technology	7,01	USA
CSX Corp. Registered Shares DL 1	Industrials	6,10	USA
Dassault Systemes SE Actions Port. EO 0,10	Information Technology	4,55	Frankreich
Autodesk Inc. Registered Shares o.N.	Information Technology	4,38	USA
Orsted A/S Indehaver Aktier DK 10	Utilities	4,53	Dänemark
Atlas Copco AB Namn-Aktier A SK-,052125	Industrials	4,10	Schweden
Atlas Copco AB Namn-Aktier A SK-,052125	Industrials	4,10	Schweden
STMicroelectronics N.V. Aandelen aan toonder EO 1,04	Information Technology	3,58	Niederlande
Swiss Re AG Namens-Aktien SF -,10	Financials	3,00	Schweiz
Coloplast AS Navne-Aktier B DK 1	Health Care	2,68	Dänemark
EDP Renováveis S.A. Acciones Port. EO 5	Utilities	2,43	Spanien
Hannover Rück SE Namens-Aktien o.N.	Financials	1,79	Deutschland

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil** der Investitionen entfiel, die im Bezugszeitraum mit dem Finanzprodukt getätigt wurden: **01.01.2022 – 31.12.2022**



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

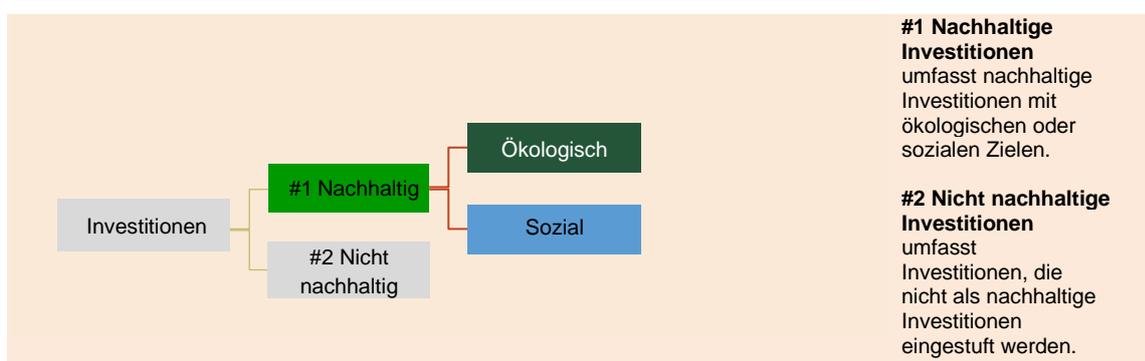
Mit nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen sind alle Investitionen gemeint, die zur Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale im Rahmen der Anlagestrategie beitragen.

Der Fonds war zum Geschäftsjahresende am 31.12.2022 zu 98,47% nachhaltigkeitsbezogen gemäß Positivliste zur Nachhaltigkeitsstrategie des Fonds investiert. Der Prozentsatz weist den Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investments an den Investitionen in Wertpapiere aus.

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

● **Wie sah die Vermögensallokation aus?**

Der Fonds war am 31.12.2022 zu 100,28% in Aktien investiert. Der Rest verteilt sich auf Derivate und Liquide Mittel.



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

Zum Geschäftsjahresende war der Fonds hauptsächlich in folgenden Sektoren investiert: Industrials (36,14%), Information Technology (29,87%) und Utilities (10,78%).

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

- Ja:
 In fossiles Gas In Kernenergie
- Nein

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-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

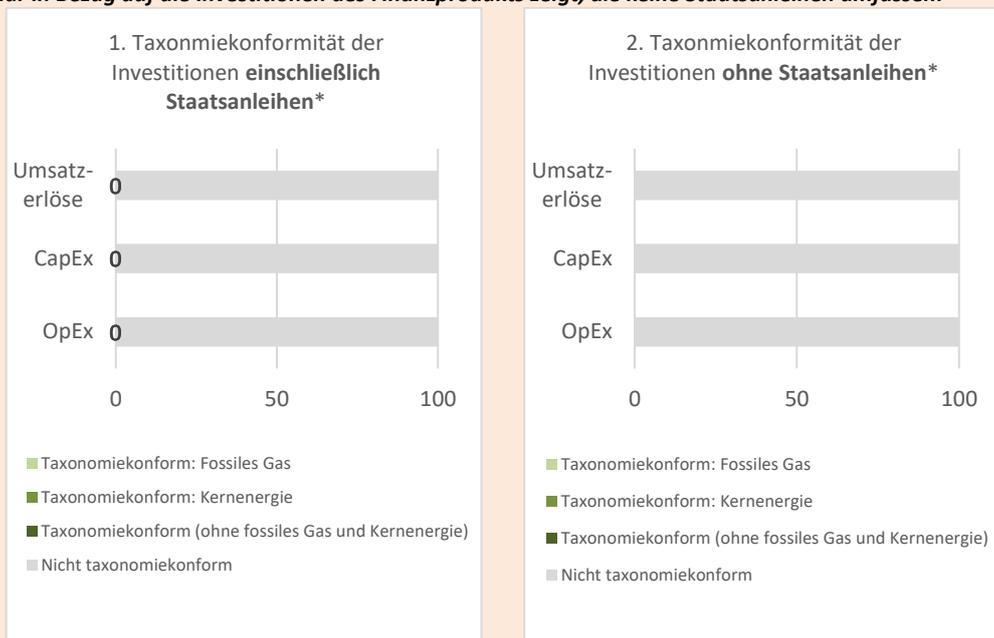
- **Betriebsausgaben (OpEx)**, die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln

Ermöglichende Tätigkeiten wirken unmittelbar darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

Übergangstätigkeiten sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

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

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



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

Der Fonds zum Geschäftsjahresende am 31.12.2022 zu 98,47% nachhaltig investiert.

Die eindeutige Teilung einer Investition in einen Anteil einer nachhaltigen Investition mit einem Umweltziel und in einen Anteil der sozial nachhaltigen Investition ist zum heutigen Stand der Datenqualität nicht möglich.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Die eindeutige Teilung einer Investition in einen Anteil einer nachhaltigen Investition mit einem Umweltziel und in einen Anteil der sozial nachhaltigen Investition ist zum heutigen Stand der Datenqualität nicht möglich.



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

Der Fonds hat Derivate zur Absicherung gegen Währungsrisiken und Aktienrisiken genutzt. Insbesondere bei der Währungsabsicherung spielten auch Länderrisiken eine Rolle, daher werden nur Währungen mit einem ökologischen oder sozialen Mindestschutz herangezogen.

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
Ethius Global Impact**

Frankfurt am Main, den 2. Januar 2023

Universal-Investment-Gesellschaft mbH
Die Geschäftsführung

Jahresbericht Ethius Global Impact

VERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

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

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Ethius Global Impact - bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2022, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 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 Ethius Global Impact

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 14. April 2023

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Schobel
Wirtschaftsprüfer

Neuf
Wirtschaftsprüfer

Anteilklassen im Überblick

Erstausgabedatum

Anteilklasse Privat EUR	1. März 2021
Anteilklasse Privat CHF	1. März 2021
Anteilklasse Inst EUR	1. März 2021
Anteilklasse Inst CHF	1. März 2021
Anteilklasse Inst CHF (EUR Hedged)	1. Juli 2022

Erstausgabepreise

Anteilklasse Privat EUR	EUR 100,00 zzgl. Ausgabeaufschlag
Anteilklasse Privat CHF	CHF 100,00 zzgl. Ausgabeaufschlag
Anteilklasse Inst EUR	EUR 1.000,00 zzgl. Ausgabeaufschlag
Anteilklasse Inst CHF	CHF 1.000,00 zzgl. Ausgabeaufschlag
Anteilklasse Inst CHF (EUR Hedged)	CHF 1.000,00 zzgl. Ausgabeaufschlag

Ausgabeaufschlag

Anteilklasse Privat EUR	derzeit 0,00 %
Anteilklasse Privat CHF	derzeit 0,00 %
Anteilklasse Inst EUR	derzeit 0,00 %
Anteilklasse Inst CHF	derzeit 0,00 %
Anteilklasse Inst CHF (EUR Hedged)	derzeit 0,00 %

Mindestanlagesumme

Anteilklasse Privat EUR	keine
Anteilklasse Privat CHF	keine
Anteilklasse Inst EUR	EUR 500.000,00 bei Erstanlage in den Fonds
Anteilklasse Inst CHF	CHF 500.000,00 bei Erstanlage in den Fonds
Anteilklasse Inst CHF (EUR Hedged)	CHF 500.000,00 bei Erstanlage in den Fonds

Verwaltungsvergütung

Anteilklasse Privat EUR	derzeit 1,5 % p.a.
Anteilklasse Privat CHF	derzeit 1,5 % p.a.
Anteilklasse Inst EUR	derzeit 1,0 % p.a.
Anteilklasse Inst CHF	derzeit 1,0 % p.a.
Anteilklasse Inst CHF (EUR Hedged)	derzeit 1,0 % p.a.

Verwahrstellenvergütung

Anteilklasse Privat EUR	derzeit 0,06 % p.a.
Anteilklasse Privat CHF	derzeit 0,06 % p.a.
Anteilklasse Inst EUR	derzeit 0,06 % p.a.
Anteilklasse Inst CHF	derzeit 0,06 % p.a.
Anteilklasse Inst CHF (EUR Hedged)	derzeit 0,06 % p.a.

Währung

Anteilklasse Privat EUR	EUR
Anteilklasse Privat CHF	CHF
Anteilklasse Inst EUR	EUR
Anteilklasse Inst CHF	CHF
Anteilklasse Inst CHF (EUR Hedged)	CHF

Ertragsverwendung

Anteilklasse Privat EUR	Thesaurierung
Anteilklasse Privat CHF	Thesaurierung
Anteilklasse Inst EUR	Thesaurierung
Anteilklasse Inst CHF	Thesaurierung
Anteilklasse Inst CHF (EUR Hedged)	Thesaurierung

Wertpapier-Kennnummer / ISIN:

Anteilklasse Privat EUR	A2QCXY / DE000A2QCXY8
Anteilklasse Privat CHF	A2QCXZ / DE000A2QCXZ5
Anteilklasse Inst EUR	A2QCX0 / DE000A2QCX03
Anteilklasse Inst CHF	A2QCX1 / DE000A2QCX11
Anteilklasse Inst CHF (EUR Hedged)	A3DEBB / DE000A3DEBB4

Jahresbericht Ethius Global Impact

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 70.241.950,24 (Stand: September 2021)

Geschäftsführer:

Frank Eggloff, München
Mathias Heiß, Langen
Katja Müller, Bad Homburg
Markus Neubauer, Frankfurt am Main
Michael Reinhard, Bad Vilbel
Axel Vespermann, Dreieich

Aufsichtsrat:

Prof. Dr. Harald Wiedmann (Vorsitzender), Berlin
Dr. Axel Eckhardt, Düsseldorf
Daniel Fischer, Bad Vilbel
Daniel F. Just, Pöcking

2. Verwahrstelle

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 61-1340
www.hal-privatbank.com

Rechtsform: Aktiengesellschaft
Haftendes Eigenkapital: Mio. € 531 (Stand: 31.12.2021)

3. Asset Management Gesellschaft

MRB Fund Partners AG

Postanschrift:

Fraumünsterstraße 11
8001 Zürich Schweiz

Telefon +41 (0) 44 210 42 77
Telefax +41 (0) 44 210 42 72
www.mrbpartner.ch

4. Vertrieb für die Bundesrepublik Deutschland

Ethius Invest Europe GmbH für Rechnung und unter der Haftung des Unternehmens AHP Capital Management GmbH

Postanschrift:

Weißfrauenstraße 12-16
60311 Frankfurt am Main

Telefon +49 69 2475 19681
www.ahp-cm.com

Ethius Invest Europe GmbH

Postanschrift:

Königsallee 27
40212 Düsseldorf

Telefon +49 211 176 00997
www.ethius-invest.ch