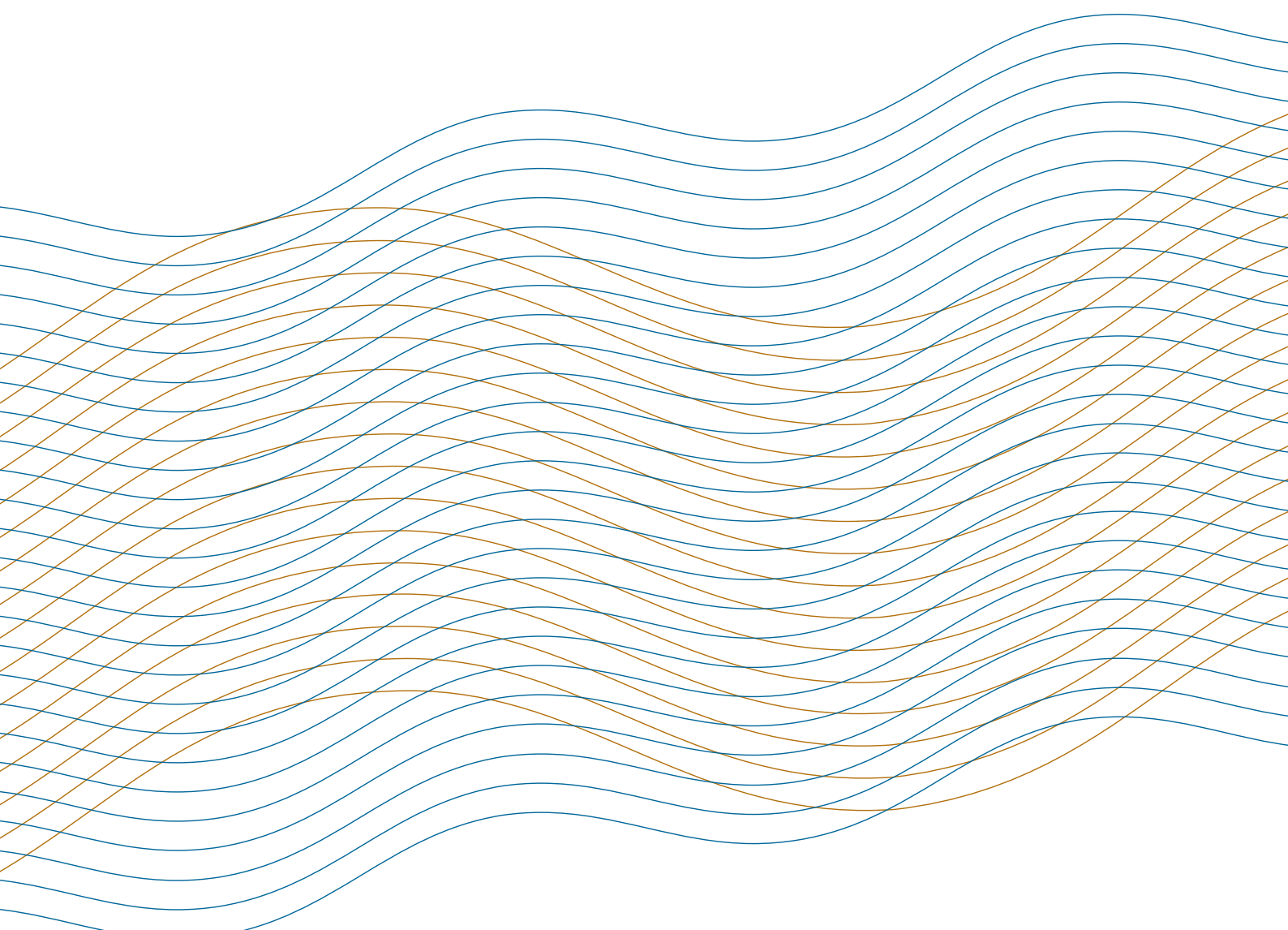


# ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

Jahresbericht zum 30. September 2013



KAPITALANLAGEGESELLSCHAFT

 **UNIVERSAL  
INVESTMENT**

DEPOTBANK

  
**HAUCK & AUFHÄUSER**  
PRIVATBANKIERS SEIT 1796

BERATUNG UND VERTRIEB

**ACATIS**

**JAHRESBERICHT zum 30. September 2013**

Kurzübersicht über die Partner des ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI	2
Kapitalanlagegesellschaft	2
Depotbank	2
Beratung	2
Vertrieb	2
Anlageausschuss	2
Das Sondervermögen im Überblick	3
Tätigkeitsbericht	4
Vermögensaufstellung	5
Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte	7
ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse A	
Ertrags- und Aufwandsrechnung	8
Entwicklung des Sondervermögens 2012/2013	8
Berechnung der Wiederanlage	9
ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse B (Inst.)	
Ertrags- und Aufwandsrechnung	10
Entwicklung des Sondervermögens 2012/2013	10
Berechnung der Ausschüttung	11
ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse C	
Ertrags- und Aufwandsrechnung	12
Entwicklung des Sondervermögens 2012/2013	12
Berechnung der Ausschüttung	13
ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI	
Ertrags- und Aufwandsrechnung	14
Entwicklung des Sondervermögens 2012/2013	14
Steuerliche Daten	
ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse A	16
ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse B (Inst.)	19
ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse C	22

# KURZÜBERSICHT ÜBER DIE PARTNER des ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

## 1. Kapitalanlagegesellschaft

**Name:**

Universal-Investment-Gesellschaft mbH

**Hausanschrift:**

Am Hauptbahnhof 18 · 60329 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.de

**Gründung:**

1968

**Rechtsform:**

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

**Gezeichnetes und eingezahltes Kapital:**

EUR 10.400.000,-

**Eigenmittel:**

EUR 42.531.000,- (Stand: September 2012)

**Geschäftsführer:**

Oliver Harth, Wehrheim  
Markus Neubauer, Frankfurt am Main  
Stefan Rockel, Lauterbach (Hessen)  
Alexander Tannenbaum, Offenbach  
Bernd Vorbeck (Sprecher), Eisenfeld

**Aufsichtsrat:**

Jochen Neynaber, Vorsitzender,  
Bankier i.R., Frankfurt am Main

Dr. Hans-Walter Peters,  
stellv. Vorsitzender, persönlich haftender Gesellschafter der  
Joh. Berenberg, Gossler & Co. KG, Hamburg

Eberhard Heck,  
Generalbevollmächtigter der  
Hauck & Aufhäuser Privatbankiers KGaA, Frankfurt am Main

Prof. Dr. Stephan Schüller,  
Sprecher der persönlich haftenden Gesellschafter der  
Bankhaus Lampe KG, Düsseldorf

Hans-Joachim Strüder,  
Mitglied des Vorstandes der Landesbank Baden-Württemberg, Stuttgart

Alexander Mettenheimer, München

## 2. Depotbank

**Name:**

Hauck & Aufhäuser Privatbankiers KGaA

**Hausanschrift:**

Kaiserstraße 24 · 60311 Frankfurt am Main

**Postanschrift:**

Postfach 10 10 40 · 60010 Frankfurt am Main

Telefon: 069/21 61-0

Telefax: 069/21 61-13 40

www.hauck-aufhaeuser.de

**Rechtsform:**

Kommanditgesellschaft auf Aktien

**Haftendes Eigenkapital:**

EUR 160.477.106,28 (Stand: Dezember 2011)

**Haupttätigkeit:**

Universalbank mit Schwerpunkt in  
Wertpapiergeschäften

## 3. Beratung

**Name:**

ACATIS Investment GmbH

**Hausanschrift:**

mainBuilding  
Taunusanlage 18 · 60325 Frankfurt am Main

Telefon: 069/97 58 37 77

Telefax: 069/97 58 37 99

## 4. Vertrieb

**Name:**

ACATIS Investment GmbH

**Hausanschrift:**

mainBuilding  
Taunusanlage 18 · 60325 Frankfurt am Main

Telefon: 069/97 58 37 77

Telefax: 069/97 58 37 99

www.acatis.de

**Name:**

GANÉ Aktiengesellschaft

**Hausanschrift:**

Weißburger Straße 36 · 63739 Aschaffenburg

Telefon: 060 21/494 01 20

Telefax: 060 21/494 01 27

www.gane.de

## 5. Anlageausschuss

Dr. Hendrik Leber,  
geschäftsführender Gesellschafter der  
ACATIS Investment GmbH, Frankfurt am Main

J. Henrik Muhle,  
GANÉ Aktiengesellschaft, Aschaffenburg

Dr. Uwe Rathausky,  
GANÉ Aktiengesellschaft, Aschaffenburg

Eberhard Heck,  
Hauck & Aufhäuser Privatbankiers KGaA, Frankfurt am Main

Axel Janik,  
Hauck & Aufhäuser Privatbankiers KGaA, Frankfurt am Main

Michael O. Bentlage,  
Hauck & Aufhäuser Privatbankiers KGaA, München

Stand: 30. September 2013

## DAS SONDERVERMÖGEN IM ÜBERBLICK

### Erstausgabedatum

Anteilklasse A	15. Dezember 2008
Anteilklasse B (Inst.)	13. Oktober 2010
Anteilklasse C	10. Juli 2013

### Erstausgabepreis

Anteilklasse A	EUR 100,00 zzgl. Ausgabeaufschlag
Anteilklasse B (Inst.)	EUR 10.000,00 zzgl. Ausgabeaufschlag
Anteilklasse C	EUR 1.000,00 zzgl. Ausgabeaufschlag

### Ausgabeaufschlag

Anteilklasse A	derzeit 5,000 %
Anteilklasse B (Inst.)	derzeit 4,000 %
Anteilklasse C	derzeit 5,000 %

### Mindestanlagesumme

Anteilklasse A	keine
Anteilklasse B (Inst.)	keine
Anteilklasse C	keine

### Verwaltungsvergütung

Anteilklasse A	derzeit 1,350 % p. a.
Anteilklasse B (Inst.)	derzeit 0,950 % p. a.
Anteilklasse C	derzeit 1,350 % p. a.

### Depotbankvergütung

Anteilklasse A	derzeit 0,100 % p. a.
Anteilklasse B (Inst.)	derzeit 0,100 % p. a.
Anteilklasse C	derzeit 0,100 % p. a. (mind. EUR 7.500,00, bezogen auf das Gesamtvermögen)

### Beratervergütung

Anteilklasse A	derzeit 0,300 % p. a.
Anteilklasse B (Inst.)	derzeit 0,300 % p. a.
Anteilklasse C	derzeit 0,300 % p. a.

### Erfolgsabhängige Beratervergütung

Anteilklasse A	20 % der 6 % p. a. übersteigenden Anteilwertentwicklung, wenn Outperformance ggü. Benchmark erreicht wurde, inkl. Verlustvortrag für ein Jahr
Anteilklasse B (Inst.)	20 % der 6 % p. a. übersteigenden Anteilwertentwicklung, wenn Outperformance ggü. Benchmark erreicht wurde, inkl. Verlustvortrag für ein Jahr (max. 2 % p. a.)
Anteilklasse C	20 % der 6 % p. a. übersteigenden Anteilwertentwicklung, wenn Outperformance ggü. Benchmark erreicht wurde, inkl. Verlustvortrag für ein Jahr

### Währung

Anteilklasse A	Euro
Anteilklasse B (Inst.)	Euro
Anteilklasse C	Euro

### Benchmark

Anteilklasse A	50 % MSCI World Perf. -gdr- (EUR), 50 % Geldmarktzins EONIA TR (EUR)
Anteilklasse B (Inst.)	50 % MSCI World Perf. -gdr- (EUR), 50 % Geldmarktzins EONIA TR (EUR)
Anteilklasse C	50 % MSCI World Perf. -gdr- (EUR), 50 % Geldmarktzins EONIA TR (EUR)

### Ertragsverwendung

Anteilklasse A	Thesaurierung
Anteilklasse B (Inst.)	Ausschüttung
Anteilklasse C	Quartalsweise Ausschüttend

### Wertpapier-Kennnummer / ISIN

Anteilklasse A	A0X754 / DE000A0X7541
Anteilklasse B (Inst.)	A1C5D1 / DE000A1C5D13
Anteilklasse C	A1T73W / DE000A1T73W

## ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

Sehr geehrte Anteilseignerin,  
sehr geehrter Anteilseigner,

wir dürfen Ihnen den Jahresbericht zum 30. September 2013 für das am 15. Dezember 2008 aufgelegte Sondervermögen

### ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

vorliegen.

#### Anlageziele und Anlagepolitik im Berichtszeitraum

Der Ansatz des ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI vereint die beiden Investmentstile Value Investing und Event-Orientierung. Value Investing bedeutet für das Beraterteam, durch den Kauf von Unternehmen mit sehr hoher Business-Qualität, gutem Management und einer attraktiven Bewertung fundamentale Risiken zu vermeiden. Die Event-Orientierung soll helfen, Marktpreisrisiken zu reduzieren, indem positive Ereignisse zur Wertsteigerung der Investments beitragen. Durch eine zahlungsstromorientierte Betrachtungsweise und die Ermittlung einer zeitgewichteten Rendite werden Investments in Aktien und Anleihen untereinander vergleichbar gemacht und entsprechend gewichtet. Die Voraussetzung dafür ist ein hohes Maß an Planbarkeit und Sicherheit der Zahlungsströme. Dementsprechend wird im Aktienbereich auf Gewinnerunternehmen und bei Zinspapieren auf finanzielle Stabilität gesetzt. Eine variable Liquiditätsreserve ermöglicht es, sich bietende Chancen ergreifen zu können. Durch die Kombination aus Value und Event soll das Risikoprofil gegenüber einem reinen Aktieninvestment signifikant verringert und eine stabilere Wertentwicklung erreicht werden. Die Zielgröße bezüglich Rendite und Marktpreis-schwankung liegt bei einem Beta zum Aktienmarkt von 0,3 bis 0,6.

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

Die Aktienquote blieb im Vergleich zum Vorjahr mit knapp 47% praktisch unverändert. Obwohl sich die Gewinn- und Ausschüttungsentwicklung der Unternehmen im Portfolio unverändert positiv entwickelte, verschlechterte sich das Chance-/Risiko-Verhältnis aufgrund des erhöhten Bewertungsniveaus, sodass die neutrale Gewichtung beibehalten wurde. Die sehr gute Qualität der Unternehmen sowie ihre hohen Ausschüttungsrenditen, die teilweise ein Mehrfaches dessen betragen, was vergleichbare Staatsanleihen im aktuellen Niedrigzinsumfeld ausschütten, machen die Aktienkomponente jedoch unverändert zu einem unverzichtbaren Baustein in der langfristigen Allokation des Vermögens. Die Quote von Zinspapieren sank im Berichtszeitraum von 21% auf 16%. Ausschlaggebend für die Reduktion waren erneut die erhöhten Bewertungsniveaus. Infolge dessen nahm die Liquiditätsposition (Festgelder/Termingelder/Bankguthaben) zu. Sie stieg von rund 34% auf knapp 37,5% zum Ende der Betrachtungsperiode. Unverändert spielten makroökonomische Faktoren beim Asset Management nur eine untergeordnete Rolle, da sich, entsprechend der grundsätzlichen Anlagepolitik, der Fokus vor allem auf die Bewertung und Perspektiven der betrachteten Unternehmen richtete.

#### Wesentliche Risiken

**Marktpreisrisiko:** Das Marktpreisrisiko des Sondervermögens auf 10-Tages-Basis sank im Berichtszeitraum auf 1,6%, gemessen am Value-at-Risk (Konfidenzniveau: 95%). Auf 250-Tages-Basis verringerte sich das Marktpreisrisiko deutlich von 16,4% auf 8,0%. Die unverändert größte Risikokomponente bildete das Aktienrisiko, während etwa Inflations- oder Zinsänderungsrisiken eine deutlich geringere Rolle einnahmen.

**Währungsrisiko:** Das Währungsrisiko blieb im Berichtszeitraum fast unverändert zum Vorjahr. Mit 63,5% bildeten Anlagen in EUR den Schwerpunkt. Der Fremdwährungsanteil in USD blieb bei 31,5%. Vernachlässigbare 5% entfielen auf CHF, GBP und NOK. Dieser Positionierung lag keine strategische Entscheidung für oder gegen eine bestimmte Währung zugrunde. Vielmehr war sie das Resultat der Titelauswahl.

**Bonitätsrisiko:** Das Rentenportfolio wies zum Ende der Betrachtungsperiode eine durchschnittliche Bonität von BB+ auf.

Unverändert geht das Berater-Team davon aus, dass die Güte der allokierten Anleihen durch das Credit-Rating nur unzureichend dargestellt und das Ausfallrisiko überzeichnet wird. Das Renten-Portfolio wies zum Ende des Berichtszeitraums einen durchschnittlichen Zinskupon von 5,3% sowie eine erwartete Rendite bis zur Fälligkeit von 5,5% auf. Die durchschnittliche Restlaufzeit verringerte sich auf 5 Jahre. Alle Anleihen lauteten auf EUR. Der regionale Schwerpunkt bei Aktien lag wie im Vorjahr in den USA und erhöhte sich auf 68%, gefolgt von Deutschland mit 22%. Weitere Länderschwerpunkte bildeten die Schweiz, Großbritannien und Norwegen. Auf Ebene der Industriesektoren entfielen auf die Bereiche Konsumgüter und Handel insgesamt 41%, gefolgt von Informationstechnologie mit 26% sowie Finanzen mit 17% und Industrie mit 16%.

#### Fondsergebnis

Die wesentlichen Quellen des positiven Veräußerungsergebnisses während der Berichtsperiode resultierten aus Aktiengeschäften.

#### Wertentwicklung im Berichtszeitraum

(1. Oktober 2012 bis 30. September 2013)

Anteilklasse A	+8,12 % <sup>1)</sup>
Anteilklasse B	+8,36 % <sup>1)</sup>
Anteilklasse C	./1,97% (10. Juli 2013 [Auflagedatum] bis 30. Sept. 2013) <sup>1)</sup>
Benchmark <sup>2)</sup>	+7,33%

Fondsstruktur	per 30. September 2013		per 30. September 2012	
	Kurswert	Anteil Fondsvermögen	Kurswert	Anteil Fondsvermögen
Aktien	367.062.690,61	46,62 %	128.833.348,22	46,20 %
Renten	124.863.434,50	15,86 %	59.238.464,97	21,25 %
Festgelder/Termingelder/Kredite	255.000.000,00	32,39 %	55.000.000,00	19,73 %
Bankguthaben	40.737.009,53	5,17 %	39.810.629,21	14,28 %
Zins- und Dividendenansprüche	2.605.824,18	0,33 %	1.968.197,87	0,71 %
Sonstige Forderungen/Verbindlichkeiten	./2.951.761,51	./0,37 %	./6.050.964,24	./2,17 %
<b>Fondsvermögen</b>	<b>787.317.197,31</b>	<b>100,00 %</b>	<b>278.799.676,03</b>	<b>100,00 %</b>

#### Hinweis gem. § 41 Abs. 5 InvG (Kosten und 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 Depotbank und an Dritte aus dem Sondervermögen geleisteten Vergütungen und Aufwendungserstattungen zu. Sie hat im Zusammenhang mit Handelsgeschäften für das Sondervermögen keine geldwerten Vorteile von Handelspartnern erhalten.

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

<sup>2)</sup> EONIA TR (EUR)/50%, MSCI World GDR (EUR)/50%

**ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI**

Vermögensaufstellung zum 30.9.2013 Gattungsbezeichnung Stück bzw. Währung in 1.000	ISIN	Bestand 30.9.2013	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
<b>Bestandspositionen</b>						<b>491.926.125,11</b>	<b>62,48</b>
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>						<b>462.758.548,11</b>	<b>58,78</b>
<b>Aktien</b>						<b>367.062.690,61</b>	<b>46,62</b>
Nestlé S.A.		Stück	Stück	Stück	CHF		
Namens-Aktien SF 0,10	CH0038863350	710.000	588.000	35.000	63,250	36.695.129,92	4,66
comdirect bank AG		Stück	Stück	Stück	EUR		
Inhaber-Aktien o.N.	DE0005428007	935.000	475.000	0	7,500	7.012.500,00	0,89
GRENKELEASING AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0005865901	223.000	21.000	20.000	68,000	15.164.000,00	1,93
Ming Le Sports AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A1MBEG8	640.000	640.000	0	4,519	2.892.160,00	0,37
Münchener Rückvers.-Ges. AG							
vink.Namens-Aktien o.N.	DE0008430026	158.000	64.000	0	144,450	22.823.100,00	2,90
Nemetschek AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0006452907	360.000	205.000	35.000	44,720	16.099.200,00	2,04
Powerland AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000PLD5558	1.000.000	1.000.000	0	3,010	3.010.000,00	0,38
TAKKT AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0007446007	1.013.341	435.222	0	13,920	14.105.706,72	1,79
Berkshire Hathaway Inc.		Stück	Stück	Stück	USD		
Registered Shares A DL 5	US0846701086	472	274	0	170.410,000	59.426.316,96	7,55
Coca-Cola Co., The Registered Shares DL 0,25	US1912161007	1.320.000	1.165.000	0	37,880	36.942.445,51	4,69
Intl Business Machines Corp.							
Registered Shares DL 0,20	US4592001014	515.000	515.000	0	185,180	70.460.066,49	8,95
McDonald's Corp. Registered Shares DL 0,01	US5801351017	800.000	559.000	0	96,210	56.865.903,21	7,22
Microsoft Corp.							
Registered Shares DL 0,00000625	US5949181045	400.000	140.000	0	33,310	9.844.107,87	1,25
Wells Fargo & Co. Registered Shares DL 1,666	US9497461015	515.000	325.000	0	41,320	15.722.053,93	2,00
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>						<b>75.795.857,50</b>	<b>9,63</b>
5,1250 % Achmea B.V. EO-FLR Securities 05(15/Und.)	NL0000117224	EUR 13.500	EUR 13.500	EUR 0	% 99,955	13.493.857,50	1,71
6,3750 % Commerzbank AG LT2 Nachr.MTN S.773 v. 11(19)	DE000CB83CE3	18.000	7.500	0	105,900	19.062.000,00	2,42
1,7250 % DZ BANK Capital Fdg Trust III EO-FLR Tr.Pref.Sec. 05(12/Und.)	DE000A0DZTE1	7.850	2.250	0	72,000	5.652.000,00	0,72
1,8250 % DZ BANK Capital Funding Tr. II EO-FLR Tr.Pref.Sec. 04(11/Und.)	DE000A0DCXA0	15.775	4.225	0	76,000	11.989.000,00	1,52
6,7500 % EUROGATE GmbH & Co. KGaA, KG FLR-Anl.v. 07(17/unb.)	DE000A0JQYS7	15.100	15.600	500	99,000	14.949.000,00	1,90
9,0000 % SRLEV N.V. EO-FLR Bonds 11(21/41)	XS0616936372	10.000	6.100	4.400	106,500	10.650.000,00	1,35
<b>Sonstige Beteiligungswertpapiere</b>						<b>19.900.000,00</b>	<b>2,53</b>
5,9830 % Deutsche Postbank Fdg Trust IV EO-FLR Tr.Pref.Sec. 07(17/Und.)	XS0307741917	20.000	10.500	0	99,500	19.900.000,00	2,53
<b>An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere</b>						<b>29.167.577,00</b>	<b>3,70</b>
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>						<b>29.167.577,00</b>	<b>3,70</b>
6,4500 % ARAG SE FLR-Nachr.-Anl. v. 05(15/unb.)	XS0226284882	EUR 2.247	EUR 387	EUR 0	% 104,100	2.339.127,00	0,30
6,0630 % IVG Immobilien AG Sub.FLR-Bonds v. 06(13/unb.)	DE000A0JQMH5	10.000	1.900	0	3,350	335.000,00	0,04
4,6680 % ProSecure Funding L.P. EO-Securities 06(16)	XS0249466730	25.450	25.450	0	104,100	26.493.450,00	3,37
Summe Wertpapiervermögen						491.926.125,11	62,48

## ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

Vermögensaufstellung zum 30.9.2013 Gattungsbezeichnung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
<b>Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds</b>	<b>295.737.009,53</b>	<b>37,56</b>
<b>Bankguthaben</b>	<b>295.737.009,53</b>	<b>37,56</b>
Guthaben bei Hauck & Aufhäuser Privatbankiers KGaA, Frankfurt		
Guthaben in Fondswährung	40.737.009,53	5,17
Guthaben bei Bayerische Hypo u. Vereinsbank AG München		
Vorzeitig kündbares Termingeld	30.000.000,00	3,81
Guthaben bei Landesbank Baden-Württemberg (GD) Stuttgart		
Vorzeitig kündbares Termingeld	30.000.000,00	3,81
Guthaben bei Landesbank Hessen-Thüringen, Girozentrale Frankfurt		
Vorzeitig kündbares Termingeld	100.000.000,00	12,70
Guthaben bei Volksbank Mittelhessen eG, Gießen		
Vorzeitig kündbares Termingeld	95.000.000,00	12,07
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>2.605.824,18</b>	<b>0,33</b>
Zinsansprüche	2.282.171,96	0,29
Dividendenansprüche	173.047,65	0,02
Quellensteueransprüche	150.604,57	0,02
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>./2.951.761,51</b>	<b>./0,37</b>
Verwaltungsvergütung	./2.162.056,04	./0,27
Depotbankvergütung	./219.773,60	./0,03
Beratungsvergütung	./552.053,13	./0,07
Prüfungskosten	./14.254,99	0,00
Sonstige Kosten	./3.123,75	0,00
Veröffentlichungskosten	./500,00	0,00
<b>Fondsvermögen</b>	<b>787.317.197,31</b>	<b>100,00<sup>3)</sup></b>

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %) 62,48

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

<b>ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse A</b>			
Anzahl der umlaufenden Anteile	Stück	2.340.392	
Anteilwert/Rücknahmepreis	EUR	189,30	
Ausgabepreis	EUR	198,77	

<b>ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse B (Inst.)</b>			
Anzahl der umlaufenden Anteile	Stück	26.544	
Anteilwert/Rücknahmepreis	EUR	12.723,47	
Ausgabepreis	EUR	13.232,41	

<b>ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse C</b>			
Anzahl der umlaufenden Anteile	Stück	6.671	
Anteilwert/Rücknahmepreis	EUR	980,33	
Ausgabepreis	EUR	1.029,35	

### Wertpapierkurse bzw. Marktsätze Bewertung

Für Devisen, Aktien, Anleihen und Derivate, die zum Handel an einer Börse oder an einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind, wird der letzte verfügbare handelbare Kurs gemäß § 23 InvRBV zugrunde gelegt.

Für Investmentanteile werden die aktuellen Werte, für Bankguthaben und Verbindlichkeiten der Nennwert bzw. Rückzahlungsbetrag gemäß § 26 InvRBV zugrunde gelegt.

Für Vermögensgegenstände, für die ein liquider Markt nicht vorhanden war, werden gemäß § 24 InvRBV i.V.m. § 36 Absatz 3 InvG 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.

### Devisenkurse

Schweizer Franken CHF 1 EUR = 1,2238000 US-Dollar USD 1 EUR = 1,3535000

### Zusammensetzung des Vergleichsvermögens (§ 28b Abs. 3 Derivate-V)

80 % MSCI World (EUR), 20 % JP Morgan GBI Global (Traded)

Im Geschäftsjahr erreichte durchschnittliche Hebelwirkung durch Derivategeschäfte: 1,00

### Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko gem. § 28b Abs. 2 Satz 1 und 2 Derivate-V (Zeitraum: 1.10.2012 bis 30.9.2013)

kleinster potenzieller Risikobetrag	0,63 %
größter potenzieller Risikobetrag	0,90 %
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag	0,78 %

Bei der Ermittlung der Auslastung der Marktrisikoobergrenze für diesen Fonds wendet die Gesellschaft seit 15.1.2010 den qualifizierten Ansatz im Sinne der Derivate-Verordnung anhand eines Vergleichsvermögens an. Die Value-at-Risk-Kennzahlen wurden auf Basis der Methode der historischen Simulation mit den Parametern 99 % Konfidenzniveau und 1 Tag Haltedauer unter Verwendung eines effektiven historischen Beobachtungszeitraums von einem Jahr berechnet.

Unter dem Marktrisiko versteht man das Risiko, das sich aus der ungünstigen Entwicklung von Marktpreisen für das Sondervermögen ergibt.

<sup>3)</sup> Durch Rundung der Prozentanteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

## ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

**Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen:**

Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schuldscheindarlehen (Marktzugang zum Berichtsstichtag):

Gattungsbezeichnung Stück bzw. Währung in 1.000	ISIN	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>			
<b>Aktien</b>			
Apple Inc. Registered Shares o.N.	US0378331005	Stück 50.000	Stück 50.000
Bijou Brigitte mod. Access. AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0005229504	0	15.000
Commerzbank AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000CBK1001	827.600	827.600
Generali Deutschland Holdg AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0008400029	7.000	68.000
JPMorgan Chase & Co. Registered Shares DL 1	US46625H1005	45.000	275.000
Procter & Gamble Co., The Registered Shares o.N.	US7427181091	7.500	115.000
Tesco PLC Registered Shares LS 0,05	GB0008847096	1.850.000	3.800.000
WMF AG Inhaber-Vorzugsakt.o.St.o.N.	DE0007803033	0	19.000
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>			
5,8950 % RZB Finance [Jersey] II Ltd. EO-FLR Tr.Pref.Sec. 03(13/Und.)	XS0173287862	EUR 0	EUR 1.560
4,6740 % Telefonica Emisiones S.A.U. EO-Medium-Term Notes 07(14)	XS0284891297	0	3.000
<b>Sonstige Beteiligungswertpapiere</b>			
6,2032 % BayernLB Capital Trust I DL-FLR Tr.Pref.Sec.07(17/Und.)	XS0290135358	USD 1.810	USD 38.200
<b>Andere Wertpapiere</b>			
Commerzbank AG Inhaber-Bezugsrechte	DE000CBKBZR5	Stück 869.000	Stück 869.000
<b>An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere</b>			
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>			
9,0000 % Hapag-Lloyd AG MTN Notes v.10(13/15)REG.S	XS0545329624	EUR 0	EUR 5.100
<b>Nichtnotierte Wertpapiere</b>			
<b>Aktien</b>			
Oslo Børs VPS Holding ASA Navne-Aksjer NK 2	NO0010096845	Stück 0	Stück 300.000
WMF Württ. Metallwarenfabr.AG z.Verkauf eing. Stammaktien	DE000A1PHCS7	0	27.000

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 Portfoliumschlagsrate festgelegt wurde. Die Gesellschaft überwacht die Einhaltung der Schwellenwerte und ergreift im Falle des Überschreitens weitere Maßnahmen.



## ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

### ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse A

**Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)**  
für den Zeitraum vom 1.10.2012 bis 30.9.2013

	EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
<b>I. Erträge</b>			
1. Dividenden inländischer Aussteller		1.748.568,25	0,75
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		3.819.485,90	1,63
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		838.474,21	0,36
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		2.063.175,27	0,88
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		70.116,40	0,03
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften		0,00	0,00
9. Abzüge ausländischer Quellensteuer		./868.488,03	./0,37
10. Sonstige Erträge		0,00	0,00
Summe der Erträge		<u>7.671.332,00</u>	<u>3,28</u>
<b>II. Aufwendungen</b>			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		0,00	0,00
2. Verwaltungsvergütung		./6.927.857,00	./2,97
– Verwaltungsvergütung	./3.826.615,31		
– Beratungsvergütung	./3.101.241,69		
– Asset-Management-Gebühr	0,00		
3. Depotbankvergütung		./337.309,11	./0,14
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		./19.129,29	./0,01
5. Sonstige Aufwendungen		./4.054.642,12	./1,73
– Depotgebühren	./32.924,04		
– Ausgleich ordentlicher Aufwand	./4.014.136,18		
– Sonstige Kosten	./7.581,90		
Summe der Aufwendungen		<u>./11.338.937,52</u>	<u>./4,85</u>
<b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>		<u><u>./3.667.605,52</u></u>	<u><u>./1,57</u></u>
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>			
1. Realisierte Gewinne		16.849.153,54	7,20
2. Realisierte Verluste		./3.156.895,63	./1,35
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		<u>13.692.257,91</u>	<u>5,85</u>
<b>V. Ergebnis des Geschäftsjahres</b>		<u><u>10.024.652,39</u></u>	<u><u>4,28</u></u>

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt 1,80%.

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

Erfolgsabhängige Vergütung in % des durchschnittlichen Nettoinventarwertes 0,79%.

### Entwicklung des Sondervermögens 2012/2013

	EUR	EUR
<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>131.914.212,98</b>
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		0,00
2. Zwischenausschüttungen		0,00
3. Mittelzufluss (netto)		296.826.001,12
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	347.426.423,60	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	./50.600.422,48	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		./4.244.971,00
5. Ordentlicher Nettoertrag		./3.667.605,52
6. Realisierte Gewinne		16.849.153,54
7. Realisierte Verluste		./3.156.895,63
8. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne/Verluste		8.525.825,19
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>		<u><u>443.045.720,68</u></u>

## ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

### ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse A

Berechnung der Wiederanlage	insgesamt EUR	je Anteil EUR
1. Ergebnis des Geschäftsjahres	10.024.652,39	4,28
<b>I. für Wiederanlage verfügbar</b>	<b>10.024.652,39</b>	<b>4,28</b>
1. zur Verfügung gestellter Steuerabzugsbetrag	0,00	0,00
<b>II. Wiederanlage</b>	<b>10.024.652,39</b>	<b>4,28</b>

### Entwicklung von Fondsvermögen und Anteilwert im 3-Jahresvergleich

Geschäftsjahr	umlaufende Anteile am Geschäftsjahresende Stück	Fondsvermögen am Geschäftsjahresende EUR	Anteilwert am Geschäftsjahresende EUR
2009/2010	347.070	51.245.787,07	147,65
2010/2011	459.540	67.106.784,74	146,03
2011/2012	753.404	131.914.212,98	175,09
2012/2013	2.340.392	443.045.720,68	189,30

# ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

## ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse B (Inst.)

### Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)

für den Zeitraum vom 1.10.2012 bis 30.9.2013

	EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
<b>I. Erträge</b>			
1. Dividenden inländischer Aussteller		1.331.838,91	50,17
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		2.902.100,89	109,33
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		636.105,22	23,96
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		1.565.747,37	58,99
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		53.281,55	2,01
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften		0,00	0,00
9. Abzüge ausländischer Quellensteuer		./659.968,14	./24,86
10. Sonstige Erträge		0,00	0,00
Summe der Erträge		<u>5.829.105,80</u>	<u>219,60</u>
<b>II. Aufwendungen</b>			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		0,00	0,00
2. Verwaltungsvergütung		./4.828.735,02	./181,92
– Verwaltungsvergütung	./2.211.095,01		
– Beratungsvergütung	./2.617.640,01		
– Asset-Management-Gebühr	0,00		
3. Depotbankvergütung		./276.968,70	./10,43
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		./15.662,22	./0,59
5. Sonstige Aufwendungen		./2.654.631,24	./100,01
– Depotgebühren	./27.061,38		
– Ausgleich ordentlicher Aufwand	./2.621.783,99		
– Sonstige Kosten	./5.785,87		
Summe der Aufwendungen		<u>./7.775.997,18</u>	<u>./292,95</u>
<b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>		<u><u>./1.946.891,38</u></u>	<u><u>./73,35</u></u>
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>			
1. Realisierte Gewinne		12.781.897,10	481,54
2. Realisierte Verluste		./2.395.637,90	./90,25
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		<u>10.386.259,20</u>	<u>391,29</u>
<b>V. Ergebnis des Geschäftsjahres</b>		<u><u>8.439.367,82</u></u>	<u><u>317,94</u></u>

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt 1,40 %.

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

Erfolgsabhängige Vergütung in % des durchschnittlichen Nettoinventarwertes 0,82 %.

### Entwicklung des Sondervermögens 2012/2013

	EUR	EUR
<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b>		
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		146.885.463,05
2. Zwischenausschüttungen		0,00
3. Mittelzufluss (netto)		176.527.100,02
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	239.153.864,24	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	./62.626.764,22	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		./2.741.198,68
5. Ordentlicher Nettoertrag		./1.946.891,38
6. Realisierte Gewinne		12.781.897,10
7. Realisierte Verluste		./2.395.637,90
8. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne/Verluste		8.620.968,73
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>		<u><u>337.731.700,94</u></u>

## ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

### ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse B (Inst.)

#### Berechnung der Ausschüttung

	EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
1. Vortrag aus Vorjahr		20.306.384,63	765,01
2. Ergebnis des Geschäftsjahres		8.439.367,82	317,94
3. Zuführung aus dem Sondervermögen <sup>4)</sup>		2.395.638,11	90,25
<b>I. zur Ausschüttung verfügbar</b>		<b>31.141.390,56</b>	<b>1.173,20</b>
1. der Wiederanlage zugeführt		0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung		31.141.390,56	1.173,20
<b>II. Gesamtausschüttung</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zwischenausschüttung		0,00	0,00
a) Barausschüttung	0,00		
b) Zur Verfügung gestellter Steuerabzugsbetrag	0,00		
2. Endausschüttung		0,00	0,00
a) Barausschüttung	0,00		
b) Zur Verfügung gestellter Steuerabzugsbetrag	0,00		

#### Entwicklung von Fondsvermögen und Anteilwert seit Auflegung

Geschäftsjahr	umlaufende Anteile		Fondsvermögen	Anteilwert
	am Geschäftsjahresende	Stück	am Geschäftsjahresende	am Geschäftsjahresende
			EUR	EUR
2010/2011 (Auflagedatum: 13.10.2010)	5.646		54.935.139,27	9.729,92
2011/2012	12.509		146.885.463,05	11.742,38
2012/2013	26.544		337.731.700,94	12.723,47

<sup>4)</sup> Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten und beruht auf der Annahme einer nach den Vertragsbedingungen maximalen Ausschüttung.

## ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

### ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse C

**Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)**  
für den Zeitraum vom 10.7.2013 bis 30.9.2013

	EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
<b>I. Erträge</b>			
1. Dividenden inländischer Aussteller		0,00	0,00
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		10.397,49	1,56
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		4.631,74	0,69
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		6.584,42	0,99
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		260,35	0,04
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften		0,00	0,00
9. Abzüge ausländischer Quellensteuer		./3.120,13	./0,47
10. Sonstige Erträge		0,00	0,00
Summe der Erträge		<u>18.753,87</u>	<u>2,81</u>
<b>II. Aufwendungen</b>			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		0,00	0,00
2. Verwaltungsvergütung		./16.856,96	./2,53
– Verwaltungsvergütung	./13.792,06		
– Beratungsvergütung	./3.064,90		
– Asset-Management-Gebühr	0,00		
3. Depotbankvergütung		./2.008,26	./0,30
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		./1.852,51	./0,28
5. Sonstige Aufwendungen		./22.552,93	./3,38
– Depotgebühren	./22,90		
– Ausgleich ordentlicher Aufwand	./22.527,84		
– Sonstige Kosten	./2,19		
Summe der Aufwendungen		<u>./43.270,66</u>	<u>./6,49</u>
<b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>		<u><u>./24.516,79</u></u>	<u><u>./3,68</u></u>
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>			
1. Realisierte Gewinne		61.153,45	9,17
2. Realisierte Verluste		./23.103,76	./3,46
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		<u>38.049,69</u>	<u>5,71</u>
<b>V. Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres</b>		<u><u>13.532,90</u></u>	<u><u>2,03</u></u>

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Rumpfgeschäftsjahr 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.

Eine erfolgsabhängige Vergütung ist im gleichen Zeitraum nicht angefallen.

### Entwicklung des Sondervermögens 2013

	EUR	EUR
<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Rumpfgeschäftsjahres</b>		
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		0,00
2. Zwischenausschüttungen		0,00
3. Mittelzufluss (netto)		6.618.569,22
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	6.637.171,26	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	./18.602,04	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		12.302,54
5. Ordentlicher Nettoertrag		./24.516,79
6. Realisierte Gewinne		61.153,45
7. Realisierte Verluste		./23.103,76
8. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne/Verluste		./104.628,97
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Rumpfgeschäftsjahres</b>		<u><u>6.539.775,69</u></u>

## ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

### ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse C

Berechnung der Ausschüttung	EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
1. Vortrag aus Vorjahr		0,00	0,00
2. Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres		13.532,90	2,03
3. Zuführung aus dem Sondervermögen <sup>9)</sup>		23.103,76	3,46
<b>I. zur Ausschüttung verfügbar</b>		<b>36.636,66</b>	<b>5,49</b>
1. der Wiederanlage zugeführt		0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung		36.636,66	5,49
<b>II. Gesamtausschüttung</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zwischenausschüttung		0,00	0,00
a) Barausschüttung	0,00		
b) Zur Verfügung gestellter Steuerabzugsbetrag	0,00		
2. Endausschüttung		0,00	0,00
a) Barausschüttung	0,00		
b) Zur Verfügung gestellter Steuerabzugsbetrag	0,00		

### Entwicklung von Fondsvermögen und Anteilwert seit Auflegung

Rumpfgeschäftsjahr	umlaufende Anteile		Fondsvermögen		Anteilwert
	am Rumpfgeschäftsjahresende	am Rumpfgeschäftsjahresende	am Rumpfgeschäftsjahresende	am Rumpfgeschäftsjahresende	am Rumpfgeschäftsjahresende
		Stück	EUR	EUR	EUR
2013 (Auflagedatum: 10.07.2013)		6.671	6.539.775,69		980,33

<sup>9)</sup> Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten und beruht auf der Annahme einer nach den Vertragsbedingungen maximalen Ausschüttung.

## ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

### Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 1.10.2012 bis 30.9.2013

	EUR	insgesamt EUR
<b>I. Erträge</b>		
1. Dividenden inländischer Aussteller		3.080.407,16
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		6.731.984,28
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		1.479.211,17
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		3.635.507,06
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		123.658,30
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften		0,00
9. Abzüge ausländischer Quellensteuer	./1.531.576,30	0,00
10. Sonstige Erträge		0,00
Summe der Erträge		13.519.191,67
<b>II. Aufwendungen</b>		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		0,00
2. Verwaltungsvergütung		./11.773.448,98
– Verwaltungsvergütung	./6.051.502,38	
– Beratungsvergütung	./5.721.946,60	
– Asset-Management-Gebühr	0,00	
3. Depotbankvergütung		./616.286,07
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		./36.644,02
5. Sonstige Aufwendungen		./6.731.826,29
– Depotgebühren	./60.008,32	
– Ausgleich ordentlicher Aufwand	./6.658.448,01	
– Sonstige Kosten	./13.369,96	
Summe der Aufwendungen		./19.158.205,36
<b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>		<b>./5.639.013,69</b>
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>		
1. Realisierte Gewinne		29.692.204,09
2. Realisierte Verluste		./5.575.637,29
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		24.116.566,80
<b>V. Ergebnis des Geschäftsjahres</b>		<b>18.477.553,11</b>

Transaktionskosten im Geschäftsjahr gesamt: EUR 457.136,28

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.

### Entwicklung des Sondervermögens 2012/2013

	EUR	EUR
<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b>		
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		0,00
2. Zwischenausschüttungen		0,00
3. Mittelzufluss (netto)		479.971.670,36
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	593.217.459,10	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	./113.245.788,74	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		./6.973.867,14
5. Ordentlicher Nettoertrag		./5.639.013,69
6. Realisierte Gewinne		29.692.204,09
7. Realisierte Verluste		./5.575.637,29
8. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne/Verluste		17.042.164,95
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>787.317.197,31</b>

Anteilklasse	Ausgabeaufschlag bis zu 5,000 %, derzeit	Verwaltungsvergütung bis zu 1,500 % p. a., derzeit	Ertragsverwendung
ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse A	5,000 %	1,350 % p. a.	Thesaurierung
ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse B (Inst.)	4,000 %	0,950 % p. a.	Ausschüttung
ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse C	5,000 %	1,350 % p. a.	Ausschüttung

Frankfurt am Main, den 1. Oktober 2013

**Universal-Investment-Gesellschaft mbH**  
Die Geschäftsführung

## ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

### BESONDERER VERMERK DES ABSCHLUSSPRÜFERS

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

Die Universal-Investment-Gesellschaft mbH hat uns beauftragt, gemäß §44 Abs. 5 des Investmentgesetzes (InvG) den Jahresbericht des Sondervermögens ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI für das Geschäftsjahr vom 1.10.2012 bis 30.9.2013 zu prüfen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter

Die Aufstellung des Jahresberichts nach den Vorschriften des InvG liegt in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Kapitalanlagegesellschaft.

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresbericht abzugeben.

Wir haben unsere Prüfung nach § 44 Abs. 5 InvG unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf den Jahresbericht wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Verwaltung des Sondervermögens sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems und die Nachweise für die Angaben im Jahresbericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Rechnungslegungsgrundsätze für den Jahresbericht und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter der Kapitalanlagegesellschaft. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Prüfungsurteil

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresbericht den gesetzlichen Vorschriften.

Frankfurt am Main, den 30. Dezember 2013

**KPMG AG**  
**Wirtschaftsprüfungsgesellschaft**

Sträßer  
Wirtschaftsprüfer

Hintze  
Wirtschaftsprüfer



## ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

### ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse A

#### Steuerliche Daten nach § 5 Abs. 1 Nr. 3 InvStG per 30. September 2013

für den Zeitraum vom 1.10.2012 bis zum 30.9.2013 (Tag der Beschlussfassung: 1.10.2013)

§ 5 Abs. 1 Nr. ... InvStG	Privatanleger EUR	Kapital- gesellschaft EUR	sonst. Betriebsvermögen EUR
1a) Betrag der Ausschüttung	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 a) aa) in der Ausschüttung enthaltene ausschüttungsgleiche Erträge der Vorjahre	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 a) bb) in der Ausschüttung enthaltene Substanzbeträge	0,00000000	0,00000000	0,00000000
2) Teilthesaurierungsbetrag / ausschüttungsgleicher Ertrag	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 b) Betrag der ausgeschütteten Erträge	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 c) in den ausgeschütteten / ausschüttungsgleichen Erträgen enthalten			
1 c) aa) Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2 S. 1 dieses Gesetzes i.V.m. § 3 Nr. 40 des EStG oder im Fall des § 16 dieses Gesetzes i.V.m. § 8b Abs. 1 des KStG	–	–	0,00000000
1 c) bb) Veräußerungsgewinne i.S.d. § 2 Abs. 2 S. 2 InvStG, die dem Teileinkünfteverfahren i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG bzw. der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b Abs. 2 KStG unterliegen	–	0,00000000	0,00000000
1 c) cc) Erträge im Sinne des § 2 Abs. 2a InvStG (Zinsschranke)	–	0,00000000	0,00000000
1 c) dd) Im Privatvermögen steuerfreie Alt-Veräußerungsgewinne aus Wertpapieren, Bezugsrechten und Termingeschäften i.S.d. § 2 Abs. 3 Nr. 1 S. 1 InvStG in der am 31.12.2008 anzuwendenden Fassung	0,00000000	–	–
1 c) ee) Steuerfreie Alt-Veräußerungsgewinne aus Bezugsrechten auf Freianteile an Kapitalgesellschaften i.S.d. § 2 Abs. 3 Nr. 1 S. 2 InvStG in der am 31.12.2008 anzuwendenden Fassung	0,00000000	–	–
1 c) ff) Steuerfreie Gewinne aus dem An- und Verkauf inländischer und ausländischer Grundstücke außerhalb der 10-Jahresfrist i.S.d. § 2 Abs. 3 InvStG	0,00000000	–	–
1 c) gg) Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 1 InvStG, die aufgrund eines Doppelbesteuerungsabkommen steuerfrei sind (insbesondere ausländische Mieterträge und Gewinne aus An- und Verkauf ausländischer Grundstücke)	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 c) hh) in gg) enthaltene Einkünfte, die nicht dem Progressionsvorbehalt unterliegen	0,00000000	–	0,00000000
1 c) ii) Ausländische Einkünfte, auf die tatsächlich ausländische Quellensteuer einbehalten wurde / als einbehalten gilt (§ 4 Abs. 2 InvStG), sofern die ausländische Quellensteuer nicht als Werbungskosten abgezogen wurde	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 c) jj) in 1 c) ii) enthaltene Einkünfte, auf die § 2 Abs. 2 dieses Gesetzes i.V.m. § 8b Abs. 2 des KStG oder § 3 Nr. 40 des EStG oder im Fall des § 16 dieses Gesetzes i.V.m. § 8b Abs. 1 des KStG anzuwenden ist	–	–	0,00000000
1c)jjj) alt in 1 c) ii) enthaltene Einkünfte i.S.d. § 18 Abs. 22 S. 4 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG	–	0,00000000	–
1 c) kk) in ii) enthaltene ausländische Einkünfte, auf die ausländische Quellensteuer als einbehalten gilt (fiktive Quellensteuer)	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 c) ll) in 1 c) kk) enthaltene Einkünfte, auf die § 2 Abs. 2 dieses Gesetzes i.V.m. § 8b Abs. 2 des KStG oder § 3 Nr. 40 des EStG oder im Fall des § 16 dieses Gesetzes i.V.m. § 8b Abs. 1 des KStG anzuwenden ist	–	–	0,00000000
1 c) ll) alt in 1 c) kk) enthaltene Einkünfte i.S.d. § 18 Abs. 22 S. 4 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG	–	0,00000000	–
1c) mm) Erträge i.S.d. § 18 Abs. 22 S. 4 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG	–	0,00000000	–
1 c) nn <sup>®</sup> in 1 c) ii) enthaltene Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 InvStG -E- AIFMStAnpG i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG	–	0,00000000	–
1 c) oo <sup>®</sup> in 1 c) kk) enthaltene Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 InvStG -E- AIFMStAnpG i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG	–	0,00000000	–
1 d) Teil der Ausschüttung, der zur Anrechnung von Kapitalertragsteuer berechtigt	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 d) aa) Zinsen, sonstige Erträge, ausländische Dividenden, ausländische Erträge aus REIT, ausländische Mieten, steuerpflichtige Veräußerungsgewinne aus Immobilien < 10 Jahre sowie Neu-Veräußerungsgewinne i.S.d. § 7 Abs. 1 und 2 InvStG	0,00000000	0,00000000	0,00000000

## ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

### ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse A

§ 5 Abs. 1 Nr. ... InvStG	Privatanleger EUR	Kapital- gesellschaft EUR	sonst. Betriebsvermögen EUR
davon in 1 d) aa) enthaltene Zinsen, sonstige Erträge, steuerpflichtige Mieten und steuerpflichtige Veräußerungsgewinne aus Immobilien < 10 Jahre	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) aa) enthaltene Erträge aus Wertpapierleihengeschäften i.S.d. § 15 Abs. 1 S. 7 InvStG	–	0,00000000	–
davon in 1 d) aa) enthaltene ausländische Dividenden, ausländische Erträge aus REIT sowie Neu-Veräußerungsgewinne [entspricht 1 d) cc)]	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 d) bb) Inländische Dividenden, inländische Erträge aus REIT, inländische Mieten sowie Veräußerungsgewinne aus inländischen Immobilien < 10 Jahre i.S.d. § 7 Abs. 3 InvStG	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) bb) enthaltene inländische Dividenden, die dem Teileinkünfteverfahren i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG bzw. der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b I KStG unterliegen	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) bb) enthaltene inländische Erträge aus REIT	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) bb) enthaltene inländische Mieten sowie Veräußerungsgewinne aus inländischen Immobilien < 10 Jahre	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) bb) enthaltene Erträge aus inländischen Dividenden, die nicht unter die Steuerbegünstigung nach § 8b Abs. 1 und 2 KStG fallen	–	0,00000000	–
1 d) cc) Ausländische Dividenden, ausländische Erträge aus REIT sowie Neu-Veräußerungsgewinne i.S.d. § 7 Abs. 1 S. 5 InvStG in der bis zum 24.06.2011 anzuwendenden Fassung (danach S. 4), soweit in Doppelbuchstabe aa) enthalten	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) cc) enthaltene ausländische Dividenden, die dem Teileinkünfteverfahren i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG bzw. der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b I KStG unterliegen	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) cc) enthaltene ausländische Erträge aus REIT	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) cc) enthaltene Neu-Veräußerungsgewinne	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) cc) enthaltene Erträge aus ausländischen Dividenden, die nicht unter die Steuerbegünstigung nach § 8b Abs. 1 und 2 KStG fallen	–	0,00000000	–
1 f) aa) Anrechenbare Quellensteuer, die auf die Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2 InvStG i.V.m. § 32d Abs. 5 EStG oder § 34c Abs. 1 EStG entfällt und für die kein Abzug nach § 4 Abs. 4 InvStG vorgenommen wurde	0,00000000	0,19595259	0,19595259
1 f) bb) in 1 f) aa) enthaltene anrechenbare Quellensteuer, die auf Einkünfte entfällt, die dem Teileinkünfteverfahren i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG bzw. dem § 8b Abs. 2 KStG oder im Fall des § 16 dieses Gesetzes dem § 8b Abs. 1 KStG unterliegen	–	–	0,19595259
1 f) bb) alt in 1 f) aa) enthaltene anrechenbare Quellensteuer, die auf Einkünfte i.S.d. § 18 Abs. 22 S. 4 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG entfällt	–	0,07673329	–
1 f) cc) Quellensteuer, die auf Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2 InvStG entfällt und in Verbindung mit § 34c Abs. 3 EStG abziehbar ist, soweit diese nicht nach § 4 Abs. 4 InvStG abgezogen wurden	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 f) dd) in 1 f) cc) enthaltene abziehbare Quellensteuer, die auf Einkünfte entfällt, die dem Teileinkünfteverfahren i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG bzw. dem § 8b Abs. 2 KStG oder im Fall des § 16 dieses Gesetzes dem § 8b Abs. 1 KStG unterliegen	–	–	0,00000000
1 f) dd) alt in 1 f) cc) enthaltene abziehbare Quellensteuer, die auf Einkünfte i.S.d. § 18 Abs. 22 S. 4 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG entfällt	–	0,00000000	–
1 f) ee) Anrechenbare Quellensteuer, die auf die Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2 InvStG entfällt und die nach einem Abkommen zur Vermeidung der Doppelbesteuerung als gezahlt gilt (fiktive Quellensteuer)	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 f) ff) in ee) enthaltene als gezahlt geltende Quellensteuer (fiktive Quellensteuer), die auf Einkünfte entfällt, die dem Teileinkünfteverfahren i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG bzw. der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b Abs. 1 und 2 KStG unterliegen	–	–	0,00000000
1 f) ff) alt in 1 f) ee) enthaltene als gezahlt geltende Quellensteuer (fiktive Quellensteuer), die auf Einkünfte i.S.d. § 18 Abs. 22 S. 4 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG entfällt	–	0,00000000	–
1 f) gg) <sup>9)</sup> in 1 f) aa) enthaltene anrechenbare Quellensteuer, die auf Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 InvStG -E- AIFMStAnpG i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG entfällt	–	0,07673329	–
1 f) hh) <sup>9)</sup> in 1 f) cc) enthaltene abziehbare Quellensteuer, die auf Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 InvStG -E- AIFMStAnpG i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG entfällt	–	0,00000000	–

## ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

### ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse A

§ 5 Abs. 1 Nr. ... InvStG	Privatanleger EUR	Kapital- gesellschaft EUR	sonst. Betriebsvermögen EUR
1 f) ii) <sup>9)</sup> in 1f) ee) enthaltene anrechenbare Quellensteuer, die auf Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 InvStG -E- AIFMStAnpG i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG entfällt	–	0,00000000	–
1 g) Betrag der Absetzung für Abnutzung oder Substanzverringerung (bei Immobilien)	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 h) Im Geschäftsjahr gezahlte Quellensteuer, vermindert um die erstattete Quellensteuer des Geschäftsjahres oder früherer Geschäftsjahre	0,37108657	0,37108657	0,37108657
1 i) Betrag der nach § 3 Abs. 3 S. 2 Nr. 2 InvStG nichtabziehbaren Werbungskosten	0,00000000	0,00000000	0,00000000

<sup>9)</sup> Die Felder ergeben sich aus der Beschlussempfehlung zum AIFMStAnpG

## ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

### ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse B (Inst.)

#### Steuerliche Daten nach § 5 Abs. 1 Nr. 3 InvStG per 30. September 2013

für den Zeitraum vom 1.10.2012 bis zum 30.9.2013 (Tag der Beschlussfassung: 29.10.2013)

§ 5 Abs. 1 Nr. ... InvStG	Privatanleger EUR	Kapital- gesellschaft EUR	sonst. Betriebsvermögen EUR
1a) Betrag der Ausschüttung	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 a) aa) in der Ausschüttung enthaltene ausschüttungsgleiche Erträge der Vorjahre	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 a) bb) in der Ausschüttung enthaltene Substanzbeträge	0,00000000	0,00000000	0,00000000
2) Teilthesaurierungsbetrag / ausschüttungsgleicher Ertrag	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 b) Betrag der ausgeschütteten Erträge	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 c) in den ausgeschütteten / ausschüttungsgleichen Erträgen enthalten			
1 c) aa) Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2 S. 1 dieses Gesetzes i.V.m. § 3 Nr. 40 des EStG oder im Fall des § 16 dieses Gesetzes i.V.m. § 8b Abs. 1 des KStG	-	-	0,00000000
1 c) bb) Veräußerungsgewinne i.S.d. § 2 Abs. 2 S. 2 InvStG, die dem Teileinkünfteverfahren i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG bzw. der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b Abs. 2 KStG unterliegen	-	0,00000000	0,00000000
1 c) cc) Erträge im Sinne des § 2 Abs. 2a InvStG (Zinsschranke)	-	0,00000000	0,00000000
1 c) dd) Im Privatvermögen steuerfreie Alt-Veräußerungsgewinne aus Wertpapieren, Bezugsrechten und Termingeschäften i.S.d. § 2 Abs. 3 Nr. 1 S. 1 InvStG in der am 31.12.2008 anzuwendenden Fassung	0,00000000	-	-
1 c) ee) Steuerfreie Alt-Veräußerungsgewinne aus Bezugsrechten auf Freianteile an Kapitalgesellschaften i.S.d. § 2 Abs. 3 Nr. 1 S. 2 InvStG in der am 31.12.2008 anzuwendenden Fassung	0,00000000	-	-
1 c) ff) Steuerfreie Gewinne aus dem An- und Verkauf inländischer und ausländischer Grundstücke außerhalb der 10-Jahresfrist i.S.d. § 2 Abs. 3 InvStG	0,00000000	-	-
1 c) gg) Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 1 InvStG, die aufgrund eines Doppelbesteuerungsabkommen steuerfrei sind (insbesondere ausländische Mieterträge und Gewinne aus An- und Verkauf ausländischer Grundstücke)	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 c) hh) in gg) enthaltene Einkünfte, die nicht dem Progressionsvorbehalt unterliegen	0,00000000	-	0,00000000
1 c) ii) Ausländische Einkünfte, auf die tatsächlich ausländische Quellensteuer einbehalten wurde / als einbehalten gilt (§ 4 Abs. 2 InvStG), sofern die ausländische Quellensteuer nicht als Werbungskosten abgezogen wurde	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 c) jj) in 1 c) ii) enthaltene Einkünfte, auf die § 2 Abs. 2 dieses Gesetzes i.V.m. § 8b Abs. 2 des KStG oder § 3 Nr. 40 des EStG oder im Fall des § 16 dieses Gesetzes i.V.m. § 8b Abs. 1 des KStG anzuwenden ist	-	-	0,00000000
1c)jj) alt in 1 c) ii) enthaltene Einkünfte i.S.d. § 18 Abs. 22 S. 4 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG	-	0,00000000	-
1 c) kk) in ii) enthaltene ausländische Einkünfte, auf die ausländische Quellensteuer als einbehalten gilt (fiktive Quellensteuer)	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 c) ll) in 1 c) kk) enthaltene Einkünfte, auf die § 2 Abs. 2 dieses Gesetzes i.V.m. § 8b Abs. 2 des KStG oder § 3 Nr. 40 des EStG oder im Fall des § 16 dieses Gesetzes i.V.m. § 8b Abs. 1 des KStG anzuwenden ist	-	-	0,00000000
1 c) ll) alt in 1 c) kk) enthaltene Einkünfte i.S.d. § 18 Abs. 22 S. 4 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG	-	0,00000000	-
1c) mm) Erträge i.S.d. § 18 Abs. 22 S. 4 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG	-	0,00000000	-
1 c) nn <sup>7)</sup> in 1 c) ii) enthaltene Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 InvStG -E- AIFMStAnpG i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG	-	0,00000000	-
1 c) oo <sup>7)</sup> in 1 c) kk) enthaltene Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 InvStG -E- AIFMStAnpG i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG	-	0,00000000	-
1 d) Teil der Ausschüttung, der zur Anrechnung von Kapitalertragsteuer berechtigt	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 d) aa) Zinsen, sonstige Erträge, ausländische Dividenden, ausländische Erträge aus REIT, ausländische Mieten, steuerpflichtige Veräußerungsgewinne aus Immobilien < 10 Jahre sowie Neu-Veräußerungsgewinne i.S.d. § 7 Abs. 1 und 2 InvStG	0,00000000	0,00000000	0,00000000

## ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

### ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse B (Inst.)

§ 5 Abs. 1 Nr. ... InvStG	Privatanleger EUR	Kapital- gesellschaft EUR	sonst. Betriebsvermögen EUR
davon in 1 d) aa) enthaltene Zinsen, sonstige Erträge, steuerpflichtige Mieten und steuerpflichtige Veräußerungsgewinne aus Immobilien < 10 Jahre	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) aa) enthaltene Erträge aus Wertpapierleihengeschäften i.S.d. § 15 Abs. 1 S. 7 InvStG	–	0,00000000	–
davon in 1 d) aa) enthaltene ausländische Dividenden, ausländische Erträge aus REIT sowie Neu-Veräußerungsgewinne [entspricht 1 d) cc)]	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 d) bb) Inländische Dividenden, inländische Erträge aus REIT, inländische Mieten sowie Veräußerungsgewinne aus inländischen Immobilien < 10 Jahre i.S.d. § 7 Abs. 3 InvStG	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) bb) enthaltene inländische Dividenden, die dem Teileinkünfteverfahren i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG bzw. der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b I KStG unterliegen	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) bb) enthaltene inländische Erträge aus REIT	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) bb) enthaltene inländische Mieten sowie Veräußerungsgewinne aus inländischen Immobilien < 10 Jahre	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) bb) enthaltene Erträge aus inländischen Dividenden, die nicht unter die Steuerbegünstigung nach § 8b Abs. 1 und 2 KStG fallen	–	0,00000000	–
1 d) cc) Ausländische Dividenden, ausländische Erträge aus REIT sowie Neu-Veräußerungsgewinne i.S.d. § 7 Abs. 1 S. 5 InvStG in der bis zum 24.06.2011 anzuwendenden Fassung (danach S. 4), soweit in Doppelbuchstabe aa) enthalten	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) cc) enthaltene ausländische Dividenden, die dem Teileinkünfteverfahren i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG bzw. der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b I KStG unterliegen	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) cc) enthaltene ausländische Erträge aus REIT	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) cc) enthaltene Neu-Veräußerungsgewinne	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) cc) enthaltene Erträge aus ausländischen Dividenden, die nicht unter die Steuerbegünstigung nach § 8b Abs. 1 und 2 KStG fallen	–	0,00000000	–
1 f) aa) Anrechenbare Quellensteuer, die auf die Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2 InvStG i.V.m. § 32d Abs. 5 EStG oder § 34c Abs. 1 EStG entfällt und für die kein Abzug nach § 4 Abs. 4 InvStG vorgenommen wurde	0,00000000	13,13007305	13,13007305
1 f) bb) in 1 f) aa) enthaltene anrechenbare Quellensteuer, die auf Einkünfte entfällt, die dem Teileinkünfteverfahren i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG bzw. dem § 8b Abs. 2 KStG oder im Fall des § 16 dieses Gesetzes dem § 8b Abs. 1 KStG unterliegen	–	–	13,13007305
1 f) bb) alt in 1 f) aa) enthaltene anrechenbare Quellensteuer, die auf Einkünfte i.S.d. § 18 Abs. 22 S. 4 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG entfällt	–	5,12449422	–
1 f) cc) Quellensteuer, die auf Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2 InvStG entfällt und in Verbindung mit § 34c Abs. 3 EStG abziehbar ist, soweit diese nicht nach § 4 Abs. 4 InvStG abgezogen wurden	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 f) dd) in 1 f) cc) enthaltene abziehbare Quellensteuer, die auf Einkünfte entfällt, die dem Teileinkünfteverfahren i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG bzw. dem § 8b Abs. 2 KStG oder im Fall des § 16 dieses Gesetzes dem § 8b Abs. 1 KStG unterliegen	–	–	0,00000000
1 f) dd) alt in 1 f) cc) enthaltene abziehbare Quellensteuer, die auf Einkünfte i.S.d. § 18 Abs. 22 S. 4 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG entfällt	–	0,00000000	–
1 f) ee) Anrechenbare Quellensteuer, die auf die Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2 InvStG entfällt und die nach einem Abkommen zur Vermeidung der Doppelbesteuerung als gezahlt gilt (fiktive Quellensteuer)	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 f) ff) in ee) enthaltene als gezahlt geltende Quellensteuer (fiktive Quellensteuer), die auf Einkünfte entfällt, die dem Teileinkünfteverfahren i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG bzw. der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b Abs. 1 und 2 KStG unterliegen	–	–	0,00000000
1 f) ff) alt in 1 f) ee) enthaltene als gezahlt geltende Quellensteuer (fiktive Quellensteuer), die auf Einkünfte i.S.d. § 18 Abs. 22 S. 4 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG entfällt	–	0,00000000	–
1 f) gg) <sup>7)</sup> in 1 f) aa) enthaltene anrechenbare Quellensteuer, die auf Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 InvStG -E- AIFMStAnpG i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG entfällt	–	5,12449422	–
1 f) hh) <sup>7)</sup> in 1 f) cc) enthaltene abziehbare Quellensteuer, die auf Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 InvStG -E- AIFMStAnpG i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG entfällt	–	0,00000000	–

## ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

### ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse B (Inst.)

§ 5 Abs. 1 Nr. ... InvStG		Privatanleger EUR	Kapital- gesellschaft EUR	sonst. Betriebsvermögen EUR
1 f) ii) <sup>7)</sup>	in 1f) ee) enthaltene anrechenbare Quellensteuer, die auf Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 InvStG -E- AIFMStAnpG i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG entfällt	–	0,00000000	–
1 g)	Betrag der Absetzung für Abnutzung oder Substanzverringerung (bei Immobilien)	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 h)	Im Geschäftsjahr gezahlte Quellensteuer, vermindert um die erstattete Quellensteuer des Geschäftsjahres oder früherer Geschäftsjahre	24,86317624	24,86317624	24,86317624
1 i)	Betrag der nach § 3 Abs. 3 S. 2 Nr. 2 InvStG nichtabziehbaren Werbungskosten	0,00000000	0,00000000	0,00000000

<sup>7)</sup> Die Felder ergeben sich aus der Beschlussempfehlung zum AIFMStAnpG

## ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

### ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse C

#### Steuerliche Daten nach § 5 Abs. 1 Nr. 3 InvStG per 30. September 2013

für den Zeitraum vom 10.07.2013 bis zum 30.09.2013 (Tag der Beschlussfassung: 24.10.2013)

§ 5 Abs. 1 Nr. ... InvStG	Privatanleger EUR	Kapital- gesellschaft EUR	sonst. Betriebsvermögen EUR
1a) Betrag der Ausschüttung	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 a) aa) in der Ausschüttung enthaltene ausschüttungsgleiche Erträge der Vorjahre	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 a) bb) in der Ausschüttung enthaltene Substanzbeträge	0,00000000	0,00000000	0,00000000
2) Teilthesaurierungsbetrag / ausschüttungsgleicher Ertrag	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 b) Betrag der ausgeschütteten Erträge	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 c) in den ausgeschütteten / ausschüttungsgleichen Erträgen enthalten			
1 c) aa) Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2 S. 1 dieses Gesetzes i.V.m. § 3 Nr. 40 des EStG oder im Fall des § 16 dieses Gesetzes i.V.m. § 8b Abs. 1 des KStG	–	–	0,00000000
1 c) bb) Veräußerungsgewinne i.S.d. § 2 Abs. 2 S. 2 InvStG, die dem Teileinkünfteverfahren i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG bzw. der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b Abs. 2 KStG unterliegen	–	0,00000000	0,00000000
1 c) cc) Erträge im Sinne des § 2 Abs. 2a InvStG (Zinsschranke)	–	0,00000000	0,00000000
1 c) dd) Im Privatvermögen steuerfreie Alt-Veräußerungsgewinne aus Wertpapieren, Bezugsrechten und Termingeschäften i.S.d. § 2 Abs. 3 Nr. 1 S. 1 InvStG in der am 31.12.2008 anzuwendenden Fassung	0,00000000	–	–
1 c) ee) Steuerfreie Alt-Veräußerungsgewinne aus Bezugsrechten auf Freianteile an Kapitalgesellschaften i.S.d. § 2 Abs. 3 Nr. 1 S. 2 InvStG in der am 31.12.2008 anzuwendenden Fassung	0,00000000	–	–
1 c) ff) Steuerfreie Gewinne aus dem An- und Verkauf inländischer und ausländischer Grundstücke außerhalb der 10-Jahresfrist i.S.d. § 2 Abs. 3 InvStG	0,00000000	–	–
1 c) gg) Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 1 InvStG, die aufgrund eines Doppelbesteuerungsabkommen steuerfrei sind (insbesondere ausländische Mieterträge und Gewinne aus An- und Verkauf ausländischer Grundstücke)	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 c) hh) in gg) enthaltene Einkünfte, die nicht dem Progressionsvorbehalt unterliegen	0,00000000	–	0,00000000
1 c) ii) Ausländische Einkünfte, auf die tatsächlich ausländische Quellensteuer einbehalten wurde / als einbehalten gilt (§ 4 Abs. 2 InvStG), sofern die ausländische Quellensteuer nicht als Werbungskosten abgezogen wurde	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 c) jj) in 1 c) ii) enthaltene Einkünfte, auf die § 2 Abs. 2 dieses Gesetzes i.V.m. § 8b Abs. 2 des KStG oder § 3 Nr. 40 des EStG oder im Fall des § 16 dieses Gesetzes i.V.m. § 8b Abs. 1 des KStG anzuwenden ist	–	–	0,00000000
1c)jj) alt in 1 c) ii) enthaltene Einkünfte i.S.d. § 18 Abs. 22 S. 4 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG	–	0,00000000	–
1 c) kk) in ii) enthaltene ausländische Einkünfte, auf die ausländische Quellensteuer als einbehalten gilt (fiktive Quellensteuer)	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 c) ll) in 1 c) kk) enthaltene Einkünfte, auf die § 2 Abs. 2 dieses Gesetzes i.V.m. § 8b Abs. 2 des KStG oder § 3 Nr. 40 des EStG oder im Fall des § 16 dieses Gesetzes i.V.m. § 8b Abs. 1 des KStG anzuwenden ist	–	–	0,00000000
1 c) ll) alt in 1 c) kk) enthaltene Einkünfte i.S.d. § 18 Abs. 22 S. 4 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG	–	0,00000000	–
1c) mm) Erträge i.S.d. § 18 Abs. 22 S. 4 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG	–	0,00000000	–
1 c) nn <sup>®</sup> ) in 1 c) ii) enthaltene Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 InvStG -E- AIFMStAnpG i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG	–	0,00000000	–
1 c) oo <sup>®</sup> ) in 1 c) kk) enthaltene Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 InvStG -E- AIFMStAnpG i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG	–	0,00000000	–
1 d) Teil der Ausschüttung, der zur Anrechnung von Kapitalertragsteuer berechtigt	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 d) aa) Zinsen, sonstige Erträge, ausländische Dividenden, ausländische Erträge aus REIT, ausländische Mieten, steuerpflichtige Veräußerungsgewinne aus Immobilien < 10 Jahre sowie Neu-Veräußerungsgewinne i.S.d. § 7 Abs. 1 und 2 InvStG	0,00000000	0,00000000	0,00000000

## ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

### ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse C

§ 5 Abs. 1 Nr. ... InvStG	Privatanleger EUR	Kapital- gesellschaft EUR	sonst. Betriebsvermögen EUR
davon in 1 d) aa) enthaltene Zinsen, sonstige Erträge, steuerpflichtige Mieten und steuerpflichtige Veräußerungsgewinne aus Immobilien < 10 Jahre	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) aa) enthaltene Erträge aus Wertpapierleihegeschäften i.S.d. § 15 Abs. 1 S. 7 InvStG	-	0,00000000	-
davon in 1 d) aa) enthaltene ausländische Dividenden, ausländische Erträge aus REIT sowie Neu-Veräußerungsgewinne [entspricht 1 d) cc)]	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 d) bb) Inländische Dividenden, inländische Erträge aus REIT, inländische Mieten sowie Veräußerungsgewinne aus inländischen Immobilien < 10 Jahre i.S.d. § 7 Abs. 3 InvStG	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) bb) enthaltene inländische Dividenden, die dem Teileinkünfteverfahren i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG bzw. der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b I KStG unterliegen	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) bb) enthaltene inländische Erträge aus REIT	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) bb) enthaltene inländische Mieten sowie Veräußerungsgewinne aus inländischen Immobilien < 10 Jahre	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) bb) enthaltene Erträge aus inländischen Dividenden, die nicht unter die Steuerbegünstigung nach § 8b Abs. 1 und 2 KStG fallen	-	0,00000000	-
1 d) cc) Ausländische Dividenden, ausländische Erträge aus REIT sowie Neu-Veräußerungsgewinne i.S.d. § 7 Abs. 1 S. 5 InvStG in der bis zum 24.06.2011 anzuwendenden Fassung (danach S. 4), soweit in Doppelbuchstabe aa) enthalten	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) cc) enthaltene ausländische Dividenden, die dem Teileinkünfteverfahren i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG bzw. der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b I KStG unterliegen	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) cc) enthaltene ausländische Erträge aus REIT	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) cc) enthaltene Neu-Veräußerungsgewinne	0,00000000	0,00000000	0,00000000
davon in 1 d) cc) enthaltene Erträge aus ausländischen Dividenden, die nicht unter die Steuerbegünstigung nach § 8b Abs. 1 und 2 KStG fallen	-	0,00000000	-
1 f) aa) Anrechenbare Quellensteuer, die auf die Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2 InvStG i.V.m. § 32d Abs. 5 EStG oder § 34c Abs. 1 EStG entfällt und für die kein Abzug nach § 4 Abs. 4 InvStG vorgenommen wurde	0,00000000	0,23379156	0,23379156
1 f) bb) in 1 f) aa) enthaltene anrechenbare Quellensteuer, die auf Einkünfte entfällt, die dem Teileinkünfteverfahren i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG bzw. dem § 8b Abs. 2 KStG oder im Fall des § 16 dieses Gesetzes dem § 8b Abs. 1 KStG unterliegen	-	-	0,23379156
1 f) bb) alt in 1 f) aa) enthaltene anrechenbare Quellensteuer, die auf Einkünfte i.S.d. § 18 Abs. 22 S. 4 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG entfällt	-	0,00000000	-
1 f) cc) Quellensteuer, die auf Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2 InvStG entfällt und in Verbindung mit § 34c Abs. 3 EStG abziehbar ist, soweit diese nicht nach § 4 Abs. 4 InvStG abgezogen wurden	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 f) dd) in 1 f) cc) enthaltene abziehbare Quellensteuer, die auf Einkünfte entfällt, die dem Teileinkünfteverfahren i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG bzw. dem § 8b Abs. 2 KStG oder im Fall des § 16 dieses Gesetzes dem § 8b Abs. 1 KStG unterliegen	-	-	0,00000000
1 f) dd) alt in 1 f) cc) enthaltene abziehbare Quellensteuer, die auf Einkünfte i.S.d. § 18 Abs. 22 S. 4 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG entfällt	-	0,00000000	-
1 f) ee) Anrechenbare Quellensteuer, die auf die Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2 InvStG entfällt und die nach einem Abkommen zur Vermeidung der Doppelbesteuerung als gezahlt gilt (fiktive Quellensteuer)	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 f) ff) in ee) enthaltene als gezahlt geltende Quellensteuer (fiktive Quellensteuer), die auf Einkünfte entfällt, die dem Teileinkünfteverfahren i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG bzw. der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b Abs. 1 und 2 KStG unterliegen	-	-	0,00000000
1 f) ff) alt in 1 f) ee) enthaltene als gezahlt geltende Quellensteuer (fiktive Quellensteuer), die auf Einkünfte i.S.d. § 18 Abs. 22 S. 4 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG entfällt	-	0,00000000	-
1 f) gg) <sup>9)</sup> in 1 f) aa) enthaltene anrechenbare Quellensteuer, die auf Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 InvStG -E- AIFMStAnpG i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG entfällt	-	0,00000000	-



## ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI

### ACATIS – GANÉ VALUE EVENT FONDS UI Anteilklasse C

§ 5 Abs. 1 Nr. ... InvStG		Privatanleger EUR	Kapital- gesellschaft EUR	sonst. Betriebsvermögen EUR
1 f) hh) <sup>9)</sup>	in 1 f) cc) enthaltene abziehbare Quellensteuer, die auf Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 InvStG -E- AIFMStAnpG i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG entfällt	–	0,00000000	–
1 f) ii) <sup>9)</sup>	in 1 f) ee) enthaltene anrechenbare Quellensteuer, die auf Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 InvStG -E- AIFMStAnpG i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG entfällt	–	0,00000000	–
1 g)	Betrag der Absetzung für Abnutzung oder Substanzverringerung (bei Immobilien)	0,00000000	0,00000000	0,00000000
1 h)	Im Geschäftsjahr gezahlte Quellensteuer, vermindert um die erstattete Quellensteuer des Geschäftsjahres oder früherer Geschäftsjahre	0,46771548	0,46771548	0,46771548
1 i)	Betrag der nach § 3 Abs. 3 S. 2 Nr. 2 InvStG nichtabziehbaren Werbungskosten	0,00000000	0,00000000	0,00000000

<sup>9)</sup> Die Felder ergeben sich aus der Beschlussempfehlung zum AIFMStAnpG

## KAPITALANLAGEGESELLSCHAFT

Universal-Investment-Gesellschaft mbH  
Am Hauptbahnhof 18  
60329 Frankfurt am Main  
Postfach 17 05 48  
60079 Frankfurt am Main  
Telefon 069/710 43-0  
Telefax 069/710 43-700

## DEPOTBANK

Hauck & Aufhäuser Privatbankiers KGaA  
Kaiserstraße 24  
60311 Frankfurt am Main  
Postfach 10 10 40  
60010 Frankfurt am Main  
Telefon 069/21 61-0  
Telefax 069/21 61-13 40

## BERATUNG UND VERTRIEB

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