



Ungeprüfter Halbjahresbericht  
**Candriam Absolute Return**

30. September 2024

01.04.2024 - 30.09.2024  
*SICAV luxemburgischen Rechts*  
*R.C.S. Luxemburg Nr. B-168300*



# Candriam Absolute Return

SICAV luxemburgischen Rechts

Ungeprüfter Halbjahresbericht für die Periode  
vom 1. April 2024 bis zum 30. September 2024

# Candriam Absolute Return

---

## Inhalt

Verwaltung der SICAV	4
Angaben zur SICAV	5
Aufstellung des Nettovermögens zum 30. September 2024	6
Aufstellung der Veränderungen des Nettovermögens für die Periode zum 30. September 2024	7
Statistiken	8
Anlageportfolio zum 30. September 2024	9
Candriam Absolute Return Equity Market Neutral	9
Anhang zum Abschluss – Aufstellung der derivativen Instrumente	11
Sonstige Erläuterungen zum Abschluss	17
Zusätzliche ungeprüfte Angaben	24



## Verwaltung der SICAV

### Verwaltungsrat

#### Vorsitz

Jean-Yves MALDAGUE  
Managing Director,  
Candriam

#### Mitglieder

Thierry BLONDEAU  
Independent Director

Isabelle CABIE  
Head of Sustainable and Responsible Investment  
Candriam

Fabrice CUCHET  
Global Head of Alternative Investment  
Member of the Group Strategic Committee  
Candriam

Bertrand GIBEAU  
Independent Director

Damien ROL  
Deputy Global Head of Legal,  
Candriam

### Gesellschaftssitz

5, Allée Scheffer  
L-2520 Luxemburg

### Depotbank und Hauptzahlstelle

CACEIS Bank, Luxembourg Branch  
5, Allée Scheffer  
L-2520 Luxemburg

### Verwaltungsgesellschaft

Candriam  
SERENITY - Bloc B  
19-21, Route d'Arlon  
L-8009 Strassen

Die Aufgaben der **Verwaltungsstelle**, der **Domizilstelle** und der Transferstelle (einschließlich der **Registerführungstätigkeit**) wurden übertragen auf:

CACEIS Bank, Luxembourg Branch  
5, Allée Scheffer  
L-2520 Luxemburg

Die Durchführung der **Portfoliomanagementaktivitäten** erfolgt direkt durch Candriam und/oder einer oder mehrerer ihrer Niederlassungen:

Candriam – Belgian Branch  
58, Avenue des Arts  
B-1000 Brüssel

Candriam – Succursale française  
40, Rue Washington  
F-75408 Paris Cedex 08

Candriam – UK Establishment  
Aldersgate Street 200,  
London EC1A 4 HD

### „Réviseur d'entreprises agréé“

PricewaterhouseCoopers, Société coopérative  
2, Rue Gerhard Mercator  
L-2182 Luxemburg



## Angaben zur SICAV

Der Nettoinventarwert pro Anteil jedes Teilfonds von Candriam Absolute Return („SICAV“) wird an jedem Bankwerktag („Bewertungstag“) in Luxemburg unter Aufsicht des Verwaltungsrats der SICAV bestimmt.

Der Nettoinventarwert pro Anteil jedes Teilfonds sowie der Ausgabe-, Rücknahme- und Umtauschpreis jedes Teilfonds sind am Sitz der SICAV erhältlich.

Das Geschäftsjahr beginnt am 1. April und endet am 31. März des darauffolgenden Jahres.

Die SICAV veröffentlicht einen ausführlichen Jahresbericht über ihre Aktivitäten und das verwaltete Vermögen. Der Bericht enthält eine kombinierte Nettovermögensaufstellung und eine kombinierte Aufstellung der Veränderungen des Nettovermögens, dargestellt in Euro, Einzelheiten zur Zusammensetzung jedes Teilfonds und den Bericht des Abschlussprüfers.

Außerdem veröffentlicht sie einen Halbjahresbericht, in dem für jeden Teilfonds die Zusammensetzung des Portfolios, die Anzahl der in Umlauf befindlichen Anteile sowie die Anzahl der seit der vorhergehenden Veröffentlichung ausgegebenen und zurückgenommenen Anteile angegeben werden.

Die Anteile sind nur als Namensanteile erhältlich.

Die Jahreshauptversammlung der Anteilhaber der SICAV findet am Sitz der SICAV oder an einem anderen in der Einberufung angegebenen Ort in Luxemburg statt. Die Versammlung findet innerhalb von sechs Monaten nach Ende des Geschäftsjahres statt.

Einberufungen zu allen Hauptversammlungen werden den Inhabern von Namensanteilen mindestens acht Tage vor der Hauptversammlung brieflich an ihre im Anteilhaberregister eingetragene Anschrift zugesandt.

Des Weiteren werden Einberufungen im „Recueil électronique des sociétés et associations“ („RESA“) des Großherzogtums Luxemburgs und in einer luxemburgischen Tageszeitung veröffentlicht, soweit dies von Rechts wegen vorgeschrieben ist. Außerdem werden diese Einberufungsschreiben in der Presse der Länder veröffentlicht, in denen die SICAV vertrieben wird, falls die Gesetzgebung dieser Länder dies verlangt.

Diese Einberufungsschreiben enthalten den Ort und die Uhrzeit der Hauptversammlung, die Teilnahmebedingungen, die Tagesordnung und die Erfordernisse des luxemburgischen Rechts in Bezug auf Beschlussfähigkeit und notwendige Mehrheiten.



## Aufstellung des Nettovermögens zum 30. September 2024

		<b>Candriam Absolute Return Equity Market Neutral</b>
		<b>EUR</b>
<b>Aktiva</b>		
Anlageportfolio zum Marktwert	2a	298,747,298
Guthaben bei Banken und Brokern	9	91,509,055
Forderungen aus dem Verkauf von Wertpapieren		2,854,229
Forderungen aus Zeichnungen		1,610,941
Forderungen aus CFD		99,233
Dividendenforderungen aus CFD	2g	1,144,901
Forderungen aus umgekehrten Pensionsgeschäften	8	30,000,000
Forderungen aus Zinsen und Dividenden, netto		5,865,765
Nicht realisierter Nettogewinn aus Devisentermingeschäften	2f	1,804,514
Nicht realisierter Nettogewinn aus Futures	2e	11,534,954
Nicht realisierter Gewinn aus CFD	2g	6,185,670
<b>Aktiva insgesamt</b>		<b>451,356,560</b>
<b>Passiva</b>		
Kontokorrentkredite		120,205
Verbindlichkeiten aus Anteilsrücknahmen		243,405
Verbindlichkeiten aus CFD		112,043
Dividendenverbindlichkeiten aus CFD		813,255
Verbindlichkeiten aus Verwaltungsgebühren	3	244,967
Verbindlichkeiten aus Betriebs- und Verwaltungskosten	4	20,192
Verbindlichkeiten aus Performancegebühren	6	1,169,480
Verbindlichkeiten aus Zeichnungssteuer	7	21,497
Sonstige Verbindlichkeiten		107,155
<b>Passiva insgesamt</b>		<b>2,852,199</b>
<b>Nettovermögen insgesamt</b>		<b>448,504,361</b>



## Aufstellung der Veränderungen des Nettovermögens für die Periode zum 30. September 2024

		Candriam Absolute Return Equity Market Neutral
		EUR
<b>Nettovermögen zu Beginn der Periode</b>		<b>533,083,310</b>
<b>Erträge</b>		
Dividenden, netto	2k	714,216
Zinsen auf Anleihen und Geldmarktinstrumente, netto		5,540,151
Erhaltene Zinsen aus CFD		1,791,458
Zinsen aus Wertpapierleihgeschäften		8,383
Bankzinsen		2,013,815
Erhaltene Dividenden aus CFD		651,139
Zinsen auf umgekehrte Pensionsgeschäfte		597,881
Sonstige Erträge		1,872
<b>Erträge insgesamt</b>		<b>11,318,915</b>
<b>Aufwendungen</b>		
Verwaltungsgebühren	3	1,624,595
Performancegebühren	6	1,259,818
Verwaltungsstellengebühren		124,246
<i>Gebühren für das juristische Fonds-Engineering</i>		<i>64,409</i>
<i>Zentralverwaltungsgebühren</i>		<i>59,837</i>
Depotbankgebühren	5	10,473
Zeichnungssteuer	7	44,481
Transaktionskosten	2j	202,230
Gezahlte Zinsen auf CFD		6,803,350
Bankzinsen		124,695
Sonstige Aufwendungen		236,506
<b>Aufwendungen insgesamt</b>		<b>10,430,394</b>
<b>Nettoertrag/(-verlust) aus Wertpapieren</b>		<b>888,521</b>
Realisierter Nettogewinn/(-verlust) aus dem Verkauf von Wertpapieren	2b	3,801,027
Realisierter Nettogewinn/(-verlust) aus Devisentermingeschäften	2f	3,849,340
Realisierter Nettogewinn/(-verlust) aus Futures	2e	(4,350,505)
Realisierter Nettogewinn/(-verlust) aus CFD	2g	36,273,519
Realisierter Nettogewinn/(-verlust) aus Devisen		(1,639,782)
<b>Realisierter Nettogewinn/(-verlust)</b>		<b>38,822,120</b>
Veränderung des nicht realisierten Nettogewinns/(-verlusts) aus Wertpapieren	2a	(3,230,726)
Veränderung des nicht realisierten Nettogewinns/(-verlusts) aus Devisentermingeschäften	2f	1,299,487
Veränderung des nicht realisierten Nettogewinns/(-verlusts) aus Futures	2e	(3,541,266)
Veränderung des nicht realisierten Nettogewinns/(-verlusts) aus CFD	2g	(15,894,352)
<b>Nettozunahme/(-abnahme) des Nettovermögens aus der Geschäftstätigkeit</b>		<b>17,455,263</b>
<b>Entwicklung des Kapitals</b>		
Zeichnung von Anteilen		47,513,154
Rücknahme von Anteilen		(149,547,366)
<b>Nettovermögen zum Ende der Periode</b>		<b>448,504,361</b>



## Statistiken

### Candriam Absolute Return Equity Market Neutral

Name	ISIN	Anteilsart	Währung	Anzahl der in Umlauf befindlichen Anteile	Nettoinventarwert je Anteil zum 30.09.2024	Nettoinventarwert je Anteil zum 31.03.2024	Nettoinventarwert je Anteil zum 31.03.2023
<b>Nettovermögen insgesamt</b>			<b>EUR</b>		<b>448,504,361</b>	<b>533,083,310</b>	<b>827,800,305</b>
C	LU1819523264	Thesaurierung	EUR	377,404.84	222.44	216.61	199.83
C - CHF - Hedged	LU1819523348	Thesaurierung	CHF	677.01	210.38	195.03	183.69
C - GBP - Hedged	LU1819523421	Thesaurierung	GBP	1,889.19	176.06	170.45	156.19
C - SEK - Hedged	LU2417678336	Thesaurierung	SEK	691,888.30	13.83	152.52	140.96
C - USD - Hedged	LU2249756789	Thesaurierung	USD	86.00	174.38	168.37	153.87
I	LU1962513328	Thesaurierung	EUR	15,887.07	1,811.18	1,758.84	1,615.72
I - CHF - Hedged	LU2249756946	Thesaurierung	CHF	492.52	1,863.47	1,725.50	1,614.35
I - GBP - Hedged	LU2470968335	Thesaurierung	GBP	1.00	1,695.83	1,636.90	1,493.04
I - USD - Hedged	LU2249756862	Thesaurierung	USD	3,828.00	1,599.38	1,718.66	1,562.73
I2	LU1962513914	Thesaurierung	EUR	1,334.11	2,005.26	1,948.62	1,793.64
PI	LU1819523694	Thesaurierung	EUR	8,238.02	2,148.03	2,078.96	1,898.63
R	LU2337324433	Thesaurierung	EUR	20,437.84	168.63	163.75	150.42
R - CHF - Hedged	LU2337324607	Thesaurierung	CHF	794.00	156.74	154.24	145.27
R - GBP - Hedged	LU2697995103	Thesaurierung	GBP	25,962.06	191.34	153.70	-
R2	LU1819523850	Ausschuttung	EUR	1,393.00	164.88	159.97	146.77
S5 - GBP - Hedged	LU2470968418	Thesaurierung	GBP	66,133.28	1,731.05	1,668.86	1,518.78
V	LU1819524072	Thesaurierung	EUR	15,647.51	1,699.31	1,648.49	1,512.21
V - CHF - Hedged	LU1819524155	Thesaurierung	CHF	1,118.00	1,635.07	1,512.73	1,412.29
V - GBP - Hedged	LU1819524239	Thesaurierung	GBP	258.00	1,651.42	1,592.66	1,447.04
V - USD - Hedged	LU1962514565	Thesaurierung	USD	23,786.10	2,277.65	2,191.31	1,987.67
Z	LU1819524312	Thesaurierung	EUR	35,840.92	2,076.04	2,009.05	1,837.00



## Candriam Absolute Return Equity Market Neutral

Anlageportfolio zum 30. September 2024

Bezeichnung	Anzahl	Währung	Marktwert (in EUR)	% des NV
<b>Übertragbare Wertpapiere, die zur amtlichen Notierung an einer Börse zugelassen sind oder an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden</b>				
<b>Anteile</b>				
<b>Belgien</b>				
KBC GROUPE SA	72,000	EUR	5,142,240	1.15
			<b>5,142,240</b>	<b>1.15</b>
<b>Deutschland</b>				
HOCHTIEF AG	15,000	EUR	1,659,000	0.37
MERCEDES-BENZ GROUP	84,000	EUR	4,875,360	1.09
			<b>6,534,360</b>	<b>1.46</b>
<b>Italien</b>				
BPER BANCA SPA	300,000	EUR	1,515,000	0.34
BRUNELLO CUCINELLI	20,000	EUR	1,935,000	0.43
BUZZI UNICEM SPA	45,000	EUR	1,611,000	0.36
UGF	168,000	EUR	1,792,560	0.40
			<b>6,853,560</b>	<b>1.53</b>
<b>Aktien gesamt</b>			<b>18,530,160</b>	<b>4.13</b>
<b>Anleihen</b>				
<b>Frankreich</b>				
0473820FRENCH R ZCP 130825	42,000,000	EUR	40,934,112	9.13
0473820FRENCH R ZCP 180625	10,000,000	EUR	9,725,560	2.17
FRANCE TREASURY BILL ZCP 240425	40,500,000	EUR	39,318,058	8.77
FRANCE TREASURY BILL ZCP 290125	26,000,000	EUR	25,199,834	5.62
FRANCE TREASURY BILL ZCP 301024	65,000,000	EUR	62,871,846	14.02
			<b>178,049,410</b>	<b>39.70</b>
<b>Deutschland</b>				
GERM TREA BILL ZCP 14-05-25	40,500,000	EUR	39,316,341	8.77
GERM TREA BILL ZCP 19-03-25	11,000,000	EUR	10,689,876	2.38
GERM TREA BILL ZCP 20-11-24	54,000,000	EUR	52,161,511	11.63
			<b>102,167,728</b>	<b>22.78</b>
<b>Anleihen gesamt</b>			<b>280,217,138</b>	<b>62.48</b>
<b>Übertragbare Wertpapiere, die zur amtlichen Notierung an einer Börse zugelassen sind oder an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden gesamt</b>			<b>298,747,298</b>	<b>66.61</b>
<b>Anlageportfolio gesamt</b>			<b>298,747,298</b>	<b>66.61</b>
Erwerbskosten			297,948,083	

Die Erläuterungen im Anhang sind fester Bestandteil des Abschlusses.  
Etwaige Abweichungen bei den Prozentsätzen des Nettovermögens sind auf Rundungen zurückzuführen.



## Candriam Absolute Return Equity Market Neutral

Geografische und wirtschaftliche Zusammensetzung des Wertpapierbestandes zum 30. September 2024

### Geografische Zusammensetzung (in % des Nettovermögens)

Frankreich	39.70
Deutschland	24.24
Italien	1.53
Belgien	1.15
	<b>66.61</b>

### Wirtschaftliche Zusammensetzung (in % des Nettovermögens)

Anleihen von Staaten, Provinzen und Gemeinden	62.48
Banken und andere Finanzinstitute	1.48
Kraftfahrzeuge	1.09
Baumaterialien	0.73
Textilien und Bekleidung	0.43
Versicherungen	0.40
	<b>66.61</b>



## Anhang zum Abschluss – Aufstellung der derivativen Instrumente

### Devisenterminkontrakte

Zum 30. September 2024 waren die folgenden Devisentermingeschäfte ausstehend:

#### Candriam Absolute Return Equity Market Neutral

Gekaufte Devisen	Gekaufte Anzahl	Verkaufte Devisen	Verkaufte Anzahl	Fälligkeits- datum	Gegenpartei	Nicht realisiert (in EUR)
CHF	2,905,359	EUR	3,117,530	17/10/2024	CACEIS Bank, Lux. Branch	(28,074)
EUR	3,804,801	GBP	3,200,207	17/10/2024	CACEIS Bank, Lux. Branch	(39,010)
EUR	292,576	SEK	3,332,971	17/10/2024	CACEIS Bank, Lux. Branch	(2,070)
EUR	611,325	USD	674,231	17/10/2024	CACEIS Bank, Lux. Branch	7,576
EUR	65,524	CHF	61,393	17/10/2024	CACEIS Bank, Lux. Branch	240
GBP	120,303,862	EUR	142,050,811	17/10/2024	CACEIS Bank, Lux. Branch	2,446,890
SEK	111,993,786	EUR	9,795,237	17/10/2024	CACEIS Bank, Lux. Branch	105,388
USD	61,196,541	EUR	55,486,129	17/10/2024	CACEIS Bank, Lux. Branch	(686,426)
						<b>1,804,514</b>

Beachten Sie Anhangangabe 10 hinsichtlich erhaltener/verbuchter Sicherheiten in Verbindung mit den Devisenterminkontrakten. Diese Geschäfte mit Devisenterminkontrakten werden hauptsächlich den gegen Währungsrisiko abgesicherten Anteilsklassen zugewiesen.



## Anhang zum Abschluss – Aufstellung der derivativen Instrumente

### Futures

Zum 30. September 2024 waren die folgenden Futures-Kontrakte ausstehend:

#### Candriam Absolute Return Equity Market Neutral

Anzahl (Kauf/(Verkauf))	Bezeichnung	Währung	Gegenpartei	Verpflichtung (in EUR) (in absolutem Wert)	Nicht realisiert (in EUR)
<b>Futures auf Index</b>					
(47)	FTSE 100 IND /202412	GBP	J.P. Morgan SE	4,652,805	892
(6)	NASDAQ 100 E /202412	USD	J.P. Morgan SE	2,156,967	(24,884)
12	TOPIX (OSE) /202412	JPY	J.P. Morgan SE	1,988,933	3,132
192	EM RUSS 2000	USD	J.P. Morgan SE	19,181,678	(37,272)
3,250	DJ ESTOXX50D /202712	EUR	J.P. Morgan SE	46,764,250	8,671,239
(2,070)	EURO STOX BA /202412	EUR	J.P. Morgan SE	15,027,165	(133,515)
(4,439)	DJ ESTOXX50D 1225	EUR	J.P. Morgan SE	63,872,771	1,313,900
1,189	DJ EURO STOX /202612	EUR	J.P. Morgan SE	17,108,521	3,363,277
(245)	SP 500 MINI 202412	USD	J.P. Morgan SE	63,250,195	(961,365)
(510)	EURO STOXX 50	EUR	J.P. Morgan SE	25,502,295	(660,450)
					<b>11,534,954</b>

Siehe Anhangangabe 9 zu Barmitteln bei Brokern im Zusammenhang mit Futures.



## Anhang zum Abschluss – Aufstellung der derivativen Instrumente

### Differenzkontrakte („CFD“)

Zum 30. September 2024 waren die folgenden CFD-Kontrakte ausstehend:

#### Candriam Absolute Return Equity Market Neutral

Anzahl	Long- / Short-Position	Währung	Basiswert	Gegenpartei	Verpflichtung (in EUR) (in absolutem Wert)	Nicht realisiert (in EUR)
60,000	Short	EUR	TOTALENERGIES SE	J.P. Morgan SE	3,510,000	238,800
46,000	Short	USD	CARMAX INC	UBS Europe SE Frankfurt	3,189,355	232,875
45,000	Short	USD	BIO-TECHNE CORP	Morgan Stanley Europe SE	3,222,839	(330,630)
45,000	Short	USD	LAMB WESTON HOLDINGS INC	Barclays Bank Ireland PLC	2,610,367	(121,769)
30,000	Short	USD	AMAZON.COM INC	Barclays Bank Ireland PLC	5,008,647	140,115
30,000	Short	USD	CBRE GROUP INC - A	Citibank Europe plc, Germany Branch	3,346,087	(206,442)
30,000	Short	USD	VISA INC-CLASS A SHARES	J.P. Morgan SE	7,390,798	261,671
29,000	Short	USD	ALBEMARLE CORP	UBS Europe SE Frankfurt	2,460,992	(275,176)
20,000	Short	USD	ZOETIS INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	3,501,277	(72,040)
20,000	Short	USD	HUNT (JB) TRANSPRT SVCS INC	Morgan Stanley Europe SE	3,088,213	13,619
17,000	Short	USD	FIRST SOLAR INC	Barclays Bank Ireland PLC	3,799,543	(559,025)
16,000	Short	USD	PEPSICO INC	J.P. Morgan SE	2,437,884	117,555
16,000	Short	USD	VULCAN MATERIALS CO	Morgan Stanley Europe SE	3,590,233	(163,577)
15,000	Short	USD	CSW INDUSTRIALS INC	UBS Europe SE Frankfurt	4,924,376	(106,683)
10,000	Short	USD	AIR PRODUCTS & CHEMICALS INC	J.P. Morgan SE	2,667,802	(89,279)
10,000	Short	USD	WEST PHARMACEUTICAL SERVICES	Citibank Europe plc, Germany Branch	2,689,485	48,295
6,000	Short	CHF	LONZA GROUP AG-REG	UBS Europe SE Frankfurt	3,407,085	90,499
6,000	Short	USD	MARTIN MARIETTA MATERIALS	J.P. Morgan SE	2,893,688	(101,071)
6,000	Short	USD	ELEVANCE HEALTH INC	J.P. Morgan SE	2,795,574	227,355
5,500	Short	USD	UNITED RENTALS INC	UBS Europe SE Frankfurt	3,990,426	(531,643)
5,500	Short	USD	IDEXX LABORATORIES INC	UBS Europe SE Frankfurt	2,489,772	(178,446)
6,000	Long	USD	ENTEGRIS INC	J.P. Morgan SE	604,973	22,687
6,000	Long	USD	CRH PLC	J.P. Morgan SE	498,580	25,106
6,000	Long	USD	ALLISON TRANSMISSION HOLDING	Barclays Bank Ireland PLC	516,482	37,579
6,000	Long	USD	BLOCK INC	Barclays Bank Ireland PLC	360,898	15,913
6,000	Long	USD	VERTIV HOLDINGS CO-A	Barclays Bank Ireland PLC	534,869	13,586
6,000	Long	USD	TRADE DESK INC/THE -CLASS A	Barclays Bank Ireland PLC	589,490	46,665
6,000	Long	USD	APOLLO GLOBAL MANAGEMENT INC	Barclays Bank Ireland PLC	671,529	73,061
6,000	Long	USD	CAVA GROUP INC	J.P. Morgan SE	665,830	64,137
6,400	Long	USD	LINDE PLC	J.P. Morgan SE	2,734,558	55,190
8,000	Long	USD	PENSKE AUTOMOTIVE GROUP INC	Barclays Bank Ireland PLC	1,164,249	(30,178)
8,000	Long	USD	GRAHAM HOLDINGS CO-CLASS B	Barclays Bank Ireland PLC	5,890,202	391,165
8,500	Long	CHF	FLUGHAFEN ZURICH AG-REG	Morgan Stanley Europe SE	1,836,423	55,977
9,000	Long	USD	BOSTON BEER INC	UBS Europe SE Frankfurt	2,331,670	73,142
9,000	Long	USD	TERRENO REALTY CORP	J.P. Morgan SE	538,927	(19,335)
12,000	Long	USD	DOCUSIGN INC	Barclays Bank Ireland PLC	667,605	44,944
12,000	Long	USD	BENTLEY SYSTEMS INC-CLASS B	Barclays Bank Ireland PLC	546,320	22,795
12,000	Long	USD	AZEK CO INC/THE	J.P. Morgan SE	503,203	2,118
15,000	Long	USD	SUMMIT MATERIALS INC -CL A	Barclays Bank Ireland PLC	524,573	16,935
15,000	Long	USD	FLEX LTD	J.P. Morgan SE	449,308	14,009
16,000	Long	USD	GRAND CANYON EDUCATION INC	J.P. Morgan SE	2,033,601	(20,071)
24,000	Long	USD	SIRIUS XM HOLDINGS INC	J.P. Morgan SE	508,579	(13,918)
25,000	Long	USD	PENSKE AUTOMOTIVE GROUP INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	3,638,278	283,365
28,000	Long	USD	CROWN HOLDINGS INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	2,405,484	151,033
28,000	Long	USD	ENCOMPASS HEALTH CORP	J.P. Morgan SE	2,424,551	84,799
30,000	Long	EUR	ANDRITZ AG	UBS Europe SE Frankfurt	1,909,500	123,000
30,000	Long	GBP	DIPLOMA PLC	J.P. Morgan SE	1,598,702	8,600
30,000	Long	USD	T-MOBILE US INC	Barclays Bank Ireland PLC	5,547,063	184,406
30,000	Long	USD	COLUMBIA SPORTSWEAR CO	Barclays Bank Ireland PLC	2,236,190	62,363
30,000	Long	USD	CHUBB LTD	Citibank Europe plc, Germany Branch	7,752,072	(63,363)
30,000	Long	USD	ROBINHOOD MARKETS INC - A	J.P. Morgan SE	629,542	108,866
30,000	Long	USD	SELECTIVE INSURANCE GROUP	J.P. Morgan SE	2,507,952	61,288
32,000	Long	USD	DOLBY LABORATORIES INC-CL A	Citibank Europe plc, Germany Branch	2,194,310	206,442
32,000	Long	USD	NEXSTAR MEDIA GROUP INC	Morgan Stanley Europe SE	4,741,006	(32,687)
33,000	Long	USD	MANPOWERGROUP INC	J.P. Morgan SE	2,173,881	46,718
33,000	Long	USD	SERVICE CORP INTERNATIONAL	Citibank Europe plc, Germany Branch	2,333,847	(6,505)
33,000	Long	USD	OWENS CORNING	UBS Europe SE Frankfurt	5,219,444	500,004



Anhang zum Abschluss – Aufstellung der derivativen Instrumente

Differenzkontrakte („CFD“) (Fortsetzung)

Candriam Absolute Return Equity Market Neutral (Fortsetzung)

Anzahl	Long- / Short-Position	Währung	Basiswert	Gegenpartei	Verpflichtung (in EUR) (in absolutem Wert)	Nicht realisiert (in EUR)
35,000	Long	USD	TOLL BROTHERS INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	4,844,899	453,788
36,000	Long	USD	MARATHON PETROLEUM CORP	Barclays Bank Ireland PLC	5,254,926	(49,330)
39,000	Long	USD	MIDDLEBY CORP	Morgan Stanley Europe SE	4,861,852	45,778
40,000	Long	USD	AGCO CORP	Morgan Stanley Europe SE	3,507,370	350,522
40,000	Long	USD	KBR INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	2,334,304	153,398
40,000	Long	USD	INGREDION INC	UBS Europe SE Frankfurt	4,925,586	112,181
40,000	Long	USD	ONE GAS INC	J.P. Morgan SE	2,667,264	175,619
42,000	Long	USD	JPMORGAN CHASE & CO	Citibank Europe plc, Germany Branch	7,935,236	(11,038)
44,000	Long	USD	BELLRING BRANDS INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	2,393,871	137,198
44,000	Long	USD	H&R BLOCK INC	Morgan Stanley Europe SE	2,505,443	21,289
44,000	Long	USD	MASTEC INC	UBS Europe SE Frankfurt	4,853,188	738,820
50,000	Long	USD	JAZZ PHARMACEUTICALS PLC	UBS Europe SE Frankfurt	4,991,264	93,634
60,000	Long	EUR	PUIG BRANDS SA-B	J.P. Morgan SE	1,236,600	(295,200)
65,000	Long	GBP	WEIR GROUP PLC/THE	Morgan Stanley Europe SE	1,692,086	143,741
70,000	Long	GBP	INTERMEDIATE CAPITAL GROUP	Barclays Bank Ireland PLC	1,874,407	94,225
100,000	Long	USD	COMMERCIAL METALS CO	UBS Europe SE Frankfurt	4,924,511	360,199
105,000	Long	USD	PBF ENERGY INC-CLASS A	UBS Europe SE Frankfurt	2,911,832	(228,619)
185,000	Long	USD	DROPBOX INC-CLASS A	Citibank Europe plc, Germany Branch	4,215,358	339,815
240,000	Long	EUR	BANKINTER SA	UBS Europe SE Frankfurt	1,902,720	(31,200)
550,000	Long	NOK	VAR ENERGI ASA	Barclays Bank Ireland PLC	1,529,987	(110,421)
1,170,000	Long	EUR	INTL CONSOLIDATED AIRLINE-DI	J.P. Morgan SE	2,892,240	363,870
4,200	Long	USD	SUN COMMUNITIES INC	Barclays Bank Ireland PLC	508,606	(1,392)
450,000	Long	GBP	MARKS & SPENCER GROUP PLC	Barclays Bank Ireland PLC	2,015,143	176,852
102,000	Short	USD	APPLE INC	Barclays Bank Ireland PLC	21,294,745	(444,951)
102,000	Short	USD	CONOCOPHILLIPS	Barclays Bank Ireland PLC	9,621,935	416,481
102,000	Short	USD	KEURIG DR PEPPER INC	J.P. Morgan SE	3,425,438	(30,160)
360	Long	USD	FIRST CITIZENS BCSHS -CL A	Barclays Bank Ireland PLC	593,828	(53,836)
12,800	Long	USD	LANDSTAR SYSTEM INC	Barclays Bank Ireland PLC	2,166,154	73,516
2,500	Long	USD	SPROUTS FARMERS MARKET INC	Barclays Bank Ireland PLC	247,323	24,013
19,600	Long	USD	SCIENCE APPLICATIONS INTE	Barclays Bank Ireland PLC	2,445,851	195,991
3,000	Long	USD	VEEVA SYSTEMS INC-CLASS A	Barclays Bank Ireland PLC	564,141	(15,779)
3,000	Long	USD	CHENIERE ENERGY INC	J.P. Morgan SE	483,419	(8,172)
108,000	Long	USD	ALPHABET INC-CL C	Barclays Bank Ireland PLC	16,178,953	241,983
36,000	Short	USD	BROADCOM INC	Barclays Bank Ireland PLC	5,564,267	(46,814)
48,000	Short	GBP	UNILEVER PLC	J.P. Morgan SE	2,791,563	44,420
48,000	Short	USD	DELL TECHNOLOGIES -C	Barclays Bank Ireland PLC	5,098,266	(46,243)
480,000	Short	EUR	ORANGE	Barclays Bank Ireland PLC	4,936,800	266,544
480,000	Short	USD	AVANTOR INC	UBS Europe SE Frankfurt	11,126,383	(322,566)
4,800	Long	USD	DATADOG INC - CLASS A	Barclays Bank Ireland PLC	494,860	15,397
4,800	Long	USD	BRIGHT HORIZONS FAMILY SOLUT	J.P. Morgan SE	602,683	3,140
4,800	Long	USD	ARES MANAGEMENT CORP - A	J.P. Morgan SE	670,250	59,438
18,000	Long	USD	ROYALTY PHARMA PLC- CL A	Barclays Bank Ireland PLC	456,270	(9,516)
18,000	Long	USD	COREBRIDGE FINANCIAL INC	Barclays Bank Ireland PLC	470,302	5,484
18,000	Long	USD	TECHNIPFMC PLC	J.P. Morgan SE	423,046	11,935
51,000	Long	USD	EXXON MOBIL CORP	Barclays Bank Ireland PLC	5,356,588	87,528
150,000	Short	USD	PALANTIR TECHNOLOGIES INC-A	Barclays Bank Ireland PLC	4,999,776	(1,505)
4,500	Long	USD	APPLOVIN CORP-CLASS A	Barclays Bank Ireland PLC	526,388	6,688
5,650	Long	USD	CACI INTERNATIONAL INC -CL A	Barclays Bank Ireland PLC	2,554,334	132,688
1,500	Short	USD	IDEXX LABORATORIES INC	Barclays Bank Ireland PLC	679,029	(48,667)
54,000	Long	USD	MICROSOFT CORP	Barclays Bank Ireland PLC	20,820,035	(246,792)
32,000	Short	USD	COOPER COS INC/THE	Citibank Europe plc, Germany Branch	3,163,729	(57,345)
6,700	Long	USD	COCA-COLA CONSOLIDATED INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	7,902,764	173,136
312,000	Long	USD	WENDY S CO	Citibank Europe plc, Germany Branch	4,897,845	248,806
27,400	Short	USD	XYLEM INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	3,315,104	(127,910)
77,000	Long	USD	BERRY GLOBAL GROUP INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	4,690,166	162,134
66,000	Long	EUR	NATURGY ENERGY GROUP SA	J.P. Morgan SE	1,532,520	17,761
66,000	Long	USD	MEDTRONIC PLC	Citibank Europe plc, Germany Branch	5,324,116	39,220
86,000	Long	USD	US FOODS HOLDING CORP	Citibank Europe plc, Germany Branch	4,739,035	309,771
48,000	Long	SEK	AAK AB	Citibank Europe plc, Germany Branch	1,412,888	(2,546)
48,000	Long	USD	MORGAN STANLEY	J.P. Morgan SE	4,483,240	213,754
91,000	Long	USD	OPTION CARE HEALTH INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	2,552,126	(94,584)



## Anhang zum Abschluss – Aufstellung der derivativen Instrumente

### Differenzkontrakte („CFD“) (Fortsetzung)

#### Candriam Absolute Return Equity Market Neutral (Fortsetzung)

Anzahl	Long- / Short-Position	Währung	Basiswert	Gegenpartei	Verpflichtung (in EUR) (in absolutem Wert)	Nicht realisiert (in EUR)
43,000	Long	USD	UFP INDUSTRIES INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	5,055,356	654,989
43,000	Long	USD	LEAR CORP	UBS Europe SE Frankfurt	4,205,412	(199,579)
43,000	Long	USD	POST HOLDINGS INC	J.P. Morgan SE	4,459,702	(45,079)
13,700	Short	USD	AIR PRODUCTS & CHEMICALS INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	3,654,888	(191,017)
43,000	Short	USD	BOSTON SCIENTIFIC CORP	Citibank Europe plc, Germany Branch	3,228,708	(28,511)
21,000	Short	USD	DANAHER CORP	Citibank Europe plc, Germany Branch	5,231,325	(102,959)
12,000	Short	USD	EQUIFAX INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	3,159,643	39,783
1,900	Short	USD	FAIR ISAAC CORP	Citibank Europe plc, Germany Branch	3,308,712	(248,964)
11,000	Short	USD	HUMANA INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	3,121,849	(18,607)
253,000	Long	USD	MATTEL INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	4,318,489	(76,305)
19,000	Short	USD	OLD DOMINION FREIGHT LINE	Citibank Europe plc, Germany Branch	3,381,712	(127,342)
103,000	Long	USD	MDU RESOURCES GROUP	Citibank Europe plc, Germany Branch	2,529,663	218,727
41,000	Short	USD	EDWARDS LIFESCIENCES CORP	Morgan Stanley Europe SE	2,424,255	101,393
53,000	Short	USD	ON SEMICONDUCTOR	Morgan Stanley Europe SE	3,448,170	(87,854)
25,500	Long	USD	DICK'S SPORTING GOODS INC	Morgan Stanley Europe SE	4,768,469	(535,110)
9,800	Long	USD	NEWMARKET CORP	Morgan Stanley Europe SE	4,846,129	(35,739)
201,600	Long	USD	GENPACT LTD	Morgan Stanley Europe SE	7,082,779	84,899
149,000	Long	USD	SILGAN HOLDINGS INC	Morgan Stanley Europe SE	7,009,095	165,548
46,000	Long	USD	EURONET WORLDWIDE INC	Morgan Stanley Europe SE	4,089,942	(241,530)
18,400	Short	USD	CINTAS CORP	Morgan Stanley Europe SE	3,394,285	(99,415)
1,260,000	Long	GBP	HSBC HOLDINGS PLC	UBS Europe SE Frankfurt	10,133,910	49,973
66,000	Short	CHF	GALDERMA GROUP AG	UBS Europe SE Frankfurt	5,510,224	161,241
66,000	Short	USD	WESTERN ALLIANCE BANCORP	UBS Europe SE Frankfurt	5,114,771	69,409
26,000	Long	USD	SPROUTS FARMERS MARKET INC	UBS Europe SE Frankfurt	2,572,161	249,738
26,000	Long	USD	NOVARTIS AG-SPONSORED ADR	J.P. Morgan SE	2,679,557	(25,973)
540,000	Short	USD	CNH INDUSTRIAL NV	UBS Europe SE Frankfurt	5,370,727	(132,188)
184,000	Long	USD	ANTERO MIDSTREAM CORP	UBS Europe SE Frankfurt	2,481,251	80,785
1,200,000	Long	EUR	TELEFONICA SA	UBS Europe SE Frankfurt	5,275,200	288,000
180,000	Short	SEK	ADDTECH AB-B SHARES	UBS Europe SE Frankfurt	4,840,095	448,687
162,000	Short	USD	ZURN ELKAY WATER SOLUTIONS C	UBS Europe SE Frankfurt	5,216,863	(161,194)
49,000	Long	USD	CABOT CORP	UBS Europe SE Frankfurt	4,907,244	464,952
13,000	Short	USD	CADENCE DESIGN SYS INC	UBS Europe SE Frankfurt	3,157,018	(171,811)
18,200	Long	CHF	ROCHE HOLDING AG-GENUSSCHEIN	J.P. Morgan SE	5,231,207	47,199
47,000	Long	USD	BRINK'S CO/THE	J.P. Morgan SE	4,869,925	372,698
154,000	Long	CHF	NESTLE SA-REG	J.P. Morgan SE	13,897,541	(865,663)
29,000	Long	USD	MAXIMUS INC	J.P. Morgan SE	2,420,716	71,717
29,000	Long	USD	MSC INDUSTRIAL DIRECT CO-A	J.P. Morgan SE	2,236,226	143,954
1,662,000	Long	USD	ITAU UNIBANCO H-SPON PRF ADR	J.P. Morgan SE	9,903,051	148,918
69,000	Short	USD	UNITED AIRLINES HOLDINGS INC	J.P. Morgan SE	3,527,745	(815,474)
27,400	Long	USD	INSPERITY INC	J.P. Morgan SE	2,160,477	(100,413)
22,000	Long	USD	JAZZ PHARMACEUTICALS PLC	J.P. Morgan SE	2,196,156	41,199
5,400	Long	USD	POPULAR INC	J.P. Morgan SE	485,156	(2,081)
2,400	Long	CHF	BELIMO HOLDING AG-REG	J.P. Morgan SE	1,538,478	86,510
2,400	Long	USD	LPL FINANCIAL HOLDINGS INC	J.P. Morgan SE	500,257	27,784
2,400	Long	USD	COINBASE GLOBAL INC -CLASS A	J.P. Morgan SE	383,144	19,440
1,800	Long	USD	WORKDAY INC-CLASS A	J.P. Morgan SE	394,192	(25,660)
1,650	Long	USD	GRAHAM HOLDINGS CO-CLASS B	J.P. Morgan SE	1,214,854	80,678
330,000	Long	USD	KRAFT HEINZ CO/THE	J.P. Morgan SE	10,381,524	41,248
7,400	Long	EUR	L'OREAL	J.P. Morgan SE	2,975,170	49,580
222,000	Short	USD	STONECO LTD-A	J.P. Morgan SE	2,239,792	367,994
26,000	Short	EUR	SANOFI	J.P. Morgan SE	2,675,400	50,960
288,000	Short	USD	XP INC - CLASS A	J.P. Morgan SE	4,629,470	126,446
7,800	Long	USD	SHIFT4 PAYMENTS INC-CLASS A	J.P. Morgan SE	619,220	65,836
720,000	Long	GBP	BP PLC	J.P. Morgan SE	3,389,508	(333,586)
4,000	Short	USD	COSTCO WHOLESALE CORP	J.P. Morgan SE	3,177,349	(28,493)
786,000	Short	USD	NU HOLDINGS LTD/CAYMAN ISL-A	J.P. Morgan SE	9,613,279	838,081
62,000	Long	USD	MURPHY OIL CORP	J.P. Morgan SE	1,874,360	(107,217)
200,000	Short	USD	PFIZER INC	J.P. Morgan SE	5,186,148	136,732
84,000	Short	USD	PROCTER & GAMBLE CO/THE	J.P. Morgan SE	13,035,975	124,750
90,000	Long	USD	SONOCO PRODUCTS CO	J.P. Morgan SE	4,405,448	(78,222)



## Anhang zum Abschluss – Aufstellung der derivativen Instrumente

### Differenzkontrakte („CFD“) (Fortsetzung)

#### Candriam Absolute Return Equity Market Neutral (Fortsetzung)

Anzahl	Long- / Short- Position	Währung	Basiswert	Gegenpartei	Verpflichtung (in EUR) (in absolutem Wert)	Nicht realisiert (in EUR)
86,400	Long	USD	FERGUSON ENTERPRISES INC	J.P. Morgan SE	15,372,473	(319,202)
						<b>6,185,670</b>

Beachten Sie Anhangangabe 10 hinsichtlich erhaltener/verbuchter Sicherheiten in Verbindung mit CFD.



## Sonstige Erläuterungen zum Abschluss

### Anhangangabe 1 - Allgemeines

Candriam Absolute Return („SICAV“) wurde am 5. Mai 2004 von der FCP Multi Management S.A. als rechtlich unselbständiger Investmentfonds (Fonds Commun de Placement - FCP) im Sinne von Teil I des luxemburgischen Gesetzes vom 17. Dezember 2010 über Organismen für gemeinsame Anlagen („OGA“) in seiner geänderten Fassung auf unbestimmte Dauer errichtet.

Der FCP wurde am 30. März 2012 mit Wirkung zum 1. April 2012 nach Maßgabe von Teil I des luxemburgischen Gesetzes vom 17. Dezember 2010 über Organismen für gemeinsame Anlagen in eine SICAV umgewandelt.

Die Verwaltungsgesellschaft ist Candriam, eine Kommanditgesellschaft auf Aktien luxemburgischen Rechts, mit Sitz in SERENITY - Bloc B, 19-21, Route d'Arlon, L-8009 Strassen (nachfolgend „Verwaltungsgesellschaft“).

Die SICAV ist unter der Nummer B-168300 im Handels- und Gesellschaftsregister Luxemburg eingetragen. Die Satzung der SICAV wurde im Luxemburger Amtsblatt („Mémorial, Recueil des Sociétés et Associations“) veröffentlicht. Sie wurde zuletzt am 5. Oktober 2020 geändert, und die entsprechenden Änderungen wurden im „Recueil Electronique des Sociétés et Associations (nachfolgend „RESA“)“ veröffentlicht.

Die SICAV ist eine offene Investmentgesellschaft mit mehreren Teilfonds. Sie setzt sich aus mehreren Teilfonds zusammen, von denen jeder einen spezifischen Pool von Vermögenswerten und Verbindlichkeiten darstellt und einer eigenen Anlagepolitik entspricht.

Die Anteile sind nur als Namensanteile erhältlich.

Zurzeit steht den Anlegern der folgende Teilfonds zur Verfügung:

<u>Teilfonds</u>	<u>Referenzwährung</u>
Candriam Absolute Return Equity Market Neutral	EUR

Folgende Anteilsklassen wurden aufgelegt:

- Die **Anteilsklasse C** wird sowohl natürlichen als auch juristischen Personen angeboten.
- Die **Anteilsklasse I** ist ausschließlich institutionellen Anlegern vorbehalten.
- Die **Anteilsklasse I2** ist eine Anteilsklasse ohne Performancegebühr, die ausschließlich institutionellen Anlegern vorbehalten ist.
- Die **Anteilsklasse PI** ist institutionellen Anlegern vorbehalten, die Anteile des Teilfonds vor Erreichen einer kritischen Größe hinsichtlich des verwalteten Vermögens zeichnen.  
Der Mindestbetrag für die Erstzeichnung beträgt 1.000.000 EUR bzw. für Klassen, die auf eine andere Währung lauten, den entsprechenden Gegenwert dieser anderen Währung (der Verwaltungsrat kann diesen Mindestbetrag nach eigenem Ermessen anpassen, sofern alle Aktionäre an einem bestimmten Bewertungstag gleich behandelt werden). Diese Klasse kann bis zum Eintritt eines der folgenden Ereignisse gezeichnet werden: (i) die vom Verwaltungsrat festgelegte Frist ist abgelaufen; (ii) der Teilfonds hat eine vom Verwaltungsrat festgelegte kritische Größe in Bezug auf das verwaltete Vermögen erreicht; (iii) der Verwaltungsrat hat in begründeten Fällen beschlossen, diese Klasse für Zeichnungen zu schließen. Der Verwaltungsrat hat die Möglichkeit, diese Anteilsklasse nach eigenem Ermessen und ohne Verpflichtung zur vorherigen Information der Anleger wieder zu öffnen.
- Die **Anteilsklasse R**, die Finanzintermediären (einschließlich Vertreibern und Plattformen) vorbehalten ist, die:
  - die gesonderte Vereinbarungen mit ihren Kunden bezüglich der Bereitstellung von Wertpapierdienstleistungen hinsichtlich des Teilfonds geschlossen haben, und
  - die aufgrund der geltenden Rechts- und Verwaltungsvorschriften oder aufgrund von Vereinbarungen mit ihren Kunden von der Verwaltungsgesellschaft in Verbindung mit der Bereitstellung der oben genannten Wertpapierdienstleistungen keine Abgaben, Gebühren oder sonstige finanzielle Vergünstigungen annehmen oder einbehalten dürfen.
- Die **Anteilsklasse R2** ist folgenden Anlegern vorbehalten:
  - Vertriebsstellen und/oder Finanzintermediären, die von der Verwaltungsgesellschaft zugelassen wurden, wobei die Verwaltungsgesellschaft für Anlagen in dieser Anteilsklasse von keinem Unternehmen der Gruppe Candriam eine Vergütung erhält, wenn die Anlagen in den Anteilen letztlich im Rahmen eines Mandats erfolgen.
  - OGA, die von der Verwaltungsgesellschaft zugelassen wurden.
- Die **Anteilsklasse S** ist institutionellen Anlegern vorbehalten, die von der Verwaltungsgesellschaft jeweils einzeln genehmigt wurden, und für die bei Erstzeichnung ein Mindestanlagebetrag von 25.000.000 EUR (bzw. in Höhe des entsprechenden Gegenwerts in einer anderen vom Verwaltungsrat bestimmten Währung) bzw. für die auf eine Fremdwährung lautenden Anteilsklassen in Höhe des Gegenwerts in der jeweiligen Fremdwährung gilt. Dabei gilt, dass der Verwaltungsrat diesen Mindestbetrag unter Wahrung der Gleichbehandlung der Anteilinhaber an einem Bewertungstag nach eigenem Ermessen ändern kann.
- Die **Anteilsklasse V** ist ausschließlich institutionellen Anlegern vorbehalten, für die bei Erstzeichnung ein Mindestanlagebetrag von 5.000.000 EUR (bzw. in Höhe des entsprechenden Gegenwerts in einer anderen vom Verwaltungsrat bestimmten Währung) bzw. für die auf eine Fremdwährung lautenden Anteilsklassen in Höhe des Gegenwerts in der jeweiligen Fremdwährung gilt. Dabei gilt, dass der Verwaltungsrat diesen Mindestbetrag unter Wahrung der Gleichbehandlung der Anteilinhaber an einem Bewertungstag nach eigenem Ermessen ändern kann.



## Sonstige Erläuterungen zum Abschluss

### Anhangangabe 1 – Allgemeines (Fortsetzung)

- Die **Anteilsklasse Z** ist folgenden Anlegern vorbehalten:
  - institutionelle/professionelle Anleger, die von der Verwaltungsgesellschaft zugelassen sind. Die Portfolioverwaltungstätigkeit für diese Anteilsklasse wird direkt über einen mit dem Anleger geschlossenen Verwaltungsvertrag vergütet. Daher wird auf die Vermögenswerte dieser Anteilsklasse keine Portfolioverwaltungsgebühr erhoben.
  - OGA, die von der Verwaltungsgesellschaft zugelassen wurden und von einem Unternehmen der Gruppe Candriam verwaltet werden. Sofern ein Anleger die Zeichnungsbedingungen der entsprechenden Anteilsklasse nicht länger erfüllt, kann der Verwaltungsrat alle erforderlichen **Maßnahmen** ergreifen **und** erforderlichenfalls die Anteile in Anteile einer anderen geeigneten Anteilsklasse umwandeln.

In diesen Klassen können ausschüttende und/oder thesaurierende Anteile ausgegeben werden.

- Absicherung gegenüber den Schwankungen der Referenzwährung: Zweck dieser Absicherung ist es, die Wechselkursschwankungen zwischen der Referenzwährung des Teilfonds und der Währung, auf die die betreffende Anteilsklasse lautet, zu verringern. Mithilfe dieser Absicherungsart soll eine Performance erzielt werden (die insbesondere um die Zinsunterschiede zwischen den beiden Währungen bereinigt wurde), die einen angemessenen Vergleich zwischen der Klasse mit Absicherung und der entsprechenden auf die Referenzwährung des Teilfonds lautenden Klasse zulässt. Diese Absicherungsart wird in der Bezeichnung der Anteilsklasse durch Hinzufügung des Suffixes **H** gekennzeichnet.
- Absicherung gegenüber dem Wechselkursrisiko der unterschiedlichen Vermögenswerte, aus denen sich das Portfolio zusammensetzt: Zweck dieser Absicherung ist es, die Wechselkursschwankungen zwischen den Währungen, auf die die einzelnen Vermögenswerte des Teilfonds lauten, und der Währung, auf die die betreffende Anteilsklasse lautet, zu verringern. Diese Absicherungsart wird in der Bezeichnung der Anteilsklasse durch Hinzufügung des Suffixes **AH** gekennzeichnet.

Diese beiden Absicherungsarten dienen dazu, das Wechselkursrisiko zu mindern.

Die ausgegebenen Anteile werden im Einzelnen im Abschnitt „Änderungen an der Anzahl in Umlauf befindlicher Anteile für das Geschäftsjahr“ bei den verschiedenen Teilfonds beschrieben.

### Anhangangabe 2 – Wesentliche Rechnungslegungsgrundsätze

Der Abschluss der SICAV wurde in Übereinstimmung mit den luxemburgischen Vorschriften für Organismen für gemeinsame Anlagen erstellt. Aufgrund von Rundungsregeln können in einigen Summen oder Zwischensummen des Abschlusses geringfügige Abweichungen auftreten. Die für den Abschluss verwendeten Nettoinventarwerte beziehen sich auf den 30. September 2024. Der Nettoinventarwert des einzigen Teilfonds wurde zum 2. Oktober 2024 basierend auf den zuletzt bekannten Preisen zum Bewertungszeitpunkt berechnet.

#### a) Bewertung des Portfolios der einzelnen Teilfonds

Die Anteile von Organismen für gemeinsame Anlagen werden auf Basis ihres letzten Nettoinventarwerts bewertet.

Die Bewertung eines Wertpapiers, das zum Handel an einer amtlichen Notierung oder an einem anderen geregelten Markt mit ordnungsgemäßer Funktionsweise, der anerkannt und für das Publikum offen ist, zugelassen ist, erfolgt auf der Grundlage des letzten in Luxemburg am Bewertungstag bekannten Kurses oder, wenn diese Aktie an mehreren Märkten gehandelt wird, auf der Grundlage des letzten bekannten Kurses an dem Hauptmarkt, an dem sie gehandelt wird. Ist der letzte bekannte Kurs nicht repräsentativ, erfolgt die Bewertung auf der Grundlage des wahrscheinlichen Veräußerungswerts, der vom Verwaltungsrat nach bestem Wissen und Gewissen geschätzt wird.

Wertpapiere, die weder an einer Börse noch an einem anderen geregelten Markt, der anerkannt und für das Publikum offen ist, notiert sind oder gehandelt werden, werden auf der Grundlage des wahrscheinlichen Veräußerungswerts bewertet, der mit der gebotenen Vorsicht und in gutem Glauben geschätzt wird.

Geldmarktinstrumente werden zum Marktwert bewertet (angesetzt mit dem Marktzinssatz); Zinsen sind im Marktwert des Instruments während seiner Laufzeit enthalten. Bei Fälligkeit erfolgt die Bilanzierung im Posten „Zinsen auf Anleihen und Geldmarktinstrumente“.

An den EONIA oder die Fed-Fund-Rate gebundene Einlagenzertifikate werden mit dem Marktwert bei Käufen am Primärmarkt angesetzt; die Zinsen werden jedes Mal, wenn der Nettoinventarwert berechnet wird, im Posten „Zinsforderungen, netto“ in der Nettovermögensaufstellung erfasst. Bei Käufen am Sekundärmarkt wird zunächst der Kaufwert herangezogen und linear an den Nennwert angeglichen.

#### B) Realisierte Nettogewinne oder Verluste aus Wertpapierverkäufen

Die realisierten Gewinne oder Verluste aus Wertpapierverkäufen in jedem Teilfonds werden auf der Grundlage der durchschnittlichen Kosten der verkauften Wertpapiere berechnet.

#### c) Umrechnung von Fremdwährungen

Die in einer anderen Währung als der Referenzwährung der einzelnen Teilfonds ausgedrückten Werte werden zu dem am Abschlussdatum geltenden Wechselkurs in diese Währung umgerechnet.

Erträge und Aufwendungen, die auf eine andere Währung als die Referenzwährung des jeweiligen Teilfonds lauten, werden zu den am Transaktionsdatum geltenden Wechselkursen in die jeweilige Währung umgerechnet.

Die Erwerbskosten von Wertpapieren der einzelnen Teilfonds, die auf eine andere Währung als die Referenzwährung des Teilfonds lauten, werden zu den am Tag des Erwerbs geltenden Wechselkursen in diese Währung umgerechnet.



## Sonstige Erläuterungen zum Abschluss

### Anhangangabe 2 – Wesentliche Rechnungslegungsgrundsätze (Fortsetzung)

Zum 30. September 2024 verwendete Wechselkurse:

1 EUR =	1.608750	AUD	1 EUR =	7.454650	DKK	1 EUR =	11.755000	NOK
1 EUR =	1.507750	CAD	1 EUR =	0.832050	GBP	1 EUR =	11.313000	SEK
1 EUR =	0.941450	CHF	1 EUR =	159.639800	JPY	1 EUR =	1.116050	USD

#### d) Kombinierte Abschlüsse der SICAV

Die kombinierte Aufstellung des Nettovermögens der SICAV und die kombinierte Aufstellung der Veränderungen des Nettovermögens, die in EUR ausgedrückt sind, sind die Summe der Aufstellung des Nettovermögens und der Aufstellung der Veränderungen des Nettovermögens jedes Teilfonds, umgerechnet in die Währung der SICAV unter Verwendung der am Abschlussdatum geltenden Wechselkurse.

#### e) Bewertung von Optionen und Futures

Die Bewertung von Optionen und Futures, die an einer amtlichen Notierung oder einem sonstigen geregelten Markt zugelassen sind, erfolgt auf der Grundlage des letzten bekannten Kurses oder, wenn die Option an mehreren Märkten gehandelt wird, auf der Grundlage des letzten bekannten Kurses an dem Markt, an dem der Vertrag von der SICAV abgeschlossen wurde.

Optionen und Futures, die nicht an einer Börse oder einem sonstigen geregelten Markt gehandelt werden, werden zu ihrem wahrscheinlichen Marktwert bewertet, der konservativ und in gutem Glauben geschätzt wird. Der Marktwert der Optionen ist in der Aufstellung des Nettovermögens unter der Rubrik „Optionen (Long-Position) / (Short-Position) zum Marktwert“ enthalten.

Die realisierten Gewinne / (Verluste) und die Veränderung der nicht realisierten Wertsteigerungen / Abschreibungen auf Optionen werden in der Aufstellung der Veränderungen des Nettovermögens unter den Überschriften „Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus Optionen“ und „Veränderung der nicht realisierten Nettowertsteigerung / -abschreibung aus Optionen“ ausgewiesen.

Der nicht realisierte Gewinn/(Verlust) aus Future-Kontrakten wird in der Nettovermögensaufstellung unter der Rubrik „Nicht realisierter Gewinn/(Verlust) aus Futures“ erfasst. Änderungen des Marktwerts offener Terminkontrakte werden als nicht realisierter Gewinn/Verlust in der Aufstellung der Veränderungen des Nettovermögens unter „Veränderung des nicht realisierten Nettogewinns/(-verlusts) aus Futures“ ausgewiesen. Realisierte Gewinne oder Verluste, die der Differenz zwischen dem Wert des Kontrakts zum Zeitpunkt seiner Eröffnung und dem Wert zum Zeitpunkt seiner Schließung entsprechen, werden bei der Schließung oder dem Verfall von Futures-Kontrakten in der Aufstellung der Veränderungen des Nettovermögens unter „Realisierter Nettogewinn/(-verlust) aus Futures“ ausgewiesen.

Einzelheiten zu ausstehenden Optionen oder Futures finden Sie ggf. im Abschnitt „Anhang zum Abschluss – Aufstellung der derivativen Instrumente“.

#### f) Bewertung von Devisenterminkontrakten

Die Devisenterminkontrakte werden auf der Grundlage der am Abschlussdatum geltenden Devisenterminkurse bewertet, die für den verbleibenden Zeitraum bis zum Verfallsdatum gelten. Der nicht realisierte Gewinn/(Verlust) aus Devisenterminkontrakten wird in der Nettovermögensaufstellung unter „Nicht realisierter Gewinn/ (Verlust) aus Devisenterminkontrakten“ ausgewiesen.

Die daraus resultierenden realisierten Gewinne / (Verluste) und die Veränderung der nicht realisierten Wertsteigerung / Wertminderung sind in der Aufstellung der Veränderungen des Nettovermögens unter „Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus Devisenterminkontrakten“ bzw. „Veränderung des nicht realisierten Nettogewinns/-verlusts aus Devisenterminkontrakten“ enthalten.

Einzelheiten zu Devisenterminkontrakten finden Sie ggf. im Abschnitt „Anhang zum Abschluss – Aufstellung der derivativen Instrumente“.

#### g) Bewertung von Differenzkontrakten („CFD“)

CFD werden zum angemessenen Wert auf der Grundlage der letzten bekannten Spread- und Zinskurven bzw. des letzten bekannten Schlusskurses des Basiswerts bewertet.

Die nicht realisierte Wertsteigerung / (Wertminderung) aus CFD wird in der Nettovermögensaufstellung unter der Rubrik „Nicht realisierter Gewinn / (Verlust) aus CFD“ erfasst. Realisierte Gewinne / (Verluste) und die sich hieraus ergebende Veränderung der nicht realisierten Wertsteigerungen / Wertminderungen werden in der Gewinn- und Verlustrechnung bzw. in der Aufstellung über die Veränderung des Nettovermögens in der Rubrik „Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus CFD“ sowie der Rubrik „Veränderung des nicht realisierten Gewinns / Verlusts aus CFD“ erfasst.

Einzelheiten zu ausstehenden CFD finden Sie ggf. im Abschnitt „Anhang zum Abschluss - Aufstellung der derivativen Instrumente“.

#### h) Umgekehrte Pensionsgeschäfte

Ein umgekehrtes Pensionsgeschäft ist eine Vereinbarung, bei der die SICAV gegen Zahlung eines Betrags übertragbare Wertpapiere von einer Gegenpartei erhält (kauft), die sich verpflichtet, diese zu einem Preis und innerhalb einer Frist zurückzukaufen, die zwischen den beiden Parteien bei Abschluss der Vereinbarung festgelegt werden. In seinen Auswirkungen ähnelt ein umgekehrtes Pensionsgeschäft einem Darlehen der SICAV an die Gegenpartei, das durch übertragbare Wertpapiere gesichert ist. Die SICAV verbucht das Pensionsgeschäft wie ein Darlehen und weist es in der Nettovermögensaufstellung unter der Rubrik „Forderungen aus umgekehrten Pensionsgeschäften / Verbindlichkeiten aus umgekehrten Pensionsgeschäften“ aus. Zinsforderungen / Zinsverpflichtungen (im Falle negativer Zinsen) aus dieser Transaktion werden unter der Position sonstige Vermögenswerte/sonstige Verbindlichkeiten in der Vermögensaufstellung ausgewiesen. Ein umgekehrtes Pensionsgeschäft ist im Allgemeinen nur von kurzer Dauer und nicht übertragbar. Die SICAV bewertet diese Art von Vereinbarung zu Anschaffungskosten, was in Verbindung mit Stückzinsen eine Annäherung an den Wert darstellt, zu dem die Wertpapiere von der Gegenpartei zurückgekauft werden. Die erhaltenen oder gezahlten Zinsen (im Falle negativer Zinssätze) werden in der Entwicklung des Nettovermögens unter dem Posten „Zinsen aus umgekehrten Pensionsgeschäften“ ausgewiesen.

#### i) Gründungskosten

Gründungskosten werden über einen Zeitraum von 5 Jahren zu jeweils 20% pro Jahr linear abgeschrieben.



## Sonstige Erläuterungen zum Abschluss

### Anhangangabe 2 – Wesentliche Rechnungslegungsgrundsätze (Fortsetzung)

#### j) Transaktionskosten

In der am 30. September 2024 endenden Periode fielen für die SICAV beim Kauf und Verkauf von Wertpapieren, Geldmarktinstrumenten, sonstigen zulässigen Anlagen und Derivaten Transaktionskosten und Maklergebühren an. Diese Kosten werden in der Übersicht über die Entwicklung des Nettovermögens unter der Überschrift „Transaktionskosten“ ausgewiesen.

Darüber hinaus wird gemäß den Praktiken der Anleihemärkte bei Wertpapierkäufen oder -verkäufen eine Geld-Brief-Spanne angewandt. Diesem Grundsatz zufolge sind der Verkaufs- und der Ankaufspreis, die der Makler auf ein bestimmtes Geschäft anwendet, nicht identisch, und die Differenz zwischen ihnen stellt die Vergütung des Maklers dar.

#### k) Erträge

Zinserträge laufen gemäß den Bedingungen der zugrunde liegenden Anlage auf. Erträge werden nach Abzug einer etwaigen Quellensteuer erfasst. Dividenden werden auf EX-Datumsbasis ausgewiesen.

### Anhangangabe 3 – Verwaltungsgebühren

Der Verwalter der SICAV-SIF ist Candriam mit Sitz in SERENITY – Bloc B, 19-21, Route d'Arlon, L-8009 Strassen, eine am 10. Juli 1991 gegründete Kommanditgesellschaft auf Aktien luxemburgischen Rechts (nachfolgend „Manager“ genannt).

Er nahm seine Verwaltungstätigkeiten am 1. Februar 1999 auf und ist eine Tochtergesellschaft der Candriam Group (vormals New York Life Investment Management Global Holdings S.à r.l.), einem Unternehmen der New York Life Insurance Company Group.

Candriam ist als Verwaltungsgesellschaft gemäß Kapitel 15 des Gesetzes zugelassen und zur kollektiven Portfolioverwaltung, zur Verwaltung von Anlageportfolios und zur Anlageberatung berechtigt.

Des Weiteren ist Candriam als Verwalter alternativer Investmentfonds im Sinne von Kapitel 2 des luxemburgischen Gesetzes über Verwalter alternativer Investmentfonds zugelassen und berechtigt, der kollektiven Verwaltung von alternativen Investmentfonds nachzugehen.

Die Satzung von Candriam wurde zuletzt am 19. Mai 2016 geändert. Die entsprechenden Änderungen wurden im Amtsblatt des Großherzogtums Luxemburg – „Mémorial C (Recueil des Sociétés et Associations)“ veröffentlicht.

Die Funktion der Portfolioverwaltung wird direkt von Candriam und/oder von einer oder mehrerer ihrer Niederlassungen sichergestellt: Candriam – Belgian Branch und Candriam – Succursale française.

Für jeden aktiven Teilfonds erhält die Verwaltungsgesellschaft als Entgelt für ihre Dienstleistungen eine Verwaltungsgebühr, die als jährlicher Prozentsatz des durchschnittlichen Nettoinventarwerts jedes Teilfonds ausgedrückt wird. Diese Gebühren sind von der SICAV am Ende eines jeden Monats zu zahlen.

Zum 30. September 2024 gelten die folgenden Gebührensätze

Teilfonds	Anteilsklasse	Anteilsart	ISIN	Verwaltungsgebühr
Candriam Absolute Return Equity Market Neutral	C	Thesaurierung	LU1819523264	1.50%
	C - CHF - Hedged	Thesaurierung	LU1819523348	1.50%
	C - GBP - Hedged	Thesaurierung	LU1819523421	1.50%
	C - SEK - Hedged	Thesaurierung	LU2417678336	1.50%
	C - USD - Hedged	Thesaurierung	LU2249756789	1.50%
	I	Thesaurierung	LU1962513328	0.80%
	I - CHF - Hedged	Thesaurierung	LU2249756946	0.80%
	I - GBP - Hedged	Thesaurierung	LU2470968335	0.80%
	I - USD - Hedged	Thesaurierung	LU2249756862	0.80%
	I2	Thesaurierung	LU1962513914	1.50%
	PI	Thesaurierung	LU1819523694	0.40%
	R	Thesaurierung	LU2337324433	0.80%
	R - CHF - Hedged	Thesaurierung	LU2337324607	0.80%
	R - GBP - Hedged	Thesaurierung	LU2697995103	0.80%
	R2	Ausschüttung	LU1819523850	0.60%
	S5 - GBP - Hedged	Thesaurierung	LU2470968418	0.50%
	V	Thesaurierung	LU1819524072	0.60%
	V - CHF - Hedged	Thesaurierung	LU1819524155	0.60%
	V - GBP - Hedged	Thesaurierung	LU1819524239	0.60%
	V - USD - Hedged	Thesaurierung	LU1962514565	0.60%
	Z	Thesaurierung	LU1819524312	0.00%

### Anhangangabe 4 – Verwaltungsstellegebühren

#### Zentralverwaltungsgebühren

Nach den Bestimmungen eines Zentralverwaltungsstellenvertrages hat die Verwaltungsgesellschaft auf eigene Kosten und unter ihrer Aufsicht und Verantwortung CACEIS Bank, Luxembourg Branch, mit Gesellschaftssitz in 5, Allée Scheffer, L-2520 Luxembourg, als Registerführer sowie Transfer- und Verwaltungsstelle ernannt. Der Zentralverwaltungsstellenvertrag wurde auf unbestimmte Dauer geschlossen und kann von beiden Parteien unter Einhaltung einer Frist von drei Monaten schriftlich gekündigt werden.



## Sonstige Erläuterungen zum Abschluss

### Anhangangabe 4 – Verwaltungsgebühren (Fortsetzung)

Die CACEIS Bank, Luxembourg Branch agiert als luxemburgische Niederlassung der CACEIS Bank, eine Aktiengesellschaft französischen Rechts (Société Anonyme) mit Gesellschaftssitz in 1-3, place Valhubert, 75013 Paris, Frankreich, Handelsregisternummer RCS Paris 692 024 722. Es handelt sich um ein zugelassenes Kreditinstitut, das von der Europäischen Zentralbank (EZB) und von der französischen Aufsichtsbehörde für Banken und Versicherungen (Autorité de Contrôle Prudentiel et de Résolution, ACPR) überwacht wird. Das Kreditinstitut verfügt darüber hinaus über eine Lizenz zur Ausübung von Bankgeschäften und den Funktionen einer zentralen Verwaltungsstelle in Luxemburg über seine luxemburgische Niederlassung.

### Gebühren für das juristische Fonds-Engineering

Gemäß dem Beauftragungsvertrag der SICAV erhält die Verwaltungsgesellschaft als Vergütung für ihre juristischen Fonds-Engineering-Tätigkeiten Bearbeitungsgebühren, die als jährlicher Prozentsatz des durchschnittlichen Nettoinventarwerts für jeden Teilfonds der Gesellschaft ausgedrückt werden. Diese Gebühren sind von der SICAV am Ende jedes Quartals, spätestens in dem darauffolgenden Monat, gemäß der nachfolgenden Aufschlüsselung zu zahlen.

Zum 30. September 2024 gelten die folgenden Höchstsätze:

Teilfonds	Anteilsklasse	Anteilsart	ISIN	Höchstsatz
Candriam Absolute Return Equity Market Neutral	C	Thesaurierung	LU1819523264	0.07%
	C - CHF - Hedged	Thesaurierung	LU1819523348	0.07%
	C - GBP - Hedged	Thesaurierung	LU1819523421	0.07%
	C - SEK - Hedged	Thesaurierung	LU2417678336	0.07%
	C - USD - Hedged	Thesaurierung	LU2249756789	0.07%
	I	Thesaurierung	LU1962513328	0.07%
	I - CHF - Hedged	Thesaurierung	LU2249756946	0.07%
	I - GBP - Hedged	Thesaurierung	LU2470968335	0.07%
	I - USD - Hedged	Thesaurierung	LU2249756862	0.07%
	I2	Thesaurierung	LU1962513914	0.07%
	PI	Thesaurierung	LU1819523694	0.07%
	R	Thesaurierung	LU2337324433	0.07%
	R - CHF - Hedged	Thesaurierung	LU2337324607	0.07%
	R - GBP - Hedged	Thesaurierung	LU2697995103	0.07%
	R2	Ausschüttung	LU1819523850	0.07%
	S5 - GBP - Hedged	Thesaurierung	LU2470968418	0.07%
	V	Thesaurierung	LU1819524072	0.07%
	V - CHF - Hedged	Thesaurierung	LU1819524155	0.07%
	V - GBP - Hedged	Thesaurierung	LU1819524239	0.07%
	V - USD - Hedged	Thesaurierung	LU1962514565	0.07%
	Z	Thesaurierung	LU1819524312	0.07%

### Anhangangabe 5 – Depotbankgebühren

CACEIS Bank, Luxembourg Branch (nachfolgend „Depotbank“ genannt) wurde nach Maßgabe eines unbefristeten Vertrages zur Depotbank für das Vermögen der SICAV ernannt. Dieser Vertrag kann von jeder Partei unter Einhaltung einer Frist von 90 Tagen schriftlich gekündigt werden.

Die Depotbank erhebt eine Provision auf das Nettovermögen jedes Teilfonds, die als jährlicher Prozentsatz des durchschnittlichen Nettoinventarwerts für den Teilfonds der SICAV ausgedrückt wird (siehe hierzu die nachfolgende Aufgliederung).

Die Gebühren sind am Ende jedes Quartals, spätestens im darauffolgenden Monat, zahlbar.

Zum 30. September 2024 gelten die folgenden Höchstsätze:

Teilfonds	Anteilsklasse	Anteilsart	ISIN	Höchstsatz
Candriam Absolute Return Equity Market Neutral	C	Thesaurierung	LU1819523264	0.05%
	C - CHF - Hedged	Thesaurierung	LU1819523348	0.05%
	C - GBP - Hedged	Thesaurierung	LU1819523421	0.05%
	C - SEK - Hedged	Thesaurierung	LU2417678336	0.05%
	C - USD - Hedged	Thesaurierung	LU2249756789	0.05%
	I	Thesaurierung	LU1962513328	0.05%
	I - CHF - Hedged	Thesaurierung	LU2249756946	0.05%
	I - GBP - Hedged	Thesaurierung	LU2470968335	0.05%
	I - USD - Hedged	Thesaurierung	LU2249756862	0.05%
	I2	Thesaurierung	LU1962513914	0.05%
	PI	Thesaurierung	LU1819523694	0.05%
	R	Thesaurierung	LU2337324433	0.05%
	R - CHF - Hedged	Thesaurierung	LU2337324607	0.05%
	R - GBP - Hedged	Thesaurierung	LU2697995103	0.05%
	R2	Ausschüttung	LU1819523850	0.05%
	S5 - GBP - Hedged	Thesaurierung	LU2470968418	0.05%
	V	Thesaurierung	LU1819524072	0.05%
	V - CHF - Hedged	Thesaurierung	LU1819524155	0.05%
	V - GBP - Hedged	Thesaurierung	LU1819524239	0.05%
	V - USD - Hedged	Thesaurierung	LU1962514565	0.05%
	Z	Thesaurierung	LU1819524312	0.05%



## Sonstige Erläuterungen zum Abschluss

### Anhangangabe 6 – Performancegebühren

Als Vergütung für ihre Portfolioverwaltungstätigkeiten erhält die Verwaltungsgesellschaft außerdem eine Performancegebühr, die wie folgt bestimmt wird:

Die Verwaltungsgesellschaft erhält (außer für die Anteilklassen S und I2, für die keine Performancegebühr gilt) eine Performancegebühr, die einer High-Water-Mark und einer Hurdle-Rate unterliegt und auf das Nettovermögen der Teilfonds erhoben wird.

Diese Performancegebühr entspricht 20% (10% für die Anteilklasse PI) der Outperformance des Teilfonds, wie unten definiert:

- **High-Water-Mark:** Dieser erste Referenzwert basiert auf dem höchsten Nettoinventarwert des Teilfonds, der zum Erwerb einer Performancegebühr für die Verwaltungsgesellschaft geführt hat. Wurde keine Performancegebühr erworben, wird der ursprüngliche Wert der Anteilklasse als Basis herangezogen.
- **Hurdle Rate:** Dieser zweite Referenzwert wird bei jeder Bewertung des Teilfonds bestimmt, indem eine theoretische Anlage aller während der Periode eingegangenen Zeichnungen oder Rücknahmen angenommen wird.

Ist dieser Satz negativ, wird zur Bestimmung der Hurdle ein Satz von 0 % angewandt.

- **Out-/Underperformance:** Wenn bei der Bewertung des Teilfonds die in Umlauf befindlichen Anlagen, definiert als das Nettobuchvermögen nach Performancegebühren auf Rücknahmen, aber ohne Rückstellung für Performancegebühren für noch in Umlauf befindliche Anteile – höher sind als das Referenzvermögen (High Water Mark und Hurdle Rate), wird eine Outperformance (im umgekehrten Fall eine Underperformance) erfasst.

Die Rückstellung für Performancegebühren auf in Umlauf befindlichen Anteile wird vor der Berechnung des Nettoinventarwerts auf 20% (10% für die Anteilklasse PI) des Betrags dieser neuen Outperformance durch Zuweisung oder Auflösung der Rückstellung angepasst. Die Rückstellung für Performancegebühren auf die in Umlauf befindliche Anteile ist nur in Höhe des am Ende des Geschäftsjahres bestehenden Betrags an die Verwaltungsgesellschaft zu zahlen.

Der Bezugszeitraum ist das Geschäftsjahr.

Im Falle einer Rücknahme werden das zuletzt berechnete Referenzvermögen und die Summe aller am Vortag eingegangenen Zeichnungen im Voraus proportional zur Anzahl der zurückgenommenen Anteile reduziert. Ebenso wird ein Teil der möglichen Rückstellung für die Leistungsvergütung auf ausstehende Gutschriften, die bei der letzten Bewertung in den Büchern verbucht wurden, im Verhältnis zur Anzahl der eingelösten Anteile endgültig einem bestimmten persönlichen Konto zugewiesen. Dieser Anteil der Performancegebühr wird von der Verwaltungsgesellschaft ab dem Zeitpunkt der Rücknahme einbehalten.

### Candriam Absolute Return Equity Market Neutral

Anteilklasse	Klassentyp	Währung	Performancegebührensatz	Höhe der für die Periode in Rechnung gestellten Performancegebühr	% des NIW der Anteilklasse, der für die Periode als Performancegebühr erhoben wurde
C	Thesaurierung	EUR	20.00%	175,027	0.21%
C - CHF - Hedged	Thesaurierung	CHF	20.00%	0	0.00%
C - GBP - Hedged	Thesaurierung	GBP	20.00%	744	0.22%
C - SEK - Hedged	Thesaurierung	SEK	20.00%	19,373	0.02%
C - USD - Hedged	Thesaurierung	USD	20.00%	150	1.00%
I	Thesaurierung	EUR	20.00%	90,627	0.31%
I - CHF - Hedged	Thesaurierung	CHF	20.00%	2,164	0.25%
I - GBP - Hedged	Thesaurierung	GBP	20.00%	5	0.29%
I - USD - Hedged	Thesaurierung	USD	20.00%	17,250	0.25%
PI	Thesaurierung	EUR	10.00%	26,855	0.15%
R	Thesaurierung	EUR	20.00%	10,305	0.30%
R - CHF - Hedged	Thesaurierung	CHF	20.00%	170	0.14%
R - GBP - Hedged	Thesaurierung	GBP	20.00%	11,482	0.28%
R2	Ausschüttung	EUR	20.00%	641	0.28%
S5 - GBP - Hedged	Thesaurierung	GBP	20.00%	411,559	0.36%
V	Thesaurierung	EUR	20.00%	102,019	0.38%
V - CHF - Hedged	Thesaurierung	CHF	20.00%	4,994	0.29%
V - GBP - Hedged	Thesaurierung	GBP	20.00%	1,378	0.32%
V - USD - Hedged	Thesaurierung	USD	20.00%	114,679	0.21%
Z	Thesaurierung	EUR	20.00%	270,396	0.36%

Die in der Periode zum 30. September 2024 in Rechnung gestellte Performancegebühr belief sich auf EUR 1.259.818.



## Sonstige Erläuterungen zum Abschluss

### Anhangangabe 7 – Zeichnungssteuer

Die SICAV unterliegt dem luxemburgischen Steuerrecht.

Aufgrund der geltenden Gesetze und Vorschriften unterliegt die SICAV in Luxemburg einer jährlichen Steuer in Höhe von 0,05% des Nettoinventarwerts der SICAV; dieser Satz wird für die institutionellen Anlegern vorbehaltenen Klassen auf 0,01 % reduziert. Diese Steuer ist vierteljährlich zahlbar und wird anhand des Nettovermögens der SICAV zum Ende des Quartals, auf das sich die Steuer bezieht, berechnet.

Die belgische Regierung hat ein Gesetz erlassen, wonach der Nettoinventarwert der in Belgien registrierten ausländischen Anlagefonds einmal pro Jahr besteuert wird. Diese jährliche Steuer wird auf die Nettobeträge berechnet, die von belgischen Finanzintermediären als in Belgien investiert gelten. In Ermangelung einer ausreichenden Erklärung in Bezug auf diese Zahlen ist die Steuerbehörde berechtigt, die Steuer auf das gesamte Vermögen dieser Teilfonds zu berechnen. Mit dem belgischen Gesetz vom 17. Juni 2013, das steuerliche und finanzielle Bestimmungen sowie Bestimmungen zur nachhaltigen Entwicklung enthält, wurde der Satz der jährlichen Steuer für Organismen für gemeinsame Anlagen mit Wirkung vom 1. Januar 2014 auf 0,0925 % festgelegt.

Die SICAV hat vorsorglich bei der belgischen Steuerbehörde und beim Gericht erster Instanz in Brüssel eine Klage auf Rückerstattung der Steuer eingereicht. Zum jetzigen Zeitpunkt ist es nicht möglich, dem Ausgang des Rechtsstreits oder einer eventuellen Erstattung zugunsten der SICAV vorzugreifen. In einem ähnlichen Fall legte der belgische Staat beim Kassationsgerichtshof Berufung gegen die zugunsten des Klägers ergangenen Urteile des Berufungsgerichts ein.

Die Verwaltungsgesellschaft wurde unterrichtet, dass der Kassationsgerichtshof am 25. März 2022 zu Ungunsten des Klägers entschieden hat. Der Kassationsgerichtshof (französischsprachige Kammer) ist der Ansicht, dass das Berufungsgericht in Brüssel die belgische Zeichnungssteuer zu Unrecht als unter das Doppelbesteuerungsabkommen zwischen Belgien und Luxemburg fallende Vermögenssteuer bezeichnete (diesem Abkommen gemäß ist ausschließlich Luxemburg berechtigt, luxemburgische SICAVs zu besteuern, nicht aber Belgien, was den Anspruch auf Rückerstattung der belgischen Zeichnungssteuer begründet).

Der Fall wurde zurück an das Berufungsgericht Lüttich verwiesen, das an die Einschätzung des Kassationsgerichtshofs gebunden ist.

In einer anderen Entscheidung des Kassationsgerichtshofs (flämischsprachige Kammer) vom 21. April 2022 wird zwar nicht bestritten, dass es sich bei der belgischen Zeichnungssteuer um eine Vermögenssteuer handelt, aber die Auffassung vertreten, dass eine in Belgien erhobene Vermögenssteuer nicht unter das Doppelbesteuerungsabkommen zwischen Belgien und Luxemburg fällt (anders als bei dem Abkommen mit den Niederlanden).

Die Aussichten auf eine Rückerstattung halten sich daher in Grenzen, und eine Rückerstattung wird in jedem Fall nicht kurzfristig möglich sein.

### Anhangangabe 8 – Umgekehrte Pensionsgeschäfte

Zum 30. September 2024 waren die folgenden umgekehrten Pensionsgeschäfte ausstehend:

#### Anhangangabe 8 – Umgekehrte Pensionsgeschäfte (Fortsetzung)

##### Candriam Absolute Return Equity Market Neutral

Währung	Nennwert	Fälligkeitsdatum	Bezeichnung	Gegenpartei	Forderungen aus umgekehrten Pensionsgeschäften (in EUR)
EUR	28,951,000	01/03/2034	ITALY 4.2 23-34 01/03S	CACEIS Bank, Lux. Branch	30,000,000
					<b>30,000,000</b>

### Anhangangabe 9 – Guthaben bei Banken und Brokern

Die in der Nettovermögensaufstellung ausgewiesenen Guthaben bei Banken und Brokern umfassen die Cash-Konten und die Liquiditätsbestände auf Broker-Konten für Futures.

Der in der Nettovermögensaufstellung zum 30. September 2024 enthaltene Teil der Guthaben bei Banken und Brokern stellt sich wie folgt dar:

Teilfonds	Währung	Barmittel bei Brokern
Candriam Absolute Return Equity Market Neutral	EUR	(4,501,933)

### Anhangangabe 10 – Sicherheiten

Im Zusammenhang mit den außerbörslichen derivativen Instrumenten empfangen folgende Teilfonds Barsicherheiten von Barclays Bank Ireland Plc, CACEIS Bank, Lux. Branch, Citigroup Global Markets Europe AG, UBS Europe SE, JP Morgan AG - Deutschland - LC und Morgan Stanley:

Teilfonds	Währung	Verbuchte Barsicherheiten	Gehaltene Barsicherheiten
Candriam Absolute Return Equity Market Neutral	EUR	(56,290,000)	1,540,000

### Anhangangabe 11 – Änderungen der Portfoliozusammensetzung

Eine Liste der Transaktionen (Verkäufe und Käufe) in den Anlageportfolios ist kostenlos am Gesellschaftssitz der SICAV erhältlich.

### Anhangangabe 12 – Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Es gibt keine Ereignisse nach dem Bilanzstichtag.



## Zusätzliche ungeprüfte Angaben

Verordnung über die Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften und der Weiterverwendung sowie zur Änderung der Verordnung (SFTR) (EU) Nr. 648/2012

### a) Globale Daten

In Bezug auf Wertpapierleihgeschäfte und Total Return Swaps stellt sich der Gesamtmarktwert der ausgeliehenen Wertpapiere zum 30. September 2024 wie folgt dar

- **Umgekehrte Pensionsgeschäfte**

Teilfonds	Währung	Marktwert (in absoluten Werten)	% des gesamten Nettoinventarwerts
Candriam Absolute Return	EUR	30,000,000	6.69

### b) Konzentrationsdaten

- **Umgekehrte Pensionsgeschäfte**

Die 10 größten Gegenparteien für alle umgekehrten Pensionsgeschäfte waren zum 30. September 2024:

#### Candriam Absolute Return Equity Market Neutral

Gegenpartei	Konzentrationsdaten von offenen Geschäften
Caceis Bank, Lux. Branch	30,000,000

Zum 30. September 2024 wurden keine Sicherheiten aus umgekehrten Pensionsgeschäften empfangen.

### c) Verwahrung der erhaltenen Sicherheiten

Jeder Teilfonds hat die CACEIS Bank, Filiale Luxemburg, als Verwahrstelle für erhaltene Sicherheiten. Es gibt keine Wiederverwendung von Sicherheiten im Zusammenhang mit Wertpapierleihgeschäften.

- **Umgekehrte Pensionsgeschäfte**

CACEIS Bank, Luxembourg Branch ist die einzige Verwahrstelle für umgekehrte Pensionsgeschäfte. Alle Transaktionen sind bilaterale Transaktionen.

Im Rahmen von umgekehrten Pensionsgeschäften erhaltene Sicherheiten können nicht verkauft, reinvestiert oder verpfändet werden.

### d) Aggregierte Transaktionsdaten

Die Laufzeiten der Sicherheiten für Wertpapierfinanzierungsgeschäfte sind wie folgt gestaffelt

- **Umgekehrte Pensionsgeschäfte**

Teilfonds	Währung	1 Monat bis 3 Monate	3 Monate bis 1 Jahr	Mehr als 1 Jahr	Offene Fälligkeit	Gesamtbetrag an Sicherheiten
Candriam Absolute Return Equity Market Neutral	EUR	0	0	30,000,000	0	30,000,000

Jeder Teilfonds hat die CACEIS Bank, Filiale Luxemburg, als Verwahrstelle für erhaltene Sicherheiten. Alle Transaktionen sind Drei-Parteien-Transaktionen. Es gibt keine Wiederverwendung von Sicherheiten im Zusammenhang mit Wertpapierleihgeschäften.



## Zusätzliche ungeprüfte Angaben

### Hinweise für Anleger in Österreich

#### Kontakt- und Informationsstelle in Österreich

Kontakt- und Informationsstelle in Österreich gemäß den Bestimmungen nach EU-Richtlinie 2019/1160 Art. 92:

Erste Bank der oesterreichischen Sparkassen AG

Am Belvedere 1,

A-1100 Wien

E-Mail: [foreignfunds0540@erstebank.at](mailto:foreignfunds0540@erstebank.at)

### Informationen für Anleger in der Bundesrepublik Deutschland

Einrichtung gemäß Art. 92 Abs. 1 der Richtlinie 2009/65/EG in der Fassung der Richtlinie (EU) 2021/2261 beziehungsweise § 306a KAGB

Marcard, Stein & Co AG, Ballindamm 36, D-20095 Hamburg:

- Bei dieser Einrichtung können Aufträge zur Zeichnung, Rücknahme und zum Umtausch von Anteilen des OGAW nach Maßgabe der in den Verkaufsunterlagen genannten Voraussetzungen eingereicht werden.
- Sämtliche für einen Anteilinhaber bestimmte Zahlungen, einschließlich der Rücknahmeerlöse und etwaiger Ausschüttungen, können auf seinen Wunsch hin über diese Einrichtung geleitet werden.
- Bei dieser Einrichtung können Informationen darüber eingeholt werden, wie die genannten Aufträge erteilt werden können und wie Rücknahmeerlöse ausgezahlt werden.
- Diese Einrichtung erleichtert den Zugang zu Verfahren und Vorkehrungen gemäß Artikel 15 der Richtlinie 2009/65/EG in der Fassung der Richtlinie (EU) 2021/2261 beziehungsweise § 28 Abs. 2 Nr. 1 KAGB in Bezug auf die Wahrnehmung von Anlegerrechten (Anlegerbeschwerden) und informiert darüber.
- Der Verkaufsprospekt, die Basisinformationsblätter, die Satzung der SICAV, die letzten veröffentlichten Jahres- und Halbjahresberichte – auf Anfrage jeweils in Papierform – sowie sonstige Angaben und Unterlagen sind bei dieser Einrichtung kostenlos verfügbar.
- Der Nettoinventarwert pro Anteil, die Ausgabe-, Rücknahme-, und Umtauschpreise sind bei dieser Einrichtung kostenlos verfügbar.
- Die Einrichtung versorgt die Anleger mit relevanten Informationen in Bezug auf die Aufgaben, die die Einrichtung erfüllt, auf einem dauerhaften Datenträger.
- Diese Einrichtung fungiert als Kontaktstelle für die Kommunikation mit der Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht.

Die Website [www.candriam.com](http://www.candriam.com):

- Der Verkaufsprospekt, die Basisinformationsblätter, die Satzung der SICAV, die letzten veröffentlichten Jahres- und Halbjahresberichte sowie sonstige Angaben und Unterlagen werden auf dieser Website veröffentlicht und sind dort kostenlos verfügbar.
- Der Nettoinventarwert pro Anteil sowie die Ausgabe-, Rücknahme-, und Umtauschpreise werden auf dieser Website veröffentlicht und sind dort kostenlos verfügbar.

Der Gesellschaftssitz der SICAV:

- Der Verkaufsprospekt, die Basisinformationsblätter, die Satzung der SICAV, die letzten veröffentlichten Jahres- und Halbjahresberichte – auf Anfrage jeweils in Papierform – sowie sonstige Angaben und Unterlagen sind am Gesellschaftssitz der SICAV kostenlos verfügbar.
- Der Nettoinventarwert pro Anteil sowie die Ausgabe-, Rücknahme-, und Umtauschpreise sind am Gesellschaftssitz der SICAV kostenlos verfügbar.

Etwaige Mitteilungen an die Anteilinhaber in Deutschland werden unter [www.candriam.com](http://www.candriam.com) veröffentlicht und an die Anteilinhaber an ihre im Anteilinhaberregister eingetragene Anschrift übersandt. In den folgenden Fällen wird eine Mitteilung per dauerhaftem Datenträger veröffentlicht: Die Aussetzung der Rücknahme der Anteile des Fonds; die Kündigung der Verwaltung des Fonds oder dessen Abwicklung; bei Änderungen von Anlagebedingungen, die mit den bisherigen Anlagegrundsätzen nicht vereinbar sind oder bei anlegerbenachteiligenden Änderungen von wesentlichen Anlegerrechten oder bei anlegerbenachteiligenden Änderungen, die die Vergütungen und Aufwendungserstattungen betreffen, die aus dem Investmentvermögen entnommen werden können (einschließlich der Hintergründe der Änderungen sowie der Rechte der Anleger); die Verschmelzung des Fonds oder eines Teilfonds sowie die Umwandlung des Fonds oder eines Teilfonds in einen Feederfonds.