CANDRIAM
A NEW YORK LIFE INVESTMENTS COMPANY

Ungeprüfter Halbjahresbericht

Candriam Absolute Return

30. Juni 2026

01.01.2026 - 30.06.2026
SICAV luxemburgischen Rechts
R.C.S. Luxemburg B-168300

Candriam Absolute Return

SICAV luxemburgischen Rechts

Ungeprüfter Halbjahresbericht für die Periode
vom 1. Januar 2026 bis zum 30. Juni 2026

Inhalt

Verwaltung der SICAV	4
Angaben zur SICAV	5
Aufstellung des Nettovermögens zum 30. Juni 2026	6
Aufstellung der Veränderungen des Nettovermögens für die Periode vom 1. Januar 2026 bis zum 30. Juni 2026	7
Statistiken	8
Anlageportfolio zum 30. Juni 2026	9
Candriam Absolute Return Equity Market Neutral	9
Sonstige Erläuterungen zum Abschluss	18
Zusätzliche ungeprüfte Angaben	25

Auf der Grundlage der Finanzberichte können keine Zeichnungen angenommen werden. Zeichnungen sind nur dann gültig, wenn sie auf der Grundlage des aktuellen Verkaufsprospekts zusammen mit dem letzten Jahresbericht und dem letzten Halbjahresbericht, falls dieser später veröffentlicht wurde, erfolgen.

Verwaltung der SICAV

Verwaltungsrat

Vorsitz

Jean-Yves MALDAGUE
Managing Director,
Candriam

Mitglieder

Thierry BLONDEAU
Independent Director

Isabelle CABIE
Global Head of Corporate Sustainability
Candriam

Fabrice CUCHET
Chief Operating Officer
Candriam

Bertrand GIBEAU
Independent Director

Damien ROL
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 Funktionen 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 **Portfoliomanagement**aktivitäten 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 Assurance, 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 der SICAV endet erstmals für diese Periode zum 31. Dezember, nachdem der Verwaltungsrat der SICAV am 29. August 2025 die Änderung des Stichtags für den Jahresabschluss der SICAV geändert hat.

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 Anteilinhaber 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 Anteilinhaberregister 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. Juni 2026

		Candriam Absolute Return Equity Market Neutral
		EUR
Aktiva		
Anlageportfolio zum Marktwert	2a	152,949,360
Guthaben bei Banken und Brokern	10	74,449,011
Forderungen aus dem Verkauf von Wertpapieren		13,564,038
Forderungen aus Zeichnungen		73,450
Forderungen aus CFD		8,359,943
Dividendenforderungen aus CFD	2g	787,558
Forderungen aus Zinsen und Dividenden, netto		1,472,566
Nicht realisierter Nettogewinn aus Devisentermingeschäften	2f	220,671
Sonstige Vermögenswerte		66
Aktiva insgesamt		**251,876,663**
Passiva		
Kontokorrentkredite		419,004
Verbindlichkeiten aus Anteilsrücknahmen		100,507
Verbindlichkeiten aus CFD		6,878,983
Dividendenverbindlichkeiten aus CFD		852,317
Nicht realisierter Verlust aus Futures	2e	1,798,625
Nicht realisierter Verlust aus CFD	2g	2,410,157
Verbindlichkeiten aus Verwaltungsgebühren	3	137,328
Verbindlichkeiten aus Betriebs- und Verwaltungskosten	4	15,713
Verbindlichkeiten aus Performancegebühren	6	71,532
Verbindlichkeiten aus Zeichnungssteuer	7	12,264
Sonstige Verbindlichkeiten		194,234
Passiva insgesamt		**12,890,664**
Nettovermögen insgesamt		**238,985,999**

Die Erläuterungen im Anhang sind fester Bestandteil des Abschlusses.

Aufstellung der Veränderungen des Nettovermögens für die Periode vom 1. Januar 2026 bis zum 30. Juni 2026

		Candriam Absolute Return Equity Market Neutral
		EUR
Nettovermögen zu Beginn der Periode		**291,019,556**
Erträge		
Dividenden, netto	2k	446,580
Zinsen auf Anleihen und Geldmarktinstrumente, netto		2,322,625
Erhaltene Zinsen aus CFD		760,165
Bankzinsen		533,764
Empfangene Dividenden auf CFD, netto		2,184,796
Sonstige Erträge		868
Erträge insgesamt		**6,248,798**
Aufwendungen		
Verwaltungsgebühren	3	863,036
Performancegebühren	6	325,590
Verwaltungsstellengebühren	4	102,745
Gebühren für das juristische Fonds-Engineering		*41,165*
Zentralverwaltungsgebühren	*5*	*61,580*
Zeichnungssteuer	7	24,865
Transaktionskosten	2j	207,918
Gezahlte Zinsen auf CFD		2,536,376
Bankzinsen		13,491
Gezahlte Dividenden aus CFD		1,547,280
Sonstige Aufwendungen	12	351,109
Aufwendungen insgesamt		**5,972,410**
Nettoertrag/(-verlust) aus Wertpapieren		**276,388**
Realisierter Nettogewinn/(-verlust) aus dem Verkauf von Wertpapieren	2b	291,668
Realisierter Nettogewinn/(-verlust) aus Devisentermingeschäften	2f	838,653
Realisierter Nettogewinn/(-verlust) aus Futures	2e	(7,693,197)
Realisierter Nettogewinn/(-verlust) aus CFD	2g	13,897,466
Realisierter Nettogewinn/(-verlust) aus Devisen		360,499
Realisierter Nettogewinn/(-verlust)		**7,971,477**
Veränderung des nicht realisierten Nettogewinns/(-verlusts) aus Wertpapieren	2a	(1,143,300)
Veränderung des nicht realisierten Nettogewinns/(-verlusts) aus Devisentermingeschäften	2f	(131,925)
Veränderung des nicht realisierten Nettogewinns/(-verlusts) aus Futures	2e	(1,073,065)
Veränderung des nicht realisierten Nettogewinns/(-verlusts) aus CFD	2g	(1,893,996)
Nettozunahme/(-abnahme) des Nettovermögens aus der Geschäftstätigkeit		**3,729,191**
Entwicklung des Kapitals		
Zeichnung von Anteilen		30,294,195
Rücknahme von Anteilen		(86,050,298)
Ausgeschüttete Dividenden	9	(6,645)
Nettovermögen zum Ende der Periode		**238,985,999**

Die Erläuterungen im Anhang sind fester Bestandteil des Abschlusses.

Statistiken

Candriam Absolute Return Equity Market Neutral

Name	ISIN	Anteilsart	Währung	Anzahl der in Umlauf befindlichen Anteile	Nettoinventarwert je Anteil zum 30.06.2026	Nettoinventarwert je Anteil zum 31.12.2025	Nettoinventarwert je Anteil zum 31.03.2025
Nettovermögen insgesamt			**EUR**		**238,985,999**	**291,019,556**	**442,552,666**
C	LU1819523264	Thesaurierung	EUR	217,678.05	227.84	226.61	221.38
C - CHF - Hedged	LU1819523348	Thesaurierung	CHF	4,551.95	194.57	195.74	194.10
C - GBP - Hedged	LU1819523421	Thesaurierung	GBP	3,255.63	183.06	183.16	176.48
C - SEK - Hedged	LU2417678336	Thesaurierung	SEK	476,887.75	159.25	158.64	155.27
C - USD - Hedged	LU2249756789	Thesaurierung	USD	10.00	184.60	182.05	174.88
I	LU1962513328	Thesaurierung	EUR	12,864.60	1,873.86	1,860.58	1,809.65
I - CHF - Hedged	LU2249756946	Thesaurierung	CHF	140.50	1,747.23	1,750.77	1,729.58
I - GBP - Hedged	LU2470968335	Thesaurierung	GBP	2,251.06	1,818.56	1,783.04	1,706.88
I - USD - Hedged	LU2249756862	Thesaurierung	USD	2,308.27	1,911.22	1,878.23	1,797.29
I2	LU1962513914	Thesaurierung	EUR	56.11	2,056.45	2,044.05	1,992.29
PI	LU1819523694	Thesaurierung	EUR	5,662.22	2,244.82	2,219.33	2,149.21
R	LU2337324433	Thesaurierung	EUR	40,258.04	174.62	173.13	168.50
R - CHF - Hedged	LU2337324607	Thesaurierung	CHF	1,131.00	155.70	156.02	154.30
R - GBP - Hedged	LU2697995103	Thesaurierung	GBP	543.45	170.41	167.47	160.52
R2	LU1819523850	Ausschüttung	EUR	1,393.00	161.76	164.71	165.00
S5 - GBP - Hedged	LU2470968418	Thesaurierung	GBP	23,374.02	1,860.49	1,825.56	1,746.30
V	LU1819524072	Thesaurierung	EUR	13,441.25	1,769.19	1,750.70	1,700.65
V - CHF - Hedged	LU1819524155	Thesaurierung	CHF	12.00	1,535.08	1,539.49	1,520.32
V - GBP - Hedged	LU1819524239	Thesaurierung	GBP	-	-	-	1,664.96
V - USD - Hedged	LU1962514565	Thesaurierung	USD	400.48	2,447.24	2,401.09	2,294.91
Z	LU1819524312	Thesaurierung	EUR	24,015.69	2,180.62	2,152.69	2,084.03

Candriam Absolute Return Equity Market Neutral

Anlageportfolio zum 30. Juni 2026

Bezeichnung	Anzahl	Währung	Marktwert (in EUR)	% des NV
Übertragbare Wertpapiere, die zur amtlichen Notierung an einer Börse zugelassen sind oder an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden				
Anteile				
Österreich				
VOESTALPINE AG	32,000	EUR	1,306,880	0.55
			1,306,880	**0.55**
Belgien				
ANHEUSER-BUSCH INBEV	69,200	EUR	5,028,072	2.10
			5,028,072	**2.10**
Deutschland				
AURUBIS AG	7,600	EUR	1,377,120	0.58
COMMERZBK	22,440	EUR	835,441	0.35
NORDEX SE	36,000	EUR	1,663,200	0.70
			3,875,761	**1.62**
Irland				
RYANAIR HOLDINGS PLC	117,200	EUR	3,205,420	1.34
			3,205,420	**1.34**
Italien				
A2A SPA	580,000	EUR	1,310,800	0.55
ENI SPA	44,800	EUR	923,776	0.39
TECHNOPR PREFERENTIAL SHARE	46,800	EUR	1,633,320	0.68
			3,867,896	**1.62**
Luxemburg				
TENARIS - REG SHS	39,200	EUR	949,032	0.40
			949,032	**0.40**
Niederlande				
ASML HOLDING NV	1,600	EUR	2,754,240	1.15
UNIVERSAL MUSIC GROUP N.V.	147,373	EUR	2,701,347	1.13
			5,455,587	**2.28**
Spanien				
MERLIN PROPERTIES SOCIMI S.A.	137,500	EUR	2,109,250	0.88
			2,109,250	**0.88**
Aktien gesamt			**25,797,898**	**10.79**
Anleihen				
Frankreich				
FRANCE TREASURY BILL BTF ZCP 15-07-26	20,000,000	EUR	19,636,247	8.22
FRENCH REPUBLIC ZCP 07-10-26	20,000,000	EUR	19,575,528	8.19
FRENCH REPUBLIC ZCP 21-04-27	23,000,000	EUR	22,433,559	9.39
FRENCH REPUBLIC ZCP 24-02-27	10,250,000	EUR	10,012,647	4.19
			71,657,981	**29.98**
Deutschland				
GERMAN TREASURY BILL ZCP 16-09-26	15,000,000	EUR	14,719,472	6.16
GERMAN TREASURY BILL ZCP 17-03-27	10,250,000	EUR	10,010,382	4.19
GERMAN TREASURY BILL ZCP 18-11-26	26,000,000	EUR	25,466,559	10.66
			50,196,413	**21.00**
Anleihen gesamt			**121,854,394**	**50.99**
Übertragbare Wertpapiere, die zur amtlichen Notierung an einer Börse zugelassen sind oder an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden gesamt			**147,652,292**	**61.78**
Organismen für gemeinsame Anlagen				
Anteile/Einheiten an Anlagefonds				
Luxemburg				
CANDRIAM EQUITIES L MERGER ARBITRAGE ZB EUR ACC	350	EUR	5,297,068	2.22

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

Anlageportfolio zum 30. Juni 2026

Bezeichnung	Anzahl	Währung	Marktwert (in EUR)	% des NV
			5,297,068	**2.22**
Aktien/Anteile in Anlagefonds gesamt			**5,297,068**	**2.22**
Organismen für gemeinsame Anlagen gesamt			**5,297,068**	**2.22**
Anlageportfolio gesamt			**152,949,360**	**64.00**
Erwerbskosten			152,292,680	

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. Juni 2026

Geografische Zusammensetzung (in % des Nettovermögens)	
Frankreich	29.98
Deutschland	22.63
Luxemburg	2.61
Niederlande	2.28
Belgien	2.10
Italien	1.62
Irland	1.34
Spanien	0.88
Österreich	0.55
	64.00

Wirtschaftliche Zusammensetzung (in % des Nettovermögens)	
Anleihen von Staaten, Provinzen und Gemeinden	50.99
Nicht klassifizierbare Institutionen	2.22
Tabak und alkoholische Getränke	2.10
Elektronik und Halbleiter	1.84
Banken und andere Finanzinstitute	1.48
Transport	1.34
Versorger	1.24
Kohlebergbau und Stahlindustrie & Chemie	0.94
Immobilien	0.88
NE-Metalle	0.58
Erdöl	0.39
	64.00

Etwaige Abweichungen bei den Prozentsätzen des Nettovermögens sind auf Rundungen zurückzuführen.

Anhang zum Abschluss – Aufstellung der derivativen Instrumente

Devisenterminkontrakte

Zum 30. Juni 2026 waren die folgenden Devisenterminkontrakte ausstehend:

Candriam Absolute Return Equity Market Neutral

Währung erworben	Anzahl erworben	Währung verkauft	Anzahl verkauft	Fälligkeits-datum	Gegenpartei	Nicht realisiert (in EUR)
CHF	1,364,951	EUR	1,483,677	15/07/2026	CACEIS Bank, Lux. Branch	(2,330)
EUR	23,464,344	GBP	20,223,997	15/07/2026	CACEIS Bank, Lux. Branch	(1,124)
EUR	189,039	SEK	2,087,893	15/07/2026	CACEIS Bank, Lux. Branch	312
EUR	275,017	USD	315,249	15/07/2026	CACEIS Bank, Lux. Branch	(574)
EUR	44,270	CHF	40,874	15/07/2026	CACEIS Bank, Lux. Branch	(90)
GBP	48,680,183	EUR	56,257,352	15/07/2026	CACEIS Bank, Lux. Branch	225,224
SEK	77,240,241	EUR	7,022,899	15/07/2026	CACEIS Bank, Lux. Branch	(41,081)
USD	5,751,279	EUR	4,987,442	15/07/2026	CACEIS Bank, Lux. Branch	40,334
						220,671

Beachten Sie Anhangangabe 11 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. Juni 2026 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)
Futures auf Index					
(40)	SWISS MARKET /202609	CHF	J.P. Morgan SE	6,156,214	(211,656)
(16)	NIKKEI 225 (/202609	JPY	J.P. Morgan SE	6,032,873	(497,097)
(16)	NASDAQ 100 E- 0926	USD	J.P. Morgan SE	8,474,094	54,845
(8)	S&P/TSE CAN /202609	CAD	J.P. Morgan SE	2,022,495	(1,095)
(182)	EURO STOX BANK IDX	EUR	J.P. Morgan SE	2,672,670	(64,155)
(208)	SP 500 MINI 0926	USD	J.P. Morgan SE	68,217,742	(658,356)
83	EM RUSS 2000 /202609	USD	J.P. Morgan SE	10,977,979	31,180
(579)	EURO STOXX 50 0926	EUR	J.P. Morgan SE	36,639,641	(416,535)
(56)	FTSE 100 IND /202609	GBP	J.P. Morgan SE	6,824,225	(35,756)
					(1,798,625)

Siehe Anhangangabe 10 zu Barmitteln bei Brokern im Zusammenhang mit Futures.

Anhang zum Abschluss – Aufstellung der derivativen Instrumente

Differenzkontrakte („CFD")

Zum 30. Juni 2026 waren die folgenden CFD-Kontrakte ausstehend:

Candriam Absolute Return Equity Market Neutral

Anzahl	Long / Short Position	Währung	Basiswert	Gegenpartei	Nennwert (in EUR) (in absolutem Wert)	Nicht realisiert (in EUR)
5,000	Long	USD	FERGUSON ENTERPRISES INC	J.P. Morgan SE	1,037,917	56,634
5,200	Long	USD	AMERIPRISE FINANCIAL INC	Barclays Bank Ireland PLC	2,086,549	26,444
6,000	Long	USD	HELIOS TECHNOLOGIES INC	Barclays Bank Ireland PLC	468,381	(4,415)
8,000	Long	USD	INGREDION INC	Barclays Bank Ireland PLC	662,713	(49,261)
8,000	Long	USD	POPULAR INC	Barclays Bank Ireland PLC	1,148,815	114,756
8,000	Long	USD	ADVANCED ENERGY INDUSTRIES INC	UBS Europe SE Frankfurt	2,609,079	547,328
8,500	Long	USD	TORO CO	J.P. Morgan SE	724,281	2,152
9,000	Long	CHF	NOVARTIS AG-REG	J.P. Morgan SE	1,235,262	2,558
9,000	Long	USD	PEPSICO INC	J.P. Morgan SE	1,065,862	(48,176)
9,000	Long	USD	ENCOMPASS HEALTH CORP	J.P. Morgan SE	795,697	(12,989)
10,000	Long	CHF	PSP SWISS PROPERTY AG-REG	J.P. Morgan SE	1,562,483	(19,517)
10,000	Long	USD	AECOM	Citibank Europe plc, Germany Branch	610,513	10,671
12,000	Long	USD	ALLISON TRANSMISSION HOLDING	Barclays Bank Ireland PLC	1,183,311	11,231
12,000	Long	USD	SERVICE CORP INTERNATIONAL	Citibank Europe plc, Germany Branch	797,271	22,251
12,000	Long	USD	NEW YORK TIMES CO-A	J.P. Morgan SE	734,505	(65,390)
16,000	Long	USD	BANK OF NEW YORK MELLON CORP	Barclays Bank Ireland PLC	2,023,756	14,091
28,000	Long	EUR	SYMRISE AG	Barclays Bank Ireland PLC	2,458,960	296,240
30,000	Long	USD	GUARDANT HEALTH INC	UBS Europe SE Frankfurt	3,936,762	548,150
32,000	Long	NOK	EQUINOR ASA	UBS Europe SE Frankfurt	886,728	(111,725)
33,000	Long	EUR	SANOFI	Citibank Europe plc, Germany Branch	2,477,640	51,082
35,000	Long	EUR	SPIE SA	J.P. Morgan SE	1,764,000	37,800
36,000	Long	USD	SAMSARA INC-CL A	Barclays Bank Ireland PLC	1,021,149	33,594
44,000	Long	USD	BRIDGEBIO PHARMA INC	UBS Europe SE Frankfurt	2,866,369	350,984
55,000	Long	GBP	WEIR GROUP PLC/THE	Morgan Stanley Europe SE	1,534,943	11,493
60,000	Long	GBP	CRODA INTERNATIONAL PLC	Barclays Bank Ireland PLC	2,106,339	23,682
66,600	Long	USD	ANTERO RESOURCES CORP	Morgan Stanley Europe SE	2,046,990	(94,369)
22,800	Long	CAD	PAN AMERICAN SILVER CORP	Barclays Bank Ireland PLC	893,699	(82,381)
2,550	Long	EUR	LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUI	Citibank Europe plc, Germany Branch	1,234,455	(72,675)
12,060	Long	USD	REGAL REXNORD CORP	Morgan Stanley Europe SE	2,512,526	380,798
2,900	Long	USD	PRIMERICA	UBS Europe SE Frankfurt	720,878	44,668
32,400	Long	USD	HAEMONETICS CORP/MASS	Citibank Europe plc, Germany Branch	2,125,426	(107,688)
3,800	Long	USD	ALNYLAM PHARMACEUTICALS INC	J.P. Morgan SE	1,000,537	28,389
4,200	Long	USD	CREDO TECHNOLOGY GROUP HOLDI	Barclays Bank Ireland PLC	999,029	168,433
6,300	Long	USD	CHORD ENERGY CORP	Barclays Bank Ireland PLC	629,835	(130,596)
8,400	Long	USD	SELECTIVE INSURANCE GROUP	J.P. Morgan SE	712,747	80,011
10,800	Long	USD	QUALCOMM INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	1,745,589	(390,963)
10,800	Long	USD	NEWMONT CORP	Morgan Stanley Europe SE	882,288	(98,441)
4,400	Short	USD	ARM HOLDINGS PLC-ADR	Morgan Stanley Europe SE	1,364,566	326,193
9,600	Long	USD	TEXAS INSTRUMENTS INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	2,502,818	(208,969)
9,600	Long	USD	ABBVIE INC	Barclays Bank Ireland PLC	2,112,957	(14,997)
4,800	Long	USD	VERTEX PHARMACEUTICALS INC	Barclays Bank Ireland PLC	2,085,458	22,010
4,800	Long	USD	BLOOM ENERGY CORP- A	Barclays Bank Ireland PLC	1,270,848	122,551
12,000	Short	USD	MERCK & CO. INC.	Barclays Bank Ireland PLC	1,348,727	(111,008)
3,000	Long	USD	INTERDIGITAL INC	UBS Europe SE Frankfurt	742,928	68,427
3,600	Long	USD	HEICO CORP	J.P. Morgan SE	1,121,564	72,233
18,000	Long	USD	SPX TECHNOLOGIES INC	UBS Europe SE Frankfurt	3,859,932	381,790
18,000	Long	USD	NEXTPOWER INC-CL A	UBS Europe SE Frankfurt	1,875,728	(407,452)
48,000	Long	USD	HYCROFT MINING HOLDING CO-A	Barclays Bank Ireland PLC	982,419	(526,413)
7,200	Long	USD	AON PLC-CLASS A	Barclays Bank Ireland PLC	2,088,838	18,272
7,200	Long	USD	DYCOM INDUSTRIES INC	UBS Europe SE Frankfurt	3,183,983	73,681
72,000	Long	USD	SOFI TECHNOLOGIES INC	Morgan Stanley Europe SE	1,129,152	(40,934)
46,000	Long	USD	DRAFTKINGS INC-CL A	Barclays Bank Ireland PLC	1,016,321	(43,051)
9,000	Short	EUR	ADIDAS AG	J.P. Morgan SE	1,614,600	(129,600)
7,300	Long	USD	SCIENCE APPLICATIONS INTE	Barclays Bank Ireland PLC	704,971	(29,818)
57,000	Long	NOK	SUBSEA 7 SA	Barclays Bank Ireland PLC	1,702,921	133,009
26,000	Long	USD	MICROSOFT CORP	J.P. Morgan SE	8,482,918	(1,408)
26,000	Long	USD	ENSIGN GROUP INC/THE	UBS Europe SE Frankfurt	3,645,412	(106,884)

Anhang zum Abschluss – Aufstellung der derivativen Instrumente

Differenzkontrakte („CFD“) (Fortsetzung)

Candriam Absolute Return Equity Market Neutral (Fortsetzung)

Anzahl	Long / Short Position	Währung	Basiswert	Gegenpartei	Nennwert (in EUR) (in absolutem Wert)	Nicht realisiert (in EUR)
90,000	Long	USD	TETRA TECH INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	2,274,206	40,895
14,700	Long	USD	COLUMBIA SPORTSWEAR CO	Barclays Bank Ireland PLC	794,852	(53,873)
14,700	Long	USD	ARAMARK	J.P. Morgan SE	731,593	32,272
10,400	Short	USD	SIMON PROPERTY GROUP INC	Barclays Bank Ireland PLC	2,034,427	28,853
2,800	Long	USD	ASTERA LABS INC	Barclays Bank Ireland PLC	1,182,941	399,024
6,900	Short	EUR	AIR LIQUIDE SA	Citibank Europe plc, Germany Branch	1,195,632	(4,221)
5,200	Short	USD	CREDIT ACCEPTANCE CORP	UBS Europe SE Frankfurt	2,896,045	(260,086)
520	Long	USD	UNITED RENTALS INC	J.P. Morgan SE	515,265	4,955
24,800	Long	USD	ZILLOW GROUP INC - C	Barclays Bank Ireland PLC	683,719	(102,601)
28,400	Long	USD	CITIGROUP INC	UBS Europe SE Frankfurt	3,476,659	(78,071)
6,500	Long	CHF	FLUGHAFEN ZURICH AG-REG	Morgan Stanley Europe SE	1,761,995	138,140
9,200	Long	USD	SOUTHWEST GAS HOLDINGS INC	UBS Europe SE Frankfurt	713,597	33,716
9,200	Long	USD	HOWARD HUGHES HOLDINGS INC	Morgan Stanley Europe SE	575,272	69,203
15,200	Short	USD	WALMART INC	UBS Europe SE Frankfurt	1,505,775	17,815
15,200	Short	JPY	RESONAC HOLDINGS CORP	UBS Europe SE Frankfurt	1,447,893	59,715
6,400	Short	USD	MARVELL TECHNOLOGY INC	Morgan Stanley Europe SE	1,667,538	38,053
6,400	Short	USD	IES HOLDINGS INC	Barclays Bank Ireland PLC	4,112,502	155,219
7,100	Long	USD	MSC INDUSTRIAL DIRECT CO-A	J.P. Morgan SE	738,691	43,905
7,400	Long	USD	CROWN HOLDINGS INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	723,754	105,955
5,600	Long	USD	REDDIT INC-CL A	Barclays Bank Ireland PLC	850,213	(20,915)
6,200	Long	USD	GRAND CANYON EDUCATION INC	J.P. Morgan SE	776,071	(49,239)
6,800	Long	USD	HILTON WORLDWIDE HOLDINGS IN	Barclays Bank Ireland PLC	1,965,475	(14,869)
6,800	Long	USD	S&P GLOBAL INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	2,422,258	32,694
6,600	Short	CHF	CIE FINANCIERE RICHEMO-A REG	J.P. Morgan SE	1,335,028	(144,917)
5,900	Long	EUR	ACKERMANS & VAN HAAREN	UBS Europe SE Frankfurt	1,686,220	119,180
700	Long	CHF	GIVAUDAN-REG	Barclays Bank Ireland PLC	2,595,825	434,915
9,400	Long	USD	HEALTHEQUITY INC	UBS Europe SE Frankfurt	742,594	(2,631)
5,400	Short	USD	JOHNSON & JOHNSON	J.P. Morgan SE	1,199,543	(4,197)
13,500	Short	CHF	NESTLE SA-REG	J.P. Morgan SE	1,216,134	(76,265)
4,000	Long	USD	HUBSPOT INC	Barclays Bank Ireland PLC	638,538	(278,807)
4,000	Long	USD	LANDSTAR SYSTEM INC	Barclays Bank Ireland PLC	723,555	(23,056)
4,000	Long	USD	MODINE MANUFACTURING CO	Barclays Bank Ireland PLC	934,208	(104,257)
4,000	Long	USD	LPL FINANCIAL HOLDINGS INC	Barclays Bank Ireland PLC	985,498	(24,638)
4,000	Long	USD	FEDEX CORP	Citibank Europe plc, Germany Branch	1,095,530	(21,412)
112,000	Long	USD	AMERICAN HEALTHCARE REIT INC	UBS Europe SE Frankfurt	5,108,720	481,973
104,000	Long	EUR	MERLIN PROPERTIES SOCIMI SA	Barclays Bank Ireland PLC	1,595,360	53,040
104,000	Long	USD	BLUE OWL CAPITAL INC	Barclays Bank Ireland PLC	795,942	(156,459)
14,000	Long	USD	SS&C TECHNOLOGIES HOLDINGS	J.P. Morgan SE	759,818	(86,084)
14,000	Long	USD	LIBERTY MEDIA CORP-FORMULA-C	Barclays Bank Ireland PLC	1,165,014	49,716
24,300	Long	USD	GENPACT LTD	Morgan Stanley Europe SE	584,492	(147,717)
23,400	Long	USD	POST HOLDINGS INC	J.P. Morgan SE	1,806,424	(17,806)
320,000	Long	SEK	HEXAGON AB-B SHS	Morgan Stanley Europe SE	2,317,072	(191,451)
48,000	Short	USD	HYCROFT MINING HOLDING CO-A	Barclays Bank Ireland PLC	982,419	276,715
31,600	Short	USD	NICOLET BANKSHARES INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	4,571,262	(513,651)
120,000	Short	USD	PAYMENTUS HOLDINGS INC-A	UBS Europe SE Frankfurt	2,535,817	10,496
4,900	Long	USD	HONEYWELL AEROSPACE INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	947,513	947,509
4,900	Long	USD	HONEYWELL INTERNATIONAL INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	959,599	(1,002,361)
14,600	Long	USD	FEDERATED HERMES INC	UBS Europe SE Frankfurt	705,162	(8,556)
4,400	Long	EUR	HERMES INTERNATIONAL	Citibank Europe plc, Germany Branch	7,031,200	(501,600)
4,400	Long	USD	NELNET INC-CL A	Morgan Stanley Europe SE	513,122	16,048
1,791	Short	USD	UNITED RENTALS INC	UBS Europe SE Frankfurt	1,774,693	(211,590)
1,949	Long	EUR	KONINKLIJKE PHILIPS NV	J.P. Morgan SE	46,308	1,818
16,900	Long	USD	SONOCO PRODUCTS CO	Citibank Europe plc, Germany Branch	832,953	108,794
2,700	Long	USD	LINDE PLC	J.P. Morgan SE	1,225,521	18,815
3,300	Short	CHF	ROCHE HOLDING AG	J.P. Morgan SE	1,190,827	(3,219)
96,000	Short	USD	UNIVERSAL TECHNICAL INSTITUTE	Barclays Bank Ireland PLC	3,591,288	(115,875)
2,412	Long	USD	GRAHAM HOLDINGS CO-CLASS B	Barclays Bank Ireland PLC	2,408,034	66,012
11,600	Long	USD	TRADEWEB MARKETS INC-CLASS A	Barclays Bank Ireland PLC	1,011,157	(17,332)

Anhang zum Abschluss – Aufstellung der derivativen Instrumente

Differenzkontrakte („CFD“) (Fortsetzung)

Candriam Absolute Return Equity Market Neutral (Fortsetzung)

Anzahl	Long / Short Position	Währung	Basiswert	Gegenpartei	Nennwert (in EUR) (in absolutem Wert)	Nicht realisiert (in EUR)
440,000	Short	USD	PELOTON INTERAC - REGISTERED SHS -A-	Barclays Bank Ireland PLC	2,274,469	219,365
82,400	Long	USD	AVANTOR INC	Barclays Bank Ireland PLC	713,514	51,171
184,940	Long	USD	NOV INC	Barclays Bank Ireland PLC	3,000,645	(234,552)
26,800	Short	USD	GULFPORT ENERGY	Barclays Bank Ireland PLC	3,977,924	(1,193)
282,400	Short	USD	EASTERN BANKSHARES INC	Barclays Bank Ireland PLC	5,493,375	(406,618)
231,200	Short	USD	TOAST INC-CLASS A	Barclays Bank Ireland PLC	5,625,806	(225,271)
84,000	Short	USD	INVENTRUST PROPERTIES CORP	Barclays Bank Ireland PLC	2,600,892	(79,371)
74,800	Short	USD	NATL HEALTH INVESTORS INC	Barclays Bank Ireland PLC	4,989,284	86,145
50,800	Long	USD	PRIMO BRANDS CORP	Barclays Bank Ireland PLC	1,085,937	(2,222)
44,280	Long	USD	SCOTTS MIRACLE-GRO CO	Barclays Bank Ireland PLC	2,637,900	363,287
41,600	Long	CAD	OCEANAGOLD CORP	Barclays Bank Ireland PLC	911,735	(46,708)
5,616	Short	USD	WEST PHARMACEUTICAL SERVICES	Citibank Europe plc, Germany Branch	1,763,443	(137,932)
33,120	Short	USD	ROLLINS INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	1,209,157	174,682
24,975	Short	USD	COOPER COS INC/THE	Citibank Europe plc, Germany Branch	1,566,481	(87,816)
15,750	Long	USD	COCA-COLA CONSOLIDATED INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	2,630,097	(2,204)
73,710	Long	USD	PILGRIM'S PRIDE CORP	Citibank Europe plc, Germany Branch	1,812,287	(89,615)
19,890	Short	USD	O'REILLY AUTOMOTIVE INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	1,602,091	(28,357)
80,100	Short	USD	MOSAIC CO/THE	Citibank Europe plc, Germany Branch	1,484,579	(95,983)
13,680	Short	USD	CBRE GROUP INC - A	Citibank Europe plc, Germany Branch	1,611,615	(7,538)
14,310	Short	USD	XYLEM INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	1,479,564	(138,682)
22,500	Long	USD	QUALYS INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	2,705,786	451,324
25,380	Long	USD	US FOODS HOLDING CORP	Citibank Europe plc, Germany Branch	2,269,837	267,941
166,800	Long	SEK	SSAB AB - B SHARES	Citibank Europe plc, Germany Branch	1,350,379	(98,889)
40,800	Long	USD	AMAZON.COM INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	8,505,442	199,136
58,860	Long	USD	DOCUSIGN INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	2,286,855	(36,553)
35,300	Long	USD	OPTION CARE HEALTH INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	647,460	(12,659)
6,210	Short	USD	AIR PRODUCTS & CHEMICALS INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	1,592,450	(90,546)
2,736	Short	USD	CUMMINS INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	1,706,763	(197,883)
17,820	Short	USD	STARBUCKS CORP	Citibank Europe plc, Germany Branch	1,592,780	(53,462)
15,840	Long	USD	TOLL BROTHERS INC	Citibank Europe plc, Germany Branch	2,282,551	358,142
131,760	Long	NOK	KONGSBERG MARITIME AS	Citibank Europe plc, Germany Branch	596,755	(21,895)
680	Long	USD	FIRST CITIZENS BCSHS -CL A	Morgan Stanley Europe SE	1,237,590	83,910
31,500	Long	USD	BOOZ ALLEN HAMILTON HOLDINGS	Morgan Stanley Europe SE	1,671,569	(644,162)
31,500	Long	USD	NIKE INC -CL B	J.P. Morgan SE	1,131,002	(134,453)
27,600	Short	USD	ALPHABET INC-CL C	Morgan Stanley Europe SE	8,529,614	(452,405)
37,260	Long	USD	EURONET WORLDWIDE INC	Morgan Stanley Europe SE	2,385,253	(22,487)
65,610	Long	USD	CNX RESOURCES CORP	Morgan Stanley Europe SE	1,947,124	26,972
30,800	Long	USD	GARRETT MOTION INC	Morgan Stanley Europe SE	976,020	135,237
39,200	Long	USD	NEWMARK GROUP INC	Morgan Stanley Europe SE	518,072	38,744
50,760	Long	USD	YETI HOLDINGS INC	Morgan Stanley Europe SE	2,200,355	96,787
71,600	Long	USD	BANK OF AMERICA CORP	Morgan Stanley Europe SE	3,568,414	47,790
35,640	Long	USD	TRAVEL + LEISURE CO	Morgan Stanley Europe SE	2,382,546	238,473
33,600	Long	USD	APPLE INC	Morgan Stanley Europe SE	8,503,889	161,487
9,180	Short	USD	CINTAS CORP	Morgan Stanley Europe SE	1,365,638	22,643
18,180	Short	USD	LENNAR CORP-A	Morgan Stanley Europe SE	1,438,912	(6,043)
6,750	Short	USD	NUCOR CORP	Morgan Stanley Europe SE	1,315,108	169,680
6,570	Short	USD	VULCAN MATERIALS CO	Morgan Stanley Europe SE	1,695,282	(77,291)
1,320	Short	CHF	ZURICH INSURANCE GROUP AG	UBS Europe SE Frankfurt	856,766	(66,984)
35,904	Long	GBP	STANDARD CHARTERED PLC	UBS Europe SE Frankfurt	850,709	13,338
23,940	Long	USD	BRINK'S CO/THE	UBS Europe SE Frankfurt	1,978,563	(178,613)
31,900	Long	USD	EXLSERVICE HOLDINGS INC	UBS Europe SE Frankfurt	721,538	(103,451)
68,940	Long	USD	KBR INC	UBS Europe SE Frankfurt	2,082,129	(67,535)
51,120	Long	USD	DARLING INGREDIENTS INC	UBS Europe SE Frankfurt	2,442,206	(260,228)
10,570	Short	USD	ALBEMARLE CORP	UBS Europe SE Frankfurt	1,248,375	333,751
196,400	Short	USD	COEUR MINING INC	UBS Europe SE Frankfurt	2,803,506	203,512
44,000	Short	USD	ESTABLISHMENT LABS HOLDINGS	UBS Europe SE Frankfurt	3,302,405	(682,341)
44,000	Short	USD	HINGE HEALTH INC-A	UBS Europe SE Frankfurt	3,194,262	(849,751)
122,400	Long	USD	STARWOOD PROPERTY	UBS Europe SE Frankfurt	1,753,618	(44,965)
14,930	Long	USD	JAZZ PHARMACEUTICALS PLC	UBS Europe SE Frankfurt	3,146,752	108,779

Anhang zum Abschluss – Aufstellung der derivativen Instrumente

Differenzkontrakte („CFD“) (Fortsetzung)

Candriam Absolute Return Equity Market Neutral (Fortsetzung)

Anzahl	Long / Short Position	Währung	Basiswert	Gegenpartei	Nennwert (in EUR) (in absolutem Wert)	Nicht realisiert (in EUR)
14,800	Long	CHF	ACCELLERON INDUSTRIES AG	UBS Europe SE Frankfurt	1,331,960	91,472
16,830	Long	USD	WEX INC	UBS Europe SE Frankfurt	2,076,922	(122,622)
315,600	Long	JPY	JAPAN POST HOLDINGS CO LTD	UBS Europe SE Frankfurt	3,683,971	227,594
6,390	Short	USD	STEEL DYNAMICS INC	UBS Europe SE Frankfurt	1,282,471	179,577
30,756	Short	EUR	ING GROEP NV	UBS Europe SE Frankfurt	851,019	(35,985)
88,000	Short	EUR	DSM-FIRMENICH AG	UBS Europe SE Frankfurt	7,304,000	(1,020,795)
132,300	Long	USD	PINTEREST INC- CLASS A	UBS Europe SE Frankfurt	2,433,542	(37,030)
100,400	Long	JPY	TOKYO GAS CO LTD	UBS Europe SE Frankfurt	3,307,317	(29,177)
49,000	Long	USD	OVINTIV INC	UBS Europe SE Frankfurt	2,256,494	(235,293)
400,000	Short	USD	OPENDOOR TECHNOLOGIES INC	UBS Europe SE Frankfurt	1,616,374	241,406
17,600	Long	USD	M & T BANK CORP	UBS Europe SE Frankfurt	3,663,934	197,390
15,660	Long	USD	CIRRUS LOGIC INC	UBS Europe SE Frankfurt	2,034,444	(262,986)
5,940	Long	USD	COCA-COLA CO/THE	UBS Europe SE Frankfurt	422,237	(4,835)
38,970	Long	USD	COMMERCIAL METALS CO	UBS Europe SE Frankfurt	2,138,868	(443,112)
10,440	Short	USD	CORNING INC	UBS Europe SE Frankfurt	2,332,449	(718,920)
710,400	Short	NOK	VAR ENERGI ASA	UBS Europe SE Frankfurt	2,586,412	364,823
38,160	Short	USD	FASTENAL CO	UBS Europe SE Frankfurt	1,603,101	(134,843)
3,033	Short	USD	IDEXX LABORATORIES INC	UBS Europe SE Frankfurt	1,396,565	107,042
14,400	Long	USD	TKO GROUP HOLDINGS INC	UBS Europe SE Frankfurt	2,535,523	31,115
64,400	Short	USD	LAZARD INC	UBS Europe SE Frankfurt	2,362,404	132,185
43,200	Long	USD	SCHWAB (CHARLES) CORP	UBS Europe SE Frankfurt	3,486,455	20,499
38,000	Short	USD	SERVICETITAN INC-A	UBS Europe SE Frankfurt	2,350,197	231,663
45,200	Long	NOK	KONGSBERG GRUPPEN ASA	UBS Europe SE Frankfurt	1,191,776	(98,283)
90,400	Long	NOK	KONGSBERG MARITIME AS	UBS Europe SE Frankfurt	409,431	409,431
41,162	Long	SEK	OCTAVE INTELLIGENCE PLC-SDR	UBS Europe SE Frankfurt	581,811	(20,832)
50,952	Short	GBP	HSBC HOLDINGS PLC	J.P. Morgan SE	846,321	(28,510)
21,150	Short	USD	EDWARDS LIFESCIENCES CORP	J.P. Morgan SE	1,673,427	(42,548)
12,500	Long	USD	BORGWARNER INC	J.P. Morgan SE	725,969	(50,949)
72,336	Long	EUR	CAIXABANK SA	J.P. Morgan SE	895,881	59,677
2,934	Short	USD	MARTIN MARIETTA MATERIALS	J.P. Morgan SE	1,479,960	(14,730)
19,000	Long	GBP	DIPLOMA PLC	J.P. Morgan SE	1,572,672	50,731
2,112	Short	EUR	ALLIANZ SE-REG	J.P. Morgan SE	874,579	(82,790)
11,616	Long	EUR	SOCIETE GENERALE SA	J.P. Morgan SE	898,730	76,085
30,200	Long	USD	DROPBOX INC-CLASS A	J.P. Morgan SE	725,614	1,149
60,210	Short	USD	KEURIG DR PEPPER INC	J.P. Morgan SE	1,723,671	(133,238)
75,200	Long	USD	ROCKET COS INC-CLASS A	J.P. Morgan SE	1,035,949	103,266
100,000	Short	USD	DMY TECHNOLOGY GROUP INC	J.P. Morgan SE	2,601,242	(57,614)
30,624	Long	NOK	DNB BANK ASA	J.P. Morgan SE	797,710	23,820
582	Long	USD	COSTCO WHOLESALE CORP	J.P. Morgan SE	476,204	(6,119)
16,740	Short	USD	GENUINE PARTS CO	J.P. Morgan SE	1,727,443	(303,379)
45,900	Short	USD	INTERNATIONAL PAPER CO	J.P. Morgan SE	1,529,599	(177,048)
60,120	Long	USD	RANGE RESOURCES CORP	J.P. Morgan SE	1,955,622	(136,194)
29,300	Long	USD	MGIC INVESTMENT CORP	J.P. Morgan SE	722,697	(382)
15,030	Short	USD	BUNGE GLOBAL SA	J.P. Morgan SE	1,403,089	305,517
38,400	Short	USD	SUNBELT RENTALS HOLDINGS INC	J.P. Morgan SE	2,512,642	(25,600)
50,160	Long	EUR	CREDIT AGRICOLE SA	Citibank Europe plc, Germany Branch	882,565	33,356
20,328	Long	EUR	AXA SA	Citibank Europe plc, Germany Branch	891,383	40,046
						(2,410,157)

Beachten Sie Anhangangabe 11 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:

Teilfonds	**Referenzwährung**
Candriam Absolute Return Equity Market Neutral	EUR

Folgende Anteilsklassen wurden aufgelegt:

- die **Anteilsklasse C**, die sowohl natürlichen als auch juristischen Personen angeboten wird.
- die **Anteilsklasse I**, die ausschließlich institutionellen Anlegern vorbehalten ist.
- die **Anteilsklasse I2**, die keiner Performancegebühr unterliegt und ausschließlich institutionellen Anlegern vorbehalten ist.
- die **Anteilsklasse PI**, die institutionellen Anlegern vorbehalten ist, 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 Vertriebspartnern und Plattformbetreibern) 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**, die folgenden Anlegern vorbehalten ist:
  - 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**, die institutionellen Anlegern vorbehalten ist, 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**, die ausschließlich institutionellen Anlegern vorbehalten ist, 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.
- die **Anteilsklasse Z**, die folgenden Anlegern vorbehalten ist:
  - 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.

Sonstige Erläuterungen zum Abschluss

Anhangangabe 1 – Allgemeines (Fortsetzung)

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.

Diese beiden Absicherungsarten dienen dazu, das Wechselkursrisiko zu mindern.

Die ausgegebenen Anteile werden im Abschnitt „Statistik“ zu dem Teilfonds ausführlich beschrieben.

Im Rahmen der Offenlegungsvorschriften für nachhaltige Finanzprodukte (Sustainable Finance Disclosure Regulation, SFDR) sind Informationen zu ökologischen und/oder sozialen Merkmalen und/oder nachhaltigen Investitionen in den entsprechenden Anhängen unter dem Abschnitt (ungeprüft) Sustainable Finance Disclosure Regulation verfügbar.

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. Juni 2026. Der Nettoinventarwert des einzigen Teilfonds wurde zum 1. Juli 2026 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.

Zum 30. Juni 2026 verwendete Wechselkurse:

1 EUR =	1.650250	AUD	1 EUR =	7.474850	DKK	1 EUR =	11.313500	NOK
1 EUR =	1.622050	CAD	1 EUR =	0.861400	GBP	1 EUR =	11.065000	SEK
1 EUR =	0.922250	CHF	1 EUR =	185.814800	JPY	1 EUR =	1.143300	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.

Sonstige Erläuterungen zum Abschluss

Anhangangabe 2 – Wesentliche Rechnungslegungsgrundsätze (Fortsetzung)

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.

j) Transaktionskosten

In der am 30. Juni 2026 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.

Sonstige Erläuterungen zum Abschluss

Anhangangabe 3 – Verwaltungsgebühren

Candriam, eine Kommanditgesellschaft auf Aktien luxemburgischen Rechts, mit Sitz in SERENITY - Bloc B, 19-21, Route d'Arlon, L-8009 Strassen, wurde zur Verwaltungsgesellschaft bestimmt. Eine entsprechende Vereinbarung wurde auf unbestimmte Zeit geschlossen. Jede Partei ist berechtigt, die Vereinbarung jederzeit per Einschreiben (mit unterschriebenem Rückschein) an die andere Partei zu kündigen, wobei eine Kündigungsfrist von 90 Tagen einzuhalten ist.

Candriam ist eine Tochtergesellschaft von Candriam Group, einem Unternehmen der Gruppe New York Life Insurance Company.
Sie ist als Verwaltungsgesellschaft gemäß Kapitel 15 des Gesetzes vom 17. Dezember 2010 über OGAW zugelassen und ist berechtigt, die Tätigkeiten der gemeinsamen Portfolioverwaltung, der Verwaltung von Anlageportfolios und der Erbringung von Anlageberatungsdienstleistungen auszuüben.

Die Verwaltungsgesellschaft ist mit weitreichenden Befugnissen ausgestattet, um im Rahmen dieses Zwecks gemäß ihrer Satzung alle Handlungen im Zusammenhang mit dem Management und der Verwaltung der SICAV auszuführen. Sie ist für die Abläufe im Zusammenhang mit dem Portfoliomanagement, die Verwaltung (Verwaltungsstelle, Transferstelle (einschließlich der Registerführung)) und die Vermarktung (Vertrieb) zuständig.

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

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

Zum 30. Juni 2026 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%

Die nachstehende Tabelle zeigt den jährlichen Höchstsatz der Verwaltungsgebühr für die verschiedenen OGAW, in die der Teilfonds Candriam Absolute Return zum 30. Juni 2026 investiert war:

Zielfonds	Höchstsatz
CANDRIAM EQUITIES L MERGER ARBITRAGE ZB EUR ACC	0.00%

Anhangangabe 4 – Verwaltungsstellengebühren

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 Luxemburg, 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.

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.

Sonstige Erläuterungen zum Abschluss

Anhangangabe 4 – Verwaltungsgebühren (Fortsetzung)

Zum 30. Juni 2026 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. Juni 2026 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%

Die Zentralverwaltungsgebühren, die in der Aufstellung der Veränderungen des Nettovermögens der SICAV für die zum 30. Juni 2026 endende Periode dargestellt sind, enthalten Depotgebühren in folgender Höhe:

Teilfonds	Währung	Depotbankgebühren
Candriam Absolute Return Equity Market Neutral	EUR	5,082

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 Anteilsklassen 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.

Sonstige Erläuterungen zum Abschluss

Anhangangabe 6 – Performancegebühren (Fortsetzung)

Diese Performancegebühr entspricht 20% (10% für die Anteilslasse 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 Anteilsklasse 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 Anteilsklasse PI) des Betrags dieser neuen Outperformance durch Zuweisung oder Auflösung der Rückstellung angepasst. Die Rückstellung für Performangegebühren 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

Anteilsklasse	Klassentyp	Währung	Performancegebührensatz	Höhe der für die Periode in Rechnung gestellten Performancegebühr in EUR	% des NIW der Anteilsklasse, der für die Periode als Performancegebühr erhoben wurde
C	Thesaurierung	EUR	20.00%	21,215	0.04%
C - CHF - Hedged	Thesaurierung	CHF	20.00%	0	0.00%
C - GBP - Hedged	Thesaurierung	GBP	20.00%	1,631	0.24%
C - SEK - Hedged	Thesaurierung	SEK	20.00%	4,770	0.01%
C - USD - Hedged	Thesaurierung	USD	20.00%	0	0.00%
I	Thesaurierung	EUR	20.00%	21,580	0.10%
I - CHF - Hedged	Thesaurierung	CHF	20.00%	0	0.00%
I - GBP - Hedged	Thesaurierung	GBP	20.00%	1,252	0.03%
I - USD - Hedged	Thesaurierung	USD	20.00%	3,714	0.07%
PI	Thesaurierung	EUR	10.00%	2,307	0.02%
R	Thesaurierung	EUR	20.00%	1,577	0.02%
R - CHF - Hedged	Thesaurierung	CHF	20.00%	5,279	0.75%
R - GBP - Hedged	Thesaurierung	GBP	20.00%	410	0.31%
R2	Ausschüttung	EUR	20.00%	73	0.03%
S5 - GBP - Hedged	Thesaurierung	GBP	20.00%	20,148	0.05%
V	Thesaurierung	EUR	20.00%	16,489	0.07%
V - CHF - Hedged	Thesaurierung	CHF	20.00%	0	0.00%
V - USD - Hedged	Thesaurierung	USD	20.00%	166,213	1.03%
Z	Thesaurierung	EUR	20.00%	58,932	0.11%

Die in der Periode zum 30. Juni 2026 in Rechnung gestellte Performancegebühr belief sich auf EUR 325.590.

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.

Sonstige Erläuterungen zum Abschluss

Anhangangabe 7 – Zeichnungssteuer (Fortsetzung)

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 an das Berufungsgericht Lüttich zurückverwiesen, das sich dem Urteil des Kassationsgerichts vom 6. November 2024 und 17. September 2025 anschloss und die Rückzahlung an die SICAV ablehnte. Der Kläger legte beim Kassationsgericht Berufung gegen das Urteil des Berufungsgerichts vom 6. November 2024 zugunsten des belgischen Staates ein, auch wenn die Chancen auf eine Änderung des Urteils durch das Kassationsgericht gering sind.

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). Der Fall wurde an das Berufungsgericht in Gent zurückverwiesen. Der Beschluss wurde am 5. November 2024 erlassen. Überraschenderweise bestätigt es die ursprüngliche positive Entscheidung des Brüsseler Berufungsgerichts gegen den Standpunkt des Kassationsgerichtshofs. Der belgische Staat hat dieses neue Urteil jedoch angefochten und hält an seinem Standpunkt fest. Vier weitere Urteile des Brüsseler Berufungsgerichts vom 25. April 2023 wurden ebenfalls vor dem Kassationsgerichtshof angefochten.

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. Juni 2026 waren die folgenden umgekehrten Pensionsgeschäfte ausstehend.

Anhangangabe 9 – Dividenden

Die SICAV hat in der Periode zum 30. Juni 2026 die folgenden Dividenden ausgeschüttet:

Teilfonds	Anteilsklasse	Währung	Ausschüttung	Ex-Tag
Candriam Absolute Return Equity Market Neutral	R2	EUR	4.77	30/04/2026

Anhangangabe 10 – 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. Juni 2026 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	9,174,128

Anhangangabe 11 – Sicherheiten

Im Zusammenhang mit den außerbörslichen derivativen Instrumenten wurden Barsicherheiten an Barclays Bank PLC - Irland - LC, Citigroup Global Markets Europe AG - Deutschland - LC, JP Morgan SE, Morgan Stanley and Co Int - Großbritannien - SB, Société Générale SA und UBS Europe SE in folgender Höhe geliefert:

Teilfonds	Währung	Verbuchte Barsicherheiten	Gehaltene Barsicherheiten
Candriam Absolute Return Equity Market Neutral	EUR	(44,530,000)	0

Anhangangabe 12 – Sonstige Aufwendungen

Die sonstigen Aufwendungen, die in der Aufstellung der Veränderungen des Nettovermögens der SICAV für die zum 30. Juni 2026 endende Periode dargestellt sind, enthalten Bezüge des Verwaltungsrats in folgender Höhe:

Teilfonds	Währung	Bezüge des Verwaltungsrats
Candriam Absolute Return Equity Market Neutral	EUR	15,000

Anhangangabe 13 – Änderungen der Portfoliozusammensetzung

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

Anhangangabe 14 – Wesentliche Ereignisse

Es gibt keine wesentlichen Ereignisse.

Anhangangabe 15 – Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Es gibt keine Ereignisse nach dem Bilanzstichtag.

Zusätzliche ungeprüfte Angaben

Globale Risikoexposition

Der OGAW zieht den absoluten VaR-Ansatz („Value at Risk“), die historische Methode, heran, um das Gesamtrisiko der Teilfonds Candriam Absolute Return Equity Market Neutral zu berechnen. Dieser Ansatz misst den maximalen potenziellen Verlust bei einem gegebenen Konfidenzniveau (Wahrscheinlichkeit) über einen definierten Zeitraum unter normalen Marktumständen. Diese Berechnungen werden auf der Basis der folgenden Parameter ausgeführt: Konfidenzintervall von 99 %, Haltefrist von einem Tag (umgewandelt in eine Haltefrist von 20 Tagen) und historische Daten von drei Jahren.

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

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:

- 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 veröffentlicht und an die Anteilinhaber per Einschreiben an ihre im Anteilinhaberregister eingetragene Anschrift übersandt oder über jedes andere Kommunikationsmittel (einschließlich E-Mail) zugestellt. Bei Anteilinhabern, die keine E-Mail-Adresse mitgeteilt haben, wird unterstellt, dass sie jegliche Kommunikation auf elektronischem Weg abgelehnt haben. 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.