



# WI Global Challenges Index-Fonds

Jahresbericht für die Zeit vom:

01.09.2020 - 31.08.2021

**Herausgeber dieses Jahresberichtes:**

Warburg Invest AG

An der Börse 7, 30159 Hannover

Postanschrift: Postfach 4505

30045 Hannover

Telefon +49 511 12354-0; Telefax: +49 511 12354-333

<https://www.warburg-invest-ag.de/>

**Hinweis:**

Allein verbindliche Grundlage für den Erwerb von Fondsanteilen der hier aufgeführten Fonds ist der jeweils gültige Verkaufsprospekt mit den Vertragsbedingungen.

## Tätigkeitsbericht des WI Global Challenges Index-Fonds für den Zeitraum vom 1. September 2020 bis 31. August 2021

Das Portfoliomanagement des WI Global Challenges Index-Fonds wurde im Berichtszeitraum von der Warburg Invest AG übernommen.

### Tätigkeiten für das Sondervermögen während des Berichtszeitraumes

#### Anlagepolitik

Der Global Challenges Index vereint Aktien von 50 Unternehmen aus der EU und den G7-Staaten, die festgelegten Nachhaltigkeitskriterien entsprechen müssen und mit strengen Kriterien ausgewählt sowie zweimal jährlich überprüft werden. Angestrebt wird eine Mischung aus Großunternehmen sowie kleinen und mittelständischen Unternehmen, die vor allem durch ihre Produkt- und Dienstleistungspalette einen großen Beitrag zu einer nachhaltigen Entwicklung gewährleisten (Potentials). Die Indexunternehmen werden entsprechend ihrer Marktkapitalisierung gewichtet, wobei 10% je Einzeltitel nicht überschritten werden dürfen. Auch für die Gesamtheit aller Potentials gilt die 10%-Begrenzung. Alle Unternehmen im Fonds leisten mit ihren Produkten und Technologien substantielle Beiträge zum Umgang mit den großen Herausforderungen. Alle relevanten Informationen über den Global Challenges Index finden Sie auf: [www.gcindex.com](http://www.gcindex.com). Aufgrund seiner hervorragenden Nachhaltigkeitseigenschaften wurde der Fonds mit dem Siegel des Forums für Nachhaltige Geldanlagen mit einem Stern ausgezeichnet.

### Tätigkeiten für das Sondervermögen während des Berichtszeitraumes

Die mittlerweile weltweite Ausbreitung des Corona-Virus und die vielfältigen Maßnahmen zu seiner Eindämmung beeinträchtigen die Wirtschaft massiv und werden sich negativ auf Wachstum und Beschäftigung auswirken. Das Ausmaß der Wachstums- und Beschäftigungseinbußen ist derzeit mit hoher Unsicherheit behaftet. Für das gesamte Jahr 2020 und darüber hinaus sind daher Belastungen durch volatile Marktverhältnisse und exogene Faktoren und damit Auswirkungen auf die Entwicklung des Sondervermögens nicht auszuschließen.

Der WI Global Challenges Index-Fonds ist ausschließlich in Aktien investiert. Zum Ende des Berichtszeitraums war der Fonds mit 99,11% des Fondsvermögens in Aktien investiert. Damit ist die Aktienquote des Sondervermögens im Vergleich zum Beginn des Geschäftsjahres um 0,22 Prozentpunkte gesunken. Im betrachteten Zeitraum waren unter anderem auch Aktien in Fremdwährungen im Bestand. Der Anteil der Aktien, die in Fremdwährungen notiert sind, betrug zum Geschäftsjahresende 80,85% des gesamten Aktienvermögens. Demzufolge hat sich der Anteil an Aktien, die in Fremdwährungen notiert sind seit Geschäftsjahresanfang um 0,87 Prozentpunkte erhöht.

Die Veränderung der Aktienstruktur des Sondervermögens während des betrachteten Zeitraums kann der folgenden Tabelle entnommen werden:

31.08.2021	31.08.2020
------------	------------

Branche	Aktien [%]	Fonds [%]	Aktien [%]	Fonds [%]
Automobilhersteller und Zulieferer	0,64	0,63	1,20	1,19
Bauwesen und Materialien	3,02	2,99	2,64	2,62
Chemie	0,31	0,31	0,13	0,13
Einzelhandel	1,02	1,01	1,04	1,03
Energieversorgung	4,91	4,87	3,49	3,46
Erdöl und Erdgas	6,55	6,49	9,29	9,23
Finanzdienstleistungen	0,96	0,95	0,39	0,39
Gesundheit	7,83	7,76	7,06	7,01
Immobilien	1,52	1,51	0,00	0,00
Industriegüter und Dienstleistungen	28,52	28,27	28,97	28,77
Medien	0,66	0,65	0,63	0,63
Nahrungsmittel und Getränke	0,00	0,00	0,35	0,35
Persönliche und Haushaltsgegenstände	2,49	2,47	5,04	5,01
Reisen und Freizeit	0,10	0,10	0,07	0,07
Rohstoffe	0,73	0,72	0,66	0,66
Technologie	36,49	36,16	32,63	32,41
Versicherungen	4,25	4,21	6,40	6,36
<b>Aktien</b>	<b>100,00</b>	<b>99,11</b>	<b>100,00</b>	<b>99,33</b>

Zu Beginn des Berichtszeitraums war das Sondervermögen am stärksten in den Branchen 'Technologie' und 'Industriegüter und Dienstleistungen' mit 32,63% bzw. 28,97% des Aktienvermögens investiert. Auch zum Ende des betrachteten Zeitraums hatten diese beiden Branchen den größten Anteil am Aktienvermögen. Insgesamt gab es keine signifikant großen Änderungen innerhalb der Aktienstruktur in Relation zum gesamten Aktienvermögen.

Das Investmentvermögen ist nicht in Zielfonds investiert.

Im Berichtszeitraum wurden keine derivativen Finanzinstrumente eingesetzt.

### **Hauptanlagerisiken und wirtschaftliche Unsicherheiten**

Die im Folgenden dargestellten Risikoarten/-faktoren können die Wertentwicklung des Sondervermögens beeinflussen und umfassen jeweils auch die in der aktuellen Marktlage gegebenen Auswirkungen im Zusammenhang mit der Coronavirus-Pandemie.

### **Marktpreisrisiko**

Der Fonds ist in Vermögensgegenstände investiert, welche neben den Chancen auf Wertsteigerung auch das Risiko von teilweisem bzw. vollständigem Verlust des investierten Kapitals beinhalten. Fällt der Marktwert der für das Sondervermögen erworbenen Vermögensgegenstände unter deren Einstandswert, führt ein Verkauf zu einer Verlustrealisation. Obwohl das Sondervermögen langfristige Wertzuwächse anstrebt, können diese nicht garantiert werden. Das Risiko des Anlegers ist jedoch auf

die angelegte Summe beschränkt. Eine Nachschusspflicht über das vom Anleger investierte Geld hinaus besteht nicht.

Die Kurs- oder Marktwertentwicklung von Finanzprodukten hängt insbesondere von der Entwicklung der Kapitalmärkte ab, die wiederum von der allgemeinen Lage der Weltwirtschaft sowie den wirtschaftlichen, politischen und fiskalpolitischen Rahmenbedingungen in den jeweiligen Ländern beeinflusst wird. Auf die allgemeine Kursentwicklung insbesondere an einer Börse können auch irrationale Faktoren wie Stimmungen, Meinungen und Gerüchte einwirken.

### **Adressenausfallrisiko**

Das Vermögen des Sondervermögens ist teilweise in liquiden Aktien von Unternehmen mit großer und mittlerer Marktkapitalisierung angelegt. Diese weisen ein verhältnismäßig geringes Adressenausfallrisiko des Emittenten sowie ein hohes tägliches Börsenhandelsvolumen und somit geringes Liquiditätsrisiko auf.

### **Währungsrisiken**

Die Vermögenswerte können in einer anderen Währung als der Fondswährung angelegt sein (Fremdwährungspositionen). Risiken bezüglich dieser Vermögenswerte können durch Wechselkursschwankungen bestehen, die sich im Rahmen der täglichen Bewertung negativ auf den Wert des Fondsvermögens auswirken können.

### **Operationelles Risiko**

Operationelle Risiken sind definiert als die Gefahren vor Verlusten, die in Folge von Unangemessenheit oder Versagen von internen Kontrollen und Systemen, Menschen oder aufgrund externer Ereignisse eintreten. Rechts- und Reputationsrisiken werden mit eingeschlossen.

Zur Vermeidung operationeller Risiken wurden ex ante und ex post Prüfabläufe entsprechend dem Vieraugenprinzip in den Orderprozess integriert. Darüber hinaus wurden Wertpapierhandelsgeschäfte ausschließlich über kompetente und erfahrene Kontrahenten abgeschlossen. Die Dienstleistung der Wertpapierverwahrung erfolgt durch eine etablierte Verwahrstelle mit guter Bonität.

Wertentwicklung des Sondervermögens

	seit	Wertentwicklung
Fonds	31.08.2020	25,40 %
Benchmark	31.08.2020	24,68 %
Differenz Fonds - Benchmark		0,73 %

Die Angaben sind begrenzt durch die verfügbaren Daten:

Berichtsperioden ^

	seit	Fonds	BM	Diff.
1 Woche	24.08.2021	-0,71 %	-0,72 %	0,02 %
1 Monat	30.07.2021	2,65 %	2,59 %	0,06 %
3 Monate	31.05.2021	9,74 %	9,69 %	0,05 %
6 Monate	26.02.2021	14,27 %	13,72 %	0,55 %
1 Jahr	31.08.2020	25,40 %	24,68 %	0,73 %
Beginn WE	03.09.2007	255,39 %	208,69 %	46,70 %
Auflage / verfügbar	03.09.2007	255,39 %	208,69 %	46,70 %
Rendite p.a. (seit Beginn WE)	03.09.2007	9,48 %	8,38 %	1,09 %

Benchmarkstruktur ^

Name	Anteil
30.08.2007	
Global Challenges Price Index	100,00 %

Sofern die Angaben zur Wertentwicklung nicht dem letzten Tag des Monats des Geschäftsjahresendes entsprechen, wurde der letztverfügbare ermittelte Fondspreis herangezogen.

Die im Geschäftsjahr abgeschlossenen Geschäfte sowie die sich im Bestand des Sondervermögens befindlichen Positionen werden im Jahresbericht aufgeführt.

Die realisierten Gewinne und Verluste resultierten ausschließlich aus der Veräußerung von Aktien.



**Jahresbericht**  
**WI Global Challenges Index-Fonds**  
**für das Geschäftsjahr**  
**01.09.2020 - 31.08.2021**

# Jahresbericht für WI Global Challenges Index-Fonds

## Vermögensübersicht zum 31.08.2021

Anlageschwerpunkte	Tageswert	
	in EUR	% Anteil am Fondsvermögen
<b>I. Vermögensgegenstände</b>	<b>446.407.023,48</b>	<b>100,10</b>
1. Aktien und aktienähnlich	441.993.410,97	99,11
2. Forderungen	1.139.481,86	0,26
3. Bankguthaben	3.274.130,65	0,73
<b>II. Verbindlichkeiten</b>	<b>-425.307,82</b>	<b>-0,10</b>
<b>III. Fondsvermögen</b>	<b>445.981.715,66</b>	<b>100,00 1)</b>

1) Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.



# Jahresbericht für WI Global Challenges Index-Fonds

## Vermögensaufstellung zum 31.08.2021

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.08.2021	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens	
<b>Bestandspositionen</b>										
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>							<b>EUR</b>	<b>441.993.410,92</b>	<b>99,11</b>	
<b>Aktien</b>										
Canadian National Railway Co. Registered Shares o.N.	CA1363751027		STK	310.106	65.278	35.109	CAD	138,2300	28.855.662,54	6,47
Geberit AG Nam.-Akt. (Dispost.) SF -,10	CH0030170408		STK	15.881	4.525	3.194	CHF	770,0000	11.315.335,57	2,54
Sonova Holding AG Namens-Aktien SF 0,05	CH0012549785		STK	29.504	5.584	1.762	CHF	359,4000	9.812.006,77	2,20
Swiss Re AG Namens-Aktien SF -,10	CH0126881561		STK	136.729	26.659	19.453	CHF	84,8600	10.736.495,15	2,41
Coloplast AS Navne-Aktier B DK 1	DK0060448595		STK	89.152	19.164	10.100	DKK	1.098,0000	13.164.364,23	2,95
Orsted A/S Indehaver Aktier DK 10	DK0060094928		STK	181.365	34.411	20.216	DKK	1.001,5000	24.427.042,79	5,48
Rockwool International A/S Navne-Aktier B DK 10	DK0010219153		STK	4.431	656	433	DKK	3.424,0000	2.040.337,28	0,46
Aurubis AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0006766504		STK	20.284	3.445	0	EUR	71,7600	1.455.579,84	0,33
BEFESA S.A. Actions o.N.	LU1704650164		STK	13.173	13.173	0	EUR	68,1000	897.081,30	0,20
bioMerieux Actions au Porteur (P.S.) o.N.	FR0013280286		STK	51.037	8.711	7.142	EUR	106,0500	5.412.473,85	1,21
Dassault Systemes SE Actions Port. EO 0,10	FR0014003TT8		STK	580.987	580.987	0	EUR	48,7400	28.317.306,38	6,35
EDP Renováveis S.A. Acciones Port. EO 5	ES0127797019		STK	422.452	433.908	11.456	EUR	21,4800	9.074.268,96	2,03
Hannover Rück SE Namens-Aktien o.N.	DE0008402215		STK	51.836	13.740	8.125	EUR	155,1500	8.042.355,40	1,80
Henkel AG & Co. KGaA Inhaber-Vorzugsaktien o.St.o.N	DE0006048432		STK	81.509	19.136	6.672	EUR	83,8400	6.833.714,56	1,53
Lenzing AG Inhaber-Aktien o.N.	AT0000644505		STK	12.169	2.272	0	EUR	112,6000	1.370.229,40	0,31
Nordex SE Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0D6554		STK	50.991	10.729	0	EUR	16,2400	828.093,84	0,19
Signify N.V. Registered Shares EO -,01	NL0011821392		STK	58.462	9.735	0	EUR	48,2100	2.818.453,02	0,63
STMicroelectronics N.V. Aandelen aan toonder EO 1,04	NL0000226223		STK	401.115	95.041	33.460	EUR	37,8800	15.194.236,20	3,41
Berkeley Group Holdings PLC Reg.Ordinary Shares LS-,05	GB00B02L3W35		STK	54.871	7.294	0	GBP	48,2200	3.085.142,16	0,69
Firstgroup PLC Registered Shares LS -,05	GB0003452173		STK	433.990	0	0	GBP	0,9010	455.942,01	0,10
Kingfisher PLC Reg. Shares LS -,157142857	GB0033195214		STK	913.974	155.854	46.338	GBP	3,5460	3.779.006,79	0,85
Pearson PLC Registered Shares LS -,25	GB0006776081		STK	325.772	61.292	56.437	GBP	7,6700	2.913.494,60	0,65
Pennon Group PLC Registered Shares New LS-,6105	GB00BNNTLN49		STK	176.910	176.910	0	GBP	12,4400	2.566.125,32	0,58
Severn Trent PLC Registered Shares LS -,9789	GB00B1FH8J72		STK	116.031	116.031	0	GBP	27,6800	3.744.943,08	0,84
Smith & Nephew PLC Registered Shares DL -,20	GB0009223206		STK	380.563	393.346	12.783	GBP	14,0100	6.216.841,53	1,39
United Utilities Group PLC Registered Shares LS -,05	GB00B39J2M42		STK	294.693	342.337	47.644	GBP	10,4900	3.604.544,64	0,81
Benesse Holdings Inc. Registered Shares o.N.	JP3835620000		STK	40.263	0	0	JPY	2.384,0000	740.354,74	0,17
Konica Minolta Inc. Registered Shares o.N.	JP3300600008		STK	197.100	0	0	JPY	553,0000	840.696,49	0,19
Kurita Water Industries Ltd. Registered Shares o.N.	JP3270000007		STK	51.702	6.600	0	JPY	5.140,0000	2.049.736,06	0,46
Ricoh Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3973400009		STK	334.780	68.800	32.000	JPY	1.109,0000	2.863.640,73	0,64
Scatec ASA Navne-Aksjer NK -,02	NQ00107115139		STK	67.690	67.690	0	NOK	180,3500	1.195.738,43	0,27
Atlas Copco AB Namn-Aktier A SK-,052125	SE0011166610		STK	363.615	78.575	43.759	SEK	600,6000	21.479.578,35	4,82
BillerudKorsnäs AB Namn-Aktier SK 12,50	SE0000862997		STK	93.562	15.391	0	SEK	190,4500	1.752.585,07	0,39
Fabege AB Namn-Aktier SK 15,41	SE0011166974		STK	150.423	167.707	17.284	SEK	157,5000	2.330.201,28	0,52
SKF AB Namn-Aktier B SK 0,625	SE0000108227		STK	185.726	61.407	33.073	SEK	222,2000	4.058.965,81	0,91
Advanced Micro Devices Inc. Registered Shares DL -,01	US0079031078		STK	529.518	121.144	87.205	USD	111,3200	49.954.189,63	11,20
Autodesk Inc. Registered Shares o.N.	US0527691069		STK	94.515	19.458	12.499	USD	313,3900	25.101.742,25	5,63
CSX Corp. Registered Shares DL 1	US1264081035		STK	973.852	1.053.193	370.544	USD	33,1000	27.317.373,90	6,13
First Solar Inc. Registered Shares DL -,001	US3364331070		STK	45.636	7.055	4.972	USD	95,6900	3.700.770,20	0,83
Intel Corp. Registered Shares DL -,001	US4581401001		STK	853.028	503.526	184.759	USD	53,9400	38.993.500,27	8,74
Interface Inc. Registered Shares DL -,10	US4586653044		STK	22.100	0	0	USD	14,4000	269.694,92	0,06
Miller Inc., Herman Registered Shares DL 0,20	US6005441000		STK	22.758	0	0	USD	42,5200	820.059,46	0,18
Ormat Technologies Inc. Registered Shares DL -,001	US6866881021		STK	25.670	7.146	3.216	USD	70,2900	1.529.105,34	0,34
Steelcase Inc. Registered Shares Class A o.N.	US8581552036		STK	31.894	0	0	USD	14,1200	381.646,85	0,09
SunPower Corp. Registered Shs DL -,01	US8676524064		STK	76.193	8.448	0	USD	21,5300	1.390.199,40	0,31

**Jahresbericht  
für WI Global Challenges Index-Fonds**

**Vermögensaufstellung zum 31.08.2021**

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.08.2021	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens	
Union Pacific Corp. Registered Shares DL 2,50	US9078181081		STK	218.269	48.694	16.876	USD	219,0800	40.524.044,51	9,09
Xerox Holdings Corp. Registered Shares DL 1	US98421M1062		STK	86.721	20.717	9.634	USD	22,3700	1.644.024,38	0,37
<b>Andere Wertpapiere</b>										
Gecina S.A. Actions Nom. EO 7,50	FR0010040865		STK	33.203	37.545	4.342	EUR	132,0500	4.384.456,15	0,98
Hannon Armstr.Sust.Inf.Cap.Inc Registered Shares DL -,01	US41068X1000		STK	33.430	33.430	0	USD	60,3600	1.710.029,49	0,38
							<b>EUR</b>	<b>0,05</b>	<b>0,00</b>	
<b>Nichtnotierte Wertpapiere</b>										
<b>Aktien</b>										
SRH N.V. Aandelen op naam EO 1,63	NL0000390706		STK	49.603	0	0	EUR	0,0000	0,05	0,00
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>							<b>EUR</b>	<b>441.993.410,97</b>	<b>99,11</b>	

**Jahresbericht  
für WI Global Challenges Index-Fonds**

**Vermögensaufstellung zum 31.08.2021**

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.08.2021	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrument und Geldmarktfonds</b>							<b>EUR</b>	<b>3.274.130,65</b>	<b>0,73</b>
<b>Bankguthaben</b>							<b>EUR</b>	<b>3.274.130,65</b>	<b>0,73</b>
<b>EUR - Guthaben bei:</b>									
M.M.Warburg & CO [AG & Co.] KGaA			EUR	722.402,19	%		100,0000	722.402,19	0,16
UniCredit Bank AG, München			EUR	2.300.000,00	%		100,0000	2.300.000,00	0,52
<b>Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen</b>									
			DKK	71.127,36	%		100,0000	9.565,40	0,00
			NOK	97.937,82	%		100,0000	9.592,81	0,00
			SEK	146.133,35	%		100,0000	14.373,02	0,00
<b>Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen</b>									
			CAD	66.119,40	%		100,0000	44.508,96	0,01
			CHF	20.666,00	%		100,0000	19.122,97	0,00
			GBP	41.708,33	%		100,0000	48.632,65	0,01
			JPY	7.424.995,00	%		100,0000	57.269,53	0,01
			USD	57.422,48	%		100,0000	48.663,12	0,01
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>							<b>EUR</b>	<b>1.139.481,86</b>	<b>0,26</b>
Dividendenansprüche			EUR	429.472,06				429.472,06	0,10
Ansprüche auf Quellensteuer			EUR	608.319,45				608.319,45	0,14
Sonstige Forderungen			EUR	101.690,35				101.690,35	0,02
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>							<b>EUR</b>	<b>-425.307,82</b>	<b>-0,10</b>
Verwaltungsvergütung			EUR	-252.674,81				-252.674,81	-0,06
Verwahrstellenvergütung			EUR	-29.159,53				-29.159,53	-0,01
Prüfungskosten			EUR	-11.637,01				-11.637,01	0,00
Veröffentlichungskosten			EUR	-2.249,10				-2.249,10	0,00
Indexlizenzgebühren			EUR	-124.502,86				-124.502,86	-0,03
Sonstige Kosten			EUR	-5.084,51				-5.084,51	0,00
<b>Fondsvermögen</b>							<b>EUR</b>	<b>445.981.715,66</b>	<b>100,00 1)</b>

**Jahresbericht  
für WI Global Challenges Index-Fonds**

**Vermögensaufstellung zum 31.08.2021**

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.08.2021	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse I</b>									
Anteilwert							EUR	278,85	
Anzahl Anteile							STK	874.786,000	
<b>WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse EDG</b>									
Anteilwert							EUR	397,65	
Anzahl Anteile							STK	32.700,000	
<b>WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse P</b>									
Anteilwert							EUR	250,60	
Anzahl Anteile							STK	657.674,000	
<b>WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse S</b>									
Anteilwert							EUR	168,94	
Anzahl Anteile							STK	70.950,000	
<b>WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse EDEKABANK</b>									
Anteilwert							EUR	119,69	
Anzahl Anteile							STK	102.339,000	

**Fußnoten:**

1) Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

# Jahresbericht für WI Global Challenges Index-Fonds

## Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

### Devisenkurse (in Mengennotiz)

		per 30.08.2021	
Britische Pfund	(GBP)	0,8576200	= 1 Euro (EUR)
Canadische Dollar	(CAD)	1,4855300	= 1 Euro (EUR)
Dänische Kronen	(DKK)	7,4359000	= 1 Euro (EUR)
Japanische Yen	(JPY)	129,6500000	= 1 Euro (EUR)
Norwegische Kronen	(NOK)	10,2095000	= 1 Euro (EUR)
Schwedische Kronen	(SEK)	10,1672000	= 1 Euro (EUR)
Schweizer Franken	(CHF)	1,0806900	= 1 Euro (EUR)
US-Dollar	(USD)	1,1800000	= 1 Euro (EUR)

## Jahresbericht für WI Global Challenges Index-Fonds

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

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

#### Börsengehandelte Wertpapiere

##### Aktien

Aviva PLC Registered Shares LS -,25	GB0002162385	STK	144.718	1.661.102	
Enagas S.A. Acciones Port. EO 1,50	ES0130960018	STK	0	106.057	
Energy Recovery Inc. Registered Shares DL -,001	US29270J1007	STK	0	21.336	
Hain Celestial Group Inc.,The Registered Shares DL -,01	US4052171000	STK	0	42.031	
Maxeon Solar Technologies Ltd. Registered Shares o.N.	SGXZ25336314	STK	0	8.468	
REC Silicon ASA Navne-Aksjer NK 1,-	NO0010112675	STK	0	42.162	
Renault S.A. Actions Port. EO 3,81	FR0000131906	STK	0	100.734	
Shimano Inc. Registered Shares o.N.	JP3358000002	STK	3.900	43.430	
Siemens Gamesa Renew. En. S.A. Acciones Port. EO -,17	ES0143416115	STK	0	269.348	
Snam S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0003153415	STK	0	1.369.795	
Tarkett S.A. Actions Port. EO 20	FR0004188670	STK	0	25.632	

#### Nichtnotierte Wertpapiere

##### Aktien

Dassault Systemes SE Actions Port. EO 0,50	FR0000130650	STK	24.158	126.308	
Pennon Group PLC Registered Shares New LS -,407	GB00B18V8630	STK	103.921	267.069	

##### Andere Wertpapiere

Nordex SE Inhaber-Bezugsrechte	DE000A3E5CX4	STK	50.991	50.991	
--------------------------------	--------------	-----	--------	--------	--

Das Transaktionsvolumen im Konzernverbund beläuft sich auf 204.841.234,35 EUR (100,00%).

# Jahresbericht für WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse I

## Erfolgsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.09.2020 bis 31.08.2021

### I. Erträge

1. Dividenden inländischer Aussteller	EUR	188.027,87
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR	3.699.465,26
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR	-8.415,16
4. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR	-603.321,40
5. Sonstige Erträge	EUR	553,61
<b>Summe der Erträge</b>	<b>EUR</b>	<b>3.276.310,18</b>

### II. Aufwendungen

1. Verwaltungsvergütung	EUR	-712.020,18
2. Verwahrstellenvergütung	EUR	-162.460,91
3. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-7.580,09
4. Fremde Depotgebühren	EUR	-34.123,97
5. Sollzinsen	EUR	-57,81
6. Sonstige Aufwendungen	EUR	-159.210,17
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>EUR</b>	<b>-1.075.453,13</b>

### III. Ordentlicher Nettoertrag

**EUR 2.200.857,05**

### IV. Veräußerungsgeschäfte

1. Realisierte Gewinne	EUR	10.755.667,49
2. Realisierte Verluste	EUR	-3.420.087,99
<b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>	<b>EUR</b>	<b>7.335.579,50</b>

### V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

**EUR 9.536.436,55**

1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	30.684.764,76
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	7.556.519,51

### VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

**EUR 38.241.284,27**

### VII. Ergebnis des Geschäftsjahres

**EUR 47.777.720,82**

**Jahresbericht  
für WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse I**

**Entwicklung des Sondervermögens**

		<u>2020/2021</u>	
<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>EUR</b>	<b>195.009.773,66</b>
1. Ausschüttung für das Vorjahr		EUR	-1.654.868,60
2. Mittelzufluss / -abfluss (netto)		EUR	2.909.125,45
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	55.798.953,03	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	<u>-52.889.827,58</u>	
3. Ertragsausgleich / Aufwandsausgleich		EUR	-111.272,98
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR	47.777.720,82
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	30.684.764,76	
davon nicht realisierte Verluste	EUR	7.556.519,51	
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>EUR</b>	<b><u>243.930.478,35</u></b>



# Jahresbericht für WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse I

## Verwendung der Erträge des Sondervermögens

### Berechnung der Ausschüttung (insgesamt und je Anteil)

insgesamt je Anteil <sup>1)</sup>

#### I. für die Ausschüttung verfügbar

1. Vortrag aus dem Vorjahr			EUR	29.566.750,52	33,80
davon Vortrag ordentlicher Nettoertrag	EUR	0,00	0,00		
davon Vortrag Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften InvStG	EUR	24.851.545,11	28,41		
davon Zuführung aus dem Sondervermögen aus Vorjahren	EUR	4.715.205,41	5,39		
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			EUR	9.536.436,55	10,90
davon Ordentlicher Nettoertrag	EUR	2.200.857,05	2,52		
davon Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR	7.335.579,50	8,39		
3. Zuführung aus dem Sondervermögen			EUR	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

#### II. Nicht für die Ausschüttung verwendet

1. Der Wiederanlage zugeführt			EUR	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung			EUR	36.902.330,02	42,18
davon Vortrag ordentlicher Nettoertrag	EUR	0,00	0,00		
davon Vortrag Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften KAGG	EUR	0,00	0,00		
davon Vortrag Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften InvStG	EUR	32.187.124,61	36,79		
davon Zuführung aus dem Sondervermögen	EUR	4.715.205,41	5,39		

#### III. Gesamtausschüttung

1. Endausschüttung			EUR	2.200.857,05	2,52
a) Barausschüttung			EUR	2.200.857,05	2,52
b) Einbehaltene Kapitalertragsteuer			EUR	0,00	0,00
c) Einbehaltener Solidaritätszuschlag			EUR	0,00	0,00

1) Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

## Jahresbericht für WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse I

### Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2017/2018	EUR	78.324.797,20	EUR	185,64
2018/2019	EUR	97.973.299,16	EUR	189,97
2019/2020	EUR	195.009.773,66	EUR	224,29
2020/2021	EUR	243.930.478,35	EUR	278,85

**Jahresbericht  
für WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse EDG**

**Erfolgsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)  
für den Zeitraum vom 01.09.2020 bis 31.08.2021**

**I. Erträge**

1. Dividenden inländischer Aussteller	EUR	10.030,75
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR	197.408,06
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR	-449,15
4. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR	-32.196,96
5. Sonstige Erträge	EUR	29,55

**Summe der Erträge** **EUR 174.822,25**

**II. Aufwendungen**

1. Verwaltungsvergütung	EUR	-52.110,41
2. Verwahrstellenvergütung	EUR	-8.665,56
3. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-404,55
4. Fremde Depotgebühren	EUR	-1.823,06
5. Sollzinsen	EUR	-3,09
6. Sonstige Aufwendungen	EUR	-17.454,12

**Summe der Aufwendungen** **EUR -80.460,79**

**III. Ordentlicher Nettoertrag** **EUR 94.361,46**

**IV. Veräußerungsgeschäfte**

1. Realisierte Gewinne	EUR	574.626,01
2. Realisierte Verluste	EUR	-183.062,66

**Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften** **EUR 391.563,35**

**V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres** **EUR 485.924,81**

1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	1.409.010,77
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	707.660,39

**VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres** **EUR 2.116.671,16**

**VII. Ergebnis des Geschäftsjahres** **EUR 2.602.595,97**

**Jahresbericht  
für WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse EDG**

**Entwicklung des Sondervermögens**

		<u>2020/2021</u>
<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>EUR 9.246.402,26</b>
1. Ausschüttung für das Vorjahr		EUR -62.308,90
2. Mittelzufluss / -abfluss (netto)		EUR 1.227.348,19
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 2.407.478,31	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	<u>EUR -1.180.130,12</u>	
3. Ertragsausgleich / Aufwandsausgleich		EUR -11.004,97
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR 2.602.595,97
davon nicht realisierte Gewinne	EUR 1.409.010,77	
davon nicht realisierte Verluste	EUR 707.660,39	
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>EUR 13.003.032,55</b>

# Jahresbericht für WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse EDG

## Verwendung der Erträge des Sondervermögens

### Berechnung der Ausschüttung (insgesamt und je Anteil)

insgesamt je Anteil <sup>1)</sup>

#### I. für die Ausschüttung verfügbar

1. Vortrag aus dem Vorjahr			EUR	1.324.763,69	40,51
davon Vortrag ordentlicher Nettoertrag	EUR	0,00	0,00		
davon Vortrag Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften InvStG	EUR	1.324.763,69	40,51		
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			EUR	485.924,81	14,86
davon Ordentlicher Nettoertrag	EUR	94.361,46	2,89		
davon Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR	391.563,35	11,97		
3. Zuführung aus dem Sondervermögen			EUR	0,00	0,00

#### II. Nicht für die Ausschüttung verwendet

1. Der Wiederanlage zugeführt			EUR	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung			EUR	1.716.327,04	52,49
davon Vortrag ordentlicher Nettoertrag	EUR	0,00	0,00		
davon Vortrag Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften KAGG	EUR	0,00	0,00		
davon Vortrag Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften InvStG	EUR	1.716.327,04	52,49		
davon Zuführung aus dem Sondervermögen	EUR	0,00	0,00		

#### III. Gesamtausschüttung

1. Endausschüttung			EUR	94.361,46	2,89
a) Barausschüttung			EUR	94.361,46	2,89
b) Einbehaltene Kapitalertragsteuer			EUR	0,00	0,00
c) Einbehaltener Solidaritätszuschlag			EUR	0,00	0,00

1) Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

**Jahresbericht  
für WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse EDG**

**Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre**

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2017/2018	EUR	12.561.962,49	EUR	264,76
2018/2019	EUR	12.700.873,39	EUR	270,93
2019/2020	EUR	9.246.402,26	EUR	319,85
2020/2021	EUR	13.003.032,55	EUR	397,65

**Jahresbericht  
für WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse P**

**Erfolgsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)  
für den Zeitraum vom 01.09.2020 bis 31.08.2021**

**I. Erträge**

1. Dividenden inländischer Aussteller	EUR	127.450,57
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR	2.509.148,59
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR	-5.710,69
4. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR	-409.338,56
5. Sonstige Erträge	EUR	376,07
<b>Summe der Erträge</b>	<b>EUR</b>	<b>2.221.925,98</b>

**II. Aufwendungen**

1. Verwaltungsvergütung	EUR	-1.356.149,08
2. Verwahrstellenvergütung	EUR	-109.979,26
3. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-5.143,58
4. Fremde Depotgebühren	EUR	-23.218,01
5. Sollzinsen	EUR	-39,24
6. Sonstige Aufwendungen	EUR	-479.452,58
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>EUR</b>	<b>-1.973.981,75</b>

**III. Ordentlicher Nettoertrag**

**EUR 247.944,23**

**IV. Veräußerungsgeschäfte**

1. Realisierte Gewinne	EUR	7.305.116,11
2. Realisierte Verluste	EUR	-2.325.558,99

**Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften**

**EUR 4.979.557,12**

**V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres**

**EUR 5.227.501,35**

1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	25.997.348,16
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	-2.489.196,47

**VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres**

**EUR 23.508.151,69**

**VII. Ergebnis des Geschäftsjahres**

**EUR 28.735.653,04**

**Jahresbericht  
für WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse P**

**Entwicklung des Sondervermögens**

		<u>2020/2021</u>
<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>EUR 91.108.799,54</b>
1. Ausschüttung für das Vorjahr		EUR -68.028,66
2. Mittelzufluss / -abfluss (netto)		EUR 45.891.472,29
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 56.740.716,83	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	<u>EUR -10.849.244,54</u>	
3. Ertragsausgleich / Aufwandsausgleich		EUR -854.643,88
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR 28.735.653,04
davon nicht realisierte Gewinne	EUR 25.997.348,16	
davon nicht realisierte Verluste	EUR -2.489.196,47	
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>EUR 164.813.252,33</b>



# Jahresbericht für WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse P

## Verwendung der Erträge des Sondervermögens

### Berechnung der Ausschüttung (insgesamt und je Anteil)

insgesamt je Anteil <sup>1)</sup>

#### I. für die Ausschüttung verfügbar

1. Vortrag aus dem Vorjahr			EUR	16.791.936,26	25,53
davon Vortrag ordentlicher Nettoertrag	EUR	0,00	0,00		
davon Vortrag Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften InvStG	EUR	16.791.936,26	25,53		
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			EUR	5.227.501,35	7,95
davon Ordentlicher Nettoertrag	EUR	247.944,23	0,38		
davon Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR	4.979.557,12	7,57		
3. Zuführung aus dem Sondervermögen			EUR	0,00	0,00

#### II. Nicht für die Ausschüttung verwendet

1. Der Wiederanlage zugeführt			EUR	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung			EUR	21.771.493,38	33,10
davon Vortrag ordentlicher Nettoertrag	EUR	0,00	0,00		
davon Vortrag Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften KAGG	EUR	0,00	0,00		
davon Vortrag Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften InvStG	EUR	21.771.493,38	33,10		
davon Zuführung aus dem Sondervermögen	EUR	0,00	0,00		

#### III. Gesamtausschüttung

1. Endausschüttung			EUR	247.944,23	0,38
a) Barausschüttung			EUR	247.944,23	0,38
b) Einbehaltene Kapitalertragsteuer			EUR	0,00	0,00
c) Einbehaltener Solidaritätszuschlag			EUR	0,00	0,00

1) Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

# Jahresbericht für WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse P

## Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2017/2018	EUR	10.482.612,46	EUR	166,93
2018/2019	EUR	16.668.449,89	EUR	170,82
2019/2020	EUR	91.108.799,54	EUR	201,64
2020/2021	EUR	164.813.252,33	EUR	250,60

**Jahresbericht  
für WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse S**

**Erfolgsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)  
für den Zeitraum vom 01.09.2020 bis 31.08.2021**

**I. Erträge**

1. Dividenden inländischer Aussteller	EUR	12.219,32
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR	181.756,15
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR	-413,44
4. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR	-29.641,16
5. Sonstige Erträge	EUR	27,20
<b>Summe der Erträge</b>	<b>EUR</b>	<b>163.948,07</b>

**II. Aufwendungen**

1. Verwaltungsvergütung	EUR	-35.159,27
2. Verwahrstellenvergütung	EUR	-8.022,13
3. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-372,41
4. Fremde Depotgebühren	EUR	-1.676,41
5. Sollzinsen	EUR	-2,84
6. Sonstige Aufwendungen	EUR	-7.870,65
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>EUR</b>	<b>-53.103,71</b>

**III. Ordentlicher Nettoertrag**

**EUR 110.844,36**

**IV. Veräußerungsgeschäfte**

1. Realisierte Gewinne	EUR	528.750,37
2. Realisierte Verluste	EUR	-168.353,82
<b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>	<b>EUR</b>	<b>360.396,55</b>

**V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres**

**EUR 471.240,91**

1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	1.273.043,62
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	1.341.282,03

**VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres**

**EUR 2.614.325,65**

**VII. Ergebnis des Geschäftsjahres**

**EUR 3.085.566,56**

**Jahresbericht  
für WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse S**

**Entwicklung des Sondervermögens**

		<u>2020/2021</u>	
<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>EUR</b>	<b>14.985.965,59</b>
1. Ausschüttung für das Vorjahr		EUR	-128.462,34
2. Mittelzufluss / -abfluss (netto)		EUR	-6.191.261,00
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	2.962.449,00	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	<u>-9.153.710,00</u>	
3. Ertragsausgleich / Aufwandsausgleich		EUR	234.476,13
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR	3.085.566,56
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	1.273.043,62	
davon nicht realisierte Verluste	EUR	1.341.282,03	
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>EUR</b>	<b><u>11.986.284,94</u></b>

# Jahresbericht für WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse S

## Verwendung der Erträge des Sondervermögens

### Berechnung der Ausschüttung (insgesamt und je Anteil)

insgesamt je Anteil <sup>1)</sup>

#### I. für die Ausschüttung verfügbar

1. Vortrag aus dem Vorjahr			EUR	1.220.577,54	17,20
davon Vortrag ordentlicher Nettoertrag	EUR	0,00	0,00		
davon Vortrag Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften InvStG	EUR	1.220.577,54	17,20		
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			EUR	471.240,91	6,64
davon Ordentlicher Nettoertrag	EUR	110.844,36	1,56		
davon Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR	360.396,55	5,08		
3. Zuführung aus dem Sondervermögen			EUR	0,00	0,00

#### II. Nicht für die Ausschüttung verwendet

1. Der Wiederanlage zugeführt			EUR	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung			EUR	1.580.974,09	22,28
davon Vortrag ordentlicher Nettoertrag	EUR	0,00	0,00		
davon Vortrag Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften KAGG	EUR	0,00	0,00		
davon Vortrag Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften InvStG	EUR	1.580.974,09	22,28		
davon Zuführung aus dem Sondervermögen	EUR	0,00	0,00		

#### III. Gesamtausschüttung

1. Endausschüttung			EUR	110.844,36	1,56
a) Barausschüttung	EUR		EUR	110.844,36	1,56
b) Einbehaltene Kapitalertragsteuer	EUR		EUR	0,00	0,00
c) Einbehaltener Solidaritätszuschlag	EUR		EUR	0,00	0,00

1) Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

# Jahresbericht für WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse S

## Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres
2017/2018	EUR 18.036.555,58	EUR 112,52
2018/2019	EUR 8.954.282,67	EUR 115,09
2019/2020	EUR 14.985.965,59	EUR 135,87
2020/2021	EUR 11.986.284,94	EUR 168,94

**Jahresbericht  
für WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse EDEKABANK**

**Erfolgsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)  
für den Zeitraum vom 01.09.2020 bis 31.08.2021**

**I. Erträge**

1. Dividenden inländischer Aussteller	EUR	9.442,87
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR	185.777,89
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR	-422,58
4. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR	-30.297,83
5. Sonstige Erträge	EUR	27,80
<b>Summe der Erträge</b>	<b>EUR</b>	<b>164.528,15</b>

**II. Aufwendungen**

1. Verwaltungsvergütung	EUR	-38.249,39
2. Verwahrstellenvergütung	EUR	-3.336,44
3. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-380,56
4. Fremde Depotgebühren	EUR	-1.713,92
5. Sollzinsen	EUR	-2,91
6. Sonstige Aufwendungen	EUR	25.802,20
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>EUR</b>	<b>-17.881,02</b>

**III. Ordentlicher Nettoertrag**

**EUR 146.647,13**

**IV. Veräußerungsgeschäfte**

1. Realisierte Gewinne	EUR	539.159,39
2. Realisierte Verluste	EUR	-171.087,54

**Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften**

**EUR 368.071,85**

**V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres**

**EUR 514.718,98**

1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	3.071.209,78
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	-1.076.872,96

**VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres**

**EUR 1.994.336,82**

**VII. Ergebnis des Geschäftsjahres**

**EUR 2.509.055,80**

**Jahresbericht  
für WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse EDEKABANK**

**Entwicklung des Sondervermögens**

		<u>2020/2021</u>
<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>EUR 9.568.554,91</b>
1. Ausschüttung für das Vorjahr		EUR -28.933,21
2. Mittelzufluss / -abfluss (netto)		EUR 204.149,25
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 204.149,25	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	<u>EUR 0,00</u>	
3. Ertragsausgleich / Aufwandsausgleich		EUR -4.159,26
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR 2.509.055,80
davon nicht realisierte Gewinne	EUR 3.071.209,78	
davon nicht realisierte Verluste	EUR -1.076.872,96	
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>EUR 12.248.667,49</b>



**Jahresbericht  
für WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse EDEKABANK**

**Verwendung der Erträge des Sondervermögens**

**Berechnung der Ausschüttung (insgesamt und je Anteil)**

insgesamt je Anteil <sup>1)</sup>

**I. für die Ausschüttung verfügbar**

1. Vortrag aus dem Vorjahr			EUR	0,00	0,00
davon Vortrag ordentlicher Nettoertrag	EUR	0,00	0,00		
davon Vortrag Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften InvStG	EUR	-89.939,53	-0,88		
davon Zuführung aus dem Sondervermögen aus Vorjahren	EUR	89.939,53	0,88		
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			EUR	514.718,98	5,03
davon Ordentlicher Nettoertrag	EUR	146.647,13	1,43		
davon Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR	368.071,85	3,60		
3. Zuführung aus dem Sondervermögen			<u>EUR</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

**II. Nicht für die Ausschüttung verwendet**

1. Der Wiederanlage zugeführt			EUR	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung			EUR	368.071,85	3,60
davon Vortrag ordentlicher Nettoertrag	EUR	0,00	0,00		
davon Vortrag Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften KAGG	EUR	0,00	0,00		
davon Vortrag Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften InvStG	EUR	278.132,32	2,72		
davon Zuführung aus dem Sondervermögen	EUR	89.939,53	0,88		

**III. Gesamtausschüttung**

1. Endausschüttung			EUR	146.647,13	1,43
a) Barausschüttung			EUR	146.647,13	1,43
b) Einbehaltene Kapitalertragsteuer			EUR	0,00	0,00
c) Einbehaltener Solidaritätszuschlag			EUR	0,00	0,00

1) Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

**Jahresbericht  
für WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse EDEKABANK**

**Vergleichende Übersicht seit Auflegung**

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres
2020 *)	EUR 9.568.554,91	EUR 95,38
2020/2021	EUR 12.248.667,49	EUR 119,69

\*) Auflegedatum 17.02.2020

**Jahresbericht  
für WI Global Challenges Index-Fonds**

**Überblick der Anteilklassen gemäß § 15 Abs. 1 KARBV**

Anteilsklasse	Ertragsverwendung	Zielgruppe	Mindestanlage- volumen EUR	Verwaltungs-vergütung	Vertriebsprovision	Verwahrstellen- vergütung	Ausgabeaufschlag bis zu 5% p.a., derzeit	Rücknahmeabschlag
WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse I	Ausschüttung	Institutionelle Anleger	250.000	0,329	0,000	0,075	0,000	0,000
WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse EDG	Ausschüttung	Institutionelle Anleger	50.000	0,529	0,000	0,075	0,000	0,000
WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse P	Ausschüttung	Private Anleger	100	1,179	0,000	0,075	0,000	0,000
WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse S	Ausschüttung	Institutionelle Anleger (Steuerbefreit)	250.000	0,329	0,000	0,075	0,000	0,000
WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse EDEKABANK	Ausschüttung	Private Anleger	50	1,179	0,000	0,075	0,000	0,000

# Jahresbericht für WI Global Challenges Index-Fonds

## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### Angaben nach der Derivateverordnung

das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR	0,00
Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)		99,11
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)		0,00

Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisikopotenzial wurde für dieses Sondervermögen gemäß der Derivateverordnung auf Grundlage von Messzahlen nach dem qualifizierten Ansatz relativ im Verhältnis zu dem zugehörigen Vergleichsvermögen ermittelt.

Dabei wird der potenzielle Risikobetrag für das Marktrisiko des Sondervermögens über die Risikokennzahl Value-at-Risk (VaR) dargestellt. Der VaR wird unter Anwendung des RiskManagers von MSCI RiskMetrics auf Basis historischer Simulation bestimmt.

Zur Ermittlung des potenziellen Risikobetrags für das Marktrisiko wird angenommen, dass die bei Geschäftsschluss im Sondervermögen befindlichen Finanzinstrumente oder Finanzinstrumentengruppen weitere 10 Handelstage im Sondervermögen gehalten werden und ein einseitiges Prognoseintervall mit einem Wahrscheinlichkeitsniveau in Höhe von 99% (Konfidenzniveau) sowie ein effektiver historischer gleichgewichteter Beobachtungszeitraum von einem Jahr zugrunde liegen.

### Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko gem. § 28b Abs. 2 Satz 1 und 2 Derivate-V

kleinster potenzieller Risikobetrag	6,95 %
größter potenzieller Risikobetrag	25,37 %
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag	16,92 %

Zusätzlich zu den Angaben zur Marktrisikopotenzialermittlung sind auch Angaben zum Bruttoinvestitionsgrad des Sondervermögens, der sogenannten Hebelwirkung (Leverage) zu machen. Die Berechnung des Leverage basiert auf den Anforderungen des § 37 Abs. 4 DerivateV i.V.m § 35 Abs. 6 DerivateV und erfolgt analog zu Artikel 7 der EU Delegierten Verordnung 231/2013 (AIFM-VO). Dabei werden Derivate unabhängig vom Vorzeichen grundsätzlich additiv angerechnet.

Im Geschäftsjahr erreichter durchschnittlicher Umfang des Leverage	0,99 %
--	--------

# Jahresbericht für WI Global Challenges Index-Fonds

## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### Sonstige Angaben

#### WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse I

Anteilwert	EUR	278,85
Anzahl Anteile	STK	874.786,000

#### WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse EDG

Anteilwert	EUR	397,65
Anzahl Anteile	STK	32.700,000

#### WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse P

Anteilwert	EUR	250,60
Anzahl Anteile	STK	657.674,000

#### WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse S

Anteilwert	EUR	168,94
Anzahl Anteile	STK	70.950,000

#### WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse EDEKABANK

Anteilwert	EUR	119,69
Anzahl Anteile	STK	102.339,000

### Angewandte Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände (§§ 26 bis 29 KARBV)

Das im Folgenden dargestellte Vorgehen bei der Bewertung der Vermögensgegenstände des Sondervermögens findet auch in Zeiten höherer Marktvolatilitäten oder auftretender Marktverwerfungen im Zusammenhang mit den Auswirkungen der Coronavirus-Pandemie Anwendung. Darüber hinausgehende Bewertungsanpassungen waren nicht erforderlich.

Der Anteilwert wird gem. § 169 KAGB von der Warburg Invest AG ermittelt.

Die der Anteilwertermittlung im Falle von handelbaren Kursen zugrunde liegenden Wertpapierkurse bzw. Marktsätze werden von der Gesellschaft täglich selbst über verschiedene Datenanbieter bezogen. Dabei erfolgt die Bewertung für Rentenpapiere mit Kursen per 17:15 Uhr des Börsenvortages und die Bewertung von Aktien und börsengehandelten Aktienderivaten mit Schlusskursen des Börsenvortages. Die Einspielung von Zinskurven sowie Kassa- und Terminkursen für die Bewertung von Devisentermingeschäften und Rentenderivaten erfolgt parallel zu den Rentenpapieren mit Kursen per 17:15 Uhr.

Für Vermögensgegenstände, die weder zum Handel an einer Börse noch an einem organisierten Markt zugelassen sind oder für die kein handelbarer Kurs verfügbar ist, werden gem. § 168 Abs. 3 KAGB die

# Jahresbericht für WI Global Challenges Index-Fonds

## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Verkehrswerte zugrunde gelegt, die sich bei sorgfältiger Einschätzung auf Basis geeigneter Bewertungsmodelle unter Berücksichtigung der aktuellen Marktgegebenheiten ergeben (§ 28 Abs. 1 KARBV). Die Verkehrswerte werden in einem mehrstufigen Bewertungsverfahren ermittelt. Die der Anteilwertermittlung im Falle von nicht handelbaren Kursen zugrunde liegenden Wertpapierkurse bzw. Marktsätze werden soweit möglich aus Kursen vergleichbarer Wertpapiere bzw. Renditekursen abgeleitet.

Die bezogenen Kurse werden täglich auf Vollständigkeit und Plausibilität geprüft. Hierzu prüft die Gesellschaft in Abhängigkeit von der Assetklasse die Kursbewegungen zum Vortag, die Kursaktualität, die Abweichungen gegen weitere Kursquellen sowie die Inputparameter für Modellbewertungen.

Investmentanteile werden mit ihrem letzten festgestellten und erhältlichen Net Asset Value bewertet.

Die Bankguthaben und übrigen Forderungen werden mit dem Nominalbetrag, die übrigen Verbindlichkeiten mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Festgelder werden - sofern sie kündbar sind und die Rückzahlung bei der Kündigung nicht zum Nennwert zuzüglich Zinsen erfolgt - mit dem Verkehrswert bewertet.

Die Bewertung des Wertpapiervermögens erfolgte zu 100,00% auf Basis von handelbaren Kursen.

## Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

### WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse I

#### Gesamtkostenquote

0,49 %

#### Erfolgsabhängige Vergütung in % des durchschnittlichen Nettoinventarwertes

0,00 %

Die Gesamtkostenquote drückt die Summe der Kosten und Gebühren (ohne Transaktionskosten) als Prozentsatz des durchschnittlichen Fondsvolumens innerhalb eines Geschäftsjahres aus.

Eine erfolgsabhängige Vergütung ist während des Berichtszeitraumes nicht angefallen.

Im Berichtszeitraum gab es keine an die Verwaltungsgesellschaft oder an Dritte gezahlte Pauschalvergütung.

Die KVG gewährt keine sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.

Die KVG erhält keine Rückvergütungen der aus dem Sondervermögen an die Verwahrstelle und an Dritte geleisteten Vergütung und Aufwandserstattungen.

Im Berichtszeitraum wurden keine Ausgabeaufschläge / Rücknahmeabschläge für den Erwerb und die Rücknahme von Investmentanteilen gezahlt.

# Jahresbericht für WI Global Challenges Index-Fonds

## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse EDG

#### Gesamtkostenquote

0,69 %

#### Erfolgsabhängige Vergütung in % des durchschnittlichen Nettoinventarwertes

0,00 %

Die Gesamtkostenquote drückt die Summe der Kosten und Gebühren (ohne Transaktionskosten) als Prozentsatz des durchschnittlichen Fondsvolumens innerhalb eines Geschäftsjahres aus.

Eine erfolgsabhängige Vergütung ist während des Berichtszeitraumes nicht angefallen.

Im Berichtszeitraum gab es keine an die Verwaltungsgesellschaft oder an Dritte gezahlte Pauschalvergütung.

Die KVG gewährt keine sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.

Die KVG erhält keine Rückvergütungen der aus dem Sondervermögen an die Verwahrstelle und an Dritte geleisteten Vergütung und Aufwandserstattungen.

Im Berichtszeitraum wurden keine Ausgabeaufschläge / Rücknahmeabschläge für den Erwerb und die Rücknahme von Investmentanteilen gezahlt.

### WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse P

#### Gesamtkostenquote

1,32 %

#### Erfolgsabhängige Vergütung in % des durchschnittlichen Nettoinventarwertes

0,00 %

Die Gesamtkostenquote drückt die Summe der Kosten und Gebühren (ohne Transaktionskosten) als Prozentsatz des durchschnittlichen Fondsvolumens innerhalb eines Geschäftsjahres aus.

Eine erfolgsabhängige Vergütung ist während des Berichtszeitraumes nicht angefallen.

Im Berichtszeitraum gab es keine an die Verwaltungsgesellschaft oder an Dritte gezahlte Pauschalvergütung.

Die KVG gewährt keine sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.

Die KVG erhält keine Rückvergütungen der aus dem Sondervermögen an die Verwahrstelle und an Dritte geleisteten Vergütung und Aufwandserstattungen.

Im Berichtszeitraum wurden keine Ausgabeaufschläge / Rücknahmeabschläge für den Erwerb und die Rücknahme von Investmentanteilen gezahlt.

# Jahresbericht für WI Global Challenges Index-Fonds

## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse S

**Gesamtkostenquote**

**0,51 %**

**Erfolgsabhängige Vergütung in % des durchschnittlichen Nettoinventarwertes**

**0,00 %**

Die Gesamtkostenquote drückt die Summe der Kosten und Gebühren (ohne Transaktionskosten) als Prozentsatz des durchschnittlichen Fondsvolumens innerhalb eines Geschäftsjahres aus.

Eine erfolgsabhängige Vergütung ist während des Berichtszeitraumes nicht angefallen.

Im Berichtszeitraum gab es keine an die Verwaltungsgesellschaft oder an Dritte gezahlte Pauschalvergütung.

Die KVG gewährt keine sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.

Die KVG erhält keine Rückvergütungen der aus dem Sondervermögen an die Verwahrstelle und an Dritte geleisteten Vergütung und Aufwandserstattungen.

Im Berichtszeitraum wurden keine Ausgabeaufschläge / Rücknahmeabschläge für den Erwerb und die Rücknahme von Investmentanteilen gezahlt.

### WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse EDEKABANK

**Gesamtkostenquote**

**0,16 %**

**Erfolgsabhängige Vergütung in % des durchschnittlichen Nettoinventarwertes**

**0,00 %**

Die Gesamtkostenquote drückt die Summe der Kosten und Gebühren (ohne Transaktionskosten) als Prozentsatz des durchschnittlichen Fondsvolumens innerhalb eines Geschäftsjahres aus.

Eine erfolgsabhängige Vergütung ist während des Berichtszeitraumes nicht angefallen.

Im Berichtszeitraum gab es keine an die Verwaltungsgesellschaft oder an Dritte gezahlte Pauschalvergütung.

Die KVG gewährt keine sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.

Die KVG erhält keine Rückvergütungen der aus dem Sondervermögen an die Verwahrstelle und an Dritte geleisteten Vergütung und Aufwandserstattungen.

Im Berichtszeitraum wurden keine Ausgabeaufschläge / Rücknahmeabschläge für den Erwerb und die Rücknahme von Investmentanteilen gezahlt.



# Jahresbericht für WI Global Challenges Index-Fonds

## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen

#### WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse I

##### Wesentliche sonstige Erträge:

Sonstige periodenfremde QueSt-Erträge

EUR 548,98

##### Wesentliche sonstige Aufwendungen:

Indexlizenzgebühren

EUR 152.724,87

#### WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse EDG

##### Wesentliche sonstige Erträge:

Sonstige periodenfremde QueSt-Erträge

EUR 29,30

##### Wesentliche sonstige Aufwendungen:

Vertriebsprovision

EUR 8.957,54

#### WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse P

##### Wesentliche sonstige Erträge:

Sonstige periodenfremde QueSt-Erträge

EUR 372,92

##### Wesentliche sonstige Aufwendungen:

Vertriebsprovision

EUR 371.466,25

#### WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse S

##### Wesentliche sonstige Erträge:

Sonstige periodenfremde QueSt-Erträge

EUR 26,97

##### Wesentliche sonstige Aufwendungen:

Indexlizenzgebühren

EUR 7.552,03

# Jahresbericht für WI Global Challenges Index-Fonds

## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### WI Glob.Chall.Ind.-Fds - Anteilklasse EDEKABANK

#### Wesentliche sonstige Erträge:

Sonstige periodenfremde QueSt-Erträge	EUR	27,57
---------------------------------------	-----	-------

#### Wesentliche sonstige Aufwendungen:

Sonst. ord. periodenfremde Aufwände	EUR	-25.990,65
-------------------------------------	-----	------------

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

Transaktionskosten	EUR	109.665,43
--------------------	-----	------------

## Angaben für Indexfonds

Höhe des Tracking Errors zum Ende des Berichtszeitraums	EUR	0,65 %
---	-----	--------

Höhe der Annual Tracking Difference	EUR	0,73 %
-------------------------------------	-----	--------

# Jahresbericht für WI Global Challenges Index-Fonds

## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### Angaben zur Mitarbeitervergütung

<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung (Inkl. Vorstand):</b>	<b>EUR</b>	<b>7.368.368,81</b>
davon feste Vergütung	EUR	6.551.285,81
davon variable Vergütung	EUR	817.083,00
<b>Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen:</b>	<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
<b>Zahl der Mitarbeiter der KVG (inklusive Vorstand):</b>	<b>Anzahl</b>	<b>91,00</b>
<b>Höhe des gezahlten Carried Interest:</b>	<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an bestimmte Mitarbeitergruppen:</b>	<b>EUR</b>	<b>4.890.666,90</b>
davon Geschäftsleiter	EUR	1.161.008,18
davon andere Führungskräfte	EUR	1.120.869,34
davon andere Risikoträger	EUR	1.871.552,70
davon Mitarbeiter mit Kontrollfunktion	EUR	737.236,68
davon Mitarbeiter mit gleicher Einkommensstufe	EUR	0,00

Die Angaben zur Mitarbeitervergütung beziehen sich auf den Zeitraum vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020 und betreffen ausschließlich die in diesem Zeitraum bei der Gesellschaft beschäftigten Mitarbeiter.

#### Beschreibung, wie die Vergütung und ggf. sonstige Zuwendungen berechnet wurden

Die Warburg Invest AG unterliegt den geltenden aufsichtsrechtlichen Vorgaben für Kapitalverwaltungsgesellschaften. Sie definiert gemäß § 37 Kapitalanlagegesetzbuch (KAGB) Grundsätze für ihr Vergütungssystem, die mit einem soliden und wirksamen Risikomanagementsystem vereinbar und diesem förderlich sind.

Das Vergütungssystem gibt keine Anreize zur Übernahme von Risiken, die unvereinbar mit den Risikoprofilen und Vertragsbedingungen der von der Gesellschaft verwalteten Fonds sind. Das Vergütungssystem steht im Einklang mit Geschäftsstrategie, Zielen, Werten und Interessen der Gesellschaft und der von ihr verwalteten Fonds oder der Anleger solcher Fonds und umfasst auch Maßnahmen zur Vermeidung von Interessenkonflikten. Für die Geschäftsleitung einer Kapitalverwaltungsgesellschaft sowie für Mitarbeiter, deren Tätigkeiten einen wesentlichen Einfluss auf das Gesamtprofil der Gesellschaft und der von ihr verwalteten Investmentvermögen haben, sowie bestimmte weitere Mitarbeiter (sogenannte risikorelevante Mitarbeiter oder "Risktaker") ist aufsichtsrechtlich eine besondere Regelung bezüglich der variablen Vergütung vorgesehen. Die Gesellschaft hat entsprechend der gesetzlichen Vorgaben Mitarbeiterkategorien festgelegt, die der Gruppe der risikorelevanten Mitarbeiter zuzurechnen sind.

Die Warburg Invest AG hat unter Anwendung des Proportionalitätsgrundsatzes, der auch auf OGAW-Sondervermögen angewendet wird, ein Vergütungssystem implementiert. Die Vergütung kann fixe und variable Elemente sowie monetäre und nicht-monetäre Nebenleistungen enthalten. Die Bemessung der Komponenten erfolgt unter Beachtung der Marktüblichkeit und Angemessenheit. Des Weiteren wird bei der Festlegung der einzelnen Bestandteile gewährleistet, dass keine signifikante Abhängigkeit von der variablen Vergütung besteht sowie ein angemessenes Verhältnis von variabler zu fixer Vergütung besteht. Ziel ist eine flexible Vergütungspolitik, die auch einen Verzicht auf die Zahlung der variablen Komponente vorsehen kann. Unter Hinweis auf den Proportionalitätsgrundsatz finden derzeit die besonderen Regelungen hinsichtlich der zeitlich verzögerten Teilauszahlung von variablen Vergütungskomponenten mit risikobasierten Maluskomponenten für risikorelevante Mitarbeiter in der Gesellschaft keine Anwendung.

# Jahresbericht für WI Global Challenges Index-Fonds

## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Die Höhe der variablen Vergütung wird für jeden Mitarbeiter durch den Vorstand unter Einbindung des Aufsichtsrats und für den Vorstand durch den Aufsichtsrat festgelegt. Die Gesellschaft hat keinen Vergütungsausschuss eingerichtet. Als Bemessungsgrundlage hierfür wird sowohl die persönliche Leistung der Mitarbeiter bzw. des Vorstands als auch das Ergebnis der Gesellschaft herangezogen. Die Vergütungen können den Angaben zur Mitarbeitervergütung entnommen werden.

Das Vergütungssystem wird mindestens einmal jährlich überprüft und bei Bedarf angepasst, um die Angemessenheit und Einhaltung der rechtlichen Vorgaben zu gewährleisten.

### **Ergebnisse der jährlichen Überprüfung der Vergütungspolitik**

Die jährliche Überprüfung des Vergütungssystems wurde durch die Compliance-Funktion in Abstimmung mit dem zuständigen Vorstand der Gesellschaft durchgeführt. Dabei wurde festgestellt, dass die aufsichtsrechtlichen Vorgaben eingehalten wurden und das Vergütungssystem angemessen ausgestaltet war. Zudem wurden keine Unregelmäßigkeiten festgestellt.

### **Angaben zu wesentlichen Änderungen der festgelegten Vergütungspolitik**

Wesentliche Änderungen der festgelegten Vergütungspolitik gem. § 101 Abs. 4 Nr. 5 KAGB haben sich im Vergleich zum Vorjahr nicht ergeben.

## Angaben für Institutionelle Anleger gemäß § 101 Abs. 2 Nr. 5 KAGB i.V.m. §134c Abs. 4 AktG

### **Wesentliche mittel- bis langfristige Risiken**

Informationen über die wesentlichen mittel- bis langfristigen Risiken sind im Abschnitt Hauptanlagerisiken und wirtschaftliche Unsicherheiten des Tätigkeitsberichtes zu finden.

### **Zusammensetzung des Portfolios, Portfolioumsätze und Portfolioumsatzkosten**

Informationen über die Zusammensetzung des Portfolios, die Portfolioumsätze und die Portfolioumsatzkosten sind im Jahresbericht in den Abschnitten "Vermögensaufstellung", "Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen" und "Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote" ersichtlich.

### **Berücksichtigung der mittel- bis langfristigen Entwicklung der Gesellschaft bei der Anlageentscheidung**

Informationen zur Anlagestrategie und politik sind im Tätigkeitsbericht im Abschnitt Anlagepolitik zu finden.

### **Einsatz von Stimmrechtsberatern und Umgang mit Interessenkonflikten**

Angaben zur Stimmrechtsausübung sind auf der Webseite der Warburg Invest AG öffentlich zugänglich. Die Abstimmungs- und Mitwirkungspolicy ist unter folgendem Link zu finden:

[https://www.warburg-invest-ag.de/fileadmin/Redaktion/Veroeffentlichungen/20191205\\_Abstimmungs-und\\_Mitwirkungspolicy\\_Web.pdf](https://www.warburg-invest-ag.de/fileadmin/Redaktion/Veroeffentlichungen/20191205_Abstimmungs-und_Mitwirkungspolicy_Web.pdf)

Die Interessenkonflikt Policy ist unter folgendem Link zu finden:

[https://www.warburg-invest-ag.de/fileadmin/Redaktion/Veroeffentlichungen/Interessenkonflikt\\_Policy.pdf](https://www.warburg-invest-ag.de/fileadmin/Redaktion/Veroeffentlichungen/Interessenkonflikt_Policy.pdf)

### **Handhabung von Wertpapierleihgeschäften**

Wertpapierleihgeschäfte wurden im Berichtszeitraum nicht getätigt.

## weitere zum Verständnis des Berichts erforderliche Angaben

Für den vorliegenden Zeitraum sind keine weiteren Angaben erforderlich.

**Jahresbericht  
für WI Global Challenges Index-Fonds**

**Hannover, den 08. Dezember 2021**

**Warburg Invest AG**

**Caroline Specht**

**Dr. Dirk Rogowski**

**VERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS**

An die Warburg Invest AG, Hannover

*Prüfungsurteil*

Wir haben den Jahresbericht nach § 7 KARBV des Sondervermögens WI Global Challenges Index-Fonds – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. September 2020 bis zum 31. August 2021, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. August 2021, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. September 2020 bis zum 31. August 2021 sowie die vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang – geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresbericht nach § 7 KARBV in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des deutschen Kapitalanlagegesetzbuchs (KAGB) und den einschlägigen europäischen Verordnungen und ermöglicht es unter Beachtung dieser Vorschriften, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

*Grundlage für das Prüfungsurteil*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresberichts nach § 7 KARBV in Übereinstimmung mit § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts nach § 7 KARBV“ unseres Vermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Warburg Invest AG (im Folgenden die „Kapitalverwaltungsgesellschaft“) unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht nach § 7 KARBV zu dienen.

*Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht nach § 7 KARBV*

Die gesetzlichen Vertreter der Kapitalverwaltungsgesellschaft sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresberichts nach § 7 KARBV, der den Vorschriften des deutschen KAGB und den einschlägigen europäischen Verordnungen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresbericht nach § 7 KARBV es unter Beachtung dieser Vorschriften ermöglicht, sich ein um-

fassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit diesen Vorschriften als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresberichts nach § 7 KARBV zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresberichts nach § 7 KARBV sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, Ereignisse, Entscheidungen und Faktoren, welche die weitere Entwicklung des Investmentvermögens wesentlich beeinflussen können, in die Berichterstattung einzubeziehen. Das bedeutet unter anderem, dass die gesetzlichen Vertreter bei der Aufstellung des Jahresberichts nach § 7 KARBV die Fortführung des Sondervermögens durch die Kapitalverwaltungsgesellschaft zu beurteilen haben und die Verantwortung haben, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung des Sondervermögens, sofern einschlägig, anzugeben.

#### *Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts nach § 7 KARBV*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresbericht nach § 7 KARBV als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, sowie einen Vermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht nach § 7 KARBV beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresberichts nach § 7 KARBV getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresbericht nach § 7 KARBV, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresberichts nach § 7 KARBV re-

levanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Kapitalverwaltungsgesellschaft abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der Kapitalverwaltungsgesellschaft bei der Aufstellung des Jahresberichts nach § 7 KARBV angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage erlangter Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fortführung des Sondervermögens durch die Kapitalverwaltungsgesellschaft aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Vermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresbericht nach § 7 KARBV aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Vermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass das Sondervermögen durch die Kapitalverwaltungsgesellschaft nicht fortgeführt wird.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresberichts nach § 7 KARBV einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresbericht nach § 7 KARBV die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresbericht nach § 7 KARBV es unter Beachtung der Vorschriften des deutschen KAGB und der einschlägigen europäischen Verordnungen ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Hannover, den 9. Dezember 2021

PricewaterhouseCoopers GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Lothar Schreiber  
Wirtschaftsprüfer

ppa. Tim Brücken  
Wirtschaftsprüfer

