

# Jahresbericht

## Peacock European Best Value ESG Fonds

zum 31. Mai 2022

---

# Jahresbericht des Peacock European Best Value ESG Fonds

ZUM 31. MAI 2022

■ Tätigkeitsbericht	2
■ Vermögensübersicht	5
■ Vermögensaufstellung	6
■ Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind	9
■ Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)	
– PEACOCK EUROPEAN BEST VALUE ESG FONDS (I)	10
– PEACOCK EUROPEAN BEST VALUE ESG FONDS (R)	10
■ Entwicklungsrechnung	
– PEACOCK EUROPEAN BEST VALUE ESG FONDS (I)	11
– PEACOCK EUROPEAN BEST VALUE ESG FONDS (R)	11
■ Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre	
– PEACOCK EUROPEAN BEST VALUE ESG FONDS (I)	12
– PEACOCK EUROPEAN BEST VALUE ESG FONDS (R)	12
■ Verwendungsrechnung	
– PEACOCK EUROPEAN BEST VALUE ESG FONDS (I)	13
– PEACOCK EUROPEAN BEST VALUE ESG FONDS (R)	13
■ Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV	14
■ Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	16

## ■ Tätigkeitsbericht

Sehr geehrte Anlegerin,  
sehr geehrter Anleger,

hiermit legen wir Ihnen den Jahresbericht des Fonds Peacock European Best Value ESG Fonds für das Rumpfgeschäftsjahr vom 1. September 2021 bis zum 31. Mai 2022 vor.

Beraten wird das Fondsmanagement von der BN & Partners Capital AG, Steinstraße 33, 50374 Erftstadt beraten.

Das Anlageziel des Fonds ist, dass mindestens 75 Prozent des Wertes des Fonds in Kapitalbeteiligungen europäischer Emittenten im Sinne des §2 Absatz 8 Investmentsteuergesetz in Form von Aktien europäischer Emittenten angelegt werden, die zum amtlichen Handel an der Börse zugelassen oder an einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind und die vom Fondsmanagement als nachhaltig eingestuft werden. Dabei investiert der Fonds vornehmlich in europäische Nebenwerte. Eine starke und nachhaltige Wettbewerbsposition, ein Shareholder Value-orientiertes Management sowie ein hohes Free Cash Flow-Potential sind von besonderer Bedeutung. In der Nachhaltigkeitsanalyse von Unternehmen, Ländern und Organisationen werden ökologische und soziale Kriterien berücksichtigt. Alle Unternehmen/Emittenten werden einer umfassenden Analyse hinsichtlich ihrer Umwelt- und Sozialverträglichkeit gemäß des ESG-Informationsleitfadens, der unter [www.peacock-capital.com](http://www.peacock-capital.com) einsehbar ist, unterzogen. Es erfolgt eine aktive Einzeltitelauswahl der Vermögensgegenstände. Dabei richtet sich das Fondsvermögen grundsätzlich an den zehn Prinzipien des UN Global Compact aus und schließt kritische Branchen und Sektoren aus, die ihren Umsatz aus kontroversen Geschäftsfeldern wie Rüstung/ geächteten Waffen, Tabak und Kohle generieren. Zudem dürfen die Emittenten der Wertpapiere ihren Umsatz zu nicht mehr als 10 Prozent aus der Energiege-

winnung oder dem sonstigen Einsatz von fossilen Brennstoffen (exklusive Gas) oder Atomstrom, zu nicht mehr als 5 Prozent aus der Förderung von Kohle und Erdöl, sowie nicht aus dem Anbau, der Exploration und aus Dienstleistungen für Ölsand und Ölschiefer generieren. Hieraus wird eine quartalsweise angepasste Liste der erwerbenden Unternehmen entwickelt, die innerhalb des Anlageschwerpunktes erworben werden können. Ziel der Anlagepolitik des Fondsmanagements dieses Sondervermögens ist es, risikoangemessene Wertzuwächse zu erzielen. Hierzu werden je nach Einschätzung der Wirtschafts- und Kapitalmarktlage und der Börsenaussichten im Rahmen der Anlagepolitik die nach dem KAGB und den Anlagebedingungen zugelassenen Vermögensgegenstände erworben und veräußert. Zulässige Vermögensgegenstände sind Wertpapiere (z.B. Aktien, Anleihen, Genussscheine und Zertifikate), Geldmarktinstrumente, Bankguthaben, Investmentanteile, Derivate und sonstige Anlageinstrumente. Derivate dürfen zu Absicherungszwecken erworben werden. Der Fonds wird aktiv gemanagt, orientiert sich aber an einem Vergleichsmaßstab (MSCI EMU Small Cap Net Return), den er zu übertreffen versucht. Es kann keine Garantie für den Anlageerfolg gegeben werden. Die Erträge des Fonds werden ausgeschüttet. Die Anleger können von der Kapitalverwaltungsgesellschaft grundsätzlich börsentäglich die Rücknahme der Anteile verlangen. Die Kapitalverwaltungsgesellschaft kann jedoch die Rücknahme aussetzen, wenn außergewöhnliche Umstände dies unter Berücksichtigung der Anlegerinteressen erforderlich erscheinen lassen. Der Fonds ist als Artikel 8 gemäß Offenlegungsverordnung klassifiziert. Empfehlung: Dieser Fonds ist unter Umständen für Anleger nicht geeignet, die ihr Geld innerhalb eines Zeitraums von weniger als fünf Jahren aus dem Fonds wieder zurückziehen wollen.

Die Mandatsstruktur zum Berichtsstichtag stellt sich wie folgt dar:

	Fondsvermögen	Anteile	Anteilwert
Peacock European Best Value ESG Fonds	10.336.539,96 EUR		
Peacock European Best Value ESG Fonds (I)	5.318.680,63 EUR	33.736,46	157,65 EUR
Peacock European Best Value ESG Fonds (R)	5.017.859,33 EUR	32.399,47	154,87 EUR

Zum Berichtsstichtag besteht folgende Asset Allocation:

	Tageswert EUR	Tageswert % FV
Aktien in EUR	8.528.519,60	82,51 %
Aktien in Währung	334.422,63	3,24 %
Kasse / Forder. u. Verbindl.	1.473.597,73	14,26 %
<b>Summe</b>	<b>10.336.539,96</b>	<b>100,00 %</b>

Die größten Einzelpositionen im Portfolio (gemessen am Tageswert in Euro) sind zum Berichtsstichtag:

Bezeichnung	Tageswert % FV
SES-IMAGOTAG EO 2	4,12%
7C SOLARPARKEN AG O.N.	3,31%
GREEN LANDSCAPING GROUP	3,24%
VOESTALPINE AG	2,51%
PSI SOFTWARE AG NA O.N.	2,48%

Die Anteilklasse Peacock European Best Value ESG Fonds I erzielte im Rumpfgeschäftsjahr einen Wertverlust in Höhe von -6,63 %.

Die Anteilklasse Peacock European Best Value ESG Fonds R erzielte im Rumpfgeschäftsjahr einen Wertverlust in Höhe von -6,66 %.

Die durchschnittliche Volatilität der Anteilklasse Peacock European Best Value ESG Fonds I lag im Berichtszeitraum bei 17,94 %.

Die durchschnittliche Volatilität der Anteilklasse Peacock European Best Value ESG Fonds R lag im Berichtszeitraum bei 17,93 %.

Im gleichen Zeitraum erzielte die Benchmark eine Performance von 7,72 %.

Für die Anteilklasse Peacock European Best Value ESG Fonds I wurde im Berichtszeitraum ein saldiertes Veräußerungsergebnis in Höhe von 110.737,85 Euro realisiert. Das Veräußerungsergebnis ist im Wesentlichen auf die Veräußerungen von Aktien zurückzuführen.

Für die Anteilklasse Peacock European Best Value ESG Fonds R wurde im Berichtszeitraum ein saldiertes Veräußerungsergebnis in Höhe von 104.491,31 Euro realisiert. Das Veräußerungsergebnis ist im Wesentlichen auf die Veräußerungen von Aktien zurückzuführen.

## ■ Tätigkeitsbericht

Aus der im Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV genannten Verwaltungsvergütung der KVG zahlt die KVG eine Basisvergütung in Höhe von 81.536,02 EUR an den Berater.

### Berichterstattung über Erreichung von E/S-Merkmalen nach Offenlegungsverordnung

Im Rahmen des Inkrafttretens der Verordnung (EU) 2010/2088 (Offenlegungsverordnung) wurde der Fonds als Artikel 8 klassifiziert. Die Kategorisierung erfolgte auf Basis der Anlagestrategie des Fonds, die bei Unternehmen, Ländern und Organisationen ökologische, ökonomische und soziale Kriterien berücksichtigt. Alle Unternehmen/Aussteller wurden einer umfassenden Analyse hinsichtlich ihrer Umwelt- und Sozialverträglichkeit gemäß des ESG-Informationsleitfadens, der unter [www.peacock-capital.com](http://www.peacock-capital.com) einsehbar ist, unterzogen. Es erfolgt eine aktive Einzeltitelauswahl der Vermögensgegenstände. Dabei richtet sich das Fondsvermögen grundsätzlich an den zehn Prinzipien des UN Global Compact aus und schließt kritische Branchen und Sektoren aus, die ihren Umsatz aus kontroversen Geschäftsfeldern wie Rüstung/ geächteten Waffen, Tabak und Kohle generieren. Zudem dürfen die Emittenten der Wertpapiere ihren Umsatz zu nicht mehr als 10 Prozent aus der Energiegewinnung oder dem sonstigen Einsatz von fossilen Brennstoffen (exklusive Gas) oder Atomstrom, zu nicht mehr als 5 Prozent aus der Förderung von Kohle und Erdöl, sowie nicht aus dem Anbau, der Exploration und aus Dienstleistungen für Ölsand und Ölschiefer generieren. Hieraus wird eine quartalsweise angepasste Liste der erwerb- baren Unternehmen entwickelt, die innerhalb des Anlageschwerpunktes erworben werden können. Im Berichtszeitraum wurden die durch das Sondervermögen geförderten ökologischen und/oder sozialen Merkmale mehrheitlich erfüllt.

Zum gegenwärtigen Zeitpunkt liegen dem Berater nicht genügend zuverlässige, aktuelle und überprüfbare Daten vor, um alle Indikatoren für nachteilige Auswirkungen vollumfänglich gem. Offenlegungsverordnung zu bewerten.

### Berichterstattung / Offenlegung in Hinblick auf die Taxonomie-Verordnung

Der Fonds berücksichtigt Investitionen in ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten zum Umweltziel Klimaschutz im Sinne der Verordnung (EU) 2020/852 („Taxonomieverordnung“), soweit für diese Investitionen Daten in ausreichendem Maße verfügbar sind. Die technischen Screening-Kriterien („TSC“) für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten liegen entweder noch nicht in ihrer endgültigen Form vor (d.h. für die ersten beiden Umweltziele der Taxonomie, d.h. die Eindämmung des Klimawandels und die Anpassung an den Klimawandel) oder sind noch nicht entwickelt worden (d. h. für die anderen vier Umweltziele der Taxonomie). Diese detaillierten Kriterien erfordern die Verfügbarkeit mehrerer spezifischer Datenpunkte zu jeder Investition. Im Berichtszeitraum lagen der Gesellschaft nicht genügend zuverlässige, aktuelle und überprüfbare Daten vor, um die Investitionen anhand der TSC zu bewerten.

Die Wertentwicklung des Fonds kann durch folgende Risiken und Unsicherheiten beeinträchtigt werden:

Die Auswirkungen der Corona-Pandemie treten immer mehr in den Hintergrund, da zum einen die „Durchimpfung“ der Bevölkerungen gut voran gekommen ist und zum anderen die aktuellen Corona Mutationen (Omikron BA1 und BA2) zwar sehr ansteckend, aber für die Gesundheitssysteme deutlich weniger belastend sind. In der Folge führt dies weltweit zu Lockerungen der Pandemie-Regime. Risiken im Hinblick auf weitere Mutationen bestehen natürlich weiter, können allerdings derzeit im Hinblick auf Marktpreisrisiken nicht spezifiziert werden.

Der Angriff Russlands gegen die Ukraine im Februar 2022 wirkt sich auch auf das Kapitalmarktumfeld aus. Weitere negative Effekte auf die Preise

der Kapitalmarktinstrumente sind nicht auszuschließen. Die mit dem Krieg einhergehenden Sanktionen gegen Russland und Belarus sowie die drastisch verringerte Produktion in der Ukraine bewirken bereits erhebliche Preissteigerungen relevanter (Vor-)Produkte wie zum Beispiel diverser Rohstoffe. In Kombination mit den Lieferengpässen erhöhen sich der Druck auf weiterhin steigende bzw. hohe Inflation sowie die Abschwächung des wirtschaftlichen Wachstums. Die Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Sondervermögens hängen somit auch an Verlauf und Dauer des Krieges und den Handlungen der weiteren (geld-)politischen und wirtschaftlichen Akteure. Insofern unterliegt auch die zukünftige Wertentwicklung des Sondervermögens erhöhten Schwankungsrisiken.

Im Folgenden werden die Risiken dargestellt, die mit einer Anlage in einen Investmentvermögen typischerweise verbunden sind. Diese Risiken können sich nachteilig auf den Anteilwert, auf das vom Anleger investierte Kapital sowie auf die vom Anleger geplante Haltedauer der Fondsanlage auswirken. Diese Risiken umfassen auch die in der aktuellen Marktlage gegebenen Auswirkungen i. Z. m. der Covid-19 Pandemie und dem Ukraine-Russland Konflikt (siehe Ereignis nach Berichtsstichtag), wobei deren unklare noch nicht absehbare ökonomische Folgen diese Risiken zusätzlich negativ beeinflussen können:

#### *Kursänderungsrisiko von Aktien*

Aktien unterliegen erfahrungsgemäß starken Kursschwankungen und somit auch dem Risiko von Kursrückgängen. Diese Kursschwankungen werden insbesondere durch die Entwicklung der Gewinne des emittierenden Unternehmens sowie die Entwicklungen der Branche und der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung beeinflusst. Das Vertrauen der Marktteilnehmer in das jeweilige Unternehmen kann die Kursentwicklung ebenfalls beeinflussen. Dies gilt insbesondere bei Unternehmen, deren Aktien erst über einen kürzeren Zeitraum an der Börse oder einem anderen organisierten Markt zugelassen sind; bei diesen können bereits geringe Veränderungen von Prognosen zu starken Kursbewegungen führen. Ist bei einer Aktie der Anteil der frei handelbaren, im Besitz vieler Aktionäre befindlichen Aktien (sogenannter Streubesitz) niedrig, so können bereits kleinere Kauf- und Verkaufsaufträge eine starke Auswirkung auf den Marktpreis haben und damit zu höheren Kursschwankungen führen.

Eine Vermögensaufstellung über das Portfolio zum 31. Mai 2022 sowie eine Übersicht über während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen, finden Sie auf den Folgeseiten dieses Berichts.

#### **Wesentliche Änderungen**

Mit Wirkung zum 01.09.2021 wurde das Sondervermögen Peacock European Best Value ESG Fonds von der Ampega Investment GmbH, Köln übernommen.

Ebenfalls mit Wirkung zum 01.09.2021 erfolgten folgende Änderungen der Besonderen Anlagebedingungen:

- **Anlageschwerpunkt:** **Alt:** Mindestens 51 % des Wertes des OGAW-Sondervermögens werden in Kapitalbeteiligungen europäischer Emittenten i. S. d. § 2 Abs. 8 Investmentsteuergesetz angelegt. Kapitalbeteiligungen in diesem Sinne sind Anteile an Kapitalgesellschaften, die zum amtlichen Handel an einer Börse zugelassen oder an einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind;

Anteile an Kapitalgesellschaften, die in einem Mitgliedstaat der Europäischen Union oder in einem anderen Vertragsstaat des Abkommens über den Europäischen Wirtschaftsraum ansässig sind und dort der Ertragsbesteuerung für Kapitalgesellschaften unterliegen und nicht von ihr befreit sind;

## ■ Tätigkeitsbericht

Anteile an Kapitalgesellschaften, die in einem Drittstaat ansässig sind und dort einer Ertragsbesteuerung für Kapitalgesellschaften in Höhe von mindestens 15% unterliegen und nicht von ihr befreit sind.

- **Neu (1.9. bis 31.12.2021):** Mindestens 51 Prozent des Aktivvermögens (die Höhe des Aktivvermögens bestimmt sich nach dem Wer der Vermögensgegenstände des Investmentfonds ohne Berücksichtigung von Verbindlichkeiten) des OGAW-Sondervermögens werden in Kapitalbeteiligungen i. S. D. § 2 Absatz 8 Investmentsteuergesetz in Form von Aktien europäischer Emittenten angelegt, die zum amtlichen Handel an einer Börse zugelassen oder an einem anderen organisierten Markt zugelassen der in diesem bezogen sind die vom Fondsmanagement als nachhaltig eingestuft werden.

In der Nachhaltigkeitsanalyse von Unternehmen, Ländern und Organisationen werden ökologische, ökonomische und soziale Kriterien berücksichtigt. Alle Unternehmen/Emittenten werden einer umfassenden Analyse hinsichtlich ihrer Umwelt- und Sozialverträglichkeit unterzogen. Es erfolgt eine aktive Einzeltitelauswahl der Vermögensgegenstände. Dabei richtet sich das Fondsvermögen grundsätzlich an den zehn Prinzipien des UN Global Compact aus und schließt kritische Branchen und Sektoren aus, die ihren Umsatz aus kontroversen Geschäftsfeldern wie Rüstung/geächteten Waffen, Tabak und Kohle generieren. Hieraus wird eine quartalsweise angepasste Liste der erwerbbaaren Unternehmen entwickelt, die innerhalb des Anlageschwerpunktes erworben werden können.

- **Neu seit 1.1.2022:** Mindestens 75 Prozent des Aktivvermögens (die Höhe des Aktivvermögens bestimmt sich nach dem Wer der Vermögensgegenstände des Investmentfonds ohne Berücksichtigung von Verbindlichkeiten) des OGAW-Sondervermögens werden in Kapitalbeteiligungen i. S. D. § 2 Absatz 8 Investmentsteuergesetz in Form von Aktien europäischer Emittenten angelegt, die zum amtlichen Handel an einer Börse zugelassen oder an einem anderen organisierten Markt zugelassen der in diesem bezogen sind die vom Fondsmanagement als nachhaltig eingestuft werden.

Zudem werden die Emittenten und Vermögensgegenstände des gesamten Investmentvermögens anhand der Nachhaltigkeitsanalyse von Unternehmen, Ländern und Organisationen investiert, welche ökologische, ökonomische und soziale Kriterien berücksichtigt. Alle Unternehmen/Emittenten werden einer umfassenden Analyse hinsichtlich ihrer Umwelt- und Sozialverträglichkeit gemäß dem ESG-Informationsleitfaden, der unter [www.peacock-capital.com](http://www.peacock-capital.com) einsehbar ist, unterzogen. Es erfolgt eine aktive Einzeltitelauswahl der Vermögensgegenstände. Dabei richten sich sämtliche Investitionen in das Fondsvermögen an den zehn Prinzipien des UN Global Compact aus. Kritische Branchen und Sektoren, die ihren Umsatz aus kontroversen Geschäftsfeldern wie Rüstung/geächteten Waffen, Tabak und Kohle generieren, werden ausgeschlossen. Hieraus wird eine quartalsweise angepasste Liste der Unternehmen entwickelt, die innerhalb des Anlageschwerpunktes erworben werden können. Zudem dürfen die Emittenten der Wertpapiere ihren Umsatz zu nicht mehr als 10 Prozent aus der Energiegewinnung oder dem sonstigen Einsatz von fossilen Brennstoffen (exclusive Gas) oder Autostrom, zu nicht mehr als 5 Prozent aus der Förderung von Kohle und Erdöl, sowie nicht aus dem Anbau, der Exploration und aus Dienstleistungen für Ölsand und Ölschiefer generieren.

- **Fondsname:** Alt: Peacock European Best Value Fonds AMI
- **Neu:** Peacock European Best Value ESG Fonds

### Anmerkungen

Die Berechnung der Wertentwicklung erfolgt nach der BVI-Methode ohne Berücksichtigung von Ausgabeaufschlägen oder Rücknahmeabschlägen.

WIR WEISEN DARAUF HIN, DASS DIE HISTORISCHE WERTENTWICKLUNG DES FONDS KEINE PROGNOSE FÜR DIE ZUKUNFT ERMÖGLICHT.

Im Berichtszeitraum wurden keine Transaktionen für Rechnung des Fonds über Broker ausgeführt, die eng verbundene Unternehmen und Personen sind.

### Ergänzende Angaben nach der Aktionärsrichtlinie:

Portfoliumschlagsrate in Prozent 53,6036

Nähere Angaben hinsichtlich unseres Umgangs mit Stimmrechten, Interessenkonflikten sowie der mittel- und langfristigen Entwicklung der Investments bei der Anlageentscheidung finden Sie auf unserer Internetpräsenz unter [www.monega.de/mitwirkungspolitik](http://www.monega.de/mitwirkungspolitik).

## ■ Vermögensübersicht

	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens
<b>I. Vermögensgegenstände</b>	<b>10.359.275,14</b>	<b>100,22</b>
<b>1. Aktien</b>	<b>8.862.942,23</b>	<b>85,74</b>
Industriewerte	3.720.839,63	36,00
Verbraucher-Dienstleistungen	1.408.322,60	13,62
Technologie	1.072.660,00	10,38
Rohstoffe	591.660,00	5,72
Finanzwerte	507.650,00	4,91
Konsumgüter	462.780,00	4,48
Energiewerte	342.650,00	3,31
Immobilien	236.400,00	2,29
Gesundheitswesen	187.200,00	1,81
Versorgungsunternehmen	177.500,00	1,72
Telekommunikation	155.280,00	1,50
<b>2. Anleihen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Derivate</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Forderungen</b>	<b>20.177,28</b>	<b>0,20</b>
<b>5. Kurzfristig liquidierbare Anlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Bankguthaben</b>	<b>1.476.155,63</b>	<b>14,28</b>
<b>7. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Verbindlichkeiten</b>	<b>-22.735,18</b>	<b>-0,22</b>
Sonstige Verbindlichkeiten	-22.735,18	-0,22
<b>III. Fondsvermögen</b>	<b>10.336.539,96</b>	<b>100,00*)</b>

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

## Vermögensaufstellung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.05.2022	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>								<b>8.175.122,23</b>	<b>79,09</b>
<b>Aktien</b>									
<b>Euro</b>								<b>7.840.699,60</b>	<b>75,85</b>
1&1	DE0005545503	STK	8.000	8.000	-	-	EUR 19,410	155.280,00	1,50
7C SOLARPARKEN	DE000A11QW68	STK	70.000	70.000	-	-	EUR 4,895	342.650,00	3,31
APERAM	LU0569974404	STK	3.700	3.700	-	-	EUR 38,660	143.042,00	1,38
AQUAFIL NAM.	IT0005241192	STK	30.000	30.000	-	-	EUR 6,930	207.900,00	2,01
BANCA IFIS	IT0003188064	STK	9.000	9.000	9.000	-	EUR 16,980	152.820,00	1,48
BEKAERT	BE0974258874	STK	5.000	5.000	1.000	-	EUR 37,580	187.900,00	1,82
BE SEMICOND.IND. NAM.	NL0012866412	STK	3.500	3.500	3.500	-	EUR 56,960	199.360,00	1,93
BIGBEN INTERACTIVE	FR0000074072	STK	15.000	15.000	-	-	EUR 16,200	243.000,00	2,35
CAIRO COMMUNICATION	IT0004329733	STK	100.000	100.000	-	-	EUR 2,040	204.000,00	1,97
CAVERION	FI4000062781	STK	35.000	35.000	35.000	-	EUR 4,735	165.725,00	1,60
CECONOMY	DE0007257503	STK	35.000	35.000	35.000	-	EUR 3,122	109.270,00	1,06
CONSTR.AUXILIAR FERRO.	ES0121975009	STK	6.000	6.000	-	-	EUR 29,600	177.600,00	1,72
CORT.AMORIM-SOC.GE.P.S. NAM.	PTCOR0AE0006	STK	18.000	18.000	-	-	EUR 10,500	189.000,00	1,83
DERICHEBOURG	FR0000053381	STK	20.000	20.000	-	-	EUR 7,490	149.800,00	1,45
EMAK NAM.	IT0001237053	STK	120.000	120.000	30.000	-	EUR 1,586	190.320,00	1,84
EYDAP	GRS359353000	STK	25.000	25.000	7.000	-	EUR 7,100	177.500,00	1,72
FAURECIA	FR0000121147	STK	7.000	7.000	4.000	-	EUR 25,820	180.740,00	1,75
FLUIDRA	ES0137650018	STK	7.000	7.000	7.000	-	EUR 24,640	172.480,00	1,67
FNM	IT0000060886	STK	350.000	350.000	350.000	220.000	EUR 0,530	185.500,00	1,79
FOURLIS HOLD. NAM.	GRS096003009	STK	40.000	40.000	40.000	-	EUR 3,235	129.400,00	1,25
GESCO NAM.	DE000A1K0201	STK	7.000	7.000	-	-	EUR 27,300	191.100,00	1,85
GR.SFPI	FR0004155000	STK	60.000	60.000	-	-	EUR 2,840	170.400,00	1,65
GUILLEMOT	FR0000066722	STK	14.000	14.000	14.000	-	EUR 13,000	182.000,00	1,76
HEIJMANS	NL0009269109	STK	14.000	14.000	14.000	-	EUR 12,040	168.560,00	1,63
HIGH	FR0000054231	STK	8.634	8.634	8.634	-	EUR 5,140	44.378,76	0,43
LABORATORIOS FARMA.	ES0157261019	STK	3.000	3.000	4.000	1.000	EUR 62,400	187.200,00	1,81
LEONI NAM.	DE0005408884	STK	10.000	10.000	23.000	13.000	EUR 8,835	88.350,00	0,85
MANITOU	FR0000038606	STK	5.000	5.000	5.000	-	EUR 21,400	107.000,00	1,04
MAX AUTOMA. NAM.	DE000A2DA588	STK	40.000	40.000	40.000	-	EUR 4,090	163.600,00	1,58
ORSERO NAM.	IT0005138703	STK	12.000	12.000	12.000	-	EUR 12,140	145.680,00	1,41
PIAGGIO & C.	IT0003073266	STK	60.000	60.000	60.000	-	EUR 2,450	147.000,00	1,42
PSI SOFTW. NAM.	DE000A0Z1JH9	STK	8.000	8.000	-	-	EUR 32,000	256.000,00	2,48
SCHAEFFLER VORZ.	DE000SHA0159	STK	23.000	23.000	5.000	-	EUR 5,875	135.125,00	1,31
SCOR	FR0010411983	STK	6.000	6.000	6.000	-	EUR 24,430	146.580,00	1,42
SERI IND. NAM.	IT0005283640	STK	23.000	23.000	23.000	-	EUR 7,820	179.860,00	1,74
SESA NAM.	IT0004729759	STK	1.500	1.500	-	-	EUR 128,200	192.300,00	1,86
SES-IMAGOTAG	FR0010282822	STK	5.000	5.000	-	-	EUR 85,100	425.500,00	4,12
SONAE NAM.	PTSON0AM0001	STK	170.000	170.000	-	-	EUR 1,106	188.020,00	1,82
TESMEC NAM.	IT0004585243	STK	1.150.000	1.150.000	400.000	750.000	EUR 0,149	171.580,00	1,66
VAA NAM.	PTVAA0AM0019	STK	145.701	145.701	-	-	EUR 0,840	122.388,84	1,18
VAN LANSCHOT KEMPEN	NL0000302636	STK	8.500	8.500	-	-	EUR 24,500	208.250,00	2,01
VILLEROY&BOCH	DE0007657231	STK	7.000	7.000	7.000	-	EUR 20,600	144.200,00	1,40
VOESTALPINE	AT0000937503	STK	9.500	9.500	5.500	-	EUR 27,280	259.160,00	2,51
VOSSLOH	DE0007667107	STK	4.600	4.600	4.600	-	EUR 33,300	153.180,00	1,48

## ■ Vermögensaufstellung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.05.2022	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens
<b>Schwedische Kronen</b>								<b>334.422,63</b>	<b>3,24</b>
GREEN LANDSCAPING GR. NAM.	SE0010985028		STK	50.000	-	-	SEK 70,100	334.422,63	3,24
<b>An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere</b>								<b>687.820,00</b>	<b>6,65</b>
<b>Aktien</b>									
<b>Euro</b>								<b>687.820,00</b>	<b>6,65</b>
GR.BERKEM NAM.	FR00140069V2		STK	14.000	14.000	-	EUR 8,900	124.600,00	1,21
HERIGE	FR0000066540		STK	3.000	3.000	-	EUR 45,600	136.800,00	1,32
MGI DIGIT.GRAPHIC TECHN.	FR0010353888		STK	4.400	-	-	EUR 33,300	146.520,00	1,42
VEGANZ GR.	DE000A3E5ED2		STK	2.500	2.500	-	EUR 17,400	43.500,00	0,42
VIB VERMÖGEN NAM.	DE000A2YPDD0		STK	8.000	-	-	EUR 29,550	236.400,00	2,29
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>								<b>8.862.942,23</b>	<b>85,74</b>
<b>Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds</b>								<b>1.476.155,63</b>	<b>14,28</b>
<b>Bankguthaben</b>								<b>1.476.155,63</b>	<b>14,28</b>
<b>EUR-Guthaben bei:</b>									
<b>Verwahrstelle</b>									
KREISSPARKASSE KÖLN			EUR	1.476.155,63			% 100,000	1.476.155,63	14,28
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>								<b>20.177,28</b>	<b>0,20</b>
DIVIDENDENANSPRÜCHE			EUR	16.022,50				16.022,50	0,16
FORDERUNGEN AUS SCHWEBENDEN GESCHÄFTEN			EUR	4.154,78				4.154,78	0,04
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>								<b>-22.735,18</b>	<b>-0,22</b>
VERBINDLICHKEITEN AUS SCHWEBENDEN GESCHÄFTEN			EUR	-6.541,10				-6.541,10	-0,06
KOSTENABGRENZUNGEN			EUR	-16.194,08				-16.194,08	-0,16
<b>Fondsvermögen</b>							<b>EUR</b>	<b>10.336.539,96</b>	<b>100,00*)</b>

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

### Peacock European Best Value ESG Fonds (I)

ISIN	DE000A12BRR6
Fondsvermögen (EUR)	5.318.680,63
Anteilwert (EUR)	157,65
Umlaufende Anteile (STK)	33.736,4640

### Peacock European Best Value ESG Fonds (R)

ISIN	DE000A12BRQ8
Fondsvermögen (EUR)	5.017.859,33
Anteilwert (EUR)	154,87
Umlaufende Anteile (STK)	32.399,4720

## ■ Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

Die Vermögensgegenstände des Sondervermögens sind auf der Grundlage nachstehender Kurse/Marktsätze bewertet:

Alle Vermögenswerte: Kurse bzw. Marktsätze per 31.05.2022 oder letztbekannte.

---

### Devisenkurs(e) bzw. Konversionsfaktor(en) (in Mengennotiz) per 31.05.2022

---

Schwedische Kronen	(SEK)	10,48075 = 1 (EUR)
--------------------	-------	--------------------

Im Berichtszeitraum haben gegebenenfalls Kapitalmaßnahmen und eventuelle unterjährige Änderungen der Stammdaten eines Wertpapiers stattgefunden. Diese Kapitalmaßnahmen und die Umbuchungen aufgrund von Stammdatenänderungen sind ohne Umsatzzahlen in der „Vermögensaufstellung“ und in den „Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen“ enthalten.

## ■ Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
---------------------	------	------------------------------	----------------	-------------------

### Börsengehandelte Wertpapiere

#### Aktien

##### Euro

ATRESMEDIA CORP. D.MEDIO.D.COM.	ES0109427734	STK	-	43.400
BCO.BPM	IT0005218380	STK	55.000	55.000
BETER BED HOLD.	NL0000339703	STK	30.000	30.000
BFF BK. NAM.	IT0005244402	STK	-	20.000
BILFINGER	DE0005909006	STK	-	6.000
BOUYGUES	FR0000120503	STK	-	5.000
CERVED GR.	IT0005010423	STK	-	25.000
COFACE	FR0010667147	STK	-	15.000
ECONOCOM GR. 'D'	BE0974313455	STK	60.000	60.000
ERAMET	FR0000131757	STK	2.400	2.400
GESTAMP AUTOMOCIÓN	ES0105223004	STK	-	34.000
HUGO BOSS NAM.	DE000A1PHFF7	STK	-	5.000
IPSOS	FR0000073298	STK	-	5.000
JACQUET MET.SERV.	FR0000033904	STK	-	8.000
KAUFMAN & BROAD	FR0004007813	STK	4.300	4.300
NACON	FR0013482791	STK	-	3.000
ORDINA	NL0000440584	STK	-	40.000
PAION	DE000A0B65S3	STK	-	60.000
POLYTEC HOLD.	AT0000A00XX9	STK	6.000	18.000
PORR	AT0000609607	STK	3.000	11.000
PORR ANR.	AT0000A2TS59	STK	-	11.000
POSTNL	NL0009739416	STK	-	50.000
PROSEGUR	ES0175438003	STK	-	50.000
RCS MEDIAGR.	IT0004931496	STK	-	87.071
REXEL	FR0010451203	STK	9.000	9.000
SAF HOLLAND	DE000SAFH001	STK	3.000	14.500
SALZGITTER	DE0006202005	STK	-	5.700
SOGEFI	IT0000076536	STK	-	100.000
TF1	FR0000054900	STK	-	20.000
TRATON	DE000TRAT0N7	STK	3.000	8.000
UNICAJA BCO. NAM.	ES0180907000	STK	-	180.472
UNIQA INS.GR.	AT0000821103	STK	-	23.000
YIT	FI0009800643	STK	35.000	35.000
ZUMTOBEL GR. 'A'	AT0000837307	STK	-	21.000

#### An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere

##### Aktien

##### Euro

ALMAWAVE NAM.	IT0005434615	STK	-	35.000
GR.LDLC	FR0000075442	STK	-	2.500
HAEMATO	DE000A289VV1	STK	-	5.000

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

Peacock European Best Value ESG Fonds (I)

	EUR insgesamt
<b>Anteile im Umlauf</b>	<b>33.736,4640</b>
<b>I. Erträge</b>	
1. Dividenden inländischer Aussteller	11.744,60
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	115.286,82
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	-2.083,48
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen	0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	0,00
9. Abzug ausländischer Quellensteuer	-7.754,24
10. Sonstige Erträge	2.517,90
<b>Summe der Erträge</b>	<b>119.711,60</b>
<b>II. Aufwendungen</b>	
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	0,00
2. Verwaltungsvergütung	-75.249,57
3. Verwahrstellenvergütung	-6.195,03
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	-3.762,13
5. Sonstige Aufwendungen	-14.319,64
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>-99.526,37</b>
<b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>	<b>20.185,23</b>
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>	
1. Realisierte Gewinne	352.683,71
2. Realisierte Verluste	-241.945,86
<b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>	<b>110.737,85</b>
<b>V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>130.923,08</b>
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	-286.579,92
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	-268.325,20
<b>VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>-554.905,12</b>
<b>VII. Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>-423.982,04</b>

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

Peacock European Best Value ESG Fonds (R)

	EUR insgesamt
<b>Anteile im Umlauf</b>	<b>32.399,4720</b>
<b>I. Erträge</b>	
1. Dividenden inländischer Aussteller	11.080,69
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	108.780,71
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	-1.965,92
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen	0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	0,00
9. Abzug ausländischer Quellensteuer	-7.316,50
10. Sonstige Erträge	2.376,17
<b>Summe der Erträge</b>	<b>112.955,15</b>
<b>II. Aufwendungen</b>	
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	0,00
2. Verwaltungsvergütung	-70.969,58
3. Verwahrstellenvergütung	-5.842,64
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	-4.686,34
5. Sonstige Aufwendungen	-13.513,20
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>-95.011,76</b>
<b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>	<b>17.943,39</b>
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>	
1. Realisierte Gewinne	332.792,86
2. Realisierte Verluste	-228.301,55
<b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>	<b>104.491,31</b>
<b>V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>122.434,70</b>
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	-265.498,78
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	-242.874,72
<b>VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>-508.373,50</b>
<b>VII. Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>-385.938,80</b>

## ■ Entwicklungsrechnung

Peacock European Best Value ESG Fonds (I)

	EUR insgesamt
<b>I. Wert der Anteilklasse am Beginn des Geschäftsjahres</b>	<b>5.742.252,86</b>
1. Ausschüttung für das Vorjahr	0,00
2. Zwischenausschüttungen	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	412,52
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	802,63
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-390,11
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	-2,71
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	-423.982,04
davon nicht realisierte Gewinne	-286.579,92
davon nicht realisierte Verluste	-268.325,20
<b>II. Wert der Anteilklasse am Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>5.318.680,63</b>

## ■ Entwicklungsrechnung

Peacock European Best Value ESG Fonds (R)

	EUR insgesamt
<b>I. Wert der Anteilklasse am Beginn des Geschäftsjahres</b>	<b>4.977.290,35</b>
1. Ausschüttung für das Vorjahr	0,00
2. Zwischenausschüttungen	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	429.338,67
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	878.338,89
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-449.000,22
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	-2.830,89
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	-385.938,80
davon nicht realisierte Gewinne	-265.498,78
davon nicht realisierte Verluste	-242.874,72
<b>II. Wert der Anteilklasse am Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>5.017.859,33</b>

■ **Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre**

Peacock European Best Value ESG Fonds (I)

	31.05.2020	31.05.2021	31.08.2021	31.05.2022
Vermögen in Tsd. EUR	4.519	5.558	5.742	5.319
Anteilwert in EUR	111,58	164,75	170,22	157,65

■ **Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre**

Peacock European Best Value ESG Fonds (R)

	31.05.2020	31.05.2021	31.08.2021	31.05.2022
Vermögen in Tsd. EUR	3.766	4.625	4.977	5.018
Anteilwert in EUR	109,36	161,62	167,27	154,87

## ■ Verwendungsrechnung

Peacock European Best Value ESG Fonds (I)

	EUR insgesamt	EUR pro Anteil
<b>Anteile im Umlauf</b>	<b>33.736,4640</b>	
<b>I. Für die Ausschüttung verfügbar</b>	<b>992.323,92</b>	<b>29,41</b>
1. Vortrag aus dem Vorjahr	861.400,84	25,53
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	130.923,08	3,88
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	0,00	0,00
<b>II. Nicht für die Ausschüttung verwendet</b>	<b>972.138,69</b>	<b>28,82</b>
1. Der Wiederanlage zugeführt	174.336,60	5,17
2. Vortrag auf neue Rechnung	797.802,09	23,65
<b>III. Gesamtausschüttung</b>	<b>20.185,23</b>	<b>0,60</b>
1. Zwischenausschüttung	0,00	0,00
2. Endausschüttung	20.185,23	0,60

## ■ Verwendungsrechnung

Peacock European Best Value ESG Fonds (R)

	EUR insgesamt	EUR pro Anteil
<b>Anteile im Umlauf</b>	<b>32.399,4720</b>	
<b>I. Für die Ausschüttung verfügbar</b>	<b>935.347,15</b>	<b>28,87</b>
1. Vortrag aus dem Vorjahr	812.912,45	25,09
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	122.434,70	3,78
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	0,00	0,00
<b>II. Nicht für die Ausschüttung verwendet</b>	<b>917.403,76</b>	<b>28,32</b>
1. Der Wiederanlage zugeführt	164.724,86	5,08
2. Vortrag auf neue Rechnung	752.678,90	23,23
<b>III. Gesamtausschüttung</b>	<b>17.943,39</b>	<b>0,55</b>
1. Zwischenausschüttung	0,00	0,00
2. Endausschüttung	17.943,39	0,55

■ **Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV**

**Angaben nach der Derivateverordnung**

<b>Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure</b>	<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
<b>Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen</b>		<b>85,74 %</b>
<b>Bestand der Derivate am Fondsvermögen</b>		<b>0,00 %</b>

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

**Sonstige Angaben**

**Peacock European Best Value ESG Fonds (I)**

ISIN	DE000A12BRR6	
Fondsvermögen (EUR)	5.318.680,63	
Anteilwert (EUR)	157,65	
Umlaufende Anteile (STK)	33.736,4640	
Ausgabeaufschlag	bis zu 5,00%, derzeit 0,00%	
Verwaltungsvergütung (p.a.)	bis zu 1,90%, derzeit 1,80%	
Mindestanlagesumme (EUR)	50.000,00	
Ertragsverwendung	Ausschüttung	

**Peacock European Best Value ESG Fonds (R)**

ISIN	DE000A12BRQ8	
Fondsvermögen (EUR)	5.017.859,33	
Anteilwert (EUR)	154,87	
Umlaufende Anteile (STK)	32.399,4720	
Ausgabeaufschlag	bis zu 5,00%, derzeit 5,00%	
Verwaltungsvergütung (p.a.)	bis zu 1,90%, derzeit 1,80%	
Mindestanlagesumme (EUR)	keine	
Ertragsverwendung	Ausschüttung	

**Angaben zum Bewertungsverfahren gemäß §§ 26-31 und 34 KARBV**

Das im Folgenden dargestellte Vorgehen bei der Bewertung der Vermögensgegenstände des Sondervermögens findet auch in Zeiten ggf. auftretender Marktverwerfungen i.Z.m. den Auswirkungen der Covid-19 Pandemie Anwendung. Darüber hinausgehende Bewertungsanpassungen waren nicht erforderlich.

Alle Vermögensgegenstände, die zum Handel an einer Börse oder einem anderem organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind, werden mit dem zuletzt verfügbaren Preis bewertet, der aufgrund von fest definierten Kriterien als handelbar eingestuft werden kann und der eine verlässliche Bewertung sicherstellt (§§ 27, 34 KARBV).

Die verwendeten Preise sind Börsenpreise, Notierungen auf anerkannten Informationssystemen oder Kurse aus emittentenunabhängigen Bewertungssystemen (§§ 28, 34 KARBV). Anteile an Investmentvermögen werden mit ihrem zuletzt verfügbaren veröffentlichten Rücknahmekurs der jeweiligen Kapitalverwaltungsgesellschaft bewertet.

Bankguthaben werden zum Nennwert zuzüglich zugeflossener Zinsen, kündbare Festgelder zum Verkehrswert und Verbindlichkeiten zum

Rückzahlungsbetrag bewertet (§§ 29, 34 KARBV). Die Bewertung erfolgt grundsätzlich zum letzten gehandelten Preis gemäß festgelegtem Bewertungszeitpunkt (Vortag oder gleichartig).

Vermögensgegenstände, die nicht zum Handel an einem organisierten Markt zugelassen sind oder für die keine handelbaren Kurse festgestellt werden können, werden mit Hilfe von anerkannten Bewertungsmodellen auf Basis beobachtbarer Marktdaten bewertet. Ist keine Bewertung auf Basis von Modellen möglich, erfolgt eine Bewertung durch andere geeignete Verfahren zur Preisfeststellung (§§ 28, 34 KARBV). Andere geeignete Verfahren kann die Verwendung eines von einem Dritten ermittelten Preises sein und unterliegt einer Plausibilitätsprüfung durch die KVG.

Optionen und Futures, die zum Handel an einer Börse zugelassen oder in einem organisierten Markt einbezogen sind, werden zu dem jeweils verfügbaren handelbaren Kurs (Settlementpreis der jeweiligen Börse), der eine verlässliche Bewertung gewährleistet, bewertet.

**Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote**

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

Die KVG gewährt sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung in wesentlichem Umfang (mehr als 10 %).

**Transaktionskosten** **EUR 24.848,87**

Die Transaktionskosten berücksichtigen sämtliche Kosten, die im Berichtszeitraum für Rechnung des Sondervermögens separat ausgewiesen bzw. abgerechnet wurden und in direktem Zusammenhang mit einem Kauf oder Verkauf von Vermögensgegenständen stehen.

**Peacock European Best Value ESG Fonds (I)**

**Gesamtkostenquote (ohne Performancefee und Transaktionskosten)** **2,14 %**

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

**Peacock European Best Value ESG Fonds (R)**

**Gesamtkostenquote (ohne Performancefee und Transaktionskosten)** **2,17 %**

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

## ■ Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen sowie Zusammensetzung der Verwaltungsvergütung

#### Peacock European Best Value ESG Fonds (I)

##### Wesentliche sonstige Erträge:

Quellensteuer-Rückvergütungen	EUR	2.517,56
-------------------------------	-----	----------

##### Die Verwaltungsvergütung setzt sich wie folgt zusammen:

Verwaltungsvergütung KVG	EUR	-75.249,57
Performanceabhängige Vergütung Asset Manager	EUR	0,00

##### Wesentliche sonstige Aufwendungen:

Rückbelastung aktivierter Quellensteuer aus Div.	EUR	-8.279,73
--	-----	-----------

#### Peacock European Best Value ESG Fonds (R)

##### Wesentliche sonstige Erträge:

Quellensteuer-Rückvergütungen	EUR	2.375,84
-------------------------------	-----	----------

##### Die Verwaltungsvergütung setzt sich wie folgt zusammen:

Verwaltungsvergütung KVG	EUR	-70.969,58
Performanceabhängige Vergütung Asset Manager	EUR	0,00

##### Wesentliche sonstige Aufwendungen:

Rückbelastung aktivierter Quellensteuer aus Div.	EUR	-7.813,64
--	-----	-----------

### Weitere zum Verständnis des Berichts erforderliche Angaben

#### Peacock European Best Value ESG Fonds (I)

Die Vorbelastung der Kapitalertragsteuer nach §7 Abs. 1 InvStG beträgt -2.072,58 EUR. Der Ausweis der entsprechenden Erträge in der Ertrags- und Aufwandsrechnung erfolgt netto nach Belastung der Kapitalertragsteuer.

#### Peacock European Best Value ESG Fonds (R)

Die Vorbelastung der Kapitalertragsteuer nach §7 Abs. 1 InvStG beträgt -1.955,38 EUR. Der Ausweis der entsprechenden Erträge in der Ertrags- und Aufwandsrechnung erfolgt netto nach Belastung der Kapitalertragsteuer.

### Angaben zur Vergütung gemäß § 101 KAGB

Die nachfolgenden Informationen - insbesondere die Vergütung und deren Aufteilung sowie die Bestimmung der Anzahl der Mitarbeiter - basieren auf dem Jahresabschluss der Gesellschaft vom 31. Dezember 2021 betreffend das Geschäftsjahr 2021.

Die Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr 2021 gezahlten Vergütungen beträgt 4,04 Mio. EUR (nachfolgend „Gesamtsumme“) und verteilt sich auf 37 Mitarbeiter.

Hiervon entfallen 3,22 Mio. EUR auf feste und 0,82 Mio. EUR auf variable Vergütungen. Die Grundlage der ermittelten Vergütungen bildet der in der Gewinn- und Verlustrechnung niedergelegte Personal-

aufwand. Die Vergütungsangaben beinhalten dabei neben den an die Mitarbeiter ausgezahlten fixen und variablen Vergütungen individuell versteuerte Sachzuwendungen wie z.B. Dienstwagen. Aus dem Sondervermögen wurden keine direkten Beträge, auch nicht als Carried Interest, an Mitarbeiter gezahlt.

#### Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an Mitarbeiter (in Mio. EUR)

	EUR	4,04
davon fix	EUR	3,22
davon variabel	EUR	0,82

Zahl der begünstigten Mitarbeiter inkl. Geschäftsführer: 37

#### Summe der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr 2021 von der KVG gezahlten Vergütung an Risktaker (in Mio. EUR)

	EUR	3,32
davon an Geschäftsführer	EUR	0,99
davon an sonstige Führungskräfte	EUR	1,28
davon an Mitarbeiter mit Kontrollfunktion*	EUR	1,57
davon an übrige Risktaker	EUR	0,85

\*Hinweis: Soweit zwischen Führungskräften und Mitarbeitern mit Kontrollfunktion Personenidentität besteht, werden die entsprechenden Vergütungen in beiden Positionen und damit doppelt ausgewiesen.

Summe der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr 2021 von der KVG gezahlten Vergütungen an Mitarbeiter in der gleichen Einkommensstufe wie Risktaker (in Mio. EUR):

0,50

Die Vergütungen der Mitarbeiter folgen einer festgelegten Vergütungspolitik, deren Grundsätze als Zusammenfassung auf der Homepage der Gesellschaft veröffentlicht werden. Sie besteht aus einer festen Vergütung, die sich bei Tarifangestellten nach dem Tarifvertrag und bei außertariflichen Mitarbeitern nach dem jeweiligen Arbeitsvertrag richtet. Darüber hinaus ist für alle Mitarbeiter grundsätzlich eine variable Vergütung vorgesehen, die sich an dem Gesamtergebnis des Unternehmens und dem individuellen Leistungsbeitrag des einzelnen Mitarbeiters orientiert. Je nach Geschäftsergebnis bzw. individuellem Leistungsbeitrag kann die variable Vergütung jedoch auch komplett entfallen. Der Prozess zur Bestimmung der individuellen variablen Vergütung folgt einem einheitlich vorgegebenen Prozess in einer jährlich stattfindenden Beurteilung mit festen Beurteilungskriterien. Zusätzlich werden allen Mitarbeitern einheitlich Förderungen im Hinblick auf vermögenswirksame Leistungen, Altersvorsorge, Versicherungsschutz, Kantinennutzung, öffentlichen Nahverkehr etc. angeboten. Mitarbeiter ab einer bestimmten Karrierestufe haben zudem einen Anspruch auf Gestellung eines Dienstwagens gemäß der geltenden CarPolicy der Gesellschaft.

Die Vergütungspolitik wurde im Rahmen eines jährlichen Reviews überprüft.

Köln, den 19.09.2022

Monega  
Kapitalanlagegesellschaft mbH

Die Geschäftsführung

## ■ Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH, Köln:

### *Prüfungsurteil*

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Peacock European Best Value ESG Fonds – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. September 2021 bis zum 31. Mai 2022, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. Mai 2022, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. September 2021 bis zum 31. Mai 2022 sowie der vergleichenden 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 in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des deutschen Kapitalanlagegesetzbuchs (KAGB) und den einschlägigen europäischen Verordnungen und ermöglicht es unter Beachtung dieser Vorschriften, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

### *Grundlage für das Prüfungsurteil*

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

### *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht*

Die gesetzlichen Vertreter der Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresberichts, der den Vorschriften des deutschen KAGB und den einschlägigen europäischen Verordnungen in allen wesentlichen Belangen entspricht und dafür, dass der Jahresbericht es unter Beachtung dieser Vorschriften ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit diesen Vorschriften als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung des Jahresberichts zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresberichts 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 u.a., dass die gesetzlichen Vertreter bei der Aufstellung des Jahresberichts die Fortführung des Sondervermögens durch die Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH zu beurteilen haben und die Verantwortung haben, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung des Sondervermögens, sofern einschlägig, anzugeben.

### *Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresbericht als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, sowie einen Vermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht 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 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, 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 relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH bei der Aufstellung des Jahresberichts angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage erlangter Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fortführung des Sondervermögens durch die Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Vermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresbericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Vermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass das Sondervermögen durch die Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH nicht fortgeführt wird.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresberichts, einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresbericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresbericht es unter Beachtung der Vorschriften des deutschen KAGB und der einschlägigen europäischen Verordnungen ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen u.a. den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame

## ■ Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Düsseldorf, den 19. September 2022

KPMG AG  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

**Schobel**  
Wirtschaftsprüfer

**Möllenkamp**  
Wirtschaftsprüfer

