

Postbank Megatrend Jahresbericht

31.12.2021

Tätigkeitsbericht**Gesamtwirtschaftliche Ausgangslage**

Die Verabschiedung eines umfangreichen Konjunkturpakets in den USA und die Erholung der Weltwirtschaft trieben die Aktienmärkte 2021 weiter an. Die immer wieder aufflackernden Unsicherheiten durch neue Virus-Varianten wie Delta und Omikron verunsicherten die Anleger nur zeitweise, da Mobilität und Wirtschaftsaktivitäten aufgrund hoher Impfquoten weniger eingeschränkt werden mussten als im Vorjahr. Chinesische Aktien aus der Technologiebranche litten unter den verschärften Regulierungs- und Abschottungsmaßnahmen der Regierung. Im letzten Quartal verlangsamte sich die Wachstumsdynamik der Weltwirtschaft. Gleichzeitig erreichten die Inflationszahlen lange nicht gesehene Höhen. Insgesamt waren an den Börsen eher zyklische Aktien gefragt, die von der Wiederöffnung der Wirtschaft profitierten, während Lockdown-Gewinner wie Zahlungsdienstleister oder Software-Anbieter angesichts hoher Bewertungen unter Druck gerieten. Auf das sich insbesondere in den USA abzeichnende Ende der lockeren Geldpolitik, reagierten die Anleihemärkte mit steigenden Renditen.

1. Anlageziel und Anlageergebnis im Berichtszeitraum

Das Sondervermögen strebt an, an den in- und ausländischen Kapitalmärkten eine überdurchschnittliche Rendite, durch den Erwerb von Aktien mit Fokus auf Wachstumstiteln und Technologie, zu erzielen. Im Berichtszeitraum verzeichnete der Fonds eine Wertsteigerung in Höhe von 26,74 %.

2. Anlagepolitik im Berichtszeitraum

Der Postbank Megatrend investiert global in Aktien aus Zukunftsbranchen. Bei der Auswahl der Anlagewerte stehen die Aspekte Wachstum und Ertrag im Vordergrund der Überlegungen.

3. Wesentliche Risiken

Die Risiken einer Anlage in den Postbank Megatrend sind im Wesentlichen:

- Marktpreisschwankungen an den Aktienmärkten
- Währungsrisiko

4. Struktur der Portfolios im Hinblick auf die Anlageziele

Der Fonds investierte im Jahresdurchschnitt rund 55 Prozent seines Vermögens in europäische Aktien und etwa 35 Prozent in US-Aktien. Ferner werden Aktienoptionen und Indexfuture zur Steuerung des Aktienmarktrisiko sowie Renditeverbesserung eingesetzt. Die drei größten Aktien im Portfolio waren zuletzt die Siemens Healthineers AG, Sartorius AG und Infineon Technologies AG.

5. Wesentliche Veränderung im Berichtszeitraum

Während des Berichtszeitraums gab es einen Wechsel im Portfoliomanagement.

6. Sonstige wesentliche Ereignisse im Berichtszeitraum

Während des Berichtszeitraums gab es keine weiteren wesentlichen Ereignisse.

Das per Saldo positive Veräußerungsergebnis resultiert im Wesentlichen aus dem Verkauf von Aktien. Weitere Einzelheiten sind der Berechnung der Ertrags- und Aufwandsrechnung zu entnehmen.

7. Performance

Der Postbank Megatrend erzielte im zurückliegenden Geschäftsjahr eine Wertsteigerung von 26,74 %.

8. Informationen zu ökologischen und/oder sozialen Merkmalen

Das Sondervermögen Postbank Megatrend ist ein Produkt im Sinne des Artikels 6 der Verordnung (EU) 2019/2088 (Verordnung über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten im Finanzdienstleistungssektor). Hinweis gemäß Artikel 7 der Verordnung (EU) 2020/852 (Taxonomie-Verordnung): Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

9. Ausblick

Es ist anzunehmen, dass der kurz- bis mittelfristige Ausblick für die Globale Konjunktorentwicklung und vielmehr auch die Kapitalmarktentwicklung maßgeblich von geopolitischen Entwicklungen beeinflusst wird. Zinsrisiken, hohe Verbraucherpreise, die weiterhin bestehenden Unsicherheiten in Bezug auf die Entwicklung der Corona-Pandemie und in besonderem der Konflikt in Osteuropa führen zu einem negativen Ausblick für die Weltwirtschaft. Eine Zahlungsunfähigkeit der russischen Föderation und damit einhergehende Risiken einer Stagflation der Binnenmärkte Europas sowie den Vereinigten Staaten von Amerika sind nebst eine Eskalationsspirale als mögliche Risikoszenarien für die Konjunktorentwicklung festzustellen.

Von einer Prognose der weltweiten Konjunkturrellen Entwicklung und möglichen Wachstumsraten ist mit Verweis auf die Unvorhersehbarkeit der geopolitischen Lage abzusehen.

Mit freundlichen Grüßen

BNY Mellon Service
Kapitalanlage-Gesellschaft mbH

Geschäftsführung

Vermögensübersicht

Aufteilung des Fondsvermögens nach Assetklassen

Assetklasse	Betrag	Anteil in %
I. Vermögensgegenstände	50.832.978,24	100,31
1. Aktien	45.694.581,79	90,18
2. Derivate	823.422,61	1,62
Futures	-28.500,00	-0,06
Optionen	851.922,61	1,68
3. Forderungen	1.890,77	0,00
4. Bankguthaben	4.299.849,79	8,48
5. Sonstige Vermögensgegenstände	13.233,28	0,03
II. Verbindlichkeiten	-160.284,72	-0,31
Sonstige Verbindlichkeiten	-160.284,72	-0,31
III. Fondsvermögen	50.672.693,52	100,00

Vermögensaufstellung

31.12.2021

Gattungsbezeichnung	Stück, Anteile bzw. Währung	Bestand 31.12.2021	Käufe/ Zugänge		Verkäufe/ Abgänge		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
			im Berichtszeitraum						
Börsengehandelte Wertpapiere								45.694.581,79	90,18
Aktien								45.694.581,79	90,18
Deutschland								21.856.786,00	43,13
<i>Chemie</i>								<i>707.625,00</i>	<i>1,40</i>
Eckert & Ziegler Str.-u.Med. DE0005659700	Stück	7.500	7.000	5.500	94,3500	EUR	707.625,00	1,40	
<i>Energie</i>								<i>138.800,00</i>	<i>0,27</i>
Nordex DE000A0D6554	Stück	10.000	15.000	30.000	13,8800	EUR	138.800,00	0,27	
<i>Gesundheit / Pharma</i>								<i>3.104.686,00</i>	<i>6,13</i>
Carl Zeiss Meditec DE0005313704	Stück	10.000	10.000	7.500	184,6000	EUR	1.846.000,00	3,64	
Evotec DE0005664809	Stück	26.500	31.500	40.000	42,0200	EUR	1.113.530,00	2,20	
MorphoSys DE0006632003	Stück	4.400	19.200	16.800	32,9900	EUR	145.156,00	0,29	
<i>Industrie</i>								<i>7.305.460,00</i>	<i>14,42</i>
Nagarro NA DE000A3H2200	Stück	2.000	2.000	0	200,0000	EUR	400.000,00	0,79	
Sartorius Vorzugsaktien DE0007165631	Stück	5.700	5.450	1.750	597,8000	EUR	3.407.460,00	6,73	
Siemens Healthineers DE000SHL1006	Stück	53.000	33.000	10.000	66,0000	EUR	3.498.000,00	6,90	

Gattungsbezeichnung	Stück, Anteile bzw. Währung	Bestand 31.12.2021	im Berichtszeitraum		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
			Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge			
Rohstoffe						314.020,00	0,62
Aurubis DE0006766504	Stück	3.500	7.500	9.000	89,7200 EUR	314.020,00	0,62
Technologie						7.993.985,00	15,77
AIXTRON DE000A0WMPJ6	Stück	40.000	79.000	39.000	17,7400 EUR	709.600,00	1,40
Bechtle DE0005158703	Stück	7.000	19.000	18.000	62,8800 EUR	440.160,00	0,87
CANCOM DE0005419105	Stück	10.000	35.633	25.633	59,3200 EUR	593.200,00	1,17
Infineon Technologies NA DE0006231004	Stück	70.000	40.000	90.000	40,6100 EUR	2.842.700,00	5,61
JENOPTIK DE000A2NB601	Stück	20.000	25.000	25.000	37,0400 EUR	740.800,00	1,46
Nemetschek DE0006452907	Stück	2.000	12.000	25.000	112,1000 EUR	224.200,00	0,44
SAP DE0007164600	Stück	13.000	16.500	11.000	123,9200 EUR	1.610.960,00	3,18
Software DE000A2GS401	Stück	9.000	14.000	30.000	34,8600 EUR	313.740,00	0,62
TeamViewer DE000A2YN900	Stück	25.000	60.000	60.000	11,6450 EUR	291.125,00	0,57
VARTA DE000A0TGJ55	Stück	2.000	5.000	3.000	113,7500 EUR	227.500,00	0,45
Telekommunikation						2.292.210,00	4,52
Deutsche Telekom NA DE0005557508	Stück	120.000	205.000	110.000	16,1980 EUR	1.943.760,00	3,83
freenet DE000A0Z2ZZ5	Stück	15.000	27.500	12.500	23,2300 EUR	348.450,00	0,69

Gattungsbezeichnung	Stück, Anteile bzw. Währung	Bestand 31.12.2021	Käufe/ Zugänge		Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
			im Berichtszeitraum					
Frankreich							324.600,00	0,64
<i>Technologie</i>							<i>324.600,00</i>	<i>0,64</i>
Capgemini FR0000125338	Stück	1.500	1.500	0	216,4000	EUR	324.600,00	0,64
Italien							260.100,00	0,51
<i>Technologie</i>							<i>260.100,00</i>	<i>0,51</i>
Sesa IT0004729759	Stück	1.500	1.500	0	173,4000	EUR	260.100,00	0,51
Luxemburg							597.000,00	1,18
<i>Industrie</i>							<i>597.000,00</i>	<i>1,18</i>
Marcel Lux IV NA LU2333210958	Stück	15.000	15.000	0	39,8000	EUR	597.000,00	1,18
Niederlande							4.076.910,00	8,05
<i>Gesundheit / Pharma</i>							<i>2.473.760,00</i>	<i>4,88</i>
Qiagen NL0012169213	Stück	48.000	40.000	27.000	49,2200	EUR	2.362.560,00	4,66
Shop Apotheke Europe NL0012044747	Stück	1.000	1.000	0	111,2000	EUR	111.200,00	0,22
<i>Industrie</i>							<i>430.750,00</i>	<i>0,85</i>
Alfen NL0012817175	Stück	5.000	5.000	0	86,1500	EUR	430.750,00	0,85
<i>Technologie</i>							<i>1.172.400,00</i>	<i>2,32</i>
Adyen NL0012969182	Stück	200	200	0	2.302,5000	EUR	460.500,00	0,91
ASML Holding NL0010273215	Stück	1.000	2.000	1.000	711,9000	EUR	711.900,00	1,41

Gattungsbezeichnung	Stück, Anteile bzw. Währung	Bestand 31.12.2021	Käufe/ Zugänge		Verkäufe/ Abgänge		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
			im Berichtszeitraum						
Österreich								598.800,00	1,18
<i>Versorger</i>								<i>598.800,00</i>	<i>1,18</i>
Verbund A AT0000746409	Stück	6.000	6.000	0	99,8000	EUR		598.800,00	1,18
Schweiz								390.206,28	0,77
<i>Finanzdienstleister</i>								<i>390.206,28</i>	<i>0,77</i>
Alcon NA CH0432492467	Stück	5.000	5.000	0	88,1983	USD		390.206,28	0,77
Spanien								505.600,00	1,00
<i>Telekommunikation</i>								<i>505.600,00</i>	<i>1,00</i>
Cellnex Telecom ES0105066007	Stück	10.000	10.000	25.000	50,5600	EUR		505.600,00	1,00
USA								17.084.579,51	33,72
<i>Automobil</i>								<i>1.201.378,14</i>	<i>2,37</i>
Tesla US88160R1014	Stück	1.250	1.250	2.000	1.086,1900	USD		1.201.378,14	2,37
<i>Finanzdienstleister</i>								<i>336.185,46</i>	<i>0,66</i>
PayPal Holdings US70450Y1038	Stück	2.000	5.500	7.500	189,9700	USD		336.185,46	0,66
<i>Gesundheit / Pharma</i>								<i>1.653.512,81</i>	<i>3,27</i>
Align Technology US0162551016	Stück	400	400	0	653,3400	USD		231.240,10	0,46
DexCom US2521311074	Stück	500	500	0	535,4000	USD		236.871,21	0,47
Intuitive Surgical US46120E6023	Stück	2.250	2.250	750	365,2700	USD		727.210,99	1,44
Regeneron Pharmaceuticals D US75886F1075	Stück	800	800	0	647,2800	USD		458.190,51	0,90

Gattungsbezeichnung	Stück, Anteile bzw. Währung	Bestand 31.12.2021	im Berichtszeitraum		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
			Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge			
Handel						1.480.908,73	2,92
Amazon.com US0231351067	Stück	450	350	0	3.384,0200 USD	1.347.439,72	2,66
Copart US2172041061	Stück	1.000	1.000	0	150,8400 USD	133.469,01	0,26
Industrie						734.959,96	1,45
Automatic Data Processing US0530151036	Stück	1.500	3.500	2.000	248,0100 USD	329.173,12	0,65
Verisk Analytics US92345Y1064	Stück	2.000	2.000	0	229,3000 USD	405.786,84	0,80
Reise & Freizeit						316.508,43	0,63
Booking Holdings US09857L1089	Stück	150	150	0	2.384,6800 USD	316.508,43	0,63
Technologie						11.361.125,98	22,42
Adobe US00724F1012	Stück	750	750	0	569,2900 USD	377.797,20	0,75
Advanced Micro Devices US0079031078	Stück	6.000	6.000	0	148,2600 USD	787.116,75	1,55
Apple US0378331005	Stück	17.500	10.000	12.500	179,3800 USD	2.777.640,14	5,48
Applied Materials US0382221051	Stück	2.500	2.500	2.500	160,9800 USD	356.103,17	0,70
Cadence Design Systems US1273871087	Stück	3.000	5.500	2.500	189,9300 USD	504.172,01	0,99
Crowdstrike Holdings US22788C1053	Stück	1.500	1.500	0	206,8700 USD	274.569,75	0,54
Dropbox US26210C1045	Stück	15.000	30.000	15.000	24,7700 USD	328.761,67	0,65
Facebook A US30303M1027	Stück	4.000	5.000	1.000	342,9400 USD	1.213.785,78	2,40

Gattungsbezeichnung	Stück, Anteile bzw. Währung	Bestand 31.12.2021	im Berichtszeitraum		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
			Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge			
Intuit US4612021034	Stück	1.000	0	0	648,0300 USD	573.401,76	1,13
Microsoft US5949181045	Stück	3.000	6.000	3.000	341,9500 USD	907.711,37	1,79
MongoDB US60937P1066	Stück	500	500	0	538,0100 USD	238.025,93	0,47
NVIDIA US67066G1040	Stück	1.300	17.300	16.500	300,0100 USD	345.098,44	0,68
Okta US6792951054	Stück	2.200	2.200	0	224,1800 USD	436.398,71	0,86
Palantir Technologies US69608A1088	Stück	10.000	10.000	0	18,1700 USD	160.775,12	0,32
QUALCOMM US7475251036	Stück	1.000	1.000	1.500	186,2000 USD	164.756,89	0,33
Snowflake US8334451098	Stück	4.000	3.000	0	344,2100 USD	1.218.280,76	2,40
Synopsys US8716071076	Stück	500	500	0	373,4400 USD	165.217,01	0,33
Workday A US98138H1014	Stück	600	600	0	275,7500 USD	146.396,50	0,29
Xilinx US9839191015	Stück	2.000	5.000	3.000	217,6200 USD	385.117,02	0,76
Summe Wertpapiervermögen						45.694.581,79	90,18

Gattungsbezeichnung	Stück, Anteile bzw. Währung	Bestand 31.12.2021	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
im Berichtszeitraum							
Derivate							
Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen							
handelt es sich um verkaufte Positionen.							
Derivate auf einzelne Wertpapiere						766.447,23	1,51
Wertpapier-Optionsrechte						766.447,23	1,51
Optionsrechte auf Aktien						766.447,23	1,51
CALL Adobe 01.22 720,00	Anzahl	1.800				430,03	0,00
CALL Alphabet 04.22 3050,00	Anzahl	1.100				135.389,11	0,27
CALL Deutsche Telekom NA 06.22 20,00	Anzahl	50.000				3.500,00	0,01
CALL DTE 03.22 19,00	Anzahl	20.000				800,00	0,00
CALL FNT 01.22 23,50	Anzahl	20.000				6.200,00	0,01
CALL IFX 02.22 44,00	Anzahl	30.000				21.000,00	0,04
CALL Microsoft 04.22 345,00	Anzahl	8.000				120.691,94	0,24
CALL Nemetschek 01.22 115,00	Anzahl	15.000				33.150,00	0,07
CALL NVDA 01.22 160,00	Anzahl	4.000				507.720,21	1,00
CALL SAP 03.22 125,00	Anzahl	10.000				45.500,00	0,09
CALL TWTR 01.22 90,00	Anzahl	10.000				88,48	0,00
PUT Deutsche Telekom NA 02.22 15,20	Anzahl	-25.000				-4.500,00	-0,01
PUT GOOG 02.22 2.750,00	Anzahl	-400				-20.404,37	-0,04
PUT IDEXX Laboratories 01.22 600,00	Anzahl	-1.000				-3.008,45	-0,01
PUT Microsoft 02.22 320,00	Anzahl	-3.000				-14.068,93	-0,03
PUT MSCI 01.22 630,00	Anzahl	-500				-11.414,41	-0,02
PUT salesforce.com 01.22 280,00	Anzahl	-1.700				-39.500,95	-0,08
PUT SAP 01.22 114,00	Anzahl	-5.000				-2.950,00	-0,01
PUT SAP 01.22 116,00	Anzahl	-5.000				-3.850,00	-0,01
PUT Siemens Healthineers NA 02.22 62,00	Anzahl	-6.000				-6.600,00	-0,01

Gattungsbezeichnung	Stück, Anteile bzw. Währung	Bestand 31.12.2021	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
			im Berichtszeitraum				
PUT SNPS 01.22 330,00	Anzahl	-1.000				-1.725,43	0,00
Aktienindex-Derivate						56.975,38	0,11
Aktienindex-Terminkontrakte						-28.500,00	-0,06
FUTURE TecDAX Performance-Index 03.22	Anzahl	-60				-28.500,00	-0,06
Optionsrechte						85.475,38	0,17
<i>Optionsrechte auf Aktienindizes</i>						<i>85.475,38</i>	<i>0,17</i>
CALL Nasdaq-100 Index 03.22 16600,00	Anzahl	300				144.671,06	0,29
PUT Nasdaq-100 Index 02.22 15500,00	Anzahl	-300				-59.195,68	-0,12
Sonstige Vermögensgegenstände						13.233,28	0,03
Forderungen aus Anteilsceingeschäften*	EUR	13.233,28				13.233,28	0,03
Forderungen						1.890,77	0,00
Dividendenansprüche	EUR	1.609,52				1.609,52	0,00
Forderungen Quellensteuer	EUR	281,25				281,25	0,00
Bankguthaben						4.299.849,79	8,48
Bankguthaben	EUR	1.758.368,90				1.758.368,90	3,47
Bankguthaben	CHF	27.117,92				26.140,27	0,05
Bankguthaben	DKK	966,23				129,93	0,00
Bankguthaben	GBP	18.008,03				21.441,96	0,04
Bankguthaben	USD	2.818.332,73				2.493.768,73	4,92
Verbindlichkeiten						-160.284,72	-0,31
Sonstige Verbindlichkeiten						-160.284,72	-0,31
Verwahrstellenvergütung	EUR	-8.633,14				-8.633,14	-0,02
Verwaltungsvergütung	EUR	-129.497,42				-129.497,42	-0,25
Prüfungskosten	EUR	-7.000,00				-7.000,00	-0,01

Gattungsbezeichnung	Stück, Anteile bzw. Währung	Bestand 31.12.2021	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Verbindlichkeiten aus Anteilscheingeschäften*	EUR	-1.654,16				-1.654,16	0,00
Veröffentlichungskosten	EUR	-13.500,00				-13.500,00	-0,03
Fondsvermögen					EUR	50.672.693,52	100,00**
Anteilwert					EUR	205,88	
Umlaufende Anteile					Stück	246.124	

* Noch nicht valutierte Transaktionen

** Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügig Rundungsdifferenzen entstanden sein.

Gattungsbezeichnung	Stück, Anteile bzw. Währung	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
		im Berichtszeitraum	
Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen:			
Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schuldscheinanleihen (Marktzuordnung zum Berichtsstichtag)			
Börsengehandelte Wertpapiere			
Aktien			
1&1 Drillisch DE0005545503	Stück	18.000	27.000
Adaptive Biotechnologies US00650F1093	Stück	0	5.000
Airbus NL0000235190	Stück	5.000	5.000
Alibaba Group Holding US01609W1027	Stück	2.000	2.000
Amplifon IT0004056880	Stück	0	30.000
Anthem US0367521038	Stück	0	1.000
Atos FR0000051732	Stück	0	5.000
Autodesk US0527691069	Stück	0	1.000
Baidu (Sp. ADRs) US0567521085	Stück	2.000	2.000
Bayer NA DE000BAY0017	Stück	10.000	10.000
Boston Scientific US1011371077	Stück	10.000	10.000
Broadcom US11135F1012	Stück	500	3.000

Gattungsbezeichnung	Stück, Anteile bzw. Währung	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
		im Berichtszeitraum	
CDW US12514G1085	Stück	2.500	2.500
Cisco Systems US17275R1023	Stück	15.000	15.000
Cloudflare US18915M1071	Stück	1.500	1.500
Comcast A US20030N1019	Stück	10.000	10.000
CompuGroup Medical NA DE000A288904	Stück	3.000	10.500
CRISPR Therapeutics NA CH0334081137	Stück	0	5.000
DocuSign US2561631068	Stück	2.900	2.900
Electronic Arts US2855121099	Stück	5.000	5.000
EssilorLuxottica FR0000121667	Stück	1.000	6.000
Fiserv US3377381088	Stück	10.000	10.000
Gilead Sciences US3755581036	Stück	3.500	3.500
IDEXX Laboratories US45168D1046	Stück	1.000	1.000
Intel US4581401001	Stück	10.000	10.000
JD.com Cl.A (Sp.ADRs) US47215P1066	Stück	0	5.000
KION GROUP DE000KGX8881	Stück	9.445	15.000
LPKF Laser & Electronics DE0006450000	Stück	27.500	37.500

Gattungsbezeichnung	Stück, Anteile bzw. Währung	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
		im Berichtszeitraum	
Micron Technology US5951121038	Stück	2.500	7.500
Moderna US60770K1079	Stück	1.000	1.000
New Work NA DE000NWRK013	Stück	0	1.000
O Reilly Automotive US67103H1077	Stück	1.500	1.500
Paychex US7043261079	Stück	2.000	2.000
Pinterest US72352L1061	Stück	0	5.000
Rentokil Initial GB00B082RF11	Stück	0	150.000
Scout24 DE000A12DM80	Stück	7.500	7.500
ServiceNow US81762P1021	Stück	0	1.000
Signify NL0011821392	Stück	2.500	2.500
SMA Solar Technology DE000A0DJ6J9	Stück	7.000	7.000
Square Class A US8522341036	Stück	1.500	1.500
STMicroelectronics NL0000226223	Stück	0	20.000
Telefónica Deutschland Hldg NA DE000A1J5RX9	Stück	100.000	100.000
Texas Instruments US8825081040	Stück	2.000	2.000
Twitter US90184L1026	Stück	0	25.000

Gattungsbezeichnung	Stück, Anteile bzw. Währung	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
		im Berichtszeitraum	
Uber Technologies US90353T1007	Stück	0	15.000
United Internet NA DE0005089031	Stück	5.000	35.000
Veeva System US9224751084	Stück	1.000	1.000
Verisign US92343E1029	Stück	3.000	3.000
Zalando DE000ZAL1111	Stück	13.000	13.000
Zoom Video Communications US98980L1017	Stück	1.250	2.000
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere			
Andere Wertpapiere			
Nordex Inhaber-Bezugsrechte DE000A3E5CX4	Stück	5.000	5.000
Nichtnotierte Wertpapiere			
Andere Wertpapiere			
EssilorLuxottica Anrechte FR0014002ZS9	Stück	6.000	6.000

Gattungsbezeichnung	Stück, Anteile bzw. Währung	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	im Berichtszeitraum	
					Volumen in 1.000
Umsätze in Derivaten					
(In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte. Bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe.)					
Terminkontrakte					
Aktienindex-Terminkontrakte					
Gekaufte Kontrakte	EUR				31.127
(Basiswert[e]: S&P 500 Index, Nasdaq-100 Index)					
Verkaufte Kontrakte	EUR				17.425
(Basiswert[e]: TecDAX Performance-Index, Nasdaq-100 Index)					
Optionsrechte					
Wertpapier-Optionsrechte					
Optionsrechte auf Aktien					
Gekaufte Kaufoption	EUR				2.297
(Basiswert[e]: 1 & 1 Drillisch, Adobe, Analog Devices, Advanced Micro Devices, Carl Zeiss Meditec, AIXTRON, Alphabet, Amazon.com, Apple, ASML Holding, Automatic Data Processing, Baidu (Sp. ADRs), Bayer NA, Bechtle, salesforce.com, CSX, Deere & Co., Dell Technologies, Dropbox, Airbus, IDEXX Laboratories, Infineon Technologies NA, Intel, Intuitive Surgical, JENOPTIK, Lululemon Athletica, Microsoft, Netflix, NVIDIA, Paychex, PayPal Holdings, SAP, ServiceNow, Siemens Healthineers, Verisign, Workday A, Zscaler)					
Gekaufte Verkaufsoption	EUR				39
(Basiswert[e]: Baidu (Sp. ADRs), Tesla)					

Gattungsbezeichnung	Stück, Anteile bzw. Währung	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	im Berichtszeitraum
Verkaufte Kaufoption	EUR			332
(Basiswert[e]: Amplifon, ASML Holding, Bechtle, CANCOM, CompuGroup Medical SE & Co.KGaA Namens-Aktien o.N., Deutsche Telekom NA, EssilorLuxottica, Infineon Technologies NA, Microsoft, Nemetschek, ServiceNow, NVIDIA, PayPal Holdings, SAP, Tesla, Twitter, United Internet NA)				
Verkaufte Verkaufsoption	EUR			1.205
(Basiswert[e]: Adobe, Carl Zeiss Meditec, Amazon.com, salesforce.com, CSX, Dell Technologies, Deutsche Telekom NA, 1&1 Drillisch, Airbus, Facebook A, freenet, Alphabet, IDEXX Laboratories, JENOPTIK, Microsoft, MorphoSys, MSCI A, SAP, Siemens Healthineers, TeamViewer AG Inhaber-Aktien o.N., Twitter, United Internet NA)				
Optionsrechte auf Aktienindex-Derivate				
Optionsrechte auf Aktienindizes				
Gekaufte Kaufoption	EUR			227
(Basiswert[e]: Nasdaq-100 Index)				
Gekaufte Verkaufsoption	EUR			417
(Basiswert[e]: Nasdaq-100 Index)				
Verkaufte Kaufoption	EUR			258
(Basiswert[e]: Nasdaq-100 Index)				
Verkaufte Verkaufsoption	EUR			249
(Basiswert[e]: Nasdaq-100 Index, STXE 600 Food & Beverage Index (Price) (EUR))				

Es liegen keine Transaktionen mit eng verbundenen Unternehmen und Personen vor.

Ertrags- und Aufwandsrechnung

für den Zeitraum 01.01.2021 bis 31.12.2021

	Gesamtwert in EUR	je Anteil in EUR
I. Erträge		
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaftsteuer)	107.604,30	0,44
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	94.630,69	0,39
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	161,24	0,00
4. Abzug inländischer Körperschaftsteuer	-16.140,63	-0,07
5. Abzug ausländischer Quellensteuer	-7.348,34	-0,03
Summe der Erträge	178.907,26	0,73
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen*	14.347,93	0,06
2. Verwaltungsvergütung	677.356,70	2,75
3. Verwahrstellenvergütung	45.157,11	0,18
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	23.612,50	0,10
5. Sonstige Aufwendungen	1.899,33	0,01
Summe der Aufwendungen	762.373,57	3,10
III. Ordentlicher Nettoertrag	-583.466,31	-2,37
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne	14.691.585,15	59,69
2. Realisierte Verluste	-4.811.186,68	-19,55
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	9.880.398,47	40,14
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	9.296.932,16	37,77

1. Nettoveränderung der nichtrealisierten Gewinne	875.701,95	3,56
2. Nettoveränderung der nichtrealisierten Verluste	523.119,42	2,13
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	1.398.821,37	5,69
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	10.695.753,53	43,46

* Inklusive eventuell angefallener negativer Einlagenzinsen

Verwendungsrechnung

	Gesamtwert in EUR	je Anteil in EUR
Berechnung der Wiederanlage		
I. Für die Wiederanlage verfügbar		
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	9.296.932,16	37,77
II. Wiederanlage	9.296.932,16	37,77

Entwicklungsrechnung

	in EUR	in EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		40.407.754,16
1. Mittelzufluss (netto)		-466.584,06
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	1.310.138,77	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-1.776.722,83	
2. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		35.769,89
3. Ergebnis des Geschäftsjahres		10.695.753,53
davon nichtrealisierte Gewinne	875.701,95	
davon nichtrealisierte Verluste	523.119,42	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		50.672.693,52

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	Fondsvermögen in EUR	Anteilswert in EUR
31.12.2018	24.804.566	94,83
31.12.2019	32.064.313	124,73
31.12.2020	40.407.754	162,44
31.12.2021	50.672.694	205,88

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure

12.370.458,81 EUR

Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte

Frankfurt am Main - Eurex Deutschland

New York/N.Y. - NYSE Amex Options

Chicago Board Option Exchange

Gesamtbetrag der im Zusammenhang mit Derivaten erhaltenen Sicherheiten

0,00 EUR

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)

90,18

Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)

1,62

Zusammensetzung des Vergleichsvermögens (§9 Abs. 5 Satz 4 DerivateV)

TECDAX (XETRA) - TOT RETURN IND	60 %	01.01.2021 bis	15.12.2021				
NASDAQ100 Return Index	40 %	01.01.2021 bis	31.12.2021				
MSCi Europe Information Technologie Index (NR)	60 %	16.12.2021 bis	31.12.2021				

Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko gem. §10 Abs. 1 Satz 1 i.V.m. §37 Abs. 4 Satz 2 DerivateV

Kleinsten potenzieller Risikobetrag	7,56 %	(11.11.2021)					
Größter potenzieller Risikobetrag	26,13 %	(05.01.2021)					
Durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag	12,72 %						

Bei der Ermittlung des Marktrisikopotenzials wendet die Gesellschaft den **qualifizierten Ansatz** im Sinne der Derivate-Verordnung an.

Die Risikokennzahlen wurden für den Zeitraum vom 01.01.2021 bis 31.12.2021 auf Basis einer **historischen Simulation** mit den Parametern 99% Konfidenzniveau, 10 Tage Haltedauer unter Verwendung eines effektiven, historischen Beobachtungszeitraumes von einem Jahr berechnet. Als Bewertungsmaßstab wird das Risiko eines derivatfreien Vergleichsvermögens herangezogen. Unter dem Marktrisiko versteht man das Risiko, das sich aus der ungünstigsten Entwicklung von Marktpreisen für das Sondervermögen ergibt.

Die durchschnittliche Hebelwirkung aus der Nutzung von Derivaten betrug im Geschäftsjahr 1,31. Die Berechnung erfolgte unter Verwendung des Einfachen Ansatzes nach § 15 ff Derivate V ohne Anwendung von § 15 Absatz 2 in Bezug auf die Herausrechnung der Investmentanteile.

Sonstige Angaben

Anteilwert		EUR	205,88
Umlaufende Anteile		Stück	246.124

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

Die Vermögensgegenstände des Sondervermögens sind auf der Grundlage der Kapitalanlage-Rechnungslegungs- und Bewertungsverordnung mit nachstehenden Kursen/Marktsätzen bewertet:

Wertpapierart	Region	Bewertungsdatum	§27 Bewertung mit handelbaren Kursen	§28 Bewertung mit Bewertungsmodellen	§32 Besonderheiten bei der Bewertung unternehmerischer Beteiligungen	§29 Besonderheiten bei Investmentanteilen, Bankguthaben und Verbindlichkeiten
Aktien						
	Inland	30.12.2021	43,13 %			
	Europa	30.12.2021	13,33 %			
	Nordamerika	29.12.2021	33,72 %			
Derivate - Futures						
	Inland	29.12.2021	-0,06 %			
Derivate - Optionen						
	Inland	29.12.2021	0,18 %			
	Nordamerika	29.12.2021	1,50 %			
Übriges Vermögen						
		30.12.2021				8,20 %
			91,80 %			8,20 %

Die prozentualen Angaben beziehen sich auf den Anteil der einzelnen Vermögensgegenstände am Fondsvermögen.

Die Bewertung erfolgt durch die Verwahrstelle unter Mitwirkung der Kapitalverwaltungsgesellschaft. Die Bewertung von börsengehandelten Vermögensgegenständen erfolgt mit entsprechend handelbaren Kursen. Sollten für diese Vermögensgegenstände keine handelbaren Kurse verfügbar sein, erfolgt die Bewertung auf Basis geeigneter Modelle. Bewertungseinheiten werden nicht gebildet.

Devisenkurse	per	30.12.2021				
Britische Pfund	(GBP)	0,839850	=	1 EUR		
Dänische Kronen	(DKK)	7,436550	=	1 EUR		
Schweizer Franken	(CHF)	1,037400	=	1 EUR		
US-Dollar	(USD)	1,130150	=	1 EUR		
Terminbörse						
Chicago - CBOE Options Exchange (CBOE Options)						
Frankfurt am Main - Eurex Deutschland						
New York/N.Y. - NYSE Amex Options						

Ongoing Charges (laufende Kosten) in %

1,65

Die Ongoing Charges (laufende Kosten) drückt die Summe aller Kosten und Gebühren (ohne Transaktionskosten, inkl. Zielfondskosten) als Prozentsatz des durchschnittlichen Fondsvolumens innerhalb eines Geschäftsjahres aus.

Die Kapitalverwaltungsgesellschaft erhält Rückvergütungen der aus dem Sondervermögen an die Verwahrstelle oder an Dritte geleisteten Vergütungen und Aufwandsersatzungen. Die Kapitalverwaltungsgesellschaft zahlt von der an sie abgeführten Verwaltungsvergütung einen überwiegenden Teil der Vergütung an Vermittler von Anteilen des Sondervermögens auf den Bestand von vermittelten Anteilen.

Die Kosten aus Transaktionsumsätzen, die im Berichtszeitraum für Rechnung des Sondervermögens abgewickelt wurden, betragen 158.581,52 EUR.

Angaben zur Mitarbeitervergütung

Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Kapitalverwaltungsgesellschaft gezahlten Mitarbeitervergütung	6.668.817,00 EUR
Davon feste Vergütung	6.101.029,00 EUR
Davon variable Vergütung	567.788,00 EUR
Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen	n/a
Zahl der Mitarbeiter der Kapitalverwaltungsgesellschaft (Stand Dezember 2020; inklusive Fremdgeschäftsführer)	84
Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Kapitalverwaltungsgesellschaft gezahlten Vergütung an Führungskräfte*, andere Risikoträger, Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen und Mitarbeiter in der gleichen Einkommensstufe	1.650.834,00 EUR
Davon (Fremd-)Geschäftsführer	681.942,00 EUR
Davon andere Führungskräfte	n/a
Davon andere Risikoträger	n/a
Davon Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	38.367,00 EUR
Davon Mitarbeiter mit gleicher Einkommensstufe	930.525,00 EUR

* Als Führungskräfte werden ausschließlich die (Fremd-)Geschäftsführer angesehen.

Die Vergütungen wurden anhand der Entgeltabrechnungsdaten zusammengestellt. Als feste Vergütung wurden das Grundgehalt und vertragliche Sonderzahlungen erfasst, soweit diese Zahlungen monatlich wiederkehrend geleistet werden. Zu den variablen Vergütungen gerechnet wurden: Bonuszahlungen in bar, Zahlungen zurückgestellter Boni in bar, tarifliche Sonderzahlung (13. Monatsgehalt), Antrittsboni/Unterzeichnungs-Boni, Jubiläumszahlungen, Überstundenvergütung nebst Leistungs-/Antrittsprämien, Gutscheine und Beihilfen. Nicht berücksichtigt wurden: Abfindungen für den Verlust des Arbeitsplatzes, der KVG nicht zuzuordnende aktienbasierte Vergütungen, vermögenswirksame Leistungen, betriebliche Altersversorgung, Essensschecks, Kindergartenzuschüsse, geldwerte Vorteile (Dienstwagen) und anderweitige Sachbezüge.

Die Vergütungspolitik wurde und wird entsprechend der in der bei der KVG geltenden "Arbeitsanweisung zur Regelung der Vergütung bei der BNY Mellon Service Kapitalanlage-Gesellschaft mbH" (Arbeitsanweisung) ohne Ausnahmen/Abweichungen umgesetzt. Die Arbeitsanweisung und deren Einhaltung wurde im abgelaufenen Geschäftsjahr turnusgemäß durch die Geschäftsleitung und den Aufsichtsrat überprüft. Wesentliche inhaltliche Änderungen der Arbeitsanweisung wurden dabei nicht beschlossen. Die aktuelle Version der Arbeitsanweisung datiert vom März 2021.

Die Angaben zur Mitarbeitervergütung enthalten keine Leistungen, die von ausgelagerten Managern an deren Mitarbeiter gezahlt werden.

Informationen zu den Steuerlichen Hinweisen erhalten Sie unter 'info-kag@bnymellon.com'

Zweite Aktionärsrechterrichtlinie (ARUG II)

Die Portfolioumschlagsrate für das Geschäftsjahr betrug in Prozent: 122,21

Bezüglich der gemäß § 101 Abs. 2 Satz 5 des Kapitalanlagegesetzbuches erforderlichen Angaben nach § 134c Abs. 4 des Aktiengesetzes verweisen wir auf unsere Homepage-Hinweise, die unter Leitlinien im Umgang mit Aktionärsrechten, Mitwirkung bei Portfolio Gesellschaften und der Behandlung von Stimmrechten als Steuerungsinstrument (<https://www.bnymellon.com/de/de/informationen-fr-anleger.jsp>) gegeben werden.

Frankfurt am Main, den 15. März 2022

BNY Mellon Service
Kapitalanlage-Gesellschaft mbH
Frankfurt am Main

(Geschäftsführung)

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die BNY Mellon Service Kapitalanlage-Gesellschaft mbH, Frankfurt am Main

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Postbank Megatrend - bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2021, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 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 BNY Mellon Service Kapitalanlage-Gesellschaft 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 dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

Die gesetzlichen Vertreter der BNY Mellon Service Kapitalanlage-Gesellschaft 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 BNY Mellon Service Kapitalanlage-Gesellschaft 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 DWS Investment GmbH abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der BNY Mellon Service Kapitalanlage-Gesellschaft 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 BNY Mellon Service Kapitalanlage-Gesellschaft 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 BNY Mellon Service Kapitalanlage-Gesellschaft 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 Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Frankfurt am Main, den 15. März 2022

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Kuppler Neuf
Wirtschaftsprüfer Wirtschaftsprüfer