



# **iMGP (früher OYSTER)\***

Société d'Investissement à Capital Variable (SICAV)  
Luxemburg

**Geprüfter Jahresbericht  
per 31. Dezember 2022**

R.C.S. Luxemburg B-55740

\*Aufgrund einer außerordentlichen Hauptversammlung vom 7. Januar 2022 wurde die Bezeichnung der Gesellschaft geändert wurde mit Wirkung vom 10. Januar 2022 von Oyster zu iMGP geändert.

Zeichnungen auf Grundlage der Finanzberichte sind nicht statthaft. Die Zeichnungen sind einzig dann rechtsgültig, wenn sie ausgehend von der Emissionsbroschüre unter Anlage des letzten Jahresberichts und des letzten Halbjahresberichts nach seiner Veröffentlichung getätigt werden.

## Inhalt

Verwaltung und Administration	3
Allgemeine Informationen	5
Bericht der Verwaltungsrats	6
Prüfungsvermerk	7
Kombinierte Zusammensetzung des Nettofondsvermögens zum 31/12/22	11
Kombinierte Ertrags- und Aufwandsrechnung und Veränderung des Nettovermögens am 31/12/22 endende Geschäftsjahr	12
Teilfonds:	13
iMGP - Euro Fixed Income	13
iMGP - Europe (fusioniert am 30/08/22)	21
iMGP - European Corporate Bonds	25
iMGP - European Subordinated Bonds	32
iMGP - Global Concentrated Equity (gestartet am 21/06/22)	39
iMGP - Global Convertibles (fusioniert am 30/08/22)	45
iMGP - Global Diversified Income	49
iMGP - Global Risk-Balanced	57
iMGP - Italian Opportunities	64
iMGP - Japan Opportunities	71
iMGP - Multi-Asset Absolute Return EUR	78
iMGP - Responsible Global Moderate (früherGlobal Moderate and Responsible)	86
iMGP - Stable Return	92
iMGP - Sustainable Europe	98
iMGP - US Core Plus	104
iMGP - US High Yield	111
iMGP - US Small and Mid Company Growth	118
iMGP - US Value	124
Anmerkungen zum Jahresabschluss - Aufstellung der derivativen Finanzinstrumente	130
Weitere Anmerkungen zum Jahresbericht	137
Zusätzliche ungeprüfte Informationen zum Jahresbericht	151

Zeichnungen können nicht auf der Grundlage des Jahresberichts angenommen werden. Zeichnungen sind nur dann gültig, wenn sie auf der Grundlage des Verkaufsprospektes und der wesentlichen Anlagerinformationen zusammen mit dem aktuellsten Jahresbericht und, sofern anschließend veröffentlicht, dem aktuellsten Halbjahresbericht angenommen werden.

## Verwaltung und Administration

### Verwaltungsratsvorsitzender

iM Square SAS vertreten durch Hr. Phillippe Couvrecelle,  
Conducting Officer  
Paris  
Frankreich

Hr. Philippe Dupuis  
Vorsitzende  
Tigrou Consulting SASU,  
Paris  
Frankreich

Hr. Claude Kremer  
Partner,  
Arendt & Medernach S.A.,  
Luxemburg  
Großherzogtum Luxemburg

iM Global Partner SAS vertreten durch Hr. Philippe Uzan  
iM Global Partner SAS, Deputy CEO  
Paris  
Frankreich

### Verwaltungsrat der Verwaltungsgesellschaft

Hr. Phillippe Couvrecelle  
Geschäftsführer,  
iM Global Partner SAS,  
Paris  
Frankreich

Hr. Philippe Uzan  
Stellvertretender Geschäftsführer,  
iM Global Partner SAS,  
Paris  
Frankreich

Hr. Jose Castellano ( bis 23/03/2022)  
Stellvertretender Vorstandsvorsitzender,  
Leiter Internationale Geschäftsentwicklung,  
iM Global Partner SAS,  
Miami  
U.S.A.  
iM Global Partner SAS,

Hr. Massimo Paolo Gentili  
Partner,  
Gentili & Partners,  
Luxemburg  
Großherzogtum Luxemburg

Hr. Jamie Hammond  
Stellvertretender CEO - Leiter der Region EMEA,  
iM Global Partner UK Limited  
Großbritannien

**Geschäftssitz**  
5, Allée Scheffer  
L-2520 Luxemburg

**Verwaltungsgesellschaft**  
iM Global Partner Asset Management S.A.  
10-12, Boulevard Franklin Delano Roosevelt  
L-2450 Luxemburg

## **Verwaltung und Administration**

### **Depotbank und Zentrale Verwaltung**

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

### **Transfer- und Eintragungsstelle**

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

### **Rechnungsprüfer**

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

### **Rechtsberater**

Arendt & Medernach S.A.  
41A, Avenue J. F. Kennedy  
L-2082 Luxembourg

## Allgemeine Informationen

Der Nettoinventarwert je Anteil jedes Teilfonds, der Emissions-, Rückkauf- und Umtauschpreis sind der Öffentlichkeit an jedem Bewertungstag am Geschäftssitz der Gesellschaft in Luxemburg und des Vertreters in der Schweiz zugänglich. Gleichzeitig werden sie in der Schweiz auf [www.fundinfo.com](http://www.fundinfo.com) veröffentlicht.

Das Geschäftsjahr beginnt am 1. Januar jeden Jahres und endet am 31. Dezember desselben Jahres.

Die Gesellschaft veröffentlicht jährlich einen ausführlichen Bericht über ihre Geschäftstätigkeit und die Vermögensverwaltung, dem auch die Bilanz in USD, die detaillierte Aufstellung der Vermögenswerte jedes Teilfonds und der Bericht des „réviseur d'entreprises agréé“ beiliegen.

Darüber hinaus veröffentlicht sie jeweils halbjährlich einen ungeprüften Bericht.

Die Jahreshauptversammlung der Anteilinhaber findet jährlich am Geschäftssitz der Gesellschaft oder an einem anderen Ort in Luxemburg statt, der auf der Einladung zu vermerken ist.

Die Jahreshauptversammlung der Anteilinhaber findet jeweils am dritten Donnerstag im April um 15.00 Uhr bzw. - sofern dieser auf einen Feiertag fällt - am folgenden Werktag statt.

Entsprechende Mitteilungen zu den Hauptversammlungen werden den Anteilhabern auf ihren Namen lautend mindestens acht Tage vor der Hauptversammlung an ihre im Anteilhaberverzeichnis vermerkte Anschrift gesandt.

Diesen Mitteilungen sind die Uhrzeit und der Ort der Hauptversammlung und die Zulassungsbedingungen, die Tagesordnung und die Anforderungen des luxemburgischen Gesetzes im Hinblick auf die erforderliche Stimmenzahl und Mehrheit zu entnehmen. Mitteilungen können im Falle des Großherzogtums Luxemburg bzw. der Schweiz auch im „RESA“ und in einer Luxemburger Zeitung (Luxemburger Wort) sowie auf der Website [www.fundinfo.com](http://www.fundinfo.com) und in der Presse oder in anderen Medien veröffentlicht werden, die vom Verwaltungsrat bzw. der Verwaltungsgesellschaft in den jeweiligen Ländern, in denen der Fonds vertrieben wird, ausgewählt werden, sowie auf [www.fundsquare.net](http://www.fundsquare.net). Die Anforderungen im Hinblick auf die Teilnahme, die Stimmenzahl und die Stimmenmehrheit anlässlich der Hauptversammlungen sind § 67 und 67-1 (in ihrer geänderten Fassung) des Gesetzes vom 10. August 1915 zu Handelsgesellschaften und der Satzung der Gesellschaft zu entnehmen.

Etwaige Mitteilungen an die Anteilinhaber werden auf folgenden Websites veröffentlicht: [www.fundinfo.com](http://www.fundinfo.com) und [www.fundsquare.net](http://www.fundsquare.net).

## Bericht der Verwaltungsrats

2022 war für die Finanzmärkte ein turbulentes Jahr, in dem sowohl die Renten- als auch die Aktienmärkte zweistellige Rückgänge hinnehmen mussten. Das Ausmaß der Kursverluste an den Aktienmärkten war zwar beträchtlich (der in USD gemessene Verlust des MSCI AC World Index, der globale Aktien abbildet, war mit 18,3 % der stärkste jährliche Rückgang seit 2008), in seiner Höhe jedoch nicht beispiellos. Ungewöhnlich waren im Jahr 2022 das Ausmaß der Rückgänge an den Rentenmärkten (der Bloomberg Euro Aggregate Bond Index für globale Kernanleihen mit Investment-Grade-Rating fiel um 17,2 %, und der US Aggregate Bond Index gab um 13,0 % nach – der stärkste Rückgang seit fast einem Jahrhundert) sowie die Tatsache, dass diese extrem negative Wertentwicklung zeitgleich mit der Schwäche der Aktienmärkte auftrat. Diese gleichzeitigen Kursverluste führten dazu, dass es für Anleger kaum Möglichkeiten gab, positive Renditen zu erzielen.

Der dominierende Faktor, der die Marktentwicklung im Jahr 2022 erklärt, war das Wiederaufleben der Inflation, die aufgrund der Kombination aus hohen Energiepreisen, Angebotsengpässen und einer steigenden Verbrauchernachfrage nach der Pandemie sowohl in den USA als auch in Europa ein 40-Jahres-Hoch erreichte. Die Zentralbanken reagierten darauf mit einer raschen Anhebung der Zinssätze, um die steigende Inflation mit allen Mitteln einzudämmen. Mit Ausnahme der Bank of Japan hoben alle großen Zentralbanken der Welt ihre Leitzinsen im Laufe des Jahres an. Angeführt wurde dieser Prozess zweifellos von der US-Notenbank, die ihren Leitzins um 425 Basispunkte auf 4,5 % und damit auf den höchsten Stand seit 20 Jahren anhob.

Ein genauerer Blick auf die Aktienmärkte zeigt, dass die Preise, die Anleger für zukünftige Unternehmensgewinne zu zahlen bereit sind, im Jahr 2022 stark gesunken sind. Das zukunftsgerichtete Kurs-Gewinn-Verhältnis (KGV) des S&P 500 Index in Bezug auf das kommende Jahr fiel im Jahresverlauf von 21,4x auf 16,8x. Es überrascht vielleicht nicht, dass diese Komprimierung der Bewertungskennzahlen am deutlichsten bei Wachstumswerten zu beobachten war, wo das KGV des S&P 500 Growth Index im Jahresverlauf vom 30,0-Fachen der zukünftigen Gewinne auf das 18,2-Fache fiel – ein wesentlich stärkerer Rückgang als beim S&P 500 Value Index, der von 17,0x auf 15,8x nachgab. Der Unterschied bei den Kursen war dramatisch. Der „Kernindex“ S&P 500 Total Return verlor im Jahresverlauf -18,1 %, der S&P 500 Value TR -5,2 % und der S&P 500 Growth TR -29,4 %.

Auf Sektorebene war bei den Renditen ein hohes Maß an Streuung zu beobachten. Energieaktien lieferten im Jahresverlauf fast die gesamten positiven Performancebeiträge für den Index und legten im Jahr 2022 um enorme +64,6 % zu. Der einzige andere Sektor, der ein positives Ergebnis erzielen konnte, war Versorgung (+1,6 %). Die Sektoren, die das Renditeprofil des Index in den letzten zehn Jahren maßgeblich bestimmt haben, bilden dagegen die Schlusslichter: Der Bereich Kommunikationsdienstleistungen, zu dem Google und der Facebook-Eigentümer Meta gehören, gab um -37,7 % nach, der Bereich zyklische Konsumgüter, zu dem Amazon und Tesla gehören, um -36,2 % und der Technologiesektor, zu dem die Branchenschwergewichte Microsoft und Apple gehören, um -27,6 %.

Auf globaler Ebene fiel die Performance insgesamt besser aus als bei US-Aktien, was auf die geringere Gewichtung hoch bewerteter Technologieunternehmen zurückzuführen war, die im Jahr 2022 unterdurchschnittlich abschnitten, aber in den letzten zehn Jahren die Outperformance der USA getragen haben. Der MSCI Europe Net Return fiel in Euro um 19,5 %, während der japanische Topix Net in Yen nur 2,9 % verlor. Klarer Gewinner unter den Aktienmärkten war der britische FTSE 100, der im Jahresvergleich um 3,0 % zulegte, was auf eine höhere Gewichtung von Sektoren wie Energie und Grundstoffe zurückzuführen war.

An den Rentenmärkten verlor der Bloomberg US Aggregate Bond als wichtigster US-Anleiheindex im Jahresverlauf -13,0 %. Hauptgrund hierfür war der dramatische Anstieg der Zinsen. Die Rendite der als Benchmark angesetzten 10-jährigen US-Staatsanleihen lag zum Jahresende mit +3,9 % mehr als doppelt so hoch wie Ende 2021 (1,5 %). Der Zielsatz der US-Notenbank lag Ende 2022 bei 4,5 %. Die Zinsstrukturkurve in den USA ist nun stark invertiert, was in der Regel als Indikator für eine nahende Rezession gilt. Zu Beginn des Jahres 2023 hat die US-Notenbank das Tempo ihrer Zinserhöhungen gedrosselt. Die Inflation ist nach wie vor hoch, geht aber allmählich zurück. Die aktuellen Markterwartungen gehen davon aus, dass die Zinsen ihren Höchststand bei 5 % erreichen werden, bevor sie gegen Ende des Jahres wieder sinken.

Im Euroraum verzeichneten die 10-jährigen deutschen Staatsanleihen einen ähnlichen Anstieg und schlossen das Jahr mit einer Rendite von +2,6 % ab, womit die Benchmark wieder in den positiven Bereich zurückkehrte, nachdem die Rendite Ende 2021 noch bei -0,2 % gelegen hatte. Die EZB leitete ihre Zinserhöhungen nicht so früh ein wie die US-Notenbank, erwies sich im Laufe des Jahres 2022 jedoch als ähnlich aggressiv bei ihren Zinsanhebungen, sodass der Satz ihrer Hauptrefinanzierungsfazilität in den letzten sechs Monaten des Jahres von -0 % auf 2,5 % stieg. Angesichts des zweistelligen Inflationsdrucks hat die Europäische Zentralbank ihren aggressiven Straffungskurs im Jahr 2023 fortgesetzt und die Zinsen im Februar um weitere 50 Basispunkte angehoben, wobei für März eine weitere Erhöhung um 50 Basispunkte erwartet wird.

Vor diesem Hintergrund hatte die iMGP SICAV-Palette ein verständlicherweise durchwachsendes Jahr. Die bemerkenswerteste Performance lieferte unser Partner DBI, wo der iMGP Stable Return Fund den Anlegern eine positive Rendite von 1,7 % bescherte. Im Jahr 2023 legen wir mit dem iMGP DBi Managed Futures Strategy ETF (DBMF) das OGAW-Pendant zum US-ETF auf, der im Jahresverlauf um mehr als 23 % auf über 1 Mrd. USD gestiegen ist. Weitere nennenswerte Ereignisse im Jahr 2022 für die iMGP SICAV-Palette waren die Bestellung von WHEB zum Manager von Sustainable Europe am 1. Juli und die Bestätigung des Status des Anlageprozesses gemäß Artikel 9 (Auswirkungen) der Offenlegungsrichtlinie, während viele andere Strategien herabgestuft werden mussten.

Mit Blick auf das Jahr 2023 haben die festverzinslichen Anlageklassen ihr Risiko-Rendite-Profil im Vergleich zum Vorjahr enorm verbessert, sodass wir für das kommende Jahr robuste einstellige Renditen erwarten. Sowohl der von Dolan McEniry verwaltete iMGP US Core Plus Fund als auch der von Ersel verwaltete iMGP Euro Subordinated Bonds Fund konnten im Jahr 2022 ihre jeweiligen Indizes und Vergleichsgruppen übertreffen und sind unseres Erachtens gut aufgestellt, um von der Neuausrichtung der Anleger zu profitieren. Auch unsere von DBi verwalteten liquiden alternativen Lösungen sollten von ihrer positiven Performance im Jahr 2022 profitieren, da sie für Kunden auf der Suche nach Diversifizierung interessant sein dürften. Und schließlich hat die Kombination aus Wert und Qualität, die die von Scharf verwalteten Fonds iMGP US Value und iMGP Global Concentrated Equity auszeichnet, im Jahr 2022 zu einer deutlich positiven Titelauswahl geführt. Durch ihren Fokus auf nicht-zyklische Substanzwerte sind sie in einer sich abschwächenden Konjunktur und einem Marktumfeld, das unserer Meinung nach auch 2023 volatil bleiben wird, optimal positioniert.

20. März 2023

Die im Bericht enthaltenen Informationen sind historischer Natur und nicht repräsentativ für zukünftige Ergebnisse.

## Prüfungsvermerk

An die Anteilinhaber der  
**iMGP**

---

### Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung vermittelt der beigefügte Abschluss in Übereinstimmung mit den in Luxemburg geltenden gesetzlichen Bestimmungen und Verordnungen betreffend die Aufstellung und Darstellung des Abschlusses ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der OYSTER und ihrer jeweiligen Teilfonds (der „Fonds“) zum 31. Dezember 2021 sowie der Ertragslage und der Entwicklung der Nettogesamttaktiva für das an diesem Datum endende Geschäftsjahr.

#### *Gegenstand unserer Prüfung*

Der Abschluss des Fonds umfasst:

- die kombinierte Aufstellung des Nettovermögens zum 31. Dezember 2022;
- die Aufstellung des Wertpapierportfolios zum 31. Dezember 2022;
- die Aufstellung der Veränderungen des Nettovermögens für das zu diesem Zeitpunkt endende Jahr;
- Portfolioübersicht zum 31. Dezember 2022; Und
- die Anmerkungen zum Jahresabschluss, einschließlich einer Zusammenfassung der wichtigsten Rechnungslegungsgrundsätze.

---

### Grundlage des Prüfungsurteils

Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit dem Gesetz vom 23. Juli 2016 über den Beruf des Abschlussprüfers (Gesetz vom 23. Juli 2016) unter Beachtung der von der „Commission de Surveillance du Secteur Financier“ (CSSF) für Luxemburg übernommenen International Standards on Auditing (ISA) durchgeführt. Die uns nach dem Gesetz vom 23. Juli 2016 und den ISA obliegende Verantwortung ist im Abschnitt „Verantwortung des zugelassenen Abschlussprüfers („Réviseur d’entreprises agréé“) für die Prüfung des Abschlusses“ unseres Berichts weitergehend beschrieben.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Wir sind gemäß dem International Code of Ethics for Professional Accountants, einschließlich der International Independence Standards, der vom International Ethics Standard Board for Accountants (IESBA Code) herausgegeben wurde, entsprechend dessen Übernahme in Luxemburg durch die CSSF in Verbindung mit den für unsere Prüfung des Abschlusses einschlägigen ethischen Anforderungen vom Fonds unabhängig. Wir haben unsere sonstigen ethischen Pflichten, die aus diesen ethischen Anforderungen erwachsen, erfüllt.

---

### Sonstige Angaben

Der Verwaltungsrat des Fonds ist für die sonstigen Angaben verantwortlich. Die sonstigen Angaben umfassen die im Jahresbericht ausgewiesenen Informationen, jedoch nicht den Jahresabschluss und unseren Prüfungsvermerk hierzu.

Unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss umfasst nicht die sonstigen Angaben und wir geben hierzu kein Urteil mit Prüfungssicherheit ab.

Im Zusammenhang mit unserer Prüfung des Abschlusses liegt es in unserer Verantwortlichkeit, die vorstehend identifizierten sonstigen Angaben zu lesen und dabei zu prüfen, ob die sonstigen Angaben wesentliche Unstimmigkeiten zum Abschluss oder unseren bei der Prüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder auf sonstige Weise in wesentlicher Hinsicht unzutreffend erscheinen. Wenn wir auf der Basis der erbrachten Prüfungsarbeiten zu dem Schluss kommen, dass in diesen sonstigen Angaben wesentliche unzutreffende Angaben enthalten sind, sind wir verpflichtet, auf diesen Umstand hinzuweisen. Wir haben diesbezüglich nichts zu berichten.

---

#### **Verantwortung des Verwaltungsrats des Fonds für den Abschluss**

Der Verwaltungsrat des Fonds ist verantwortlich für die Aufstellung und sachgerechte Gesamtdarstellung des Abschlusses in Übereinstimmung mit den in Luxemburg geltenden gesetzlichen Bestimmungen und Verordnungen zur Aufstellung und Darstellung des Abschlusses und für die internen Kontrollen, die der Verwaltungsrat des Fonds als notwendig erachtet, um die Aufstellung eines Abschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen unzutreffenden Angaben ist, unabhängig davon, ob diese aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren.

Bei der Erstellung des Abschlusses ist der Verwaltungsrat des Fonds dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Fonds und jedes seiner Teilfonds zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen und, gegebenenfalls, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit anzugeben und den Rechnungslegungsgrundsatz der Fortführung der Unternehmenstätigkeit anzuwenden, sofern der Verwaltungsrat des Fonds nicht beabsichtigt, den Fonds oder einen seiner Teilfonds aufzulösen oder dessen Geschäftstätigkeit einzustellen, oder für ihn keine realistische Alternative mehr besteht, als so zu handeln.

---

#### **Verantwortung des zugelassenen Abschlussprüfers („Réviseur d'entreprises agréé“) für die Prüfung des Abschlusses**

Die Zielsetzung unserer Prüfung ist es, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Abschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – unzutreffenden Angaben ist, und einen Prüfungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit dem Gesetz vom 23. Juli 2016 unter Beachtung der von der CSSF für Luxemburg übernommenen ISA durchgeführte Prüfung wesentliche unzutreffende Angaben stets aufdeckt. Unzutreffende Angaben können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden kann, dass sie, einzeln oder insgesamt, die auf Grundlage dieses Abschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung in Übereinstimmung mit dem Gesetz vom 23. Juli 2016 und unter Beachtung der von der CSSF für Luxemburg übernommenen ISA üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren während der gesamten Prüfung eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – unzutreffender Angaben im Abschluss, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch und erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche unzutreffende Angaben nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen und beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können;
- gewinnen wir ein Verständnis von den für die Prüfung relevanten internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen des Fonds abzugeben;





- beurteilen wir die Angemessenheit der vom Verwaltungsrat des Fonds angewandten Rechnungslegungsmethoden und der Vertretbarkeit der vom Verwaltungsrat des Fonds ermittelten Schätzwerte sowie der damit zusammenhängenden Angaben;
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des vom Verwaltungsrat des Fonds angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Fonds oder eines seiner Teilfonds zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Prüfungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Abschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf Grundlage der bis zum Datum unseres Prüfungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Fonds oder einer seiner Teilfonds seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann;
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Abschlusses, einschließlich der Angaben, und ob der Abschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt.

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

PricewaterhouseCoopers, Société coopérative  
Vertreten durch

Luxembourg, den 24. April 2023

Sébastien Sadzot

**iMGP**

**Kombiniert**

## Kombinierte Zusammensetzung des Nettofondsvermögens zum 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in USD</i>
<b>Aktiva</b>		<b>1.545.786.698,02</b>
Wertpapierbestand zum Marktwert	2.2	1.463.841.543,91
<i>Anschaffungskosten</i>		1.509.837.365,92
Gekaufte Optionen zum Marktwert	2.6	909.575,25
<i>Anschaffungskosten</i>		1.249.762,61
Bankguthaben		68.319.915,15
Termineinlagen		4.100.000,00
Forderungen aus Verkauf von Wertpapieren		1.304.306,92
Forderungen aus Zeichnungen		864.063,98
Nicht realisierter Nettogewinn aus Devisentermingeschäften	2.7	430.432,20
Nicht realisierter Nettogewinn aus Finanzterminkontrakten	2.8	198.762,86
Nettodividendenforderungen		467.456,58
Nettozinsforderungen		4.518.214,43
Forderungen aus Devisengeschäften		18.882,78
Sonstige Aktiva		813.543,96
<b>Passiva</b>		<b>9.563.064,57</b>
Verkaufte Optionen zum Marktwert	2.6	41.745,00
<i>Anschaffungskosten</i>		327.415,00
Kurzfristige Bankverbindlichkeiten		2,18
Verbindlichkeiten aus Kauf von Wertpapieren		194.660,38
Verbindlichkeiten aus Rücknahmen		3.418.850,16
Nicht realisierter Nettoverlust aus Devisentermingeschäften	2.7	2.973.350,57
Nicht realisierter Nettoverlust aus Finanzterminkontrakten	2.8	363.046,11
Fondsmanagementvergütung	3	1.267.711,70
Nettozinsverbindlichkeiten		107,05
Verbindlichkeiten aus Devisengeschäften		19.022,89
Sonstige Verbindlichkeiten		1.284.568,53
<b>Nettofondsvermögen</b>		<b>1.536.223.633,45</b>

## Kombinierte Ertrags- und Aufwandsrechnung und Veränderung des Nettovermögens am 31/12/22 endende Geschäftsjahr

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in USD</i>
<b>Erträge</b>		<b>30.918.427,84</b>
Nettodividenden aus Wertpapieren		16.055.147,62
Nettozinsen aus Anleihen und Geldmarktinstrumente		14.331.999,76
Zinsen aus Bankguthaben		357.593,26
Zinsen aus Termineinlagen		22.954,30
Erträge aus Wertpapierleihe	2.12,8	138.959,52
Sonstige Erträge		11.773,38
<b>Aufwendungen</b>		<b>24.276.261,53</b>
Fondsmanagement- und Verwaltungsvergütung	3	15.816.534,67
Performancegebühren	4	89.003,31
Verwahrstellenvergütung	5	129.261,14
Hauptverwaltungsvergütung		3.189.838,42
Prüfungskosten		287.859,30
Rechtskosten		333.631,99
Transaktionskosten	2.14	1.235.455,32
Kosten der Verwaltungsrat		156.143,88
"Taxe d'abonnement"	6	433.038,76
Zinsen aus Bankverbindlichkeiten		180.098,94
Bankkosten		4.306,12
Sonstige Aufwendungen	10	2.421.089,68
<b>Nettogewinn / (-verlust) aus Anlagen</b>		<b>6.642.166,31</b>
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-67.688.422,70
- Optionen	2.6	2.747.534,11
- Devisentermingeschäften	2.7	-12.265.822,54
- Finanzterminkontrakten	2.8	-6.060.843,00
- Devisengeschäften	2.4	10.358.130,87
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust)</b>		<b>-66.267.256,95</b>
<b>Veränderung des nicht realisierten Nettogewinnes / (verluste) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-125.730.419,85
- Optionen	2.6	300.018,29
- Devisentermingeschäften	2.7	-6.176.430,25
- Finanzterminkontrakten	2.8	-989.541,62
<b>Nettovermögenszunahme / (abnahme) durch Geschäftstätigkeit</b>		<b>-198.863.630,38</b>
Dividendenausschüttungen	9	-104.750,35
Ausgabe von Thesaurierende Aktien		414.280.257,25
Ausgabe von Aktien mit Ausschüttung		68.502,15
Rücknahme von Thesaurierende Aktien		-593.096.447,56
Rücknahme von Aktien mit Ausschüttung		-9.301.454,08
<b>Zunahme / (abnahme) des Nettovermögens</b>		<b>-383.017.521,91</b>
<b>Währungsdifferenz</b>		<b>-118.023.173,65</b>
<b>Nettovermögen am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>2.041.264.329,01</b>
<b>Nettovermögen am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>1.536.223.633,45</b>

## **iMGP - Euro Fixed Income**

## iMGP - Euro Fixed Income

---

### Zusammensetzung des Nettoteilfondsvermögens zum 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in EUR</i>
<b>Aktiva</b>		<b>40.463.996,78</b>
Wertpapierbestand zum Marktwert	2.2	39.336.353,49
<i>Anschaffungskosten</i>		<i>43.844.257,97</i>
Bankguthaben		934.860,23
Nicht realisierter Nettogewinn aus Devisentermingeschäften	2.7	10.634,43
Nettozinsforderungen		182.148,63
<b>Passiva</b>		<b>202.576,84</b>
Verbindlichkeiten aus Rücknahmen		123.225,91
Fondsmanagementvergütung	3	22.525,60
Sonstige Verbindlichkeiten		56.825,33
<b>Nettofondsvermögen</b>		<b>40.261.419,94</b>

## iMGP - Euro Fixed Income

### Ertrags- und Aufwandsrechnung und Veränderung des Nettoteilfondsvermögens vom 01/01/22 bis 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in EUR</i>
<b>Erträge</b>		<b>433.703,25</b>
Nettodividenden aus Wertpapieren		19.905,45
Nettozinsen aus Anleihen		407.511,59
Zinsen aus Bankguthaben		4.038,50
Erträge aus Wertpapierleihe	2.12,8	1.882,35
Sonstige Erträge		365,36
<b>Aufwendungen</b>		<b>580.099,10</b>
Fondsmanagement- und Verwaltungsvergütung	3	335.464,11
Verwahrstellenvergütung	5	4.480,69
Hauptverwaltungsvergütung		100.865,79
Prüfungskosten		4.168,97
Rechtskosten		9.265,07
Transaktionskosten	2.14	32.195,69
Kosten der Verwaltungsrat		4.962,78
"Taxe d'abonnement"	6	15.177,63
Zinsen aus Bankverbindlichkeiten		9.688,03
Bankkosten		280,00
Sonstige Aufwendungen	10	63.550,34
<b>Nettogewinn / (-verlust) aus Anlagen</b>		<b>-146.395,85</b>
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-4.436.733,61
- Optionen	2.6	316.326,58
- Devisentermingeschäften	2.7	-376.354,85
- Finanzterminkontrakten	2.8	510.741,51
- Devisengeschäften	2.4	580.914,76
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust)</b>		<b>-3.551.501,46</b>
<b>Veränderung des nicht realisierten Nettogewinnes / (verluste) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-4.744.164,25
- Devisentermingeschäften	2.7	-27.705,50
- Finanzterminkontrakten	2.8	-81.325,39
<b>Nettovermögenszunahme / (abnahme) durch Geschäftstätigkeit</b>		<b>-8.404.696,60</b>
Ausgabe von Thesaurierende Aktien		3.212.902,66
Rücknahme von Thesaurierende Aktien		-18.821.239,84
<b>Zunahme / (abnahme) des Nettovermögens</b>		<b>-24.013.033,78</b>
<b>Nettovermögen am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>64.274.453,72</b>
<b>Nettovermögen am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>40.261.419,94</b>

## iMGP - Euro Fixed Income

### Statistische Angaben

		31/12/22	31/12/21	31/12/20
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>EUR</b>	<b>40.261.419,94</b>	<b>64.274.453,72</b>	<b>77.821.477,35</b>
<b>C - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		18.175,733	54.778,191	96.208,970
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	236,61	278,22	284,40
<b>I - CHF - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		120,000	646,157	736,157
Nettoinventarwert pro Aktie	CHF	914,60	1.078,98	1.101,14
<b>I - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		6.196,554	6.936,836	7.763,689
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	1.445,98	1.693,82	1.724,90
<b>I - EUR - Ausschüttend</b>				
Anzahl Aktien		10.969,288	10.969,288	10.500,288
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	893,79	1.046,98	1.068,96
<b>R - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		104.396,798	130.820,588	128.058,525
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	163,66	192,07	195,96



## iMGP - Euro Fixed Income

---

### Veränderungen im Anteilumlauf vom 01/01/22 bis 31/12/22

	Aktien in Umlauf zum 01/01/22	Ausgegebene Aktien	Zurückgekaufte Aktien	Aktien in Umlauf zum 31/12/22
C - EUR - Thesaurierend	54.778,191	420,406	37.022,864	18.175,733
I - CHF - HP - Thesaurierend	646,157	0,000	526,157	120,000
I - EUR - Thesaurierend	6.936,836	283,000	1.023,282	6.196,554
I - EUR - Ausschüttend	10.969,288	0,000	0,000	10.969,288
R - EUR - Thesaurierend	130.820,588	15.177,000	41.600,790	104.396,798

## iMGP - Euro Fixed Income

### Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in EUR)	Marktwert (in EUR)	% des Netto- vermögen
<b>Wertpapiere, die an einer amtlichen Wertpapierbörse zugelassen sind oder an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden</b>			<b>40.163.974,47</b>	<b>35.732.075,33</b>	<b>88,75</b>
<b>Anleihen</b>			<b>35.016.414,90</b>	<b>31.201.634,10</b>	<b>77,50</b>
<b>Belgien</b>			<b>598.476,00</b>	<b>518.681,40</b>	<b>1,29</b>
BELFIUS BANQUE SA/NV	0.375 21-27 08/06A	EUR 600.000	598.476,00	518.681,40	1,29
<b>Bulgarien</b>			<b>299.627,11</b>	<b>225.723,90</b>	<b>0,56</b>
BULGARIA	0.375 20-30 23/09A	EUR 300.000	299.627,11	225.723,90	0,56
<b>Chile</b>			<b>993.350,00</b>	<b>857.470,00</b>	<b>2,13</b>
CHILE	0.10 21-27 26/01A	EUR 1.000.000	993.350,00	857.470,00	2,13
<b>Dänemark</b>			<b>497.810,00</b>	<b>465.193,92</b>	<b>1,16</b>
ORSTED	2.25 22-28 14/06A	EUR 500.000	497.810,00	465.193,92	1,16
<b>Deutschland</b>			<b>5.928.900,60</b>	<b>5.546.690,16</b>	<b>13,78</b>
AAREAL BK	2.25 22-27 01/02A	EUR 500.000	499.465,00	480.981,50	1,19
DEUTSCHE LUFTHANSA AG	2.00 21-24 14/07A	EUR 300.000	293.070,00	288.453,00	0,72
GERMANY 0	21-31 15/08A	EUR 3.000.000	2.708.490,00	2.436.189,00	6,05
KREDITANSTALT FUER WI	1.25 22-27 30/06A	EUR 2.000.000	1.929.000,60	1.854.236,00	4,61
RWE AG	2.5 22-25 24/08A	EUR 500.000	498.875,00	486.830,66	1,21
<b>Finnland</b>			<b>665.279,14</b>	<b>590.458,41</b>	<b>1,47</b>
OP CORPORATE BANK PL	0.25 21-26 24/03A	EUR 667.000	665.279,14	590.458,41	1,47
<b>Frankreich</b>			<b>4.831.125,66</b>	<b>4.088.844,31</b>	<b>10,16</b>
ACCOR SA	2.375 21-28 29/11A	EUR 400.000	400.137,34	343.117,20	0,85
ARGAN	1.011 21-26 17/11A	EUR 300.000	301.590,00	258.739,19	0,64
ATOS SE	1 21-29 12/11A	EUR 200.000	198.340,00	126.400,00	0,31
BPCE	0.5 20-27 15/09A	EUR 700.000	696.770,99	607.264,70	1,51
CARMILA SAS	1.625 20-27 30/05A	EUR 500.000	501.008,83	411.704,50	1,02
CREDIT AGRICOLE	0.375 21-28 20/04A	EUR 500.000	496.055,00	410.995,00	1,02
FRANCE	1.25 18-34 25/05A	EUR 1.000.000	963.370,00	818.255,00	2,03
GROUPAMA ASSURANCES	0.75 21-28 07/07A	EUR 400.000	398.020,00	324.953,38	0,81
HOLDING D'INFRASTRUC	0.625 21-28 14/05A	EUR 400.000	395.392,50	321.899,84	0,80
L OREAL S A	0.875 22-26 29/06A	EUR 500.000	480.441,00	465.515,50	1,16
<b>Großbritannien</b>			<b>1.353.284,00</b>	<b>1.174.057,90</b>	<b>2,92</b>
BARCLAYS PLC	0.577 21-29 09/08A	EUR 500.000	456.653,00	395.806,00	0,98
LLOYDS BK CORP MKTS	0.375 20-25 28/01A	EUR 400.000	397.456,00	372.670,40	0,93
YORKSHIRE BUILDING S	0.5 21-28 01/07A	EUR 500.000	499.175,00	405.581,50	1,01
<b>HongKong</b>			<b>699.335,00</b>	<b>606.915,07</b>	<b>1,51</b>
HONG KONG MONETARY AUT	0.00 21-26 24/11A	EUR 700.000	699.335,00	606.915,07	1,51
<b>Indonesien</b>			<b>383.370,00</b>	<b>285.896,52</b>	<b>0,71</b>
INDONESIA	1.10 21-33 12/03A	EUR 390.000	383.370,00	285.896,52	0,71
<b>Irland</b>			<b>2.417.220,00</b>	<b>2.182.439,00</b>	<b>5,42</b>
HAMMERSON IRL FIN	1.75 21-27 03/06A	EUR 500.000	510.000,00	391.609,00	0,97
IRELAND	0.20 20-27 15/05A	EUR 2.000.000	1.907.220,00	1.790.830,00	4,45
<b>Israel</b>			<b>397.496,00</b>	<b>314.885,60</b>	<b>0,78</b>
ISRAEL GOVT INTL BOND	0.625 22-32 18/01A	EUR 400.000	397.496,00	314.885,60	0,78
<b>Italien</b>			<b>1.889.660,42</b>	<b>1.605.589,06</b>	<b>3,99</b>
AMCO - ASSET MANAGEM	0.75 21-28 20/04A	EUR 500.000	496.473,92	400.965,39	1,00
ASTM SPA	1.0 21-26 25/11A	EUR 600.000	592.089,00	514.825,76	1,28
CASSA DEPOSITI	0.75 21-29 30/06A 30/06A	EUR 500.000	499.845,00	396.585,41	0,99
TELECOM ITALIA SPA	4 19-24 11/04A	EUR 300.000	301.252,50	293.212,50	0,73

## iMGP - Euro Fixed Income

### Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in EUR)	Marktwert (in EUR)	% des Netto- vermögen
<b>Japan</b>			<b>1.294.482,32</b>	<b>1.179.941,61</b>	<b>2,93</b>
DEVELOPMENT BK 2.1250 22-26 01/09A	EUR	400.000	398.696,00	382.640,00	0,95
MIZUHO FINANCIAL GRP 0.118 19-24 06/09A	EUR	400.000	395.400,00	378.438,00	0,94
SUMITOMO MITSUI FINL 0.303 20-27 28/10A	EUR	500.000	500.386,32	418.863,61	1,04
<b>Kanada</b>			<b>596.226,00</b>	<b>536.898,63</b>	<b>1,33</b>
ROYAL BANK OF CANADA 2.125 22-29 26/04A	EUR	600.000	596.226,00	536.898,63	1,33
<b>Luxemburg</b>			<b>2.629.008,00</b>	<b>2.518.065,00</b>	<b>6,25</b>
BANQUE EUROPEENNE D IN 0.25 22-32 20/01A	EUR	2.000.000	1.653.828,00	1.557.760,00	3,87
EURO FI 1.5 22-25 15/12A	EUR	1.000.000	975.180,00	960.305,00	2,39
<b>Niederlande</b>			<b>1.516.352,00</b>	<b>1.298.284,09</b>	<b>3,22</b>
BMW FINANCE NV 0.5000 22-25 22/02A	EUR	500.000	495.227,00	472.132,43	1,17
DE VOLKSBANK NV 0.375 21-28 03/03AA	EUR	500.000	496.635,00	404.813,50	1,01
NE PROPERTY BV 1.8750 19-26 09/10A	EUR	500.000	524.490,00	421.338,16	1,05
<b>Norwegen</b>			<b>298.617,00</b>	<b>243.274,50</b>	<b>0,60</b>
AKER BP ASA 1.125 21-29 12/05A	EUR	300.000	298.617,00	243.274,50	0,60
<b>Polen</b>			<b>393.296,00</b>	<b>374.154,96</b>	<b>0,93</b>
POLAND 0.00 20-25 10/02A	EUR	400.000	393.296,00	374.154,96	0,93
<b>Schweden</b>			<b>1.345.555,96</b>	<b>1.254.601,50</b>	<b>3,12</b>
ESSITY AB 1.125 17-24 27/03A	EUR	500.000	494.470,00	486.220,35	1,21
INTRUM AB 3.125 17-24 15/07S	EUR	156.333	153.577,96	151.135,25	0,38
SANDVIK AB 0.375 21-28 25/11A	EUR	300.000	298.104,00	241.099,50	0,60
VOLVO TREASURY AB 0.625 22-25 14/02S	EUR	400.000	399.404,00	376.146,40	0,93
<b>Spanien</b>			<b>3.831.901,79</b>	<b>3.455.440,80</b>	<b>8,58</b>
BANCO BILBAO VI -29 14/01A	EUR	400.000	399.304,00	335.416,40	0,83
BANCO BILBAO VIZCAYA 0.5 20-27 14/01A	EUR	500.000	498.877,20	437.313,00	1,09
CAIXABANK S.A. 0.375 20-25 17/01A	EUR	400.000	394.884,00	373.511,20	0,93
CEPSA FINANCE SAU 0.75 20-28 12/02A	EUR	600.000	560.243,25	484.426,20	1,20
SPAIN 0.00 20-26 31/01A	EUR	2.000.000	1.978.593,34	1.824.774,00	4,53
<b>Ungarn</b>			<b>593.420,77</b>	<b>413.418,45</b>	<b>1,03</b>
HUNGARY 0.50 20-30 18/11A	EUR	600.000	593.420,77	413.418,45	1,03
<b>Vereinigte Staaten von Amerika</b>			<b>1.562.621,13</b>	<b>1.464.709,31</b>	<b>3,64</b>
AMERICAN HONDA FINAN 0.3 21-28 09/07A	EUR	500.000	498.345,00	414.647,00	1,03
DEUTSCHE BANK AG NEW 1.686 21-26 19/03S	USD	600.000	504.434,82	505.036,02	1,25
VOLKSWAGEN GROUP 3.95 22-25 06/06S	USD	600.000	559.841,31	545.026,29	1,35
<b>Variabel verzinsliche Anleihen</b>			<b>5.147.559,57</b>	<b>4.530.441,23</b>	<b>11,25</b>
<b>Frankreich</b>			<b>970.591,75</b>	<b>834.878,50</b>	<b>2,07</b>
CREDIT AGRICOLE SA FL.R 22-28 12/01A	EUR	500.000	499.975,00	432.768,00	1,07
SOCIETE GENERALE SA FL.R 21-29 12/01A	EUR	500.000	470.616,75	402.110,50	1,00
<b>Großbritannien</b>			<b>889.644,03</b>	<b>801.717,93</b>	<b>1,99</b>
BARCLAYS PLC FL.R 22-28 28/01A	EUR	400.000	400.000,00	342.516,00	0,85
LLOYDS BANKING FL.R 22-26 11/08S	USD	500.000	489.644,03	459.201,93	1,14
<b>Italien</b>			<b>399.376,00</b>	<b>343.376,00</b>	<b>0,85</b>
UNICREDIT FL.R 22-28 18/01A	EUR	400.000	399.376,00	343.376,00	0,85
<b>Japan</b>			<b>400.000,00</b>	<b>389.556,40</b>	<b>0,97</b>
MITSUBISHI UFJ FIN FL.R 22-25 14/06A/06A	EUR	400.000	400.000,00	389.556,40	0,97
<b>Niederlande</b>			<b>591.752,00</b>	<b>519.284,40</b>	<b>1,29</b>
COOPERATIEVE RABOBANK FL.R 21-27 01/12A	EUR	600.000	591.752,00	519.284,40	1,29
<b>Portugal</b>			<b>497.635,00</b>	<b>391.635,00</b>	<b>0,97</b>
BC PORTUGUES FL.R 21-28 07/04A	EUR	500.000	497.635,00	391.635,00	0,97

## iMGP - Euro Fixed Income

### Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in EUR)	Marktwert (in EUR)	% des Netto- vermögen
<b>Schweden</b>			<b>604.260,00</b>	<b>603.711,00</b>	<b>1,50</b>
VOLVO TREASURY AB FL.R 22-24 31/05Q	EUR	600.000	604.260,00	603.711,00	1,50
<b>Spanien</b>			<b>396.690,66</b>	<b>322.626,00</b>	<b>0,80</b>
BANCO DE SABADELL SA FL.R 21-28 16/06A	EUR	400.000	396.690,66	322.626,00	0,80
<b>Tschechische Republik</b>			<b>397.610,13</b>	<b>323.656,00</b>	<b>0,80</b>
CESKA SPORITELNA FLR 21-28 13/09A	EUR	400.000	397.610,13	323.656,00	0,80
<b>Andere übertragbare Wertpapiere</b>			<b>2.680.283,50</b>	<b>2.492.448,16</b>	<b>6,19</b>
<b>Anleihen</b>			<b>2.680.283,50</b>	<b>2.492.448,16</b>	<b>6,19</b>
<b>Spanien</b>			<b>2.680.283,50</b>	<b>2.492.448,16</b>	<b>6,19</b>
BONOS Y OBLIG D 0.7000 22-32 30/04A	EUR	2.000.000	1.679.036,00	1.558.961,32	3,87
INSTITUTO DE CREDITO 1.3 22-26 31/10A	EUR	1.000.000	1.001.247,50	933.486,84	2,32
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen</b>			<b>1.000.000,00</b>	<b>1.111.830,00</b>	<b>2,76</b>
<b>Aktien/Anteile aus Investmentfonds</b>			<b>1.000.000,00</b>	<b>1.111.830,00</b>	<b>2,76</b>
<b>Luxemburg</b>			<b>1.000.000,00</b>	<b>1.111.830,00</b>	<b>2,76</b>
iMGP - EUROPEAN SUBORDINATED BONDS I S EUR	EUR	1.000	1.000.000,00	1.111.830,00	2,76
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>			<b>43.844.257,97</b>	<b>39.336.353,49</b>	<b>97,70</b>
<b>Bankguthaben/(-verbindlichkeiten)</b>				<b>934.860,23</b>	<b>2,32</b>
<b>Sonstige Nettoaktiva/(-passiva)</b>				<b>-9.793,78</b>	<b>-0,02</b>
<b>Summe</b>				<b>40.261.419,94</b>	<b>100,00</b>

**iMGP - Europe (fusioniert am 06/07/22)**

## iMGP - Europe (fusioniert am 06/07/22)

### Ertrags- und Aufwandsrechnung und Veränderung des Nettoteilfondsvermögens vom 01/01/22 bis 06/07/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in EUR</i>
<b>Erträge</b>		<b>162.727,29</b>
Nettodividenden aus Wertpapieren		162.650,41
Zinsen aus Bankguthaben		4,46
Erträge aus Wertpapierleihe	2.12,8	59,50
Sonstige Erträge		12,92
<b>Aufwendungen</b>		<b>189.052,99</b>
Fondsmanagement- und Verwaltungsvergütung	3	48.255,40
Performancegebühren	4	83.395,00
Verwahrstellenvergütung	5	222,55
Hauptverwaltungsvergütung		8.478,76
Prüfungskosten		1.505,81
Rechtskosten		4.374,82
Transaktionskosten	2.14	28.946,16
Kosten der Verwaltungsrat		401,59
"Taxe d'abonnement"	6	1.148,65
Zinsen aus Bankverbindlichkeiten		324,33
Sonstige Aufwendungen	10	11.999,92
<b>Nettogewinn / (-verlust) aus Anlagen</b>		<b>-26.325,70</b>
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	118.176,48
- Devisentermingeschäften	2.7	9.275,75
- Devisengeschäften	2.4	-17.996,60
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust)</b>		<b>83.129,93</b>
<b>Veränderung des nicht realisierten Nettogewinnes / (verluste) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-439.929,40
- Devisentermingeschäften	2.7	-1.282,38
<b>Nettovermögenszunahme / (abnahme) durch Geschäftstätigkeit</b>		<b>-358.081,85</b>
Dividendenausschüttungen	9	-132,15
Ausgabe von Thesaurierende Aktien		79.972,04
Ausgabe von Aktien mit Ausschüttung		60,20
Rücknahme von Thesaurierende Aktien		-8.996.975,66
Rücknahme von Aktien mit Ausschüttung		-9.241,46
<b>Zunahme / (abnahme) des Nettovermögens</b>		<b>-9.284.398,88</b>
<b>Nettovermögen am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>9.284.398,88</b>
<b>Nettovermögen am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>-</b>

## iMGP - Europe (fusioniert am 06/07/22)

### Statistische Angaben

		06/07/22	31/12/21	31/12/20
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>EUR</b>	-	<b>9.284.398,88</b>	<b>9.587.340,26</b>
<b>C - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		-	700,000	700,000
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	-	160,40	137,91
<b>C - EUR - PR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		-	9.233,957	-
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	-	223,27	-
<b>I - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		-	72,310	72,310
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	-	1.172,25	997,42
<b>I - EUR PR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		-	3.036,986	2.000,000
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	-	1.191,66	1.014,30
<b>I - GBP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		-	145,728	3.435,688
Nettoinventarwert pro Aktie	GBP	-	1.090,11	988,58
<b>I S - GBP - Ausschüttend</b>				
Anzahl Aktien		-	6,395	174,201
Nettoinventarwert pro Aktie	GBP	-	1.298,01	1.187,53
<b>N - EUR - PR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		-	1.355,400	-
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	-	188,72	-
<b>R - CHF - HP - PR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		-	117,583	-
Nettoinventarwert pro Aktie	CHF	-	2.625,99	-
<b>R - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		-	-	380,000
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	-	-	216,49
<b>R - EUR - PR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		-	842,572	-
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	-	2.830,60	-
<b>R - GBP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		-	889,241	11.766,133
Nettoinventarwert pro Aktie	GBP	-	253,67	230,23
<b>R - GBP - Ausschüttend</b>				
Anzahl Aktien		-	0,330	1.026,720
Nettoinventarwert pro Aktie	GBP	-	245,00	223,01

## iMGP - Europe (fusioniert am 06/07/22)

---

### Veränderungen im Anteilumlauf vom 01/01/22 bis 06/07/22

	Aktien in Umlauf zum 01/01/22	Ausgegebene Aktien	Zurückgekaufte Aktien	Aktien in Umlauf zum 06/07/22
C - EUR - Thesaurierend	700,000	310,384	1.010,384	0,000
C - EUR - PR - Thesaurierend	9.233,957	70,191	9.304,148	0,000
I - EUR - Thesaurierend	72,310	0,000	72,310	0,000
I - EUR PR - Thesaurierend	3.036,986	0,000	3.036,986	0,000
I - GBP - Thesaurierend	145,728	0,000	145,728	0,000
I S - GBP - Ausschüttend	6,395	0,000	6,395	0,000
N - EUR - PR - Thesaurierend	1.355,400	79,559	1.434,959	0,000
R - CHF - HP - PR - Thesaurierend	117,583	0,000	117,583	0,000
R - EUR - PR - Thesaurierend	842,572	0,000	842,572	0,000
R - GBP - Thesaurierend	889,241	0,000	889,241	0,000
R - GBP - Ausschüttend	0,330	0,214	0,544	0,000



## **iMGP - European Corporate Bonds**

# iMGP - European Corporate Bonds

---

## Zusammensetzung des Nettoteilfondsvermögens zum 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in EUR</i>
<b>Aktiva</b>		<b>30.546.671,74</b>
Wertpapierbestand zum Marktwert	2.2	26.597.452,97
<i>Anschaffungskosten</i>		30.098.957,93
Gekaufte Optionen zum Marktwert	2.6	125.000,00
<i>Anschaffungskosten</i>		92.712,60
Bankguthaben		3.465.639,20
Nicht realisierter Nettogewinn aus Finanzterminkontrakten	2.8	30.300,00
Nettozinsforderungen		328.279,57
<b>Passiva</b>		<b>114.142,07</b>
Verbindlichkeiten aus Rücknahmen		65.120,54
Fondsmanagementvergütung	3	24.805,92
Sonstige Verbindlichkeiten		24.215,61
<b>Nettofondsvermögen</b>		<b>30.432.529,67</b>

## iMGP - European Corporate Bonds

### Ertrags- und Aufwandsrechnung und Veränderung des Nettoteilfondsvermögens vom 01/01/22 bis 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in EUR</i>
<b>Erträge</b>		<b>761.433,70</b>
Nettozinsen aus Anleihen und Geldmarktinstrumente	2	753.965,47
Zinsen aus Bankguthaben		4.194,70
Erträge aus Wertpapierleihe	2.12,8	2.017,59
Sonstige Erträge		1.255,94
<b>Aufwendungen</b>		<b>550.533,42</b>
Fondsmanagement- und Verwaltungsvergütung	3	370.512,69
Verwahrstellenvergütung	5	3.424,87
Hauptverwaltungsvergütung		79.703,14
Prüfungskosten		2.569,83
Rechtskosten		7.475,58
Transaktionskosten	2.14	3.923,97
Kosten der Verwaltungsrat		3.938,22
"Taxe d'abonnement"	6	17.384,17
Zinsen aus Bankverbindlichkeiten		10.548,67
Sonstige Aufwendungen	10	51.052,28
<b>Nettogewinn / (-verlust) aus Anlagen</b>		<b>210.900,28</b>
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.23	-2.408.208,20
- Optionen	2.6	-170.796,96
- Finanzterminkontrakten	2.8	-110.923,74
- Devisengeschäften	2.4	194,08
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust)</b>		<b>-2.478.834,54</b>
<b>Veränderung des nicht realisierten Nettogewinnes / (verluste) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-3.998.084,40
- Optionen	2.6	99.378,35
- Finanzterminkontrakten	2.8	30.300,00
<b>Nettovermögenszunahme / (abnahme) durch Geschäftstätigkeit</b>		<b>-6.347.240,59</b>
Dividendenausschüttungen	9	-26.858,17
Ausgabe von Thesaurierende Aktien		153.030,57
Ausgabe von Aktien mit Ausschüttung		345,65
Rücknahme von Thesaurierende Aktien		-14.078.951,74
Rücknahme von Aktien mit Ausschüttung		-1.776.565,05
<b>Zunahme / (abnahme) des Nettovermögens</b>		<b>-22.076.239,33</b>
<b>Nettovermögen am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>52.508.769,00</b>
<b>Nettovermögen am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>30.432.529,67</b>

# iMGP - European Corporate Bonds

## Statistische Angaben

		31/12/22	31/12/21	31/12/20
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>EUR</b>	<b>30.432.529,67</b>	<b>52.508.769,00</b>	<b>62.616.342,82</b>
<b>C - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		69.841,703	109.098,063	124.437,194
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	243,33	282,57	285,10
<b>C - EUR - Ausschüttend</b>				
Anzahl Aktien		39.420,977	51.214,796	70.389,061
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	137,66	160,58	162,57
<b>I - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		1.892,000	3.270,000	3.421,028
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	954,70	1.102,14	1.105,48
<b>N - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		18.748,021	24.557,021	30.333,021
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	134,31	156,44	158,31
<b>R - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		2.305,053	3.265,582	3.862,796
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	1.541,50	1.782,90	1.791,67
<b>R - EUR - Ausschüttend</b>				
Anzahl Aktien		148,046	180,046	180,046
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	901,95	1.052,11	1.065,00

## iMGP - European Corporate Bonds

---

### Veränderungen im Anteilumlauf vom 01/01/22 bis 31/12/22

	Aktien in Umlauf zum 01/01/22	Ausgegebene Aktien	Zurückgekaufte Aktien	Aktien in Umlauf zum 31/12/22
C - EUR - Thesaurierend	109.098,063	235,917	39.492,277	69.841,703
C - EUR - Ausschüttend	51.214,796	2,381	11.796,200	39.420,977
I - EUR - Thesaurierend	3.270,000	0,000	1.378,000	1.892,000
N - EUR - Thesaurierend	24.557,021	395,000	6.204,000	18.748,021
R - EUR - Thesaurierend	3.265,582	23,990	984,519	2.305,053
R - EUR - Ausschüttend	180,046	0,000	32,000	148,046

# IMGP - European Corporate Bonds

## Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in EUR)	Marktwert (in EUR)	% des Netto- vermögen
<b>Wertpapiere, die an einer amtlichen Wertpapierbörse zugelassen sind oder an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden</b>			<b>30.098.957,93</b>	<b>26.597.452,97</b>	<b>87,40</b>
<b>Anleihen</b>			<b>20.648.186,60</b>	<b>17.978.141,73</b>	<b>59,08</b>
<b>Dänemark</b>			<b>1.016.600,00</b>	<b>833.938,00</b>	<b>2,74</b>
CARLSBERG BREWERIES 0.875 19-29 01/07A	EUR	1.000.000	1.016.600,00	833.938,00	2,74
<b>Deutschland</b>			<b>1.552.200,00</b>	<b>1.324.857,00</b>	<b>4,35</b>
DEUTSCHE BANK AG 1.625 20-27 20/01A	EUR	1.500.000	1.552.200,00	1.324.857,00	4,35
<b>Frankreich</b>			<b>4.049.318,67</b>	<b>3.428.608,37</b>	<b>11,27</b>
AUCHAN HOLDING SA 3.25 20-27 23/07A	EUR	1.000.000	1.093.456,67	922.989,40	3,03
BNP PARIBAS SA 1.625 19-31 02/07A	EUR	500.000	461.700,00	394.438,87	1,30
DERICHEBOURG SA 2.25 21-28 24/06S	EUR	400.000	400.000,00	345.048,00	1,13
MUTUELLE ASSURANCE D 0.625 21-27 21/06A	EUR	1.000.000	963.070,00	826.500,00	2,72
SOCIETE GENERALE SA 1.75 19-29 22/03A	EUR	1.100.000	1.131.092,00	939.632,10	3,09
<b>Großbritannien</b>			<b>4.525.387,50</b>	<b>3.836.936,68</b>	<b>12,61</b>
ASTRAZENECA PLC 0.375 21-29 03/06A	EUR	1.000.000	935.150,00	828.319,00	2,72
ITV PLC 1.375 19-20 26/09A	EUR	1.000.000	995.210,00	905.593,95	2,98
NOMAD FOODS BONDCO 2.50 21-28 24/06S	EUR	500.000	500.000,00	425.625,00	1,40
ROYAL MAIL PLC 1.2500 19-26 08/10A	EUR	1.000.000	1.003.415,00	889.532,73	2,92
UNILEVER PLC 1.5000 19-39 11/06A	EUR	500.000	516.962,50	374.356,00	1,23
VODAFONE GROUP 2.875 17-37 20/11A	EUR	500.000	574.650,00	413.510,00	1,36
<b>Italien</b>			<b>4.244.043,50</b>	<b>3.905.351,96</b>	<b>12,83</b>
BANCO BPM 3.375 22-32 19/01A	EUR	500.000	483.125,00	417.313,00	1,37
DOVALUE SPA 3.375 21-26 31/07S	EUR	500.000	500.000,00	443.107,50	1,46
ERG SPA 0.5 20-27 11/09A	EUR	1.000.000	992.473,50	848.398,36	2,79
ILLIMITY BANK SPA 6.625 22-25 09/12A	EUR	500.000	500.000,00	503.470,50	1,65
INTE 4.75 22-27 06/09A	EUR	1.000.000	998.510,00	1.008.958,70	3,32
INTESA SANPAOLO 2.9250 20-30 14/10A	EUR	500.000	469.335,00	398.864,50	1,31
LOTTOMATICA SPA 5.125 21-25 15/07S/04S	EUR	300.000	300.600,00	285.239,40	0,94
<b>Niederlande</b>			<b>2.067.009,60</b>	<b>1.778.819,52</b>	<b>5,85</b>
ATHORA NETHERLANDS N 2.25 21-31 15/04A	EUR	500.000	503.911,60	424.140,00	1,39
ESSITY CAPITAL BV 0.25 21-29 15/09A	EUR	1.000.000	900.590,00	786.190,00	2,58
WINTERSHALL DEA FINA 1.3320 19-28 25/09A	EUR	700.000	662.508,00	568.489,52	1,87
<b>Schweden</b>			<b>1.188.772,00</b>	<b>1.066.387,20</b>	<b>3,50</b>
HEIMSTADEN BOSTAD 1.125 20-26 21/01A	EUR	800.000	800.692,00	669.887,20	2,20
INTRUM AB 9.25 22-28 15/03S	EUR	400.000	388.080,00	396.500,00	1,30
<b>Spanien</b>			<b>2.004.855,33</b>	<b>1.803.243,00</b>	<b>5,93</b>
BANCO DE SABADELL SA 2.5 21-31 15/01A	EUR	500.000	499.785,00	436.687,50	1,43
BANCO SANTANDER SA 1.375 20-26 05/05A	EUR	1.000.000	1.017.685,33	928.635,00	3,05
GRIFOLS SA 2.25 19-27 15/11S	EUR	500.000	487.385,00	437.920,50	1,44
<b>Variabel verzinsliche Anleihen</b>			<b>9.450.771,33</b>	<b>8.619.311,24</b>	<b>28,32</b>
<b>Deutschland</b>			<b>2.026.450,00</b>	<b>1.957.652,00</b>	<b>6,43</b>
CMZB FR FL.R 22-28 21/03A	EUR	1.500.000	1.444.575,00	1.468.744,50	4,83
DEUTSCHE BANK AG FL.R 20-31 19/05A	EUR	500.000	581.875,00	488.907,50	1,61
<b>Großbritannien</b>			<b>1.010.963,00</b>	<b>855.349,00</b>	<b>2,81</b>
STANDARD CHARTERED FL.R 20-28 16/01A	EUR	1.000.000	1.010.963,00	855.349,00	2,81
<b>Italien</b>			<b>3.394.705,00</b>	<b>3.071.152,31</b>	<b>10,09</b>
BANCA POPOLARE FL.R 22-33 20/01A	EUR	400.000	400.000,00	417.304,00	1,37
ENI SPA FL.R 21-99 31/12A	EUR	500.000	498.375,00	417.436,31	1,37
ICCREA BANCA FL.R 22-27 20/09A	EUR	500.000	496.085,00	492.145,00	1,62
POSTE ITALIANE FL.R 21-XX 24/06A	EUR	500.000	500.000,00	383.087,50	1,26
UNICREDIT SPA FL.R 20-27 22/07A	EUR	1.500.000	1.500.245,00	1.361.179,50	4,47

## iMGP - European Corporate Bonds

### Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in EUR)	Marktwert (in EUR)	% des Netto- vermögen
<b>Niederlande</b>			<b>1.000.000,00</b>	<b>830.797,00</b>	<b>2,73</b>
ABERTIS FINANCE BV FL.R 20-XX 24/02A	EUR	500.000	500.000,00	424.517,00	1,39
TELEFONICA EUROPE BV FL.R 21-XX 24/05A	EUR	500.000	500.000,00	406.280,00	1,34
<b>Österreich</b>			<b>1.030.333,33</b>	<b>909.143,93</b>	<b>2,99</b>
OMV AG FL.R 20-XX 01/09A	EUR	500.000	500.000,00	446.963,93	1,47
UNIQA INSURANCE GROUP FL.R 20-35 09/10A	EUR	500.000	530.333,33	462.180,00	1,52
<b>Spanien</b>			<b>988.320,00</b>	<b>995.217,00</b>	<b>3,27</b>
BANCO DE SABADE FL.R 22-26 08/09A	EUR	1.000.000	988.320,00	995.217,00	3,27
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>			<b>30.098.957,93</b>	<b>26.597.452,97</b>	<b>87,40</b>
<b>Bankguthaben/(-verbindlichkeiten)</b>				<b>3.465.639,20</b>	<b>11,39</b>
<b>Sonstige Nettoaktiva/(-passiva)</b>				<b>369.437,50</b>	<b>1,21</b>
<b>Summe</b>				<b>30.432.529,67</b>	<b>100,00</b>

## **iMGP - European Subordinated Bonds**



# iMGP - European Subordinated Bonds

---

## Zusammensetzung des Nettoteilfondsvermögens zum 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in EUR</i>
<b>Aktiva</b>		<b>116.671.771,41</b>
Wertpapierbestand zum Marktwert	2.2	99.117.296,48
<i>Anschaffungskosten</i>		111.682.789,89
Gekaufte Optionen zum Marktwert	2.6	500.000,00
<i>Anschaffungskosten</i>		370.850,40
Bankguthaben		14.884.744,96
Forderungen aus Zeichnungen		99.963,18
Nicht realisierter Nettogewinn aus Devisentermingeschäften	2.7	13.416,31
Nicht realisierter Nettogewinn aus Finanzterminkontrakten	2.8	151.500,00
Nettozinsforderungen		1.904.850,48
<b>Passiva</b>		<b>197.452,57</b>
Verbindlichkeiten aus Rücknahmen		44.140,47
Fondsmanagementvergütung	3	69.432,54
Sonstige Verbindlichkeiten		83.879,56
<b>Nettofondsvermögen</b>		<b>116.474.318,84</b>

## iMGP - European Subordinated Bonds

### Ertrags- und Aufwandsrechnung und Veränderung des Nettoteilfondsvermögens vom 01/01/22 bis 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in EUR</i>
<b>Erträge</b>		<b>4.673.185,03</b>
Nettozinsen aus Anleihen und Geldmarktinstrumente		4.636.362,76
Zinsen aus Bankguthaben		32.440,55
Erträge aus Wertpapierleihe	2.12,8	3.038,44
Sonstige Erträge		1.343,28
<b>Aufwendungen</b>		<b>1.368.170,00</b>
Fondsmanagement- und Verwaltungsvergütung	3	841.167,01
Verwahrstellenvergütung	5	9.600,17
Hauptverwaltungsvergütung		241.743,14
Prüfungskosten		13.530,38
Rechtskosten		20.814,60
Transaktionskosten	2.14	11.910,98
Kosten der Verwaltungsrat		11.834,28
"Taxe d'abonnement"	6	27.246,81
Zinsen aus Bankverbindlichkeiten		42.925,16
Sonstige Aufwendungen	10	147.397,47
<b>Nettogewinn / (-verlust) aus Anlagen</b>		<b>3.305.015,03</b>
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-2.306.262,69
- Optionen	2.6	-517.133,35
- Devisentermingeschäften	2.7	-285.310,23
- Finanzterminkontrakten	2.8	-332.771,22
- Devisengeschäften	2.4	247.056,18
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust)</b>		<b>110.593,72</b>
<b>Veränderung des nicht realisierten Nettogewinnes / (verluste) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-15.979.520,44
- Optionen	2.6	308.058,80
- Devisentermingeschäften	2.7	-37.131,70
- Finanzterminkontrakten	2.8	151.500,00
<b>Nettovermögenszunahme / (abnahme) durch Geschäftstätigkeit</b>		<b>-15.446.499,62</b>
Dividendenausschüttungen	9	-9.922,83
Ausgabe von Thesaurierende Aktien		33.942.899,19
Rücknahme von Thesaurierende Aktien		-53.796.453,43
Rücknahme von Aktien mit Ausschüttung		-1.053.637,53
<b>Zunahme / (abnahme) des Nettovermögens</b>		<b>-36.363.614,22</b>
<b>Nettovermögen am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>152.837.933,05</b>
<b>Nettovermögen am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>116.474.318,83</b>

## iMGP - European Subordinated Bonds

### Statistische Angaben

		31/12/22	31/12/21	31/12/20
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>EUR</b>	<b>116.474.318,84</b>	<b>152.837.933,05</b>	<b>135.164.914,40</b>
<b>C - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		125.527,883	141.608,534	173.122,685
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	157,91	178,67	175,56
<b>I - CHF - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		256,726	222,723	22,723
Nettoinventarwert pro Aktie	CHF	1.046,90	1.179,05	1.153,31
<b>I - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		67.536,637	68.667,389	52.724,022
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	1.101,44	1.237,70	1.207,81
<b>I S - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		6.974,103	10.248,915	10.049,157
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	1.111,92	1.249,48	1.219,31
<b>N - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		27.413,314	21.702,785	24.081,828
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	148,29	168,30	165,87
<b>N - EUR - Ausschüttend</b>				
Anzahl Aktien		3.284,560	10.613,207	12.243,506
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	132,46	153,25	152,67
<b>R - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		59.614,820	131.781,381	127.903,381
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	163,35	183,71	179,43

## IMGP - European Subordinated Bonds

---

### Veränderungen im Anteilumlauf vom 01/01/22 bis 31/12/22

	Aktien in Umlauf zum 01/01/22	Ausgegebene Aktien	Zurückgekaufte Aktien	Aktien in Umlauf zum 31/12/22
C - EUR - Thesaurierend	141.608,534	17.104,262	33.184,913	125.527,883
I - CHF - HP - Thesaurierend	222,723	34,003	0,000	256,726
I - EUR - Thesaurierend	68.667,389	25.923,572	27.054,324	67.536,637
I S - EUR - Thesaurierend	10.248,915	0,000	3.274,812	6.974,103
N - EUR - Thesaurierend	21.702,785	8.663,709	2.953,180	27.413,314
N - EUR - Ausschüttend	10.613,207	0,000	7.328,647	3.284,560
R - EUR - Thesaurierend	131.781,381	4.248,939	76.415,500	59.614,820

# IMGP - European Subordinated Bonds

## Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in EUR)	Marktwert (in EUR)	% des Netto- vermögen
<b>Wertpapiere, die an einer amtlichen Wertpapierbörse zugelassen sind oder an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden</b>			<b>106.729.796,29</b>	<b>94.163.168,87</b>	<b>80,84</b>
<b>Anleihen</b>			<b>21.921.909,94</b>	<b>18.956.298,32</b>	<b>16,28</b>
<b>Belgien</b>			<b>2.161.852,32</b>	<b>1.958.650,00</b>	<b>1,68</b>
ETHIAS SA	EUR	5.00 15-26 14/01A	2.161.852,32	1.958.650,00	1,68
<b>Frankreich</b>			<b>5.284.225,00</b>	<b>4.523.735,82</b>	<b>3,88</b>
BNP PARIBAS SA	EUR	1.625 19-31 02/07A	2.814.525,00	2.366.633,22	2,03
CREDIT AGRICOLE SA	EUR	2 19-29 25/03AA	2.469.700,00	2.157.102,60	1,85
<b>Italien</b>			<b>7.268.393,75</b>	<b>6.083.419,14</b>	<b>5,22</b>
BANCO BPM	EUR	3.375 22-32 19/01A	1.863.125,00	1.669.252,00	1,43
INTESA SANPAOLO	EUR	2.3750 20-30 22/12A	1.994.800,00	1.462.874,14	1,26
INTESA SANPAOLO	EUR	2.9250 20-30 14/10A	1.818.800,00	1.595.458,00	1,37
UNIPOLSAI SPA	EUR	FL.R 20-99 31/12S	1.591.668,75	1.355.835,00	1,16
<b>Niederlande</b>			<b>4.004.937,20</b>	<b>3.673.310,00</b>	<b>3,15</b>
ATHORA NETHERLANDS N	EUR	2.25 21-31 15/04A	2.018.337,20	1.696.560,00	1,46
NN GROUP NV	EUR	4.375 14-XX 13/06A	1.986.600,00	1.976.750,00	1,70
<b>Spanien</b>			<b>1.958.301,00</b>	<b>1.746.750,00</b>	<b>1,50</b>
BANCO DE SABADELL SA	EUR	2.5 21-31 15/01A	1.958.301,00	1.746.750,00	1,50
<b>Vereinigte Staaten von Amerika</b>			<b>1.244.200,67</b>	<b>970.433,36</b>	<b>0,83</b>
DRESDNER FUNDING TR	USD	8.151 99-31 30/06S	1.244.200,67	970.433,36	0,83
<b>Variabel verzinsliche Anleihen</b>			<b>81.677.736,35</b>	<b>72.439.414,55</b>	<b>62,19</b>
<b>Deutschland</b>			<b>6.892.463,67</b>	<b>6.063.955,50</b>	<b>5,21</b>
COMMERZBANK AG	EUR	FL.R 20-99 31/12A	2.164.800,00	1.865.002,00	1,60
DEUTSCHE BANK AG	EUR	FL.R 20-31 19/05A	2.888.051,67	2.444.537,50	2,10
DEUTSCHE BK	EUR	FL.R 22-XX 30/04A	1.839.612,00	1.754.416,00	1,51
<b>Frankreich</b>			<b>16.014.305,82</b>	<b>14.697.538,67</b>	<b>12,62</b>
ACCOR SA	EUR	FL.R 19-XX 31/01A	994.500,00	945.050,00	0,81
AXA EMTN PERP. SUB	EUR	FL.R 03-XX 29/12Q	710.042,50	797.035,00	0,68
AXA SA	EUR	FL.R 04-XX 29/10A	690.042,50	812.220,00	0,70
BNP PARIBAS	USD	FL.R 86-XX 22/03S	1.400.247,83	1.330.522,37	1,14
CNP ASSURANCES	EUR	FL.R 18-XX 27/06S	1.662.750,00	1.388.925,00	1,19
CREDIT AGRICOLE	EUR	FL.R 15-XX 13/01A	1.958.000,00	1.950.464,00	1,67
GROUPAMA SA	EUR	FL.R 14-XX 28/05A	3.479.468,57	3.054.694,80	2,62
LA MONDIALE	EUR	FL.R 14-XX 17/12A	2.180.456,42	1.984.840,00	1,70
LA MONDIALE	EUR	FL.R 19-49 31/12S	1.450.950,00	1.311.517,50	1,13
MACIF	EUR	FL.R 21-XX 21/12S	1.487.848,00	1.122.270,00	0,96
<b>Großbritannien</b>			<b>9.212.465,53</b>	<b>8.395.039,97</b>	<b>7,21</b>
AVIVA PLC	EUR	FL.R 14-44 03/07A	2.777.475,00	2.445.417,50	2,10
BARCLAYS PLC	USD	FL.R 22-99 31/12Q	1.944.540,58	1.756.851,72	1,51
HSBC BANK PLC	USD	FL.R 85-49 29/09S	1.480.103,28	1.302.412,75	1,12
HSBC HLDGS	EUR	FL.R 15-XX 29/09S	1.985.400,00	1.980.358,00	1,70
VODAFONE GROUP PLC	EUR	FL.R 18-78 03/10A	1.024.946,67	910.000,00	0,78
<b>Italien</b>			<b>15.732.947,00</b>	<b>14.045.695,67</b>	<b>12,06</b>
BANCA POPOLARE	EUR	FL.R 22-33 20/01A	2.000.000,00	2.086.520,00	1,79
ENI SPA	EUR	FL.R 21-99 31/12A	2.000.000,00	1.669.745,24	1,43
INTESA SANPAOLO	EUR	FL.R 22-XX 30/09S	2.000.000,00	1.721.444,00	1,48
POSTE ITALIANE	EUR	FL.R 21-XX 24/06A	1.500.000,00	1.149.262,50	0,99
UNICREDIT SPA	EUR	FL.R 19-29 20/02A	2.623.247,00	2.479.689,93	2,13
UNICREDIT SPA	EUR	FL.R 19-49 19/03S	2.369.600,00	1.950.020,00	1,67
UNIPOLSAI SPA	EUR	FL.R 14-XX 18/06A	3.240.100,00	2.989.014,00	2,57

## iMGP - European Subordinated Bonds

### Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in EUR)	Marktwert (in EUR)	% des Netto- vermögen
<b>Niederlande</b>			<b>12.580.616,65</b>	<b>10.855.649,50</b>	<b>9,32</b>
ABERTIS FINANCE BV FL.R 20-XX 24/02A	EUR	1.500.000	1.559.480,00	1.273.551,00	1,09
AEGON NV 5.625 19-49 29/12S	EUR	1.500.000	1.770.000,00	1.396.426,50	1,20
ASR NEDERLAND FL.R 17-XX 19/10S	EUR	1.500.000	1.563.353,02	1.266.988,50	1,09
GAS NAT FENOSA FL.R 15-49 29/12A	EUR	1.500.000	1.489.892,82	1.462.140,00	1,26
RABOBANK FL.R 22-XX 29/06S	EUR	2.000.000	2.001.200,00	1.720.656,00	1,48
REPSOL INTL FINANCE FL.R 15-75 25/03A	EUR	1.500.000	1.596.855,81	1.455.007,50	1,25
TELEFONICA EUROPE BV FL.R 21-XX 24/05A	EUR	1.000.000	1.000.000,00	812.560,00	0,70
VIVAT NV FL.R 18-XX XX/XXS	EUR	1.500.000	1.599.835,00	1.468.320,00	1,26
<b>osterreich</b>			<b>8.160.677,68</b>	<b>7.130.485,74</b>	<b>6,12</b>
BAWAG GROUP AG FL.R 18-XX XX/XXS	EUR	2.000.000	1.985.039,68	1.751.270,00	1,50
BAWAG GROUP AG FL.R 20-30 23/09A	EUR	2.000.000	2.029.020,00	1.675.208,00	1,44
OMV AG FL.R 20-XX 01/09A	EUR	2.000.000	1.940.750,00	1.787.855,74	1,53
VOLKSBANK WIEN AG FL.R 19-XX 09/10S	EUR	2.000.000	2.205.868,00	1.916.152,00	1,65
<b>Portugal</b>			<b>1.000.000,00</b>	<b>704.419,00</b>	<b>0,60</b>
BANCO COMERCIAL PORT FL.R 21-32 17/05A	EUR	1.000.000	1.000.000,00	704.419,00	0,60
<b>Schweden</b>			<b>1.100.570,00</b>	<b>811.794,50</b>	<b>0,70</b>
HEIMSTADEN BOST FL.R 19-XX 19/02A	EUR	1.100.000	1.100.570,00	811.794,50	0,70
<b>Spanien</b>			<b>10.002.540,00</b>	<b>9.010.436,00</b>	<b>7,74</b>
ABANCA CORP BANCARIA FL.R 18-XX XX/XXQ	EUR	2.000.000	2.162.000,00	1.969.820,00	1,69
BANCO BILBAO VI FL.R 18-XX 24/03Q	EUR	2.000.000	2.092.000,00	1.926.998,00	1,65
CAIXABANK SA FL.R 21-31 18/03A	EUR	2.000.000	1.741.390,00	1.709.704,00	1,47
CAIXABANK SUB FL.R 17-XX 13/06A	EUR	2.000.000	2.099.800,00	1.956.250,00	1,68
UNICAJA BANCO S FL.R 21-99 31/12Q	EUR	2.000.000	1.907.350,00	1.447.664,00	1,24
<b>Vereinigte Staaten von Amerika</b>			<b>981.150,00</b>	<b>724.400,00</b>	<b>0,62</b>
DEUTSCHE POSTBANK SUB FL.R 04-XX 29/12S	EUR	1.000.000	981.150,00	724.400,00	0,62
<b>Wandelanleihen</b>			<b>3.130.150,00</b>	<b>2.767.456,00</b>	<b>2,38</b>
<b>Italien</b>			<b>3.130.150,00</b>	<b>2.767.456,00</b>	<b>2,38</b>
BANCO BPM SPA FL.R 21-XX XX/XXA	EUR	2.000.000	2.040.150,00	1.827.724,00	1,57
INTESA SANPAOLO FL.R 20-XX XX/XXS	EUR	1.000.000	1.090.000,00	939.732,00	0,81
<b>Geldmarktinstrumente</b>			<b>4.952.993,60</b>	<b>4.954.127,61</b>	<b>4,25</b>
<b>Schatzanweisungen</b>			<b>4.952.993,60</b>	<b>4.954.127,61</b>	<b>4,25</b>
<b>Italien</b>			<b>4.952.993,60</b>	<b>4.954.127,61</b>	<b>4,25</b>
ITALY BUONI TES BOT ZCP 120523	EUR	5.000.000	4.952.993,60	4.954.127,61	4,25
<b>Summe Wertpapiervermogen</b>			<b>111.682.789,89</b>	<b>99.117.296,48</b>	<b>85,10</b>
<b>Bankguthaben/(-verbindlichkeiten)</b>				<b>14.884.744,96</b>	<b>12,78</b>
<b>Sonstige Nettoaktiva/(-passiva)</b>				<b>2.472.277,40</b>	<b>2,12</b>
<b>Summe</b>				<b>116.474.318,84</b>	<b>100,00</b>

**iMGP - Global Concentrated Equity (gestartet am  
21/06/22)**

## iMGP - Global Concentrated Equity (gestartet am 21/06/22)

---

### Zusammensetzung des Nettoteilfondsvermögens zum 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in USD</i>
<b>Aktiva</b>		<b>20.558.186,14</b>
Wertpapierbestand zum Marktwert	2.2	20.420.408,11
<i>Anschaffungskosten</i>		20.526.022,02
Bankguthaben		131.087,12
Nettodividendenforderungen		6.494,26
Nettozinsforderungen		11,65
Sonstige Aktiva		185,00
<b>Passiva</b>		<b>9.574,99</b>
Fondsmanagementvergütung	3	6.503,44
Sonstige Verbindlichkeiten		3.071,55
<b>Nettofondsvermögen</b>		<b>20.548.611,15</b>



## iMGP - Global Concentrated Equity (gestartet am 21/06/22)

### Ertrags- und Aufwandsrechnung und Veränderung des Nettoteilfondsvermögens vom 21/06/22 bis 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in USD</i>
<b>Erträge</b>		<b>32.477,45</b>
Nettodividenden aus Wertpapieren		29.935,91
Zinsen aus Bankguthaben		2.539,14
Sonstige Erträge		2,40
<b>Aufwendungen</b>		<b>57.434,66</b>
Fondsmanagement- und Verwaltungsvergütung	3	23.015,85
Verwahrstellenvergütung	5	263,13
Hauptverwaltungsvergütung		5.990,44
Rechtskosten		2.616,53
Transaktionskosten	2.14	23.376,75
"Taxe d'abonnement"	6	727,43
Zinsen aus Bankverbindlichkeiten		5,73
Sonstige Aufwendungen	10	1.438,80
<b>Nettogewinn / (-verlust) aus Anlagen</b>		<b>-24.957,21</b>
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-126.985,66
- Devisengeschäften	2.4	-305,20
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust)</b>		<b>-152.248,07</b>
<b>Veränderung des nicht realisierten Nettogewinnes / (verluste) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-105.613,91
<b>Nettovermögenszunahme / (abnahme) durch Geschäftstätigkeit</b>		<b>-257.861,98</b>
Ausgabe von Thesaurierende Aktien		25.176.577,51
Rücknahme von Thesaurierende Aktien		-4.370.104,38
<b>Zunahme / (abnahme) des Nettovermögens</b>		<b>20.548.611,15</b>
<b>Nettovermögen am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>-</b>
<b>Nettovermögen am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>20.548.611,15</b>

## iMGP - Global Concentrated Equity (gestartet am 21/06/22)

---

### Statistische Angaben

		31/12/22
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>USD</b>	<b>20.548.611,15</b>
<b>I - GBP - Thesaurierend</b>		
Anzahl Aktien		80,000
Nettoinventarwert pro Aktie	GBP	1.002,24
<b>I - USD - Thesaurierend</b>		
Anzahl Aktien		2.372,000
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	980,56
<b>I M - EUR - Thesaurierend</b>		
Anzahl Aktien		154,556
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	977,06
<b>I M - GBP - Thesaurierend</b>		
Anzahl Aktien		2.011,062
Nettoinventarwert pro Aktie	GBP	1.014,52
<b>I M - USD - Thesaurierend</b>		
Anzahl Aktien		15.372,284
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	1.009,02

## iMGP - Global Concentrated Equity (gestartet am 21/06/22)

---

### Veränderungen im Anteilumlauf vom 21/06/22 bis 31/12/22

	Aktien in Umlauf zum 21/06/22	Ausgegebene Aktien	Zurückgekaufte Aktien	Aktien in Umlauf zum 31/12/22
I - EUR - Thesaurierend	0,000	3.200,000	3.200,000	0,000
I - GBP - Thesaurierend	0,000	100,000	20,000	80,000
I - USD - Thesaurierend	0,000	3.372,000	1.000,000	2.372,000
I M - EUR - Thesaurierend	0,000	154,556	0,000	154,556
I M - GBP - Thesaurierend	0,000	2.011,062	0,000	2.011,062
I M - USD - Thesaurierend	0,000	15.389,156	16,872	15.372,284

# iMGP - Global Concentrated Equity (gestartet am 21/06/22)

## Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in USD)	Marktwert (in USD)	% des Netto- vermögen
<b>Wertpapiere, die an einer amtlichen Wertpapierbörse zugelassen sind oder an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden</b>			<b>20.526.022,02</b>	<b>20.420.408,11</b>	<b>99,38</b>
<b>Aktien</b>			<b>20.526.022,02</b>	<b>20.420.408,11</b>	<b>99,38</b>
<b>Großbritannien</b>			<b>1.256.826,19</b>	<b>1.287.144,34</b>	<b>6,26</b>
SMITH AND NEPHEW PLC	GBP	51.980	673.109,22	693.719,24	3,38
UNILEVER SPONS ADR REPR.1 SHS	USD	11.786	583.716,97	593.425,10	2,89
<b>HongKong</b>			<b>854.880,92</b>	<b>928.903,50</b>	<b>4,52</b>
AIA GROUP LTD	USD	83.685	854.880,92	928.903,50	4,52
<b>Japan</b>			<b>514.858,22</b>	<b>473.393,68</b>	<b>2,30</b>
SONY GROUP CORPORATIO	USD	6.206	514.858,22	473.393,68	2,30
<b>Kaimaninseln</b>			<b>1.445.155,52</b>	<b>1.495.527,88</b>	<b>7,28</b>
BAIDU INC -A- ADR REPR 8 SH -A-	USD	8.576	958.431,11	980.922,88	4,77
TENCENT HOLDINGS LTD	USD	12.180	486.724,41	514.605,00	2,50
<b>Kanada</b>			<b>1.658.410,80</b>	<b>1.578.286,00</b>	<b>7,68</b>
BARRICK GOLD CORPORATION	USD	38.161	646.864,59	655.605,98	3,19
BROOKFIELD --- REGISTERED SHS	USD	14.300	497.668,04	449.878,00	2,19
BROOKFIELD --- REGISTERED SHS -A-	USD	3.475	116.797,96	99.628,25	0,48
CANADIAN PACIFIC RAILWAY	USD	5.003	397.080,21	373.173,77	1,82
<b>Niederlande</b>			<b>901.891,80</b>	<b>921.868,70</b>	<b>4,49</b>
HEINEKEN HOLDING	USD	10.425	795.772,07	816.277,50	3,97
HEINEKEN NV	USD	1.136	106.119,73	105.591,20	0,51
<b>Schweiz</b>			<b>917.009,90</b>	<b>944.123,04</b>	<b>4,59</b>
NOVARTIS ADR.REP.1SH	USD	10.407	917.009,90	944.123,04	4,59
<b>Sudkorea</b>			<b>1.083.336,50</b>	<b>1.048.645,00</b>	<b>5,10</b>
SAMSUNG ELEC GDR REP.0.5 VGT HS -144A-	USD	949	1.083.336,50	1.048.645,00	5,10
<b>Vereinigte Staaten von Amerika</b>			<b>11.893.652,17</b>	<b>11.742.515,97</b>	<b>57,15</b>
ACTIVISION BLIZZARD	USD	5.628	426.724,46	430.823,40	2,10
ADVANCE AUTO PARTS	USD	4.018	638.566,50	590.766,54	2,87
BERKSHIRE HATHAWAY -B-	USD	2.664	815.913,48	822.909,60	4,00
BOOKING HOLDINGS INC	USD	410	827.172,53	826.264,80	4,02
CENTENE CORP	USD	10.199	868.012,65	836.419,99	4,07
COMCAST CORP	USD	23.175	834.567,15	810.429,75	3,94
CVS HEALTH	USD	12.592	1.257.056,38	1.173.448,48	5,71
FISERV INC	USD	6.058	615.781,94	612.282,06	2,98
JOHNSON & JOHNSON	USD	2.390	422.605,68	422.193,50	2,05
LOCKHEED MARTIN CORP	USD	1.503	713.484,77	731.194,47	3,56
MARKEL CORP	USD	650	850.805,27	856.368,50	4,17
MCKESSON CORP	USD	2.782	1.030.747,52	1.043.583,84	5,08
MICROSOFT CORP	USD	1.353	339.792,78	324.476,46	1,58
MILLERKNOLL INC	USD	27.052	598.867,39	568.362,52	2,77
ORACLE CORP	USD	9.864	785.051,18	806.283,36	3,92
VALVOLINE INC	USD	27.158	868.502,49	886.708,70	4,32
<b>Summe Wertpapiervermogen</b>			<b>20.526.022,02</b>	<b>20.420.408,11</b>	<b>99,38</b>
<b>Bankguthaben/(-verbindlichkeiten)</b>				<b>131.087,12</b>	<b>0,64</b>
<b>Sonstige Nettoaktiva/(-passiva)</b>				<b>-2.884,08</b>	<b>-0,01</b>
<b>Summe</b>				<b>20.548.611,15</b>	<b>100,00</b>

## **iMGP - Global Convertibles (fusioniert am 30/08/22)**

## iMGP - Global Convertibles (fusioniert am 30/08/22)

### Ertrags- und Aufwandsrechnung und Veränderung des Nettoteilfondsvermögens vom 01/01/22 bis 30/08/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in EUR</i>
<b>Erträge</b>		<b>52.111,58</b>
Nettodividenden aus Wertpapieren		6.352,74
Nettozinsen aus Anleihen und Geldmarktinstrumente		44.297,84
Zinsen aus Bankguthaben		1.376,58
Sonstige Erträge		1.343,28
<b>Aufwendungen</b>		<b>202.972,49</b>
Fondsmanagement- und Verwaltungsvergütung	3	137.296,42
Verwahrstellenvergütung	5	1.095,27
Hauptverwaltungsvergütung		25.653,57
Prüfungskosten		4.397,08
Rechtskosten		3.746,46
Transaktionskosten	2.14	1.450,37
Kosten der Verwaltungsrat		1.235,88
"Taxe d'abonnement"	6	2.033,19
Zinsen aus Bankverbindlichkeiten		2.279,04
Sonstige Aufwendungen	10	23.785,21
<b>Nettogewinn / (-verlust) aus Anlagen</b>		<b>-150.860,91</b>
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-3.716.024,96
- Devisentermingeschäften	2.7	-715.133,48
- Devisengeschäften	2.4	2.390.685,58
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust)</b>		<b>110.593,72</b>
<b>Veränderung des nicht realisierten Nettogewinnes / (verluste) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-467.652,05
- Devisentermingeschäften	2.7	-177.398,38
<b>Nettovermögenszunahme / (abnahme) durch Geschäftstätigkeit</b>		<b>-2.836.384,20</b>
Ausgabe von Thesaurierende Aktien		69.591,00
Rücknahme von Thesaurierende Aktien		-66.247.442,35
<b>Zunahme / (abnahme) des Nettovermögens</b>		<b>-69.014.235,55</b>
<b>Nettovermögen am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>69.014.235,55</b>
<b>Nettovermögen am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>-</b>

## iMGP - Global Convertibles (fusioniert am 30/08/22)

### Statistische Angaben

		30/08/22	31/12/21	31/12/20
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>EUR</b>	-	<b>69.014.235,55</b>	<b>63.228.164,50</b>
<b>C - CHF - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		-	21.700,000	1.367,054
Nettoinventarwert pro Aktie	CHF	-	184,92	191,71
<b>C - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		-	18.324,642	9.477,739
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	-	247,76	256,21
<b>C - USD - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		-	12.946,210	6.077,081
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	-	267,99	275,26
<b>I M - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		-	40.000,000	40.000,000
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	-	1.423,24	1.463,07
<b>N - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		-	1.044,337	1.010,314
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	-	197,98	205,86
<b>R - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		-	280,010	302,010
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	-	1.479,80	1.521,80

## iMGP - Global Convertibles (fusioniert am 30/08/22)

---

### Veränderungen im Anteilumlauf vom 01/01/22 bis 30/08/22

	Aktien in Umlauf zum 01/01/22	Ausgegebene Aktien	Zurückgekaufte Aktien	Aktien in Umlauf zum 30/08/22
C - CHF - HP - Thesaurierend	21.700,000	0,000	21.700,000	0,000
C - EUR - Thesaurierend	18.324,642	0,000	18.324,642	0,000
C - USD - HP - Thesaurierend	12.946,210	300,000	13.246,210	0,000
I M - EUR - Thesaurierend	40.000,000	0,000	40.000,000	0,000
N - EUR - Thesaurierend	1.044,337	0,000	1.044,337	0,000
R - EUR - Thesaurierend	280,010	0,000	280,010	0,000



## **iMGP - Global Diversified Income**

## iMGP - Global Diversified Income

---

### Zusammensetzung des Nettoteilfondsvermögens zum 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in USD</i>
<b>Aktiva</b>		<b>52.257.368,32</b>
Wertpapierbestand zum Marktwert	2.2	49.093.259,56
<i>Anschaffungskosten</i>		51.461.435,41
Bankguthaben		2.764.615,51
Forderungen aus Verkauf von Wertpapieren		125.729,16
Forderungen aus Zeichnungen		3.066,25
Nicht realisierter Nettogewinn aus Devisentermingeschäften	2.7	42.556,99
Nettodividendenforderungen		350,00
Nettozinsforderungen		193.773,20
Sonstige Aktiva		34.017,65
<b>Passiva</b>		<b>320.018,41</b>
Verbindlichkeiten aus Rücknahmen		73.646,60
Nicht realisierter Nettoverlust aus Finanzterminkontrakten	2.8	105.817,72
Fondsmanagementvergütung	3	53.476,99
Nettozinsverbindlichkeiten		0,49
Sonstige Verbindlichkeiten		87.076,61
<b>Nettofondsvermögen</b>		<b>51.937.349,91</b>

## iMGP - Global Diversified Income

### Ertrags- und Aufwandsrechnung und Veränderung des Nettoteilfondsvermögens vom 01/01/22 bis 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in USD</i>
<b>Erträge</b>		<b>1.050.575,66</b>
Nettodividenden aus Wertpapieren		175.471,15
Nettozinsen aus Anleihen und Geldmarktinstrumente		856.364,89
Zinsen aus Bankguthaben		12.602,23
Erträge aus Wertpapierleihe	2.12,8	5.864,54
Sonstige Erträge		272,85
<b>Aufwendungen</b>		<b>1.376.889,33</b>
Fondsmanagement- und Verwaltungsvergütung	3	904.558,16
Verwahrstellenvergütung	5	5.778,75
Hauptverwaltungsvergütung		149.418,58
Prüfungskosten		7.824,58
Rechtskosten		14.056,36
Transaktionskosten	2.14	93.229,93
Kosten der Verwaltungsrat		7.583,05
"Taxe d'abonnement"	6	25.835,17
Zinsen aus Bankverbindlichkeiten		11.020,28
Bankkosten		313,00
Sonstige Aufwendungen	10	157.271,47
<b>Nettogewinn / (-verlust) aus Anlagen</b>		<b>-326.313,67</b>
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-4.836.320,87
- Optionen	2.6	1.185.822,25
- Devisentermingeschäften	2.7	-8.795.050,02
- Finanzterminkontrakten	2.8	-5.325.823,00
- Devisengeschäften	2.4	-1.296.237,94
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust)</b>		<b>-19.393.923,25</b>
<b>Veränderung des nicht realisierten Nettogewinnes / (verluste) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-7.116.660,67
- Devisentermingeschäften	2.7	-467.194,21
- Finanzterminkontrakten	2.8	-412.485,91
<b>Nettovermögenszunahme / (abnahme) durch Geschäftstätigkeit</b>		<b>-27.390.264,04</b>
Ausgabe von Thesaurierende Aktien		7.377.924,90
Rücknahme von Thesaurierende Aktien		-30.610.248,69
<b>Zunahme / (abnahme) des Nettovermögens</b>		<b>-50.622.587,83</b>
<b>Nettovermögen am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>102.559.937,74</b>
<b>Nettovermögen am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>51.937.349,91</b>

## iMGP - Global Diversified Income

### Statistische Angaben

		31/12/22	31/12/21	31/12/20
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>USD</b>	<b>51.937.349,91</b>	<b>102.559.937,74</b>	<b>103.636.718,40</b>
<b>C - CHF - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		29.159,648	41.755,512	32.552,543
Nettoinventarwert pro Aktie	CHF	171,01	220,37	214,80
<b>C - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		60.591,853	117.112,206	123.576,897
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	269,80	347,87	337,36
<b>C - USD - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		914,751	5.909,751	7.620,814
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	149,38	187,11	180,23
<b>I - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		13.351,853	10.936,853	9.583,931
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	1.208,83	1.541,84	1.483,40
<b>I - USD - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		190,000	402,583	22,000
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	1.124,30	1.396,56	1.333,99
<b>N - EUR HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		34.863,081	53.704,942	53.195,472
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	184,17	238,84	233,79
<b>R - EUR HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		14.876,219	25.491,965	26.590,050
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	170,64	218,43	210,50
<b>R - USD - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		5.166,931	9.239,813	8.523,777
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	380,01	472,68	452,13

## iMGP - Global Diversified Income

---

### Veränderungen im Anteilumlauf vom 01/01/22 bis 31/12/22

	Aktien in Umlauf zum 01/01/22	Ausgegebene Aktien	Zurückgekaufte Aktien	Aktien in Umlauf zum 31/12/22
C - CHF - HP - Thesaurierend	41.755,512	1.768,286	14.364,150	29.159,648
C - EUR - HP - Thesaurierend	117.112,206	1.414,492	57.934,845	60.591,853
C - USD - Thesaurierend	5.909,751	65,000	5.060,000	914,751
I - EUR - HP - Thesaurierend	10.936,853	3.744,000	1.329,000	13.351,853
I - USD - Thesaurierend	402,583	50,000	262,583	190,000
N - EUR HP - Thesaurierend	53.704,942	227,460	19.069,321	34.863,081
R - EUR HP - Thesaurierend	25.491,965	0,000	10.615,746	14.876,219
R - USD - Thesaurierend	9.239,813	551,276	4.624,158	5.166,931

# IMGP - Global Diversified Income

## Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in USD)	Marktwert (in USD)	% des Netto- vermögen
<b>Wertpapiere, die an einer amtlichen Wertpapierbörse zugelassen sind oder an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden</b>			<b>35.859.781,96</b>	<b>33.837.283,95</b>	<b>65,15</b>
<b>Aktien</b>			<b>6.641.065,21</b>	<b>6.333.161,61</b>	<b>12,19</b>
<b>Irland</b>			<b>494.479,27</b>	<b>521.888,00</b>	<b>1,00</b>
LINDE PLC	USD	1.600	494.479,27	521.888,00	1,00
<b>Schweiz</b>			<b>1.580.011,04</b>	<b>1.595.105,61</b>	<b>3,07</b>
NESTLE SA REG SHS	CHF	4.550	520.978,99	526.882,88	1,01
ROCHE HOLDING LTD	CHF	1.700	543.486,51	533.760,10	1,03
SGS SA REG SHS	CHF	230	515.545,54	534.462,63	1,03
<b>Vereinigte Staaten von Amerika</b>			<b>4.566.574,90</b>	<b>4.216.168,00</b>	<b>8,12</b>
ALPHABET INC -A-	USD	6.000	708.578,57	529.380,00	1,02
AMAZON.COM INC	USD	5.400	770.323,10	453.600,00	0,87
COCA-COLA CO	USD	8.500	462.039,57	540.685,00	1,04
DANAHER CORP	USD	2.000	581.270,35	530.840,00	1,02
HONEYWELL INTERNATIONAL INC	USD	2.500	419.968,70	535.750,00	1,03
JOHNSON & JOHNSON	USD	3.000	456.850,61	529.950,00	1,02
MASTERCARD INC -A-	USD	1.600	567.109,30	556.368,00	1,07
MICROSOFT CORP	USD	2.250	600.434,70	539.595,00	1,04
<b>Anleihen</b>			<b>26.544.671,78</b>	<b>24.882.314,77</b>	<b>47,91</b>
<b>Australien</b>			<b>500.000,00</b>	<b>487.887,90</b>	<b>0,94</b>
WESTPAC BANKING CORP 3.735 22-25 26/08S	USD	500.000	500.000,00	487.887,90	0,94
<b>Dänemark</b>			<b>532.930,50</b>	<b>496.478,22</b>	<b>0,96</b>
ORSTED 2.25 22-28 14/06A	EUR	500.000	532.930,50	496.478,22	0,96
<b>Deutschland</b>			<b>299.268,43</b>	<b>307.851,47</b>	<b>0,59</b>
DEUTSCHE LUFTHANSA AG 2.00 21-24 14/07A	EUR	300.000	299.268,43	307.851,47	0,59
<b>Frankreich</b>			<b>1.298.674,40</b>	<b>1.254.261,25</b>	<b>2,41</b>
BPCE SA 2.3750 20-25 14/01S	USD	500.000	497.760,00	467.031,30	0,90
SNCF SA 0.625 20-23 20/05A	USD	800.000	800.914,40	787.229,95	1,52
<b>Großbritannien</b>			<b>349.916,00</b>	<b>313.586,35</b>	<b>0,60</b>
ICBC HONG KONG 1.625 21-26 28/10S	USD	350.000	349.916,00	313.586,35	0,60
<b>Irland</b>			<b>2.088.422,60</b>	<b>1.878.585,00</b>	<b>3,62</b>
ISHARES PHYSICAL GOLD ETC	USD	53.000	2.088.422,60	1.878.585,00	3,62
<b>Italien</b>			<b>3.470.715,99</b>	<b>3.054.669,91</b>	<b>5,88</b>
INTESA SANPAOLO 2.1000 20-30 13/11A	USD	700.000	668.150,00	557.724,62	1,07
ITALY 1.25 20-30 25/11A	USD	2.000.000	1.995.078,34	1.740.394,00	3,35
TELECOM ITALIA SPA 4 19-24 11/04A	EUR	300.000	304.280,33	312.931,04	0,60
UNICREDIT SPA 2.569 20-26 22/09S	USD	500.000	503.207,32	443.620,25	0,85
<b>Kanada</b>			<b>2.943.100,00</b>	<b>2.812.466,44</b>	<b>5,42</b>
CANADA 1.625 20-25 22/01S	USD	2.000.000	1.983.960,00	1.893.468,96	3,65
CAN IMP BK 3.3 22-25 07/04S	USD	500.000	499.730,00	480.577,06	0,93
TORONTO DOMINION BK 1.25 21-26 10/09S	USD	500.000	459.410,00	438.420,42	0,84
<b>Schweden</b>			<b>1.840.343,22</b>	<b>1.837.825,93</b>	<b>3,54</b>
ESSITY AB 1.125 17-24 27/03A	EUR	500.000	493.654,13	518.918,67	1,00
INTRUM AB 3.125 17-24 15/07S	EUR	156.333	155.133,57	161.299,10	0,31
SWEDBANK AB 3.356 22-25 04/04Q	USD	400.000	400.000,00	384.789,28	0,74
SWEDISH EXPORT 0.2500 20-23 29/09S	USD	800.000	791.555,52	772.818,88	1,49
<b>Spanien</b>			<b>531.567,89</b>	<b>353.925,66</b>	<b>0,68</b>
ABENGOA ABEN 2 CV 1.5 19-24 26/10Q	USD	162.237	65.077,94	-	-
ABENGOA ABENEWCO CV 1.5 19-24 26/10Q	USD	162.237	65.077,95	-	-
BANCO SANTANDER SA 1.849 21-26 25/03S	USD	400.000	401.412,00	353.925,66	0,68

## iMGP - Global Diversified Income

### Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in USD)	Marktwert (in USD)	% des Netto- vermögen
<b>Südkorea</b>			<b>1.498.470,00</b>	<b>1.441.949,52</b>	<b>2,78</b>
KOREA DB 3.125 22-25 07/06S	USD	1.500.000	1.498.470,00	1.441.949,52	2,78
<b>Vereinigte Arabische Emirate</b>			<b>702.170,00</b>	<b>679.246,40</b>	<b>1,31</b>
ABU DHABI GOVT 0.7500 20-23 02/09S	USD	700.000	702.170,00	679.246,40	1,31
<b>Vereinigte Staaten von Amerika</b>			<b>10.489.092,75</b>	<b>9.963.580,72</b>	<b>19,18</b>
7-ELEVEN INC 0.95 21-26 10/02S	USD	600.000	590.449,20	526.604,83	1,01
AMERICAN INTL GROU 3.90 16-26 01/04S	USD	249.776	254.906,40	242.521,85	0,47
APPLE INC 1.8000 19-24 11/09S	USD	800.000	792.561,60	762.406,15	1,47
BANQUE INTERNATIONAL 0.5 20-25 28/10S	USD	1.500.000	1.412.250,00	1.349.392,26	2,60
BMW US LLC 3.25 22-25 01/04S	USD	500.000	499.530,00	483.316,32	0,93
CATERPILLAR FINANCIA 0.8 20-25 13/11S	USD	600.000	588.444,75	539.308,26	1,04
COCA-COLA CO/TH 1.7500 19-24 06/09S	USD	600.000	595.587,00	572.441,82	1,10
DEUTSCHE BANK AG NEW 1.686 21-26 19/03S	USD	450.000	450.000,00	404.249,76	0,78
IBM CORP 3.0 19-24 15/05S	USD	600.000	603.921,00	584.052,32	1,12
INTER-AMERICAN 0.6250 20-25 15/07S	USD	1.500.000	1.427.998,50	1.367.152,78	2,63
INTL FINANCE CO 0.7500 21-26 08/10S	USD	700.000	658.821,80	614.687,24	1,18
MORGAN STANLEY 3.875 14-24 29/04S	USD	500.000	509.380,00	492.668,64	0,95
NIKE INC 2.4 20-25 27/03S	USD	700.000	694.872,50	669.322,06	1,29
THE WALT DISNEY COMP 3.35 20-25 23/03S	USD	500.000	505.995,00	485.017,48	0,93
VISA INC 3.15 15-25 14/12S	USD	500.000	504.555,00	482.652,74	0,93
VOLKSWAGEN GROUP 3.95 22-25 06/06S	USD	400.000	399.820,00	387.786,21	0,75
<b>Variabel verzinsliche Anleihen</b>			<b>2.674.044,97</b>	<b>2.621.807,57</b>	<b>5,05</b>
<b>Deutschland</b>			<b>574.044,97</b>	<b>537.201,89</b>	<b>1,03</b>
COMMERZBANK AG FL.R 21-23 24/11Q	EUR	500.000	574.044,97	537.201,89	1,03
<b>Finnland</b>			<b>800.000,00</b>	<b>795.909,00</b>	<b>1,53</b>
NORDEA BKP AUTRE V FL.R 22-25 06/06Q	USD	800.000	800.000,00	795.909,00	1,53
<b>Großbritannien</b>			<b>400.000,00</b>	<b>392.066,61</b>	<b>0,75</b>
LLOYDS BANKING FL.R 22-26 11/08S	USD	400.000	400.000,00	392.066,61	0,75
<b>Kanada</b>			<b>600.000,00</b>	<b>596.960,94</b>	<b>1,15</b>
BANK OF MONTREAL AU FL.R 22-25 07/06Q	USD	600.000	600.000,00	596.960,94	1,15
<b>Vereinigte Staaten von Amerika</b>			<b>300.000,00</b>	<b>299.669,13</b>	<b>0,58</b>
METROPOLITAN LIFE F.LR 22-25 21/03Q	USD	300.000	300.000,00	299.669,13	0,58
<b>Geldmarktinstrumente</b>			<b>10.358.225,16</b>	<b>10.359.061,61</b>	<b>19,95</b>
<b>Schatzanweisungen</b>			<b>10.358.225,16</b>	<b>10.359.061,61</b>	<b>19,95</b>
<b>Vereinigte Staaten von Amerika</b>			<b>10.358.225,16</b>	<b>10.359.061,61</b>	<b>19,95</b>
UNIT STAT OF AMER ZCP 04-05-23	USD	3.000.000	2.938.098,75	2.938.018,11	5,66
UNIT STAT TREA BIL ZCP 21-03-23	USD	4.000.000	3.954.706,24	3.956.428,34	7,62
US TREASURY BILL ZCP 260123	USD	3.500.000	3.465.420,17	3.464.615,16	6,67
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen</b>			<b>5.243.428,29</b>	<b>4.896.914,00</b>	<b>9,43</b>
<b>Aktien/Anteile aus Investmentfonds</b>			<b>5.243.428,29</b>	<b>4.896.914,00</b>	<b>9,43</b>
<b>Irland</b>			<b>3.602.347,29</b>	<b>3.263.750,00</b>	<b>6,28</b>
ISHARES IV EDGE MSCI WORLD VALUE FACTOR UCITS ETF	USD	64.000	2.301.570,54	2.182.400,00	4,20
KRANESHARES MSCI CHINA ESG LEADERS UCITS	USD	45.000	1.300.776,75	1.081.350,00	2,08
<b>Luxemburg</b>			<b>1.641.081,00</b>	<b>1.633.164,00</b>	<b>3,14</b>
iMGP - STABLE RETURN R USD	USD	8.700	1.641.081,00	1.633.164,00	3,14
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>			<b>51.461.435,41</b>	<b>49.093.259,56</b>	<b>94,52</b>

## iMGP - Global Diversified Income

---

### Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bankguthaben/(-verbindlichkeiten)	2.764.615,51	5,32
Sonstige Nettoaktiva/(-passiva)	79.474,84	0,15
Summe	51.937.349,91	100,00



**iMGP - Global Risk-Balanced**

# iMGP - Global Risk-Balanced

---

## Zusammensetzung des Nettoteilfondsvermögens zum 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in USD</i>
<b>Aktiva</b>		<b>1.429.852,76</b>
Wertpapierbestand zum Marktwert	2.2	1.348.085,28
<i>Anschaffungskosten</i>		1.439.502,12
Bankguthaben		81.760,21
Nettozinsforderungen		7,27
<b>Passiva</b>		<b>906,04</b>
Fondsmanagementvergütung	3	612,53
Sonstige Verbindlichkeiten		293,51
<b>Nettofondsvermögen</b>		<b>1.428.946,72</b>

## iMGP - Global Risk-Balanced

### Ertrags- und Aufwandsrechnung und Veränderung des Nettoteilfondsvermögens vom 01/01/22 bis 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in USD</i>
<b>Erträge</b>		<b>4.048,87</b>
Nettodividenden aus Wertpapieren		3.181,34
Zinsen aus Bankguthaben		819,62
Sonstige Erträge		47,91
<b>Aufwendungen</b>		<b>18.542,79</b>
Fondsmanagement- und Verwaltungsvergütung	3	6.849,41
Verwahrstellenvergütung	5	110,89
Hauptverwaltungsvergütung		3.699,82
Rechtskosten		4.024,76
Transaktionskosten	2.14	1.225,90
"Taxe d'abonnement"	6	137,21
Sonstige Aufwendungen	10	2.494,80
<b>Nettogewinn / (-verlust) aus Anlagen</b>		<b>-14.493,92</b>
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-66.386,18
- Devisengeschäften	2.4	579,25
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust)</b>		<b>-80.300,85</b>
<b>Veränderung des nicht realisierten Nettogewinnes / (verluste) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-101.837,84
<b>Nettovermögenszunahme / (abnahme) durch Geschäftstätigkeit</b>		<b>-182.138,69</b>
Ausgabe von Thesaurierende Aktien		601.376,34
<b>Zunahme / (abnahme) des Nettovermögens</b>		<b>419.237,65</b>
<b>Nettovermögen am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>1.009.709,07</b>
<b>Nettovermögen am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>1.428.946,72</b>

# iMGP - Global Risk-Balanced

---

## Statistische Angaben

		31/12/22	31/12/21
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>USD</b>	<b>1.428.946,72</b>	<b>1.009.709,07</b>
<b>I - GBP - Thesaurierend</b>			
Anzahl Aktien		45.000,000	-
Nettoinventarwert pro Aktie	GBP	10,16	-
<b>I - USD - Thesaurierend</b>			
Anzahl Aktien		100.000,000	100.000,000
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	8,79	10,10

## iMGP - Global Risk-Balanced

---

### Veränderungen im Anteilumlauf vom 01/01/22 bis 31/12/22

	Aktien in Umlauf zum 01/01/22	Ausgegebene Aktien	Zurückgekaufte Aktien	Aktien in Umlauf zum 31/12/22
I - GBP - Thesaurierend	0,000	45.000,000	0,000	45.000,000
I - USD - Thesaurierend	100.000,000	0,000	0,000	100.000,000

## iMGP - Global Risk-Balanced

### Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in USD)	Marktwert (in USD)	% des Netto- vermögen
<b>Wertpapiere, die an einer amtlichen Wertpapierbörse zugelassen sind oder an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden</b>			<b>97.056,69</b>	<b>92.612,49</b>	<b>6,48</b>
<b>Anleihen</b>			<b>31.284,00</b>	<b>30.908,04</b>	<b>2,16</b>
<b>Irland</b>			<b>31.284,00</b>	<b>30.908,04</b>	<b>2,16</b>
ISHARES PHYSICAL GOLD ETC	USD	872	31.284,00	30.908,04	2,16
<b>Aktien/Anteile aus Investmentfonds</b>			<b>65.772,69</b>	<b>61.704,45</b>	<b>4,32</b>
<b>Irland</b>			<b>65.772,69</b>	<b>61.704,45</b>	<b>4,32</b>
INVESCO MSCI CHINA ALL SHARES STOCK CONNECT UCTIS ETF	USD	2.553	65.772,69	61.704,45	4,32
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen</b>			<b>1.342.445,43</b>	<b>1.255.472,79</b>	<b>87,86</b>
<b>Aktien/Anteile aus Investmentfonds</b>			<b>1.342.445,43</b>	<b>1.255.472,79</b>	<b>87,86</b>
<b>Irland</b>			<b>1.167.631,16</b>	<b>1.106.971,55</b>	<b>77,47</b>
CONCEPT DB-X WOLRD FINANCIALS UCITS ETF -1C- USD	USD	1.320	32.870,92	30.499,26	2,13
DB-X TR MSCI WORLD HEALTH CARE UCITS ETF-1C-USD	USD	1.313	62.792,66	64.092,13	4,49
ISHARES IV-ISHARES USD TREASURY BD 20+YR	USD	21.720	115.463,52	102.094,86	7,14
ISHARES MSCI EM XCHINA	USD	8.210	41.113,27	34.479,54	2,41
ISHARES MSCI WORLD SMALL CAP UCITS USD AC	USD	5.070	35.880,05	30.521,40	2,14
ISHARES PLC-ISHARES USD CORPORATE BOND UCITS ETF USD	USD	18.761	102.003,56	99.649,05	6,97
ISHARES S&P 500 INDUSTRIALS SECTOR DIS	USD	2.757	22.381,12	22.011,20	1,54
ISHARES VII TREASURY BOND 7-10 ETF USD	USD	418	67.586,16	57.791,51	4,04
ISHSARES SP500 ENERGY SECTOR UCITS ETF USD	USD	4.069	22.565,15	33.833,74	2,37
SPDR ETF II UTIL SEL SECT ETF	USD	677	28.160,05	27.849,24	1,95
SPDR SP US DIVIDEND ARISTOCRATS UCTIS ETF USD	USD	709	50.852,71	49.222,33	3,44
VANGUARD FTSE DEVELOPED EUROPE	USD	1.206	50.779,19	45.647,10	3,19
VANGUARD USD CORPORATE BD UCITS ETF ACC	USD	1.766	98.341,52	90.454,52	6,33
WISDOMTREE USD FLOAT RATE TREASURY BOND UCITS ETF	USD	4.003	201.127,02	203.292,36	14,23
X MSCI WORLD QUALITY	USD	2.088	117.515,74	100.526,76	7,04
XTRACKERS IE MSCI WORLD CONSUMER STAPLES UCIS ETF-1C-	USD	1.280	56.115,64	56.057,60	3,92
XTRACKERS MSCI USA HEALTH CARE UCITS ETF	USD	523	28.331,69	28.668,25	2,01
XTRACKERS MSCI USA INFORMATION TECHNOLOGY UCTIS ETF	USD	103	7.587,78	5.577,45	0,39
XTRACKERS MSCI WORLD MATERIALS UCITS ETF	USD	481	26.163,41	24.703,25	1,73
<b>Luxemburg</b>			<b>174.814,27</b>	<b>148.501,24</b>	<b>10,39</b>
DB X TRACKERS MSCI JAPAN UCITS ETF -1C-CAP	USD	782	56.768,39	48.089,79	3,37
LYXOR IBOX USD TREASURIES 10Y ETF DR	USD	148	23.430,58	16.254,69	1,14
MULS LYXOR US TREASURY10+Y DR UCITS ETF	USD	11.771	94.615,30	84.156,76	5,89
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>			<b>1.439.502,12</b>	<b>1.348.085,28</b>	<b>94,34</b>

## iMGP - Global Risk-Balanced

---

### Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bankguthaben/(-verbindlichkeiten)	81.760,21	5,72
Sonstige Nettoaktiva/(-passiva)	-898,77	-0,06
Summe	1.428.946,72	100,00

## **iMGP - Italian Opportunities**



# iMGP - Italian Opportunities

---

## Zusammensetzung des Nettoteilfondsvermögens zum 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in EUR</i>
<b>Aktiva</b>		<b>16.475.788,93</b>
Wertpapierbestand zum Marktwert	2.2	16.449.147,23
<i>Anschaffungskosten</i>		15.197.595,81
Bankguthaben		23.513,98
Forderungen aus Zeichnungen		1.670,89
Nettozinsforderungen		226,62
Sonstige Aktiva		1.230,21
<b>Passiva</b>		<b>54.154,63</b>
Fondsmanagementvergütung	3	18.807,70
Sonstige Verbindlichkeiten		35.346,93
<b>Nettofondsvermögen</b>		<b>16.421.634,30</b>

## iMGP - Italian Opportunities

### Ertrags- und Aufwandsrechnung und Veränderung des Nettoteilfondsvermögens vom 01/01/22 bis 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in EUR</i>
<b>Erträge</b>		<b>622.725,39</b>
Nettodividenden aus Wertpapieren		620.916,69
Zinsen aus Bankguthaben		362,92
Erträge aus Wertpapierleihe	2.12,8	1.360,27
Sonstige Erträge		85,51
<b>Aufwendungen</b>		<b>401.610,75</b>
Fondsmanagement- und Verwaltungsvergütung	3	256.345,34
Verwahrstellenvergütung	5	2.310,09
Hauptverwaltungsvergütung		40.292,86
Prüfungskosten		1.072,06
Rechtskosten		3.630,81
Transaktionskosten	2.14	46.690,87
Kosten der Verwaltungsrat		2.028,35
"Taxe d'abonnement"	6	4.304,17
Zinsen aus Bankverbindlichkeiten		1.836,68
Sonstige Aufwendungen	10	43.099,52
<b>Nettogewinn / (-verlust) aus Anlagen</b>		<b>221.114,64</b>
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	720.140,78
- Devisengeschäften	2.4	31.778,88
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust)</b>		<b>973.034,30</b>
<b>Veränderung des nicht realisierten Nettogewinnes / (verluste) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-6.115.938,75
<b>Nettovermögenszunahme / (abnahme) durch Geschäftstätigkeit</b>		<b>-5.142.904,45</b>
Ausgabe von Thesaurierende Aktien		3.821.275,33
Rücknahme von Thesaurierende Aktien		-13.056.020,12
<b>Zunahme / (abnahme) des Nettovermögens</b>		<b>-14.377.649,24</b>
<b>Nettovermögen am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>30.799.283,54</b>
<b>Nettovermögen am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>16.421.634,30</b>

# iMGP - Italian Opportunities

## Statistische Angaben

		31/12/22	31/12/21	31/12/20
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>EUR</b>	<b>16.421.634,30</b>	<b>30.799.283,54</b>	<b>23.447.629,19</b>
<b>C - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		114.255,878	162.352,640	196.832,517
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	45,03	53,69	41,47
<b>I - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		5.383,993	8.098,427	8.011,438
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	1.856,77	2.196,34	1.683,31
<b>I M - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		317,468	409,468	481,168
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	110,17	130,31	99,87
<b>N - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		5.732,410	6.434,476	7.193,248
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	216,32	259,20	201,23
<b>R - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		20,000	8.962,000	1.373,943
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	242,18	287,35	220,78

## iMGP - Italian Opportunities

---

### Veränderungen im Anteilumlauf vom 01/01/22 bis 31/12/22

	Aktien in Umlauf zum 01/01/22	Ausgegebene Aktien	Zurückgekaufte Aktien	Aktien in Umlauf zum 31/12/22
C - EUR - Thesaurierend	162.352,640	16.581,069	64.677,831	114.255,878
I - EUR - Thesaurierend	8.098,427	1.415,905	4.130,339	5.383,993
I M - EUR - Thesaurierend	409,468	0,000	92,000	317,468
N - EUR - Thesaurierend	6.434,476	137,751	839,817	5.732,410
R - EUR - Thesaurierend	8.962,000	230,000	9.172,000	20,000

# iMGP - Italian Opportunities

## Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in EUR)	Marktwert (in EUR)	% des Netto- vermögen
<b>Wertpapiere, die an einer amtlichen Wertpapierbörse zugelassen sind oder an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden</b>			<b>15.197.595,81</b>	<b>16.449.147,23</b>	<b>100,17</b>
<b>Aktien</b>			<b>15.197.595,81</b>	<b>16.447.485,12</b>	<b>100,16</b>
<b>Frankreich</b>			<b>304.788,47</b>	<b>398.804,40</b>	<b>2,43</b>
ESSILORLUXOTTICA SA	EUR	2.357	304.788,47	398.804,40	2,43
<b>Italien</b>			<b>11.447.684,94</b>	<b>12.197.077,56</b>	<b>74,27</b>
A.L.A. S.P.A.REGISTERED SHS	EUR	4.200	52.755,91	50.190,00	0,31
ALERION CLEANPOWER - REGROUPEMENT	EUR	3.000	107.832,93	96.600,00	0,59
AMPLIFON SPA	EUR	4.200	119.957,12	116.844,00	0,71
AQUAFIL	EUR	14.015	80.083,53	86.052,10	0,52
ASSICURAZIONI GENERALI SPA	EUR	39.000	665.326,00	647.985,00	3,95
AUTOGRILL SPA	EUR	14.430	85.639,85	93.246,66	0,57
BANCA GENERALI SPA	EUR	4.831	157.899,58	154.881,86	0,94
BANCA POPOLARE DI SONDRIO	EUR	79.750	314.651,33	301.455,00	1,84
BANCO BPM REGISTERED	EUR	40.000	116.799,80	133.360,00	0,81
BREMBO SPA	EUR	22.000	255.129,08	229.900,00	1,40
BRUNELLO CUCINELLI	EUR	6.000	284.172,38	414.600,00	2,52
CARELIndustr --- REGISTERED SHS	EUR	5.000	97.500,00	117.500,00	0,72
CREDITO EMILIANO SPA	EUR	44.121	213.693,62	292.522,23	1,78
CY4GATE SPA	EUR	6.000	56.049,25	55.320,00	0,34
DANIELI AND CO SPA NON CONV	EUR	31.000	438.928,79	443.920,00	2,70
DEFENCE TECH H --- REGISTERED SHS	EUR	14.000	88.827,19	61.180,00	0,37
DIASORIN	EUR	765	72.311,55	99.756,00	0,61
EL.EN	EUR	8.000	66.951,51	114.000,00	0,69
ENEL SPA	EUR	160.900	960.692,68	809.327,00	4,93
ENI SPA	EUR	75.500	859.636,64	1.003.093,00	6,11
EQUITA GROUP - BEARER REGISTERED	EUR	24.000	81.521,15	87.360,00	0,53
ERG SPA	EUR	10.050	221.857,04	291.048,00	1,77
FINECOBANK	EUR	27.340	332.184,01	424.316,80	2,58
INTERPUMP GROUP	EUR	3.570	146.918,94	150.511,20	0,92
INTESA SANPAOLO	EUR	473.880	1.012.537,91	984.722,64	6,00
ITALGAS SPA REG	EUR	18.000	110.291,33	93.420,00	0,57
LEONARDO SPA	EUR	30.000	257.316,45	241.800,00	1,47
MAIRE TECNIMONT	EUR	41.120	164.353,30	127.554,24	0,78
MEDIOBANCA	EUR	40.429	293.783,11	363.214,14	2,21
MONCLER SPA	EUR	7.558	308.179,13	374.121,00	2,28
PHARMANUTRA SPA	EUR	1.220	82.970,61	76.006,00	0,46
PIOVAN S.P.A.	EUR	8.150	65.200,00	65.852,00	0,40
POSTE ITALIANE SPA	EUR	33.372	321.310,49	304.552,87	1,85
PRYSMIAN SPA	EUR	13.047	305.074,28	452.209,02	2,75
RACING FORCE --- REGISTERED SHS	EUR	13.500	74.159,01	74.250,00	0,45
REPLY SPA	EUR	1.000	125.466,90	107.000,00	0,65
SANLORENZO SPA	EUR	6.610	183.782,29	244.239,50	1,49
SARAS RAFFINERIE SARDE SPA	EUR	123.005	153.608,01	141.332,75	0,86
SNAM SPA	EUR	65.355	334.350,89	295.862,09	1,80
SOL	EUR	5.000	52.126,42	88.500,00	0,54
TECHNOGYM SPA (ITA)	EUR	16.000	127.967,64	114.400,00	0,70
TECHNOPR REGISTERED SHS	EUR	20.100	134.073,13	134.670,00	0,82
TERNA SPA	EUR	43.535	327.026,29	300.391,50	1,83
TINEXTA SPA	EUR	2.700	43.756,19	61.560,00	0,37
TOD'S SPA	EUR	3.200	101.201,60	96.896,00	0,59
UGF	EUR	18.320	82.290,33	83.502,56	0,51
UNICREDIT SPA REGS	EUR	71.450	760.990,13	948.284,40	5,77
ZIGNAGO VETRO SPA	EUR	10.480	148.549,62	147.768,00	0,90

## iMGP - Italian Opportunities

### Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in EUR)	Marktwert (in EUR)	% des Netto- vermögen
<b>Luxemburg</b>			<b>224.437,58</b>	<b>378.381,98</b>	<b>2,30</b>
TENARIS SA - REG.SHS	EUR	23.235	224.437,58	378.381,98	2,30
<b>Niederlande</b>			<b>3.220.684,82</b>	<b>3.473.221,18</b>	<b>21,15</b>
ARISTON HOLDING N.V.	EUR	27.265	280.147,56	262.289,30	1,60
CNH INDUSTRIAL NV	EUR	34.200	386.577,32	511.803,00	3,12
DAVIDE CAMPARI-MILANO N.V.	EUR	30.985	292.410,45	293.861,74	1,79
FERRARI NV	EUR	5.500	991.648,39	1.101.100,00	6,71
IVECO GROUP N.V.	EUR	30.000	158.271,87	166.740,00	1,02
STELLANTIS N.V.-BEARER & REGISTERED SHS	EUR	49.590	640.757,09	657.761,76	4,01
STMICROELECTRONICS	EUR	14.535	470.872,14	479.665,38	2,92
<b>Optionsscheine</b>			-	<b>1.662,11</b>	<b>0,01</b>
<b>Italien</b>			-	<b>1.662,11</b>	<b>0,01</b>
ICF 15.05.23 WAR	EUR	16.789	-	1.662,11	0,01
<b>Summe Wertpapiervermogen</b>			<b>15.197.595,81</b>	<b>16.449.147,23</b>	<b>100,17</b>
<b>Bankguthaben/(-verbindlichkeiten)</b>				<b>23.513,98</b>	<b>0,14</b>
<b>Sonstige Nettoaktiva/(-passiva)</b>				<b>-51.026,91</b>	<b>-0,31</b>
<b>Summe</b>				<b>16.421.634,30</b>	<b>100,00</b>

## **iMGP - Japan Opportunities**

# iMGP - Japan Opportunities

## Zusammensetzung des Nettoteilfondsvermögens zum 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in JPY</i>
<b>Aktiva</b>		<b>52.019.456.016,00</b>
Wertpapierbestand zum Marktwert	2.2	50.063.431.250,00
<i>Anschaffungskosten</i>		50.761.062.461,00
Bankguthaben		1.888.080.842,00
Forderungen aus Zeichnungen		12.439.148,00
Nicht realisierter Nettogewinn aus Finanzterminkontrakten	2.8	625.000,00
Nettodividendenforderungen		51.704.680,00
Nettozinsforderungen		1.155.129,00
Forderungen aus Devisengeschäften		2.019.967,00
<b>Passiva</b>		<b>466.143.255,00</b>
Verbindlichkeiten aus Rücknahmen		8.761.257,00
Nicht realisierter Nettoverlust aus Devisentermingeschäften	2.7	386.435.652,00
Fondsmanagementvergütung	3	36.255.961,00
Nettozinsverbindlichkeiten		9.458,00
Verbindlichkeiten aus Devisengeschäften		2.037.901,00
Sonstige Verbindlichkeiten		32.643.026,00
<b>Nettofondsvermögen</b>		<b>51.553.312.761,00</b>



# iMGP - Japan Opportunities

## Ertrags- und Aufwandsrechnung und Veränderung des Nettoteilfondsvermögens vom 01/01/22 bis 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in JPY</i>
<b>Erträge</b>		<b>1.180.698.731,00</b>
Nettodividenden aus Wertpapieren		1.165.270.761,00
Zinsen aus Bankguthaben		957.706,00
Erträge aus Wertpapierleihe	2.12,8	14.470.264,00
<b>Aufwendungen</b>		<b>635.556.879,00</b>
Fondsmanagement- und Verwaltungsvergütung	3	402.491.609,00
Verwahrstellenvergütung	5	3.659.859,00
Hauptverwaltungsvergütung		99.815.453,00
Prüfungskosten		7.734.498,00
Rechtskosten		8.188.486,00
Transaktionskosten	2.14	20.010.256,00
Kosten der Verwaltungsrat		4.418.452,00
"Taxe d'abonnement"	6	7.483.162,00
Zinsen aus Bankverbindlichkeiten		3.883.531,00
Sonstige Aufwendungen	10	77.871.573,00
<b>Nettogewinn / (-verlust) aus Anlagen</b>		<b>545.141.852,00</b>
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	171.067.205,00
- Devisentermingeschäften	2.7	1.318.102.032,00
- Finanzterminkontrakten	2.8	107.465.000,00
- Devisengeschäften	2.4	259.694.408,00
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust)</b>		<b>2.401.470.497,00</b>
<b>Veränderung des nicht realisierten Nettogewinnes / (verluste) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	456.618.975,00
- Devisentermingeschäften	2.7	-559.700.151,00
- Finanzterminkontrakten	2.8	-2.250.000,00
<b>Nettovermögenszunahme / (abnahme) durch Geschäftstätigkeit</b>		<b>2.296.139.321,00</b>
Ausgabe von Thesaurierende Aktien		11.439.307.016,00
Rücknahme von Thesaurierende Aktien		-7.386.059.900,00
<b>Zunahme / (abnahme) des Nettovermögens</b>		<b>6.349.386.437,00</b>
<b>Nettovermögen am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>45.203.926.324,00</b>
<b>Nettovermögen am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>51.553.312.761,00</b>

# iMGP - Japan Opportunities

## Statistische Angaben

		31/12/22	31/12/21	31/12/20
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>		<b>JPY 51.553.312.761,00</b>	<b>45.203.926.324,00</b>	<b>41.838.353.243,00</b>
<b>C - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		53.583,373	62.167,193	81.425,450
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	260,87	255,80	235,96
<b>C - JPY - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		77.157,970	85.757,912	85.131,024
Nettoinventarwert pro Aktie	JPY	28.394,00	27.734,00	25.357,45
<b>C - USD - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		1.537,000	1.537,000	930,000
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	238,18	227,62	208,19
<b>I - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		204.028,282	170.461,351	101.633,281
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	1.058,84	1.109,28	1.033,30
<b>I - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		58.136,711	58.178,429	49.513,665
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	1.255,60	1.221,77	1.117,87
<b>I - JPY - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		33.871,282	36.841,594	100.557,624
Nettoinventarwert pro Aktie	JPY	136.001,00	131.799,00	119.553,35
<b>N - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		1.390,103	1.716,116	2.044,638
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	251,32	247,58	229,57
<b>R - CHF - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		267,815	267,815	267,815
Nettoinventarwert pro Aktie	CHF	151,36	147,45	135,33
<b>R - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		1.561,358	1.573,130	2.136,140
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	2.205,03	2.150,16	1.970,21
<b>R - JPY - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		5.663,394	5.701,473	17.784,972
Nettoinventarwert pro Aktie	JPY	264.247,00	256.438,00	232.915,04
<b>R - USD - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		484,467	604,467	3.822,242
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	236,46	224,73	204,22
<b>R S - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		0,184	0,184	0,184
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	217,07	210,49	191,92
<b>R S - USD - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		231,780	231,780	2.131,780
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	257,09	244,09	221,25

## iMGP - Japan Opportunities

### Veränderungen im Anteilumlauf vom 01/01/22 bis 31/12/22

	Aktien in Umlauf zum 01/01/22	Ausgegebene Aktien	Zurückgekaufte Aktien	Aktien in Umlauf zum 31/12/22
C - EUR - HP - Thesaurierend	62.167,193	4.063,684	12.647,504	53.583,373
C - JPY - Thesaurierend	85.757,912	9.466,450	18.066,392	77.157,970
C - USD - HP - Thesaurierend	1.537,000	0,000	0,000	1.537,000
I - EUR - Thesaurierend	170.461,351	51.271,189	17.704,258	204.028,282
I - EUR - HP - Thesaurierend	58.178,429	8.531,939	8.573,657	58.136,711
I - JPY - Thesaurierend	36.841,594	11.803,294	14.773,606	33.871,282
N - EUR - HP - Thesaurierend	1.716,116	117,458	443,471	1.390,103
R - CHF - HP - Thesaurierend	267,815	0,000	0,000	267,815
R - EUR - HP - Thesaurierend	1.573,130	9,000	20,772	1.561,358
R - JPY - Thesaurierend	5.701,473	996,750	1.034,829	5.663,394
R - USD - HP - Thesaurierend	604,467	0,000	120,000	484,467
R S - EUR - HP - Thesaurierend	0,184	0,000	0,000	0,184
R S - USD - HP - Thesaurierend	231,780	0,000	0,000	231,780

# iMGP - Japan Opportunities

## Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in JPY)	Marktwert (in JPY)	% des Netto- vermögen
<b>Wertpapiere, die an einer amtlichen Wertpapierbörse zugelassen sind oder an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden</b>			<b>50.761.062.461,00</b>	<b>50.063.431.250,00</b>	<b>97,11</b>
<b>Aktien</b>			<b>50.761.062.461,00</b>	<b>50.063.431.250,00</b>	<b>97,11</b>
<b>Japan</b>			<b>50.761.062.461,00</b>	<b>50.063.431.250,00</b>	<b>97,11</b>
AICA KOGYO CO LTD	JPY	50.000	171.887.931,00	156.500.000,00	0,30
AMADA CO. LTD.	JPY	825.000	902.441.669,00	853.050.000,00	1,65
AMANO CORP	JPY	400.000	1.020.749.918,00	973.200.000,00	1,89
CHUGAI PHARMACEUTICAL	JPY	350.000	1.235.059.620,00	1.178.800.000,00	2,29
DAIICHIKOSHO CO LTD	JPY	262.500	1.246.357.044,00	1.044.750.000,00	2,03
DENSO CORP	JPY	200.000	1.415.449.013,00	1.307.200.000,00	2,54
EAST JAPAN RAILWAY CO	JPY	200.000	1.404.853.736,00	1.504.000.000,00	2,92
EXEO GROUP --- REGISTERED SHS	JPY	350.000	941.619.553,00	786.800.000,00	1,53
FANUC CORP SHS	JPY	100.000	2.207.047.461,00	1.983.500.000,00	3,85
JP POST INSRAN CO	JPY	375.000	834.566.794,00	870.375.000,00	1,69
KAMIGUMI CO LTD	JPY	600.000	1.250.252.852,00	1.612.200.000,00	3,13
KDDI CORP	JPY	150.000	568.304.713,00	597.300.000,00	1,16
KEISEI ELECTRIC RAILWAY CO LTD	JPY	237.500	764.552.223,00	891.812.500,00	1,73
KOMATSU LTD	JPY	650.000	1.857.879.128,00	1.869.400.000,00	3,63
MARUBENI CORP	JPY	150.000	165.143.372,00	227.250.000,00	0,44
MATSUKIYOCOCO --- REGISTERED SHS	JPY	50.000	224.863.943,00	330.000.000,00	0,64
MITSUBISHI UFJ FINANCIAL GROUP INC	JPY	1.500.000	829.526.057,00	1.333.500.000,00	2,59
MIZUHO FINANCIAL GROUP INC	JPY	1.200.000	1.907.386.764,00	2.227.200.000,00	4,32
MURATA MANUFACTURING CO LTD	JPY	162.500	1.295.978.328,00	1.070.550.000,00	2,08
NICHIREI CORP	JPY	575.000	1.504.143.487,00	1.654.275.000,00	3,21
NIHON KOHDEN CORP	JPY	150.000	467.869.350,00	480.750.000,00	0,93
NINTENDO CO LTD	JPY	450.000	2.652.562.921,00	2.489.400.000,00	4,83
NIPPON TELEVISION HOLDINGS	JPY	850.000	1.451.882.077,00	885.700.000,00	1,72
NITTO DENKO CORP	JPY	50.000	428.370.457,00	382.500.000,00	0,74
NS SOLUTIONS	JPY	300.000	921.078.042,00	960.000.000,00	1,86
ORACLE CORP JAPAN	JPY	100.000	1.010.766.574,00	852.000.000,00	1,65
OSAKA SECURITIES EXCHANGE	JPY	750.000	1.511.796.379,00	1.423.125.000,00	2,76
OTSUKA CORP	JPY	225.000	1.101.982.287,00	934.875.000,00	1,81
RECRUIT HOLDINGS CO LTD	JPY	450.000	1.877.901.335,00	1.879.650.000,00	3,65
RESONA HOLDINGS INC	JPY	750.000	392.656.766,00	542.400.000,00	1,05
ROHM CO LTD	JPY	110.000	1.228.127.888,00	1.048.300.000,00	2,03
SANWA HOLDING CORP	JPY	450.000	542.672.413,00	549.450.000,00	1,07
SECOM CO LTD	JPY	225.000	2.039.641.852,00	1.697.175.000,00	3,29
SEKISUI CHEMICAL CO LTD	JPY	900.000	1.617.477.290,00	1.660.500.000,00	3,22
SONY CORP	JPY	137.500	1.398.539.690,00	1.379.812.500,00	2,68
SUMITOMO BAKELITE CO LTD	JPY	400.000	1.669.952.151,00	1.566.000.000,00	3,04
TAISEI	JPY	100.000	364.489.810,00	425.000.000,00	0,82
TAKEDA PHARMACEUTICAL	JPY	225.000	856.412.055,00	924.975.000,00	1,79
TOKIO MARINE HOLDINGS INC	JPY	37.500	62.507.885,00	106.031.250,00	0,21
TOKYO OHKA KOGYO CO LTD	JPY	175.000	1.166.013.994,00	1.048.250.000,00	2,03
TOYO SUISAN KAISHA	JPY	250.000	1.189.053.457,00	1.275.000.000,00	2,47
TOYOTA MOTOR CORP	JPY	1.500.000	2.756.468.554,00	2.718.750.000,00	5,27
TRUSCO NAKAYAMA	JPY	175.000	358.761.904,00	356.125.000,00	0,69
ZENKOKU HOSHO	JPY	200.000	860.675.624,00	1.010.000.000,00	1,96
Z HOLDINGS KK	JPY	3.000.000	1.085.338.100,00	996.000.000,00	1,93
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>			<b>50.761.062.461,00</b>	<b>50.063.431.250,00</b>	<b>97,11</b>

## iMGP - Japan Opportunities

---

### Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bankguthaben/(-verbindlichkeiten)	1.888.080.842,00	3,66
Sonstige Nettoaktiva/(-passiva)	-398.199.331,00	-0,77
Summe	51.553.312.761,00	100,00

## **iMGP - Multi-Asset Absolute Return EUR**

# iMGP - Multi-Asset Absolute Return EUR

---

## Zusammensetzung des Nettoteilfondsvermögens zum 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in EUR</i>
<b>Aktiva</b>		<b>74.885.578,83</b>
Wertpapierbestand zum Marktwert	2.2	71.800.014,39
<i>Anschaffungskosten</i>		75.506.608,82
Bankguthaben		2.571.342,03
Nicht realisierter Nettogewinn aus Devisentermingeschäften	2.7	289.300,71
Nettodividendenforderungen		122,98
Nettozinsforderungen		220.634,36
Sonstige Aktiva		4.164,36
<b>Passiva</b>		<b>177.419,53</b>
Verbindlichkeiten aus Rücknahmen		2.563,20
Nicht realisierter Nettoverlust aus Finanzterminkontrakten	2.8	45.540,57
Fondsmanagementvergütung	3	38.335,03
Nettozinsverbindlichkeiten		0,46
Sonstige Verbindlichkeiten		90.980,27
<b>Nettofondsvermögen</b>		<b>74.708.159,30</b>

## iMGP - Multi-Asset Absolute Return EUR

### Ertrags- und Aufwandsrechnung und Veränderung des Nettoteilfondsvermögens vom 01/01/22 bis 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in EUR</i>
<b>Erträge</b>		<b>1.058.539,51</b>
Nettodividenden aus Wertpapieren		57.096,34
Nettozinsen aus Anleihen und Geldmarktinstrumente		981.133,97
Zinsen aus Bankguthaben		11.852,50
Erträge aus Wertpapierleihe	2.12,8	8.267,43
Sonstige Erträge		189,27
<b>Aufwendungen</b>		<b>925.082,33</b>
Fondsmanagement- und Verwaltungsvergütung	3	515.692,44
Verwahrstellenvergütung	5	7.311,31
Hauptverwaltungsvergütung		170.971,85
Prüfungskosten		12.036,86
Rechtskosten		15.120,85
Transaktionskosten	2.14	65.294,91
Kosten der Verwaltungsrat		8.282,58
"Taxe d'abonnement"	6	19.703,49
Zinsen aus Bankverbindlichkeiten		9.457,09
Bankkosten		280,00
Sonstige Aufwendungen	10	100.930,95
<b>Nettogewinn / (-verlust) aus Anlagen</b>		<b>133.457,18</b>
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-5.220.851,68
- Optionen	2.6	1.082.776,28
- Devisentermingeschäften	2.7	-2.389.492,78
- Finanzterminkontrakten	2.8	-2.113.215,94
- Devisengeschäften	2.4	2.174.611,41
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust)</b>		<b>-6.332.715,53</b>
<b>Veränderung des nicht realisierten Nettogewinnes / (verluste) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-6.357.606,60
- Devisentermingeschäften	2.7	177.104,31
- Finanzterminkontrakten	2.8	-149.682,88
<b>Nettovermögenszunahme / (abnahme) durch Geschäftstätigkeit</b>		<b>-12.662.900,70</b>
Dividendenausschüttungen	9	-2.461,66
Ausgabe von Thesaurierende Aktien		7.162.839,53
Ausgabe von Aktien mit Ausschüttung		2.470,22
Rücknahme von Thesaurierende Aktien		-13.055.795,41
<b>Zunahme / (abnahme) des Nettovermögens</b>		<b>-18.555.848,02</b>
<b>Nettovermögen am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>93.264.007,32</b>
<b>Nettovermögen am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>74.708.159,30</b>



## iMGP - Multi-Asset Absolute Return EUR

### Statistische Angaben

		31/12/22	31/12/21	31/12/20
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>EUR</b>	<b>74.708.159,30</b>	<b>93.264.007,32</b>	<b>93.784.859,97</b>
<b>C - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		81.474,560	108.104,651	112.635,570
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	160,01	185,78	184,42
<b>C - EUR - Ausschüttend</b>				
Anzahl Aktien		66,567	66,567	263,794
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	137,26	159,36	158,18
<b>I - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		18.437,255	15.020,540	14.838,714
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	999,37	1.151,85	1.135,10
<b>I - JPY - HP - Ausschüttend</b>				
Anzahl Aktien		998,201	994,506	994,170
Nettoinventarwert pro Aktie	JPY	93.337,00	108.359,00	106.432,00
<b>I M - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		30.447,123	30.447,123	30.460,604
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	989,11	1.138,32	1.120,10
<b>N - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		11.257,310	20.890,591	25.938,398
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	132,74	154,43	153,61
<b>R - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		10.544,062	14.297,044	14.509,537
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	1.039,98	1.200,29	1.184,46

## iMGP - Multi-Asset Absolute Return EUR

---

### Veränderungen im Anteilumlauf vom 01/01/22 bis 31/12/22

	Aktien in Umlauf zum 01/01/22	Ausgegebene Aktien	Zurückgekaufte Aktien	Aktien in Umlauf zum 31/12/22
C - EUR - Thesaurierend	108.104,651	1.655,404	28.285,495	81.474,560
C - EUR - Ausschüttend	66,567	0,000	0,000	66,567
I - EUR - Thesaurierend	15.020,540	5.404,000	1.987,285	18.437,255
I - JPY - HP - Ausschüttend	994,506	3,695	0,000	998,201
I M - EUR - Thesaurierend	30.447,123	0,000	0,000	30.447,123
N - EUR - Thesaurierend	20.890,591	0,000	9.633,281	11.257,310
R - EUR - Thesaurierend	14.297,044	767,000	4.519,982	10.544,062

# iMGP - Multi-Asset Absolute Return EUR

## Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in EUR)	Marktwert (in EUR)	% des Netto- vermögen
<b>Wertpapiere, die an einer amtlichen Wertpapierbörse zugelassen sind oder an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden</b>			<b>62.364.444,09</b>	<b>59.160.938,19</b>	<b>79,19</b>
<b>Aktien</b>			<b>1.518.741,44</b>	<b>1.357.224,98</b>	<b>1,82</b>
<b>Irland</b>			<b>179.160,26</b>	<b>183.375,97</b>	<b>0,25</b>
LINDE PLC	USD	600	179.160,26	183.375,97	0,25
<b>Vereinigte Staaten von Amerika</b>			<b>1.339.581,18</b>	<b>1.173.849,01</b>	<b>1,57</b>
ALPHABET INC -A-	USD	2.200	245.792,84	181.874,91	0,24
AMAZON.COM INC	USD	2.200	303.209,31	173.155,31	0,23
COCA-COLA CO	USD	2.335	95.959,40	139.170,16	0,19
DANAHER CORP	USD	750	210.595,90	186.521,43	0,25
JOHNSON & JOHNSON	USD	780	96.865,28	129.104,71	0,17
MASTERCARD INC -A-	USD	600	205.464,88	195.491,22	0,26
MICROSOFT CORP	USD	750	181.693,57	168.531,27	0,23
<b>Anleihen</b>			<b>49.155.270,91</b>	<b>46.544.152,72</b>	<b>62,30</b>
<b>Australien</b>			<b>498.858,09</b>	<b>444.764,50</b>	<b>0,60</b>
STOCKLAND TRUST 1.6250 18-26 27/04A	EUR	500.000	498.858,09	444.764,50	0,60
<b>Chile</b>			<b>794.200,00</b>	<b>685.976,00</b>	<b>0,92</b>
CHILE 0.10 21-27 26/01A	EUR	800.000	794.200,00	685.976,00	0,92
<b>Dänemark</b>			<b>1.094.912,00</b>	<b>1.039.134,46</b>	<b>1,39</b>
NOVO NORDISK FINANCE 0 21-24 04/06A	EUR	600.000	597.102,00	573.940,54	0,77
ORSTED 2.25 22-28 14/06A	EUR	500.000	497.810,00	465.193,92	0,62
<b>Deutschland</b>			<b>2.484.415,00</b>	<b>2.385.039,13</b>	<b>3,19</b>
AAREAL BK 2.25 22-27 01/02A	EUR	600.000	599.358,00	577.177,80	0,77
DEUTSCHE LUFTHANSA AG 2.00 21-24 14/07A	EUR	400.000	390.760,00	384.604,00	0,51
KREDITANSTALT FUER WI 1.25 22-27 30/06A	EUR	800.000	795.872,00	741.694,40	0,99
RWE AG 2.5 22-25 24/08A	EUR	700.000	698.425,00	681.562,93	0,91
<b>Finnland</b>			<b>896.535,00</b>	<b>857.870,10</b>	<b>1,15</b>
OP CORPORATE BANK PL 0.375 19-24 19/06A	EUR	900.000	896.535,00	857.870,10	1,15
<b>Frankreich</b>			<b>2.396.298,45</b>	<b>2.144.248,89</b>	<b>2,87</b>
ARGAN 1.011 21-26 17/11A	EUR	400.000	402.120,00	344.985,58	0,46
CARMILA SAS 1.625 20-27 30/05A	EUR	500.000	501.008,83	411.704,50	0,55
DASSAULT SYSTEM 0.00 19-24 16/09A	EUR	600.000	596.388,00	567.942,60	0,76
LA MONDIALE SOCIETE 0.75 20-26 20/10A	EUR	600.000	597.252,62	527.850,00	0,71
L OREAL S A 0.375 22-24 29/03A	EUR	300.000	299.529,00	291.766,21	0,39
<b>Großbritannien</b>			<b>1.294.302,15</b>	<b>1.201.235,06</b>	<b>1,61</b>
LLOYDS BK CORP MKTS 0.375 20-25 28/01A	EUR	900.000	895.413,00	838.508,40	1,12
TESCO CORP TSY SERV 0.875 19-26 29/05A	EUR	400.000	398.889,15	362.726,66	0,49
<b>HongKong</b>			<b>699.335,00</b>	<b>606.915,07</b>	<b>0,81</b>
HONG KONG MONETARY AUT 0.00 21-26 24/11A	EUR	700.000	699.335,00	606.915,07	0,81
<b>Irland</b>			<b>3.335.582,71</b>	<b>2.982.107,95</b>	<b>3,99</b>
HAMMERSON IRL FIN 1.75 21-27 03/06A	EUR	500.000	510.000,00	391.609,00	0,52
ISHARES PHYSICAL GOLD ETC	USD	78.000	2.825.582,71	2.590.498,95	3,47
<b>Italien</b>			<b>10.439.273,92</b>	<b>10.091.024,78</b>	<b>13,51</b>
AMCO - ASSET MANAGEM 0.75 21-28 20/04A	EUR	676.000	671.288,28	542.105,21	0,73
ASTM SPA 1.0 21-26 25/11A	EUR	300.000	299.214,00	257.412,88	0,34
CASSA DEPOSITI 1.50 17-24 21/06A	EUR	2.000.000	1.932.709,51	1.945.654,00	2,60
INTESA SANPAOLO 2.1000 20-30 13/11A	USD	700.000	550.461,36	522.581,04	0,70
ITALY 0.00 21-24 15/04S	EUR	3.500.000	3.498.635,00	3.366.273,93	4,51
ITALY 1.40 20-25 26/05S	EUR	3.000.000	3.085.295,77	3.066.047,72	4,10
TELECOM ITALIA SPA 4 19-24 11/04A	EUR	400.000	401.670,00	390.950,00	0,52

## iMGP - Multi-Asset Absolute Return EUR

### Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in EUR)	Marktwert (in EUR)	% des Netto- vermögen
<b>Japan</b>			<b>1.408.470,80</b>	<b>1.348.917,50</b>	<b>1,81</b>
DEVELOPMENT BK 2.1250 22-26 01/09A	EUR	520.000	518.304,80	497.432,00	0,67
MIZUHO FINANCIAL GRP 0.118 19-24 06/09A	EUR	900.000	890.166,00	851.485,50	1,14
<b>Kanada</b>			<b>1.491.696,00</b>	<b>1.452.127,20</b>	<b>1,94</b>
FEDE CAIS DESJARDINS 2.875 22-24 28/11A	EUR	600.000	599.106,00	593.484,00	0,79
RBC TORONTO 0.125 19-24 23/07A	EUR	900.000	892.590,00	858.643,20	1,15
<b>Luxemburg</b>			<b>5.451.255,00</b>	<b>5.202.545,15</b>	<b>6,96</b>
EURO FI 1.5 22-25 15/12A	EUR	500.000	498.135,00	480.152,50	0,64
MECANISME EUROPEEN D 0 21-26 15/03A	EUR	5.000.000	4.953.120,00	4.722.392,65	6,32
<b>Neuseeland</b>			<b>897.705,00</b>	<b>854.477,10</b>	<b>1,14</b>
BNZ INTL FDG LONDON 0.375 19-24 14/09A	EUR	900.000	897.705,00	854.477,10	1,14
<b>Niederlande</b>			<b>1.524.910,00</b>	<b>1.365.603,03</b>	<b>1,83</b>
BMW FINANCE NV 0.5000 22-25 22/02A	EUR	1.000.000	1.000.420,00	944.264,87	1,26
NE PROPERTY BV 1.8750 19-26 09/10A	EUR	500.000	524.490,00	421.338,16	0,56
<b>Polen</b>			<b>589.944,00</b>	<b>561.232,43</b>	<b>0,75</b>
POLAND 0.00 20-25 10/02A	EUR	600.000	589.944,00	561.232,43	0,75
<b>Schweden</b>			<b>896.979,61</b>	<b>882.222,15</b>	<b>1,18</b>
ESSITY AB 1.125 17-24 27/03A	EUR	700.000	692.209,00	680.708,49	0,91
INTRUM AB 3.125 17-24 15/07S	EUR	208.444	204.770,61	201.513,66	0,27
<b>Spanien</b>			<b>6.622.805,81</b>	<b>6.250.831,20</b>	<b>8,37</b>
BANCO DE SABADELL SA 1.125 19-25 27/03A	EUR	500.000	510.140,00	458.070,00	0,61
CAIXABANK S.A. 0.375 20-25 17/01A	EUR	600.000	592.326,00	560.266,80	0,75
CEPSA FINANCE SAU 0.75 20-28 12/02A	EUR	700.000	656.034,81	565.163,90	0,76
SPAIN 0.00 20-25 31/01U	EUR	3.500.000	3.366.570,00	3.298.750,00	4,42
SPAIN 0.00 20-26 31/01A	EUR	1.500.000	1.497.735,00	1.368.580,50	1,83
<b>Südkorea</b>			<b>935.418,32</b>	<b>900.725,87</b>	<b>1,21</b>
KOREA DB 3.125 22-25 07/06S	USD	1.000.000	935.418,32	900.725,87	1,21
<b>Venezuela</b>			<b>1.493.447,01</b>	<b>1.450.560,00</b>	<b>1,94</b>
CORP ANDINA FOMENTO 0.6250 19-24 30/01A	EUR	1.500.000	1.493.447,01	1.450.560,00	1,94
<b>Vereinigte Staaten von Amerika</b>			<b>3.908.927,04</b>	<b>3.836.595,15</b>	<b>5,14</b>
BANQUE INTERNATIONALE 0.5 20-25 28/10S	USD	1.000.000	856.415,15	842.909,20	1,13
INTER-AMERICAN 0.6250 20-25 15/07S	USD	1.000.000	867.543,63	854.003,45	1,14
INTL FINANCE CO 0.7500 21-26 08/10S	USD	1.000.000	857.678,95	822.791,87	1,10
MORGAN STANLEY 1.75 15-25 30/01A	EUR	800.000	767.448,00	771.864,34	1,03
VOLKSWAGEN GROUP 3.95 22-25 06/06S	USD	600.000	559.841,31	545.026,29	0,73
<b>Variabel verzinsliche Anleihen</b>			<b>11.690.431,74</b>	<b>11.259.560,49</b>	<b>15,07</b>
<b>Dänemark</b>			<b>1.002.400,00</b>	<b>968.586,00</b>	<b>1,30</b>
DANSKE BANK AS FL.R 21-24 10/11A	EUR	1.000.000	1.002.400,00	968.586,00	1,30
<b>Deutschland</b>			<b>1.015.290,00</b>	<b>1.006.703,00</b>	<b>1,35</b>
COMMERZBANK AG FL.R 21-23 24/11Q	EUR	1.000.000	1.015.290,00	1.006.703,00	1,35
<b>Finnland</b>			<b>560.093,35</b>	<b>559.317,64</b>	<b>0,75</b>
NORDEA BKP AUTRE V FL.R 22-25 06/06Q	USD	600.000	560.093,35	559.317,64	0,75
<b>Großbritannien</b>			<b>783.430,45</b>	<b>734.723,09</b>	<b>0,98</b>
LLOYDS BANKING FL.R 22-26 11/08S	USD	800.000	783.430,45	734.723,09	0,98
<b>Japan</b>			<b>790.000,00</b>	<b>769.373,89</b>	<b>1,03</b>
MITSUBISHI UFJ FIN FL.R 22-25 14/06A/06A	EUR	790.000	790.000,00	769.373,89	1,03
<b>Kanada</b>			<b>560.093,35</b>	<b>559.344,99</b>	<b>0,75</b>
BANK OF MONTREAL AU FL.R 22-25 07/06Q	USD	600.000	560.093,35	559.344,99	0,75

# iMGP - Multi-Asset Absolute Return EUR

## Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in EUR)	Marktwert (in EUR)	% des Netto- vermögen
<b>Niederlande</b>			<b>1.790.975,00</b>	<b>1.699.186,86</b>	<b>2,27</b>
HEIMSTADEN BOST FL.R 22-24 19/01Q	EUR	800.000	802.040,00	772.027,99	1,03
ING GROEP NV FL.R 21-25 29/11A	EUR	1.000.000	988.935,00	927.158,87	1,24
<b>Portugal</b>			<b>398.108,00</b>	<b>313.308,00</b>	<b>0,42</b>
BC PORTUGUES FL.R 21-28 07/04A	EUR	400.000	398.108,00	313.308,00	0,42
<b>Schweden</b>			<b>1.007.100,00</b>	<b>1.006.185,00</b>	<b>1,35</b>
VOLVO TREASURY AB FL.R 22-24 31/05Q	EUR	1.000.000	1.007.100,00	1.006.185,00	1,35
<b>Vereinigte Staaten von Amerika</b>			<b>3.782.941,59</b>	<b>3.642.832,02</b>	<b>4,88</b>
UNITED STATES TREASURY 2.5 22-24 30/04S	USD	4.000.000	3.782.941,59	3.642.832,02	4,88
<b>Andere übertragbare Wertpapiere</b>			<b>4.844.501,25</b>	<b>4.598.735,86</b>	<b>6,16</b>
<b>Anleihen</b>			<b>4.844.501,25</b>	<b>4.598.735,86</b>	<b>6,16</b>
<b>Deutschland</b>			<b>2.943.490,00</b>	<b>2.822.598,00</b>	<b>3,78</b>
KREDITANSTALT FUER W 0 20-25 14/01A	EUR	3.000.000	2.943.490,00	2.822.598,00	3,78
<b>Luxemburg</b>			<b>399.140,00</b>	<b>375.907,60</b>	<b>0,50</b>
ICBC LUXEMBOURG 0.125 21-24 28/10A28/10A	EUR	400.000	399.140,00	375.907,60	0,50
<b>Spanien</b>			<b>1.501.871,25</b>	<b>1.400.230,26</b>	<b>1,87</b>
INSTITUTO DE CREDITO 1.3 22-26 31/10A	EUR	1.500.000	1.501.871,25	1.400.230,26	1,87
<b>Geldmarktinstrumente</b>			<b>1.988.739,59</b>	<b>1.988.861,45</b>	<b>2,66</b>
<b>Schatzanweisungen</b>			<b>1.988.739,59</b>	<b>1.988.861,45</b>	<b>2,66</b>
<b>Deutschland</b>			<b>1.988.739,59</b>	<b>1.988.861,45</b>	<b>2,66</b>
GERM TREA BILL ZCP 22-03-23	EUR	2.000.000	1.988.739,59	1.988.861,45	2,66
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen</b>			<b>6.308.923,89</b>	<b>6.051.478,89</b>	<b>8,10</b>
<b>Aktien/Anteile aus Investmentfonds</b>			<b>6.308.923,89</b>	<b>6.051.478,89</b>	<b>8,10</b>
<b>Irland</b>			<b>2.535.474,38</b>	<b>2.273.038,18</b>	<b>3,04</b>
ISHARES IV EDGE MSCI WORLD VALUE FACTOR UCITS ETF	USD	50.000	1.683.078,94	1.597.563,83	2,14
KRANESHARES MSCI CHINA ESG LEADERS UCITS	USD	30.000	852.395,44	675.474,35	0,90
<b>Luxemburg</b>			<b>3.773.449,51</b>	<b>3.778.440,71</b>	<b>5,06</b>
iMGP - EUROPEAN SUBORDINATED BONDS I S EUR	EUR	1.500	1.500.000,00	1.667.745,00	2,23
iMGP - STABLE RETURN R USD	USD	12.000	2.273.449,51	2.110.695,71	2,83
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>			<b>75.506.608,82</b>	<b>71.800.014,39</b>	<b>96,11</b>
<b>Bankguthaben/(-verbindlichkeiten)</b>				<b>2.571.342,03</b>	<b>3,44</b>
<b>Sonstige Nettoaktiva/(-passiva)</b>				<b>336.802,88</b>	<b>0,45</b>
<b>Summe</b>				<b>74.708.159,30</b>	<b>100,00</b>

## **iMGP - Responsible Global Moderate (früher Global Moderate and Responsible)**

## iMGP - Responsible Global Moderate (früher Global Moderate and Responsible)

---

### Zusammensetzung des Nettoteilfondsvermögens zum 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in USD</i>
<b>Aktiva</b>		<b>847.266,84</b>
Wertpapierbestand zum Marktwert	2.2	836.530,36
<i>Anschaffungskosten</i>		936.662,43
Bankguthaben		10.735,53
Nettozinsforderungen		0,95
<b>Passiva</b>		<b>540,76</b>
Fondsmanagementvergütung	3	365,26
Sonstige Verbindlichkeiten		175,50
<b>Nettofondsvermögen</b>		<b>846.726,08</b>

## iMGP - Responsible Global Moderate (früher Global Moderate and Responsible)

### Ertrags- und Aufwandsrechnung und Veränderung des Nettoteilfondsvermögens vom 01/01/22 bis 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in USD</i>
<b>Erträge</b>		<b>5.252,58</b>
Nettodividenden aus Wertpapieren		5.111,09
Zinsen aus Bankguthaben		133,81
Sonstige Erträge		7,68
<b>Aufwendungen</b>		<b>14.758,71</b>
Fondsmanagement- und Verwaltungsvergütung	3	4.458,97
Verwahrstellenvergütung	5	74,18
Hauptverwaltungsvergütung		2.742,64
Rechtskosten		4.559,86
Transaktionskosten	2.14	594,66
"Taxe d'abonnement"	6	76,90
Sonstige Aufwendungen	10	2.251,50
<b>Nettogewinn / (-verlust) aus Anlagen</b>		<b>-9.506,13</b>
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-36.775,69
- Devisengeschäften	2.4	-6.154,81
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust)</b>		<b>-52.436,63</b>
<b>Veränderung des nicht realisierten Nettogewinnes / (verluste) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-108.630,95
<b>Nettovermögenszunahme / (abnahme) durch Geschäftstätigkeit</b>		<b>-161.067,58</b>
<b>Zunahme / (abnahme) des Nettovermögens</b>		<b>-161.067,58</b>
<b>Nettovermögen am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>1.007.793,66</b>
<b>Nettovermögen am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>846.726,08</b>



## iMGP - Responsible Global Moderate (früher Global Moderate and Responsible)

---

### Statistische Angaben

		31/12/22	31/12/21
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>USD</b>	<b>846.726,08</b>	<b>1.007.793,66</b>
<b>I - USD - Thesaurierend</b>			
Anzahl Aktien		100.000,000	100.000,000
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	8,47	10,08

## iMGP - Responsible Global Moderate (früher Global Moderate and Responsible)

---

### Veränderungen im Anteilumlauf vom 01/01/22 bis 31/12/22

	Aktien in Umlauf zum 01/01/22	Ausgegebene Aktien	Zurückgekaufte Aktien	Aktien in Umlauf zum 31/12/22
I - USD - Thesaurierend	100.000,000	0,000	0,000	100.000,000

## iMGP - Responsible Global Moderate (früher Global Moderate and Responsible)

### Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in USD)	Marktwert (in USD)	% des Netto- vermögen
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen</b>			<b>936.662,43</b>	<b>836.530,36</b>	<b>98,80</b>
<b>Aktien/Anteile aus Investmentfonds</b>			<b>936.662,43</b>	<b>836.530,36</b>	<b>98,80</b>
<b>Irland</b>			<b>793.158,93</b>	<b>716.213,97</b>	<b>84,59</b>
ISHARES IV-ISHARES USD TREASURY BD 20+YR	USD	25.565	135.903,54	120.168,28	14,19
ISHARES MSCI USA ESG SCREEND UCTS AC UNH	USD	8.335	76.156,06	61.320,60	7,24
ISHS WRLD SRI USD ETF	USD	11.993	104.443,44	83.021,54	9,81
ISH USD CORP ESG 0-3YR USD D	USD	16.421	82.714,13	80.457,97	9,50
OSSIAM US MINIM VARIANCE ESGNR UCITS ETF	USD	231	66.028,09	62.641,43	7,40
SPDR BLOOMBERG SASB US CORP	USD	3.305	86.855,40	84.773,25	10,01
SPDR SP US DIVID ARISTOCRATS ESG UCTS	USD	2.921	60.048,62	59.719,85	7,05
WISDOMTREE USD FLOAT RATE TREASURY BOND UCITS ETF	USD	526	26.426,24	26.712,91	3,15
X ESG USD CORPORATE BOND 1C	USD	3.658	154.583,41	137.398,14	16,23
<b>Luxemburg</b>			<b>104.110,34</b>	<b>88.243,08</b>	<b>10,42</b>
DB-X TRACKERS DJ STOXX 600 BAS RSC -1C-	GBP	59	9.824,78	8.218,28	0,97
MSCI CHINA ESG UNIV LOW CARB SELECT UEAD	USD	835	8.513,66	7.700,04	0,91
UBS - MSCI PACIFIC SOCIALLY RESPONSIBLE	USD	826	69.394,74	55.498,94	6,55
XTRACKERS MSCI EUROPE ENERGY ESG SCREENED ETF C1	GBP	69	6.584,47	7.999,80	0,94
XTRACKERS MSCI EUROPE HEALTH CARE ESG SCREENED ETF C1	GBP	44	9.792,69	8.826,02	1,04
<b>Panama</b>			<b>39.393,16</b>	<b>32.073,31</b>	<b>3,79</b>
ISHARES MSCI EM IMI ESG SCREENED ETT	USD	5.856	39.393,16	32.073,31	3,79
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>			<b>936.662,43</b>	<b>836.530,36</b>	<b>98,80</b>
<b>Bankguthaben/(-verbindlichkeiten)</b>				<b>10.735,53</b>	<b>1,27</b>
<b>Sonstige Nettoaktiva/(-passiva)</b>				<b>-539,81</b>	<b>-0,06</b>
<b>Summe</b>				<b>846.726,08</b>	<b>100,00</b>

## **iMGP - Stable Return**

## iMGP - Stable Return

---

### Zusammensetzung des Nettoteilfondsvermögens zum 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in USD</i>
<b>Aktiva</b>		<b>44.244.271,75</b>
Wertpapierbestand zum Marktwert	2.2	31.276.085,50
<i>Anschaffungskosten</i>		31.359.221,83
Bankguthaben		8.533.848,58
Termineinlagen		4.100.000,00
Nicht realisierter Nettogewinn aus Devisentermingeschäften	2.7	11.667,53
Nettozinsforderungen		296.688,85
Sonstige Aktiva		25.981,29
<b>Passiva</b>		<b>268.822,68</b>
Nicht realisierter Nettoverlust aus Finanzterminkontrakten	2.8	205.180,41
Fondsmanagementvergütung	3	34.896,10
Sonstige Verbindlichkeiten		28.746,17
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>		<b>43.975.449,07</b>

## iMGP - Stable Return

### Ertrags- und Aufwandsrechnung und Veränderung des Nettoteilfondsvermögens vom 01/01/22 bis 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in USD</i>
<b>Erträge</b>		<b>523.745,29</b>
Nettodividenden aus Wertpapieren		2.437,64
Nettozinsen aus Geldmarktinstrumente		413.797,17
Zinsen aus Bankguthaben		84.556,18
Zinsen aus Termineinlagen		22.954,30
<b>Aufwendungen</b>		<b>560.906,96</b>
Fondsmanagement- und Verwaltungsvergütung	3	373.320,42
Verwahrstellenvergütung	5	2.764,25
Hauptverwaltungsvergütung		81.393,29
Prüfungskosten		9.026,55
Rechtskosten		7.572,05
Transaktionskosten	2.14	3.729,60
Kosten der Verwaltungsrat		3.678,70
"Taxe d'abonnement"	6	19.120,15
Zinsen aus Bankverbindlichkeiten		1.661,96
Bankkosten		2.504,97
Sonstige Aufwendungen	10	56.135,02
<b>Nettogewinn / (-verlust) aus Anlagen</b>		<b>-37.161,67</b>
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-134.280,32
- Devisentermingeschäften	2.7	-1.563.109,05
- Finanzterminkontrakten	2.8	1.196.299,14
- Devisengeschäften	2.4	246.933,54
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust)</b>		<b>-291.318,36</b>
<b>Veränderung des nicht realisierten Nettogewinnes / (verluste) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-75.992,84
- Devisentermingeschäften	2.7	-180.971,10
- Finanzterminkontrakten	2.8	-460.581,52
<b>Nettovermögenszunahme / (abnahme) durch Geschäftstätigkeit</b>		<b>-1.008.863,82</b>
Ausgabe von Thesaurierende Aktien		13.474.278,13
Rücknahme von Thesaurierende Aktien		-7.369.062,04
<b>Zunahme / (abnahme) des Nettovermögens</b>		<b>5.096.352,27</b>
<b>Nettovermögen am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>38.879.096,80</b>
<b>Nettovermögen am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>43.975.449,07</b>

## iMGP - Stable Return

### Statistische Angaben

		31/12/22	31/12/21	31/12/20
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>USD</b>	<b>43.975.449,07</b>	<b>38.879.096,80</b>	<b>32.348.158,17</b>
<b>I - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		-	-	54,044
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	-	-	870,39
<b>C - CHF - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		1.100,002	1.100,002	1.270,002
Nettoinventarwert pro Aktie	CHF	150,09	152,20	147,41
<b>I - USD - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		1.647,500	673,500	2.687,006
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	1.096,19	1.077,64	1.022,82
<b>C - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		42.059,618	40.613,528	59.294,917
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	146,92	148,11	143,00
<b>N - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		2.490,952	2.178,349	349,043
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	119,82	121,68	118,03
<b>R - CHF - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		32.450,416	28.811,499	15.948,291
Nettoinventarwert pro Aktie	CHF	158,81	159,70	153,41
<b>R - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		9.884,002	9.685,491	5.293,773
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	999,84	1.002,87	961,03
<b>R - USD - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		101.005,424	79.757,631	56.488,917
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	187,72	184,71	175,48

## iMGP - Stable Return

---

### Veränderungen im Anteilumlauf vom 01/01/22 bis 31/12/22

	Aktien in Umlauf zum 01/01/22	Ausgegebene Aktien	Zurückgekaufte Aktien	Aktien in Umlauf zum 31/12/22
C - CHF - HP - Thesaurierend	1.100,002	0,000	0,000	1.100,002
C - EUR - HP - Thesaurierend	40.613,528	3.318,769	1.872,679	42.059,618
I - USD - Thesaurierend	673,500	1.126,000	152,000	1.647,500
N - EUR - HP - Thesaurierend	2.178,349	1.082,666	770,063	2.490,952
R - CHF - HP - Thesaurierend	28.811,499	8.748,891	5.109,974	32.450,416
R - EUR - HP - Thesaurierend	9.685,491	2.240,133	2.041,622	9.884,002
R - USD - Thesaurierend	79.757,631	41.607,441	20.359,648	101.005,424



## iMGP - Stable Return

### Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in USD)	Marktwert (in USD)	% des Netto- vermögen
<b>Geldmarktinstrumente</b>			<b>28.959.176,10</b>	<b>28.833.365,61</b>	<b>65,57</b>
<b>Schatzanweisungen</b>			<b>28.959.176,10</b>	<b>28.833.365,61</b>	<b>65,57</b>
<b>Vereinigte Staaten von Amerika</b>			<b>28.959.176,10</b>	<b>28.833.365,61</b>	<b>65,57</b>
UNIT STAT TREA BIL ZCP 06-04-23	USD	3.500.000	3.432.106,42	3.429.988,64	7,80
UNIT STAT TREA BIL ZCP 10-08-23	USD	4.000.000	3.876.677,99	3.847.808,59	8,75
UNIT STAT TREA BIL ZCP 15-06-23	USD	4.000.000	3.899.417,79	3.876.302,10	8,81
UNIT STAT TREA BIL ZCP 18-05-23	USD	3.500.000	3.423.112,78	3.403.350,74	7,74
UNIT STAT TREA BIL ZCP 20-04-23	USD	3.500.000	3.432.590,97	3.424.842,80	7,79
UNIT STAT TREA BIL ZCP 30-03-23	USD	3.208.000	3.148.713,04	3.146.040,72	7,15
US TREASURY BILL ZCP 070923	USD	4.000.000	3.858.417,07	3.843.760,67	8,74
US TREASURY BILL ZCP 130723	USD	4.000.000	3.888.140,04	3.861.271,35	8,78
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen</b>			<b>2.400.045,73</b>	<b>2.442.719,89</b>	<b>5,55</b>
<b>Aktien/Anteile aus Investmentfonds</b>			<b>2.400.045,73</b>	<b>2.442.719,89</b>	<b>5,55</b>
<b>Irland</b>			<b>2.400.045,73</b>	<b>2.442.719,89</b>	<b>5,55</b>
GOLDMAN SACHS USD LIQUID RESERVES PLUS INSTITUTIONAL ACC	USD	229	2.400.045,73	2.442.719,89	5,55
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>			<b>31.359.221,83</b>	<b>31.276.085,50</b>	<b>71,12</b>
<b>Bankguthaben/(-verbindlichkeiten)</b>				<b>8.533.848,58</b>	<b>19,41</b>
<b>Sonstige Nettoaktiva/(-passiva)</b>				<b>4.165.514,99</b>	<b>9,47</b>
<b>Summe</b>				<b>43.975.449,07</b>	<b>100,00</b>

# **iMGP - Sustainable Europe**

# iMGP - Sustainable Europe

---

## Zusammensetzung des Nettoteilfondsvermögens zum 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in EUR</i>
<b>Aktiva</b>		<b>155.029.374,80</b>
Wertpapierbestand zum Marktwert	2.2	153.390.881,63
<i>Anschaffungskosten</i>		<i>157.127.924,71</i>
Bankguthaben		953.017,26
Forderungen aus Zeichnungen		78,44
Nettozinsforderungen		39,83
Sonstige Aktiva		685.357,64
<b>Passiva</b>		<b>671.713,38</b>
Kurzfristige Bankverbindlichkeiten		2,04
Verbindlichkeiten aus Rücknahmen		350.827,08
Nicht realisierter Nettoverlust aus Devisentermingeschäften	2.7	15.837,82
Fondsmanagementvergütung	3	196.306,85
Sonstige Verbindlichkeiten		108.739,59
<b>Nettofondsvermögen</b>		<b>154.357.661,42</b>

# iMGP - Sustainable Europe

## Ertrags- und Aufwandsrechnung und Veränderung des Nettoteilfondsvermögens vom 01/01/22 bis 31/12/22

	Anm.	Ausgedrückt in EUR
<b>Erträge</b>		<b>4.531.585,97</b>
Nettodividenden aus Wertpapieren		4.522.003,59
Zinsen aus Bankguthaben		2.636,59
Sonstige Erträge		6.945,79
<b>Aufwendungen</b>		<b>3.824.167,42</b>
Fondsmanagement- und Verwaltungsvergütung	3	2.387.060,67
Verwahrstellenvergütung	5	14.269,14
Hauptverwaltungsvergütung		346.612,83
Prüfungskosten		20.594,53
Rechtskosten		35.280,47
Transaktionskosten	2.14	604.366,18
Kosten der Verwaltungsrat		16.970,56
"Taxe d'abonnement"	6	65.008,07
Zinsen aus Bankverbindlichkeiten		11.513,94
Sonstige Aufwendungen	10	322.491,03
<b>Nettogewinn / (-verlust) aus Anlagen</b>		<b>707.418,55</b>
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-29.704.957,72
- Devisentermingeschäften	2.7	230.565,73
- Devisengeschäften	2.4	3.184.297,70
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust)</b>		<b>-25.582.675,74</b>
<b>Veränderung des nicht realisierten Nettogewinnes / (verluste) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-14.395.979,45
- Devisentermingeschäften	2.7	-28.248,15
<b>Nettovermögenszunahme / (abnahme) durch Geschäftstätigkeit</b>		<b>-40.006.903,34</b>
Ausgabe von Thesaurierende Aktien		25.326.164,66
Rücknahme von Thesaurierende Aktien		-39.937.490,13
Rücknahme von Aktien mit Ausschüttung		-4.914.891,37
<b>Zunahme / (abnahme) des Nettovermögens</b>		<b>-59.533.120,18</b>
<b>Nettovermögen am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>213.890.774,88</b>
<b>Nettovermögen am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>154.357.654,70</b>

# iMGP - Sustainable Europe

## Statistische Angaben

		31/12/22	31/12/21	31/12/20
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>EUR</b>	<b>154.357.661,42</b>	<b>213.890.774,88</b>	<b>150.999.714,30</b>
<b>C - CHF - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		6.208,030	16.854,883	11.378,883
Nettoinventarwert pro Aktie	CHF	265,45	337,31	283,89
<b>C - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		32.785,852	42.202,362	42.879,057
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	276,90	349,97	293,41
<b>C - EUR 2 - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		126.398,550	110.758,111	125.832,889
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	472,29	596,93	500,45
<b>C - USD - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		4.569,209	8.034,909	9.110,075
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	230,57	280,52	233,54
<b>I - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		16.760,649	26.040,638	3.350,626
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	1.539,01	1.927,91	1.601,42
<b>I - EUR - Ausschüttend</b>				
Anzahl Aktien		-	3.139,000	3.103,000
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	-	1.765,18	1.475,76
<b>I - GBP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		32,662	-	-
Nettoinventarwert pro Aktie	GBP	1.012,40	-	-
<b>N - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		4.829,226	3.878,999	3.912,737
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	178,93	227,29	191,51
<b>N - EUR 2 - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		36.971,677	37.865,026	41.233,439
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	333,74	423,93	357,19
<b>P - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		500,000	500,000	500,000
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	1.043,60	1.315,21	1.099,48
<b>R - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		20.257,407	19.679,089	20.332,839
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	2.081,31	2.610,85	2.172,51
<b>R - CHF - HP- Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		770,441	541,561	1.673,668
Nettoinventarwert pro Aktie	GBP	274,29	340,14	282,40
<b>R - GBP - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		686,000	476,637	44,637
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	1.019,08	1.265,14	1.041,86
<b>Z - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		117,58	-	-
Nettoinventarwert pro Aktie	CHF	2.268,22	-	-

## iMGP - Sustainable Europe

### Veränderungen im Anteilumlauf vom 01/01/22 bis 31/12/22

	Aktien in Umlauf zum 01/01/22	Ausgegebene Aktien	Zurückgekaufte Aktien	Aktien in Umlauf zum 31/12/22
C - CHF - HP - Thesaurierend	16.854,883	0,000	10.646,853	6.208,030
C - EUR - Thesaurierend	42.202,362	4.363,924	13.780,434	32.785,852
C - EUR 2 - Thesaurierend	110.758,111	35.298,397	19.657,958	126.398,550
C - USD - HP - Thesaurierend	8.034,909	68,000	3.533,700	4.569,209
I - EUR - Thesaurierend	26.040,638	1.745,528	11.025,517	16.760,649
I - EUR - Ausschüttend	3.139,000	0,000	3.139,000	0,000
I - GBP - Thesaurierend	0,000	32,662	0,000	32,662
N - EUR - Thesaurierend	3.878,999	1.130,186	179,959	4.829,226
N - EUR 2 - Thesaurierend	37.865,026	1.348,404	2.241,753	36.971,677
P - EUR - Thesaurierend	500,000	0,000	0,000	500,000
R - EUR - Thesaurierend	19.679,089	1.529,413	951,095	20.257,407
R - CHF - HP - Thesaurierend	541,561	273,371	44,491	770,441
R - GBP - HP - Thesaurierend	476,637	254,000	44,637	686,000
Z - EUR - Thesaurierend	0,00	117,58	0,00	117,58

# iMGP - Sustainable Europe

## Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in EUR)	Marktwert (in EUR)	% des Netto- vermögen
<b>Wertpapiere, die an einer amtlichen Wertpapierbörse zugelassen sind oder an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden</b>			<b>157.127.924,71</b>	<b>153.390.881,63</b>	<b>99,37</b>
<b>Aktien</b>			<b>157.127.924,71</b>	<b>153.390.881,63</b>	<b>99,37</b>
<b>Dänemark</b>			<b>17.611.308,37</b>	<b>22.129.919,20</b>	<b>14,34</b>
GENMAB AS	DKK	18.485	5.864.745,37	7.310.529,22	4,74
NOVO NORDISK	DKK	57.322	6.003.439,15	7.230.336,52	4,68
VESTAS WIND SYSTEMS - BEARER AND/OR SHS	DKK	279.246	5.743.123,85	7.589.053,46	4,92
<b>Deutschland</b>			<b>38.499.250,97</b>	<b>34.505.742,27</b>	<b>22,35</b>
EVOTEC SE	EUR	449.766	9.893.493,81	6.863.429,16	4,45
HELLOFRESH SE	EUR	336.983	9.511.747,29	6.918.260,99	4,48
INFINEON TECHNOLOGIES REG SHS	EUR	238.103	5.365.836,97	6.769.268,29	4,39
SARTORIUS VORZ.OHNE STIMMRECHT.	EUR	18.031	6.313.239,42	6.660.651,40	4,32
SIEMENS HEALTHINEERS	EUR	156.091	7.414.933,48	7.294.132,43	4,73
<b>Frankreich</b>			<b>14.589.242,12</b>	<b>14.500.557,69</b>	<b>9,39</b>
BIOMERIEUX SA	EUR	75.046	7.116.860,38	7.348.504,32	4,76
DASSAULT SYST.	EUR	213.526	7.472.381,74	7.152.053,37	4,63
<b>Großbritannien</b>			<b>8.099.942,38</b>	<b>8.050.312,24</b>	<b>5,22</b>
CRODA INTL - REGISTERED SHS	GBP	53.932	4.119.929,76	4.014.279,27	2,60
SPIRAX-SARCO ENGIN	GBP	33.735	3.980.012,62	4.036.032,97	2,61
<b>Irland</b>			<b>6.894.811,48</b>	<b>7.484.832,00</b>	<b>4,85</b>
SMURFIT KAPPA PLC	EUR	216.575	6.894.811,48	7.484.832,00	4,85
<b>Niederlande</b>			<b>27.509.301,22</b>	<b>27.305.099,37</b>	<b>17,69</b>
ALFEN NV	EUR	36.526	3.306.737,42	3.075.489,20	1,99
ARCADIS	EUR	198.843	6.528.987,31	7.297.538,10	4,73
ARISTON HOLDING N.V.	EUR	341.605	3.371.514,69	3.286.240,10	2,13
DSM KONINKLIJKE	EUR	61.336	8.261.060,36	7.010.704,80	4,54
STMICROELECTRONICS	EUR	201.034	6.041.001,44	6.635.127,17	4,30
<b>Norwegen</b>			<b>7.558.572,43</b>	<b>6.513.332,23</b>	<b>4,22</b>
TOMRA SYSTEMS ASA	NOK	413.514	7.558.572,43	6.513.332,23	4,22
<b>Österreich</b>			<b>3.271.867,65</b>	<b>2.600.917,60</b>	<b>1,68</b>
LENZING AG	EUR	47.462	3.271.867,65	2.600.917,60	1,68
<b>Schweden</b>			<b>19.059.116,99</b>	<b>17.742.955,80</b>	<b>11,49</b>
GETINGE -B-	SEK	378.517	8.116.256,97	7.362.534,75	4,77
HEXAGON --- REGISTERED SHS -B-	SEK	712.371	7.072.970,14	6.982.616,31	4,52
SWECO AB	SEK	378.412	3.869.889,88	3.397.804,74	2,20
<b>Schweiz</b>			<b>14.034.511,10</b>	<b>12.557.213,23</b>	<b>8,14</b>
BELIMO HOLDING LTD	CHF	7.880	3.009.552,47	3.511.266,39	2,27
LONZA GROUP (CHF)	CHF	10.398	5.282.444,23	4.771.212,52	3,09
SONOVA HOLDING NAM-AKT	CHF	19.248	5.742.514,40	4.274.734,32	2,77
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>			<b>157.127.924,71</b>	<b>153.390.881,63</b>	<b>99,37</b>
<b>Bankguthaben/(-verbindlichkeiten)</b>				<b>953.015,22</b>	<b>0,62</b>
<b>Sonstige Nettoaktiva/(-passiva)</b>				<b>13.764,57</b>	<b>0,01</b>
<b>Summe</b>				<b>154.357.661,42</b>	<b>100,00</b>

## **iMGP - US Core Plus**



# iMGP - US Core Plus

---

## Zusammensetzung des Nettoteilfondsvermögens zum 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in USD</i>
<b>Aktiva</b>		<b>82.181.510,46</b>
Wertpapierbestand zum Marktwert	2.2	80.267.965,48
<i>Anschaffungskosten</i>		91.018.188,02
Bankguthaben		985.498,53
Forderungen aus Zeichnungen		19.800,00
Nicht realisierter Nettogewinn aus Devisentermingeschäften	2.7	8.557,39
Nettozinsforderungen		899.689,06
<b>Passiva</b>		<b>101.419,81</b>
Fondsmanagementvergütung	3	38.638,15
Sonstige Verbindlichkeiten		62.781,66
<b>Nettofondsvermögen</b>		<b>82.080.090,65</b>

## iMGP - US Core Plus

### Ertrags- und Aufwandsrechnung und Veränderung des Nettoteilfondsvermögens vom 01/01/22 bis 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in USD</i>
<b>Erträge</b>		<b>4.337.116,09</b>
Nettozinsen aus Anleihen		4.314.288,64
Zinsen aus Bankguthaben		22.827,45
<b>Aufwendungen</b>		<b>988.900,25</b>
Fondsmanagement- und Verwaltungsvergütung	3	552.357,56
Verwahrstellenvergütung	5	7.505,68
Hauptverwaltungsvergütung		210.690,67
Prüfungskosten		11.517,50
Rechtskosten		22.284,07
Transaktionskosten	2.14	1.256,71
Kosten der Verwaltungsrat		10.279,79
"Taxe d'abonnement"	6	28.226,28
Zinsen aus Bankverbindlichkeiten		1.923,51
Sonstige Aufwendungen	10	142.858,48
<b>Nettogewinn / (-verlust) aus Anlagen</b>		<b>3.348.215,84</b>
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-5.667.126,29
- Devisentermingeschäften	2.7	-2.384.668,38
- Devisengeschäften	2.4	258.741,01
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust)</b>		<b>-4.444.837,82</b>
<b>Veränderung des nicht realisierten Nettogewinnes / (verluste) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-7.852.639,99
- Devisentermingeschäften	2.7	-247.031,73
<b>Nettovermögenszunahme / (abnahme) durch Geschäftstätigkeit</b>		<b>-12.544.509,54</b>
Ausgabe von Thesaurierende Aktien		15.618.730,34
Rücknahme von Thesaurierende Aktien		-66.589.868,76
<b>Zunahme / (abnahme) des Nettovermögens</b>		<b>-63.515.647,96</b>
<b>Nettovermögen am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>145.595.738,61</b>
<b>Nettovermögen am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>82.080.090,65</b>

# iMGP - US Core Plus

## Statistische Angaben

		31/12/22	31/12/21	31/12/20
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>USD</b>	<b>82.080.090,65</b>	<b>145.595.738,61</b>	<b>144.669.827,20</b>
<b>C - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		24.319,670	28.086,528	24.694,149
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	134,23	150,16	153,90
<b>C - USD - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		9.118,921	13.842,044	64.992,484
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	165,99	181,36	184,48
<b>I M - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		7.776,086	24.980,219	13.316,630
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	912,83	1.011,02	1.029,28
<b>I M - USD - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		26.604,633	38.053,319	40.891,710
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	1.158,01	1.254,74	1.267,14
<b>I - USD 2 - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		1.918,670	1.973,914	-
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	912,42	990,62	-
<b>N - USD - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		216.391,298	322.989,097	316.981,124
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	170,65	185,35	187,53
<b>R - USD - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		132,00	-	-
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	149,81	-	-

## iMGP - US Core Plus

---

### Veränderungen im Anteilumlauf vom 01/01/22 bis 31/12/22

	Aktien in Umlauf zum 01/01/22	Ausgegebene Aktien	Zurückgekaufte Aktien	Aktien in Umlauf zum 31/12/22
C - EUR - HP - Thesaurierend	28.086,528	2.526,603	6.293,461	24.319,670
C - USD - Thesaurierend	13.842,044	743,683	5.466,806	9.118,921
I M - EUR - HP - Thesaurierend	24.980,219	7.926,840	25.130,973	7.776,086
I M - USD - Thesaurierend	38.053,319	3.739,929	15.188,615	26.604,633
I - USD 2 - Thesaurierend	1.973,914	477,918	533,162	1.918,670
N - USD - Thesaurierend	322.989,097	15.283,000	121.880,799	216.391,298
R - USD - Thesaurierend	0,00	132,00	0,00	132,00

# iMGP - US Core Plus

## Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in USD)	Marktwert (in USD)	% des Netto- vermögen
<b>Wertpapiere, die an einer amtlichen Wertpapierbörse zugelassen sind oder an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden</b>			<b>91.018.188,02</b>	<b>80.267.965,48</b>	<b>97,79</b>
<b>Anleihen</b>			<b>91.018.188,02</b>	<b>80.267.965,48</b>	<b>97,79</b>
<b>Vereinigte Staaten von Amerika</b>			<b>91.018.188,02</b>	<b>80.267.965,48</b>	<b>97,79</b>
ALLEGION US HOLDING 3.20 17-24 01/10S	USD	2.358.000	2.502.453,44	2.270.159,15	2,77
ALTRIA GROUP INC 4.40 19-26 14/02S	USD	1.904.000	2.205.853,83	1.867.855,53	2,28
ALTRIA GROUP INC 4.8 19-29 14/02S	USD	346.000	337.734,06	332.939,50	0,41
AMERICAN TOWER 3.375 16-26 15/10S	USD	2.247.000	2.492.821,84	2.106.544,46	2,57
AT&T INC 4.25 17-27 01/03S	USD	2.119.000	2.485.883,66	2.067.156,14	2,52
BERRY GLOBAL ESCROW 4.875 19-26 15/07S	USD	2.069.000	2.052.075,58	1.993.817,38	2,43
BLOOMIN' BRANDS 5.1250 21-29 15/04S	USD	1.771.000	1.759.882,14	1.491.890,40	1,82
BROADCOM TECHNOLOGIES 3.875 18-27 15/01S	USD	2.105.000	2.303.782,50	1.994.625,31	2,43
CARLISLE COS INC 3.75 17-27 16/11S	USD	2.327.000	2.534.289,16	2.175.021,26	2,65
CARRIER GLOBAL CORPO 2.493 20-27 15/08S	USD	2.492.000	2.668.057,67	2.253.119,29	2,75
CDW LLC CDW FINANCE 4.25 19-28 01/04S	USD	2.439.000	2.495.117,05	2.249.001,90	2,74
CONAGRA BRANDS INC 4.3 18-24 01/05S	USD	1.724.000	1.922.076,26	1.701.767,38	2,07
CONAGRA BRANDS INC 4.85 18-28 01/11S	USD	457.000	492.412,93	446.103,64	0,54
DAVITA INC 4.6250 20-30 01/06S	USD	2.470.000	2.021.087,50	1.987.899,69	2,42
DISCOVERY COMMUNIC 3.95 17-28 20/03S	USD	2.259.000	2.533.752,22	2.014.012,51	2,45
DOLLAR TREE 4.2000 18-28 15/05S	USD	2.331.000	2.709.864,89	2.238.152,00	2,73
FORTUNE BRANDS INNOVA 4.00 15-25 15/06S	USD	660.000	745.407,00	643.356,70	0,78
FORTUNE BRANDS INNOVA 4.00 18-23 21/09	USD	1.582.000	1.727.195,80	1.571.053,78	1,91
GLOBAL PAYMENTS 2.65 19-25 15/02S	USD	1.384.000	1.466.160,41	1.304.142,22	1,59
HCA INC 5.6250 18-28 01/09S	USD	2.213.000	2.604.526,16	2.207.702,03	2,69
HP INC 3 20-27 17/06S	USD	2.468.000	2.588.525,16	2.259.872,96	2,75
KRAFT HEINZ FOODS CO 3.00 16-26 01/06S	USD	1.941.000	1.994.552,19	1.821.268,15	2,22
KRAFT HEINZ FOODS CO 3.875 20-27 15/05S	USD	211.000	229.990,00	202.339,67	0,25
MICROCHIP TECHNOLOGY 4.25 20-25 01/09S	USD	2.272.000	2.363.636,19	2.209.619,81	2,69
MOLSON COORS 3.00 16-26 15/07S	USD	2.355.000	2.543.748,92	2.191.241,05	2,67
MOTOROLA INC 4.60 18-28 23/02S	USD	2.312.000	2.625.908,58	2.248.371,68	2,74
NEWELL BRANDS INC 6.375 22-27 15/09S/09S	USD	1.201.000	1.194.995,00	1.195.487,41	1,46
ORACLE CORP 2.3 21-28 25/03S	USD	2.328.000	2.361.679,44	2.024.046,38	2,47
QORVO INC 4.375 20-29 15/10S	USD	2.543.000	2.759.965,77	2.253.161,57	2,75
QVC INC 4.45 14-25 15/02S	USD	2.802.000	2.748.821,41	2.292.036,00	2,79
QVC INC 4.7500 20-27 15/02S	USD	220.000	211.200,00	155.861,20	0,19
REYNOLDS AMERICAN 4.45 15-25 12/06S	USD	2.274.000	2.565.526,77	2.227.969,96	2,71
SBA COMMUNICATIONS 3.875 20-27 15/02S	USD	1.967.000	2.028.375,84	1.780.309,27	2,17
SBA COMMUNICATIONS CO 3.125 21-29 01/02S	USD	961.000	927.628,94	800.748,45	0,98
SERVICE CORPORATION 5.125 19-29 01/06S	USD	2.730.000	3.021.732,57	2.564.354,79	3,12
STEEL DYNAMICS INC 2.4 20-25 05/06S	USD	1.132.000	1.176.160,44	1.063.376,18	1,30
STEEL DYNAMICS INC 5.00 17-26 15/12S	USD	977.000	977.000,00	978.254,76	1,19
TEGNA INC 4.625 20-28 15/03S	USD	2.582.000	2.676.352,67	2.452.822,54	2,99
TOTAL SYSTEM SERVICES 4.80 16-26 01/04S	USD	745.000	875.388,49	727.176,52	0,89
TRANSDIGM INC 5.50 20-27 15/11S	USD	2.247.000	2.099.310,00	2.113.236,09	2,57
UNITED RENTALS NA 5.5 16-27 15/05S	USD	1.232.000	1.297.256,20	1.218.238,56	1,48
UNITED RENTALS NORTH 4.875 17-28 15/01	USD	920.000	880.990,00	873.866,60	1,06
VERISK ANALYTICS INC 4.00 15-25 15/06S	USD	699.000	799.208,64	680.596,38	0,83
VERIZON COMMUNICATION 4.125 17-27 16/03S	USD	283.000	333.265,19	276.459,24	0,34
WABTEC 4.7000 18-28 15/09S	USD	827.000	802.667,99	797.442,15	0,97
WABTEC CORP 4.45 18-24 15/03S	USD	1.463.000	1.575.943,60	1.440.348,81	1,75
WESTERN DIGITAL CORP 4.75 18-26 15/02S	USD	2.101.000	2.215.996,82	1.983.133,90	2,42
WILLIS NORTH AMERI 3.6 17-24 15/05S	USD	2.330.000	2.525.207,40	2.268.530,78	2,76
ZIMMER BIOMET HOLDIN 3.05 20-26 20/03S	USD	2.382.000	2.556.719,70	2.251.474,35	2,74
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>			<b>91.018.188,02</b>	<b>80.267.965,48</b>	<b>97,79</b>

## iMGP - US Core Plus

---

### Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bankguthaben/(-verbindlichkeiten)	985.498,53	1,20
Sonstige Nettoaktiva/(-passiva)	826.626,64	1,01
Summe	82.080.090,65	100,00

## **iMGP - US High Yield**

# iMGP - US High Yield

---

## Zusammensetzung des Nettoteilfondsvermögens zum 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in USD</i>
<b>Aktiva</b>		<b>11.055.429,04</b>
Wertpapierbestand zum Marktwert	2.2	10.693.662,38
<i>Anschaffungskosten</i>		12.676.922,85
Bankguthaben		105.664,54
Nicht realisierter Nettogewinn aus Devisentermingeschäften	2.7	531,11
Nettozinsforderungen		255.571,01
<b>Passiva</b>		<b>37.942,96</b>
Fondsmanagementvergütung	3	11.389,58
Sonstige Verbindlichkeiten		26.553,38
<b>Nettofondsvermögen</b>		<b>11.017.486,08</b>



## iMGP - US High Yield

### Ertrags- und Aufwandsrechnung und Veränderung des Nettoteilfondsvermögens vom 01/01/22 bis 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in USD</i>
<b>Erträge</b>		<b>1.111.060,64</b>
Nettodividenden aus Wertpapieren		0,01
Nettozinsen aus Anleihen		1.108.099,64
Zinsen aus Bankguthaben		2.960,99
<b>Aufwendungen</b>		<b>276.685,82</b>
Fondsmanagement- und Verwaltungsvergütung	3	174.094,43
Verwahrstellenvergütung	5	1.179,10
Hauptverwaltungsvergütung		35.544,58
Prüfungskosten		-1.558,49
Rechtskosten		4.842,30
Transaktionskosten	2.14	1.164,94
Kosten der Verwaltungsrat		1.617,31
"Taxe d'abonnement"	6	4.726,73
Zinsen aus Bankverbindlichkeiten		30,41
Sonstige Aufwendungen	10	55.044,51
<b>Nettogewinn / (-verlust) aus Anlagen</b>		<b>834.374,82</b>
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-1.211.298,58
- Devisentermingeschäften	2.7	-671.765,42
- Devisengeschäften	2.4	281.292,48
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust)</b>		<b>-767.396,70</b>
<b>Veränderung des nicht realisierten Nettogewinnes / (verluste) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-2.814.176,05
- Devisentermingeschäften	2.7	-222.208,91
<b>Nettovermögenszunahme / (abnahme) durch Geschäftstätigkeit</b>		<b>-3.803.781,66</b>
Dividendenausschüttungen	9	-40.603,02
Ausgabe von Thesaurierende Aktien		3.058.977,85
Ausgabe von Aktien mit Ausschüttung		1.484,88
Rücknahme von Thesaurierende Aktien		-22.708.120,98
Rücknahme von Aktien mit Ausschüttung		-215.382,73
<b>Zunahme / (abnahme) des Nettovermögens</b>		<b>-23.707.425,66</b>
<b>Nettovermögen am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>34.724.911,74</b>
<b>Nettovermögen am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>11.017.486,08</b>

## iMGP - US High Yield

### Statistische Angaben

		31/12/22	31/12/21	31/12/20
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>USD</b>	<b>11.017.486,08</b>	<b>34.724.911,74</b>	<b>44.897.793,52</b>
<b>C - CHF - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		3.344,557	5.731,107	7.340,838
Nettoinventarwert pro Aktie	CHF	177,05	213,35	206,72
<b>C - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		10.765,963	10.225,751	9.711,031
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	185,02	222,18	214,72
<b>C - USD - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		14.997,289	27.167,202	39.903,973
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	221,09	259,71	248,91
<b>C - USD - Ausschüttend</b>				
Anzahl Aktien		6.687,476	8.291,444	9.244,580
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	119,54	146,39	147,17
<b>I - CHF - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		750,000	8.848,000	7.622,000
Nettoinventarwert pro Aktie	CHF	1.246,12	1.495,96	1.441,53
<b>I - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		42,000	884,000	1.504,730
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	1.309,29	1.565,94	1.501,90
<b>I - USD - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		283,750	1.791,305	6.472,999
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	1.515,73	1.770,08	1.687,51
<b>I - USD - Ausschüttend</b>				
Anzahl Aktien		52,000	52,000	52,000
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	789,81	961,96	962,21
<b>N - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		3.167,418	1.451,213	1.436,213
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	157,18	188,16	181,10
<b>R - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		9.904,770	13.017,659	13.406,975
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	190,22	222,56	212,59
<b>R - USD - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		1.018,00	-	-
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	166,61	-	-

## iMGP - US High Yield

### Veränderungen im Anteilumlauf vom 01/01/22 bis 31/12/22

	Aktien in Umlauf zum 01/01/22	Ausgegebene Aktien	Zurückgekaufte Aktien	Aktien in Umlauf zum 31/12/22
C - CHF - HP - Thesaurierend	5.731,107	0,000	2.386,550	3.344,557
C - EUR - HP - Thesaurierend	10.225,751	5.340,629	4.800,417	10.765,963
C - USD - Thesaurierend	27.167,202	6.844,455	19.014,368	14.997,289
C - USD - Ausschüttend	8.291,444	10,982	1.614,950	6.687,476
I - CHF - HP - Thesaurierend	8.848,000	3,961	8.101,961	750,000
I - EUR - HP - Thesaurierend	884,000	0,000	842,000	42,000
I - USD - Thesaurierend	1.791,305	0,000	1.507,555	283,750
I - USD - Ausschüttend	52,000	0,000	0,000	52,000
N - EUR - HP - Thesaurierend	1.451,213	1.716,205	0,000	3.167,418
R - EUR - HP - Thesaurierend	13.017,659	0,000	3.112,889	9.904,770
R - USD - Thesaurierend	0,00	1.018,00	0,00	1.018,00

## iMGP - US High Yield

### Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in USD)	Marktwert (in USD)	% des Netto- vermögen	
<b>Wertpapiere, die an einer amtlichen Wertpapierbörse zugelassen sind oder an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden</b>			<b>12.541.721,59</b>	<b>10.570.196,14</b>	<b>95,94</b>	
<b>Anleihen</b>			<b>12.541.721,59</b>	<b>10.570.196,14</b>	<b>95,94</b>	
<b>Irland</b>			<b>329.479,34</b>	<b>232.114,80</b>	<b>2,11</b>	
CIMPRESS PLC		7.0000 18-26 15/06S	USD 335.000	329.479,34	232.114,80	2,11
<b>Kaimaninseln</b>			<b>351.641,31</b>	<b>356.107,46</b>	<b>3,23</b>	
TRANSOCEAN INC		11.5 20-27 30/01S	USD 123.000	119.695,48	123.490,16	1,12
TRANSOCEAN PONT		6.1250 18-25 01/08S	USD 100.240	97.038,59	98.436,52	0,89
TRANSOCEAN PROT		6.2500 16-24 01/12S	USD 136.000	134.907,24	134.180,78	1,22
<b>Kanada</b>			<b>1.264.145,32</b>	<b>758.939,58</b>	<b>6,89</b>	
PARKLAND CORP/C		4.6250 21-30 01/05S	USD 70.000	68.175,30	58.026,15	0,53
TEINE ENERGY LT		6.8750 21-29 15/04S	USD 450.000	442.827,00	406.818,00	3,69
TELESAT CANADA		6.50 19-27 15/10S	USD 670.000	646.993,02	194.856,94	1,77
TITAN ACQUISITION LTD		7.75 18/26 15/04S	USD 110.000	106.150,00	99.238,49	0,90
<b>Luxemburg</b>			<b>200.500,00</b>	<b>182.000,00</b>	<b>1,65</b>	
TELENET FIN LUX NOTES		5.5 17-28 01/03S	USD 200.000	200.500,00	182.000,00	1,65
<b>Schweiz</b>			<b>440.885,87</b>	<b>401.674,22</b>	<b>3,65</b>	
BRUNDAGE-BONE C		6.0000 21-26 01/02S	USD 440.000	440.885,87	401.674,22	3,65
<b>Vereinigte Staaten von Amerika</b>			<b>9.955.069,75</b>	<b>8.639.360,08</b>	<b>78,41</b>	
ADVANTAGE SOLUTIONS F		6.5 20-28 15/11S	USD 240.000	231.285,60	183.355,20	1,66
AMERICAN AIRLINES		11.7500 20-25 15/07	USD 140.000	142.956,55	150.459,12	1,37
AMN HEALTHCARE		4.625 19-27 01/10S	USD 170.000	169.432,72	157.044,30	1,43
ANTERO MIDSTREAM		5.75 19-28 15/01S	USD 190.000	163.628,00	176.572,70	1,60
ARCHES BUYER		6.125 20-28 01/12S	USD 90.000	74.150,00	72.346,05	0,66
ARCHROCK PARTNE		6.2500 19-28 01/04S	USD 80.000	76.115,50	73.331,17	0,67
ARCONIC CORPORATION		6.125 20-28 15/02S	USD 200.000	207.286,97	187.997,01	1,71
AVANTOR FUNDING		3.8750 21-29 01/11S	USD 70.000	70.000,00	58.871,75	0,53
BLACK KNIGHT INFOSERV		3.625 20-28 01/09S	USD 80.000	71.437,20	70.142,00	0,64
CANO HEALTH LLC		6.25 21-28 01/10S	USD 120.000	114.150,00	73.200,00	0,66
CENTURY ALUMINU		7.5000 21-28 01/04S	USD 160.000	162.090,67	138.655,65	1,26
CLEAR CHANNEL OUTDOOR		7.750 21-28 15/04S	USD 180.000	181.639,29	131.634,78	1,19
COMMSCOPE INC		4.7500 21-29 01/09S	USD 210.000	202.766,50	169.695,75	1,54
CUMULUS MEDIA NEW		6.75 19-26 01/07S	USD 162.000	153.580,76	136.335,96	1,24
DISH DBS CORPORATION		7.375 20-28 01/07S	USD 120.000	120.266,66	85.095,00	0,77
DORNOCH DEBT ME		6.6250 21-29 15/10S	USD 220.000	212.124,00	154.617,35	1,40
DYCOM INDUSTRIE		4.5000 21-29 15/04S	USD 150.000	144.895,00	130.775,91	1,19
FP OP CO FP CAP 144A		7.875 17-25 15/11S	USD 430.000	400.742,00	362.146,45	3,29
GRIFFON		5.75 20-28 01/03S	USD 110.000	101.466,20	100.820,50	0,92
GRUBHUB HOLDING		5.5000 19-27 01/07S	USD 390.000	379.368,30	283.034,70	2,57
H&E EQUIPMENT S		3.8750 20-28 15/12S	USD 120.000	101.720,40	102.425,40	0,93
HARVEST MIDSTREAM		7.5 20-28 01/09S	USD 390.000	394.907,08	373.179,30	3,39
HILCORP ENERGY		6.2500 18-28 01/11S	USD 165.000	146.901,60	149.617,88	1,36
HOWARD HUGUES CORP		4.375 21-31 01/02S	USD 160.000	151.457,87	129.682,22	1,18
IEA ENERGY		6.625 21-29 15/08S	USD 180.000	167.850,00	170.090,10	1,54
KENNEDY WILSON		5.00 21-31 01/03S	USD 120.000	114.644,70	90.488,73	0,82
KENNEDY WILSON INC		4.75 21-30 01/02S	USD 200.000	190.473,50	152.760,00	1,39
LEEWARD RENEWAB		4.2500 21-29 01/07S	USD 190.000	182.925,19	162.576,89	1,48
LEVEL 3 FINANCING INC		4.625 19-27 15/09	USD 235.000	227.286,65	196.048,75	1,78
LUMEN TECH		5.125 19-26 15/12S	USD 80.000	69.097,60	69.672,40	0,63
LUMEN TECHNOLOGIES		4.5 20-29 15/01S	USD 160.000	116.106,10	110.649,10	1,00
MODIVCARE		5.00 21-29 01/10S	USD 240.000	227.850,00	202.704,00	1,84
NEW ENTERPRISE		9.7500 20-28 15/07S	USD 220.000	238.700,00	203.987,22	1,85
NEXTERA ENERGY OPER		4.25 19-24 15/07S07S	USD 68.000	68.346,13	66.071,06	0,60
OSCAR ACQUISITI		9.5000 22-30 15/04S	USD 130.000	119.847,00	116.831,00	1,06

## iMGP - US High Yield

### Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in USD)	Marktwert (in USD)	% des Netto- vermögen
PATRICK INDUSTRIES 4.750 21-29 01/05S	USD	380.000	363.753,20	315.894,00	2,87
PATTERN ENERGY GROUP 4.5 20-28 15/08S	USD	60.000	59.203,04	53.944,29	0,49
PEDIATRIX MEDICAL 5.3750 22-30 15/02U	USD	80.000	67.618,40	69.633,12	0,63
PENN NATIONAL G 4.1250 21-29 01/07S	USD	210.000	198.490,90	166.173,77	1,51
PILGRIMS PRIDE CORP 4.25 21-31 15/04S	USD	120.000	103.798,80	102.240,00	0,93
PLAYTIKA HOLDIN 4.2500 21-29 15/03S	USD	80.000	70.437,00	62.900,00	0,57
POST HOLDINGS INC 5.50 19-29 15/12S	USD	90.000	81.900,00	81.630,00	0,74
PRESIDIO HOLDINGS INC 8.25 20-28 01/02S	USD	310.000	305.605,01	287.884,60	2,61
RAYONIER AM PRO 7.6250 20-26 15/01S	USD	162.000	171.402,57	154.718,10	1,40
REAL HERO MERGER SUB 6.25 21-29 01/02S	USD	180.000	182.427,63	123.624,00	1,12
REALOGY GROUP LLC 5.75 21-29 15/01S	USD	420.000	390.616,87	318.229,80	2,89
REDWOOD STAR MERGER 8.75 22-30 01/04S	USD	150.000	142.774,50	118.494,00	1,08
SCI GAMES 6.625 22-30 01/03S	USD	230.000	224.593,50	194.580,00	1,77
SCRIPPS ESCROW INC 19-27 15/07S	USD	110.000	100.796,30	98.348,80	0,89
SIMMONS FOODS INC 4.625 21-29 01/03S	USD	120.000	117.282,39	97.831,52	0,89
SOUTHWESTERN EN 4.7500 21-32 01/02S	USD	140.000	137.135,19	119.912,10	1,09
SPECIALTY BUILDING 6.37520-2630/09S	USD	70.000	71.056,85	56.283,50	0,51
SRS Ausschüttend INC 6.125 21-29 01/07S	USD	130.000	130.000,00	105.276,60	0,96
TRANSDIGM INC 4.625 21-29 15/01S	USD	60.000	52.726,20	52.861,50	0,48
TRIPADVISOR INC 7.0000 20-25 15/07S	USD	90.000	89.100,00	89.064,89	0,81
TTM TECHNOLOGIES INC 4 21-29 10/03S	USD	220.000	214.379,56	188.977,80	1,72
TWILIO 3.625 21-29 15/03S	USD	120.000	99.828,00	97.644,00	0,89
UBER TECHNOLOGIES 4.5 21-29 15/08S	USD	160.000	138.395,20	139.700,80	1,27
UBER TECHNOLOGIES 7.5 19-27 15/09S	USD	50.000	52.635,71	50.086,00	0,45
URBAN ONE INC 7.375 21-28 01/02S	USD	130.000	131.890,13	110.052,80	1,00
VIASAT INC 6.5000 20-28 15/07S	USD	140.000	129.303,40	105.258,69	0,96
WHEEL PROS ESCROW ISS 6.500 21-29 15/05S	USD	240.000	230.423,66	85.200,00	0,77
<b>Andere übertragbare Wertpapiere</b>			<b>135.201,26</b>	<b>123.466,24</b>	<b>1,12</b>
<b>Anleihen</b>			<b>135.201,26</b>	<b>123.466,24</b>	<b>1,12</b>
<b>Kanada</b>			<b>135.201,26</b>	<b>123.466,24</b>	<b>1,12</b>
BAFFINLAND IRON MINES 8.75 18-26 15/07A	USD	130.000	135.201,26	123.466,24	1,12
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>			<b>12.676.922,85</b>	<b>10.693.662,38</b>	<b>97,06</b>
<b>Bankguthaben/(-verbindlichkeiten)</b>				<b>105.664,54</b>	<b>0,96</b>
<b>Sonstige Nettoaktiva/(-passiva)</b>				<b>218.159,16</b>	<b>1,98</b>
<b>Summe</b>				<b>11.017.486,08</b>	<b>100,00</b>

## **iMGP - US Small and Mid Company Growth**

# iMGP - US Small and Mid Company Growth

---

## Zusammensetzung des Nettoteilfondsvermögens zum 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in USD</i>
<b>Aktiva</b>		<b>19.112.536,39</b>
Wertpapierbestand zum Marktwert	2.2	18.302.016,20
<i>Anschaffungskosten</i>		24.587.171,99
Bankguthaben		586.178,22
Forderungen aus Verkauf von Wertpapieren		218.052,76
Forderungen aus Zeichnungen		2.242,77
Nicht realisierter Nettogewinn aus Devisentermingeschäften	2.7	1.375,78
Nettodividendenforderungen		2.618,56
Nettozinsforderungen		52,10
<b>Passiva</b>		<b>239.716,73</b>
Verbindlichkeiten aus Kauf von Wertpapieren		194.660,38
Verbindlichkeiten aus Rücknahmen		8.658,77
Fondsmanagementvergütung	3	19.602,07
Sonstige Verbindlichkeiten		16.795,51
<b>Nettofondsvermögen</b>		<b>18.872.819,66</b>

## iMGP - US Small and Mid Company Growth

### Ertrags- und Aufwandsrechnung und Veränderung des Nettoteilfondsvermögens vom 01/01/22 bis 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in USD</i>
<b>Erträge</b>		<b>57.782,30</b>
Nettodividenden aus Wertpapieren		51.398,46
Zinsen aus Bankguthaben		6.349,74
Sonstige Erträge		34,10
<b>Aufwendungen</b>		<b>536.447,33</b>
Fondsmanagement- und Verwaltungsvergütung	3	354.679,20
Verwahrstellenvergütung	5	2.177,79
Hauptverwaltungsvergütung		59.106,01
Prüfungskosten		-872,89
Rechtskosten		9.017,27
Transaktionskosten	2.14	21.553,94
Kosten der Verwaltungsrat		3.123,85
"Taxe d'abonnement"	6	8.858,16
Zinsen aus Bankverbindlichkeiten		8,11
Sonstige Aufwendungen	10	78.795,89
<b>Nettogewinn / (-verlust) aus Anlagen</b>		<b>-478.665,03</b>
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-4.747.187,80
- Devisentermingeschäften	2.7	-674.705,77
- Devisengeschäften	2.4	158.250,52
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust)</b>		<b>-5.742.308,08</b>
<b>Veränderung des nicht realisierten Nettogewinnes / (verluste) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-18.594.246,34
- Devisentermingeschäften	2.7	-103.383,81
<b>Nettovermögenszunahme / (abnahme) durch Geschäftstätigkeit</b>		<b>-24.439.938,23</b>
Ausgabe von Thesaurierende Aktien		14.931.196,94
Rücknahme von Thesaurierende Aktien		-33.988.494,28
<b>Zunahme / (abnahme) des Nettovermögens</b>		<b>-43.497.235,57</b>
<b>Nettovermögen am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>62.370.055,23</b>
<b>Nettovermögen am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>18.872.819,66</b>



## iMGP - US Small and Mid Company Growth

### Statistische Angaben

		31/12/22	31/12/21	31/12/20
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>USD</b>	<b>18.872.819,66</b>	<b>62.370.055,23</b>	<b>54.708.219,71</b>
<b>C - CHF - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		1.673,066	10.106,577	3.693,037
Nettoinventarwert pro Aktie	CHF	199,42	381,80	324,29
<b>C - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		7.367,175	19.376,668	10.231,436
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	164,35	313,42	266,23
<b>C - USD - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		16.646,442	27.797,071	25.111,867
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	252,43	463,04	388,15
<b>I - USD - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		6.134,437	2.867,246	1.327,311
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	1.535,43	2.791,70	2.320,21
<b>R - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		258,168	294,168	2.543,078
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	1.603,91	3.044,49	2.564,68
<b>R - GBP - Ausschüttend</b>				
Anzahl Aktien		-	-	396,000
Nettoinventarwert pro Aktie	GBP	-	-	339,94
<b>R - USD - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		1.771,187	9.039,839	10.742,581
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	1.782,47	3.245,04	2.702,27

## iMGP - US Small and Mid Company Growth

---

### Veränderungen im Anteilumlauf vom 01/01/22 bis 31/12/22

	Aktien in Umlauf zum 01/01/22	Ausgegebene Aktien	Zurückgekaufte Aktien	Aktien in Umlauf zum 31/12/22
C - CHF - HP - Thesaurierend	10.106,577	0,000	8.433,511	1.673,066
C - EUR - HP - Thesaurierend	19.376,668	3.430,341	15.439,834	7.367,175
C - USD - Thesaurierend	27.797,071	2.033,234	13.183,863	16.646,442
I - USD - Thesaurierend	2.867,246	6.988,644	3.721,453	6.134,437
R - EUR - HP - Thesaurierend	294,168	141,000	177,000	258,168
R - USD - Thesaurierend	9.039,839	195,385	7.464,037	1.771,187

# iMGP - US Small and Mid Company Growth

## Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in USD)	Marktwert (in USD)	% des Netto- vermögen
<b>Wertpapiere, die an einer amtlichen Wertpapierbörse zugelassen sind oder an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden</b>			<b>24.587.171,99</b>	<b>18.302.016,20</b>	<b>96,98</b>
<b>Aktien</b>			<b>24.587.171,99</b>	<b>18.302.016,20</b>	<b>96,98</b>
<b>Großbritannien</b>			<b>747.850,95</b>	<b>501.228,00</b>	<b>2,66</b>
ENDAVA - SHS -A- ADR	USD	6.552	747.850,95	501.228,00	2,66
<b>Kaimaninseln</b>			<b>1.215.255,37</b>	<b>239.375,84</b>	<b>1,27</b>
FARFETCH-REGISTERED SHS -A-	USD	50.608	1.215.255,37	239.375,84	1,27
<b>Luxemburg</b>			<b>953.575,38</b>	<b>913.276,96</b>	<b>4,84</b>
GLOBANT REG SHS	USD	5.431	953.575,38	913.276,96	4,84
<b>Vereinigte Staaten von Amerika</b>			<b>21.670.490,29</b>	<b>16.648.135,40</b>	<b>88,21</b>
ALARM COM HOLDINGS INC	USD	10.420	676.991,29	515.581,60	2,73
ASPEN TECHNOLOGY INC	USD	3.064	1.054.401,01	629.345,60	3,33
BUMBLE INC	USD	15.743	399.630,89	331.390,15	1,76
CHARLES RIVER LABORATORIES INTERNATIONAL	USD	2.042	451.636,49	444.951,80	2,36
COPART INC	USD	13.548	671.927,98	824.937,72	4,37
DOXIMITY INCREGISTERED SHS	USD	16.060	592.819,43	538.973,60	2,86
DUCK CREEK TECHNOLOGIES INC	USD	36.532	1.028.050,28	440.210,60	2,33
DYNATRACE INC	USD	27.993	1.138.118,45	1.072.131,90	5,68
ETSY	USD	6.446	763.192,74	772.101,88	4,09
EURONET WORLDWIDE	USD	4.459	390.889,19	420.840,42	2,23
FIVE BELOW	USD	5.263	794.567,35	930.866,81	4,93
FLOOR & DECOR HOLDING INC	USD	7.365	629.027,23	512.824,95	2,72
FOX FACTORY HOLDING CORP	USD	8.294	769.425,72	756.661,62	4,01
GOOSEHEAD INSURANCE INC	USD	17.141	1.275.267,94	588.621,94	3,12
HAMILTON LANE INCORPORATED	USD	9.352	616.804,69	597.405,76	3,17
HOULIHAN LOKEY -A-	USD	10.208	729.590,13	889.729,28	4,71
OLAPLEX HLDG --- REGISTERED SHS	USD	37.257	194.101,52	194.108,97	1,03
OLO INC	USD	48.833	1.025.803,96	305.206,25	1,62
PAYCOM SOFTWARE INC	USD	3.170	985.820,60	983.682,70	5,21
PROGYNY INC	USD	18.208	830.101,85	567.179,20	3,01
REVOLVE GROUP INC	USD	25.309	1.072.588,48	563.378,34	2,99
RH REGISTERED SHS	USD	1.881	798.225,84	502.584,39	2,66
THE TRADE DESK -A-	USD	14.456	816.963,92	648.062,48	3,43
TREX COMPANY INC	USD	11.984	823.571,91	507.282,72	2,69
TYLER TECHNOLOGIES INC	USD	1.938	709.334,13	624.830,58	3,31
WARBY PARKER --- REGISTERED SHS	USD	26.536	1.026.056,33	357.970,64	1,90
WINGSTOP INC	USD	3.709	445.540,48	510.432,58	2,70
YETI HLDG	USD	14.932	960.040,46	616.840,92	3,27
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>			<b>24.587.171,99</b>	<b>18.302.016,20</b>	<b>96,98</b>
<b>Bankguthaben/(-verbindlichkeiten)</b>				<b>586.178,22</b>	<b>3,11</b>
<b>Sonstige Nettoaktiva/(-passiva)</b>				<b>-15.374,76</b>	<b>-0,08</b>
<b>Summe</b>				<b>18.872.819,66</b>	<b>100,00</b>

**iMGP - US Value**

## iMGP - US Value

---

### Zusammensetzung des Nettoteilfondsvermögens zum 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in USD</i>
<b>Aktiva</b>		<b>135.192.719,36</b>
Wertpapierbestand zum Marktwert	2.2	123.943.074,12
<i>Anschaffungskosten</i>		118.058.612,18
Bankguthaben		10.609.590,21
Forderungen aus Zeichnungen		533.571,19
Nicht realisierter Nettogewinn aus Devisentermingeschäften	2.7	24.524,13
Nettodividendenforderungen		64.670,61
Nettozinsforderungen		2.345,23
Forderungen aus Devisengeschäften		3.573,62
Sonstige Aktiva		11.370,25
<b>Passiva</b>		<b>336.916,25</b>
Verbindlichkeiten aus Rücknahmen		118.766,95
Fondsmanagementvergütung	3	140.493,82
Verbindlichkeiten aus Devisengeschäften		3.577,81
Sonstige Verbindlichkeiten		74.077,67
<b>Nettofondsvermögen</b>		<b>134.855.803,11</b>

## iMGP - US Value

### Ertrags- und Aufwandsrechnung und Veränderung des Nettoteilfondsvermögens vom 01/01/22 bis 31/12/22

	<i>Anm.</i>	<i>Ausgedrückt in USD</i>
<b>Erträge</b>		<b>1.075.647,99</b>
Nettodividenden aus Wertpapieren		956.076,38
Zinsen aus Bankguthaben		114.678,92
Erträge aus Wertpapierleihe	2.12,8	4.892,69
<b>Aufwendungen</b>		<b>1.805.101,59</b>
Fondsmanagement- und Verwaltungsvergütung	3	1.309.377,52
Verwahrstellenvergütung	5	6.669,82
Hauptverwaltungsvergütung		194.778,15
Prüfungskosten		21.900,95
Rechtskosten		18.353,67
Transaktionskosten	2.14	48.238,36
Kosten der Verwaltungsrat		7.978,16
"Taxe d'abonnement"	6	45.188,20
Zinsen aus Bankverbindlichkeiten		2.183,14
Sonstige Aufwendungen	10	150.433,62
<b>Nettogewinn / (-verlust) aus Anlagen</b>		<b>-729.453,60</b>
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	1.189.414,15
- Devisentermingeschäften	2.7	-2.302.905,38
- Devisengeschäften	2.4	-114.740,11
<b>Realisierter Nettogewinn / (-verlust)</b>		<b>-1.957.684,94</b>
<b>Veränderung des nicht realisierten Nettogewinnes / (verluste) aus:</b>		
- Wertpapieren	2.2	-8.286.660,02
- Devisentermingeschäften	2.7	-223.659,88
<b>Nettovermögenszunahme / (abnahme) durch Geschäftstätigkeit</b>		<b>-10.468.004,84</b>
Dividendenausschüttungen	9	-48,00
Ausgabe von Thesaurierende Aktien		93.750.360,36
Rücknahme von Thesaurierende Aktien		-23.767.501,49
Rücknahme von Aktien mit Ausschüttung		-148.784,94
<b>Zunahme / (abnahme) des Nettovermögens</b>		<b>59.366.021,09</b>
<b>Nettovermögen am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>75.489.782,02</b>
<b>Nettovermögen am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>134.855.803,11</b>

## iMGP - US Value

### Statistische Angaben

		31/12/22	31/12/21	31/12/20
<b>Nettoteilfondsvermögen</b>	<b>USD</b>	<b>134.855.803,11</b>	<b>75.489.782,02</b>	<b>48.089.059,45</b>
<b>C - CHF - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		715,368	2.131,555	3.437,690
Nettoinventarwert pro Aktie	CHF	220,00	251,94	211,44
<b>C - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		64.687,292	3.438,403	6.897,300
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	174,82	182,57	140,90
<b>C - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		69.029,039	85.898,503	74.444,371
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	227,23	259,20	217,07
<b>C - USD - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		72.069,002	72.981,360	38.855,599
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	273,17	303,98	252,46
<b>C - USD - Ausschüttend</b>				
Anzahl Aktien		1.164,997	1.863,796	3.976,015
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	204,34	227,38	188,77
<b>I - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		359,000	62,000	62,030
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	1.341,12	1.386,81	1.060,46
<b>I - USD - Ausschüttend</b>				
Anzahl Aktien		50,000	50,000	50,000
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	1.400,14	1.543,72	1.271,71
<b>I M - USD - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		7.098,932	8.966,868	-
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	1.115,61	1.226,76	-
<b>N - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		20.012,362	25.924,708	36.474,726
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	167,88	192,97	162,51
<b>R - EUR - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		285.137,057	10.890,418	9.388,725
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	191,96	198,80	152,23
<b>R - EUR - HP - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		1.229,716	791,944	1.531,560
Nettoinventarwert pro Aktie	EUR	1.629,48	1.848,14	1.534,94
<b>R - USD - Thesaurierend</b>				
Anzahl Aktien		6.825,076	2.448,613	2.100,729
Nettoinventarwert pro Aktie	USD	1.949,78	2.151,45	1.772,60

## iMGP - US Value

### Veränderungen im Anteilumlauf vom 01/01/22 bis 31/12/22

	Aktien in Umlauf zum 01/01/22	Ausgegebene Aktien	Zurückgekaufte Aktien	Aktien in Umlauf zum 31/12/22
C - CHF - HP - Thesaurierend	2.131,555	82,130	1.498,317	715,368
C - EUR - Thesaurierend	3.438,403	65.042,360	3.793,471	64.687,292
C - EUR - HP - Thesaurierend	85.898,503	15.631,780	32.501,244	69.029,039
C - USD - Thesaurierend	72.981,360	8.020,951	8.933,309	72.069,002
C - USD - Ausschüttend	1.863,796	0,000	698,799	1.164,997
I - EUR - Thesaurierend	62,000	297,000	0,000	359,000
I - USD - Ausschüttend	50,000	0,000	0,000	50,000
I M - USD - Thesaurierend	8.966,868	810,152	2.678,088	7.098,932
N - EUR - HP - Thesaurierend	25.924,708	600,835	6.513,181	20.012,362
R - EUR - Thesaurierend	10.890,418	304.701,386	30.454,747	285.137,057
R - EUR - HP - Thesaurierend	791,944	781,990	344,218	1.229,716
R - USD - Thesaurierend	2.448,613	4.454,138	77,675	6.825,076



## iMGP - US Value

### Aufstellung des Wertpapierbestandes zum 31/12/22

Bezeichnung	Währung	Anzahl/ Nennwert	Einstandspreis (in USD)	Marktwert (in USD)	% des Netto- vermögen
<b>Wertpapiere, die an einer amtlichen Wertpapierbörse zugelassen sind oder an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden</b>			<b>118.058.612,18</b>	<b>123.943.074,12</b>	<b>91,91</b>
<b>Aktien</b>			<b>118.058.612,18</b>	<b>123.943.074,12</b>	<b>91,91</b>
<b>Großbritannien</b>			<b>7.013.107,87</b>	<b>7.138.575,17</b>	<b>5,29</b>
SMITH AND NEPHEW PLC	GBP	228.400	2.811.243,20	3.048.200,72	2,26
UNILEVER	EUR	15.379	905.524,66	769.288,45	0,57
UNILEVER SPONS ADR REPR.1 SHS	USD	65.960	3.296.340,01	3.321.086,00	2,46
<b>Kaimaninseln</b>			<b>1.200.355,36</b>	<b>1.018.553,90</b>	<b>0,76</b>
BAIDU INC -A- ADR REPR 8 SH -A-	USD	8.905	1.200.355,36	1.018.553,90	0,76
<b>Kanada</b>			<b>2.771.955,55</b>	<b>2.962.640,21</b>	<b>2,20</b>
CANADIAN PACIFIC RAILWAY	USD	39.719	2.771.955,55	2.962.640,21	2,20
<b>Niederlande</b>			<b>4.264.639,48</b>	<b>4.221.078,49</b>	<b>3,13</b>
HEINEKEN NV	USD	45.140	4.264.639,48	4.221.078,49	3,13
<b>Schweiz</b>			<b>5.330.984,24</b>	<b>5.642.148,96</b>	<b>4,18</b>
NOVARTIS ADR.REP.1SH	USD	62.193	5.330.984,24	5.642.148,96	4,18
<b>Vereinigte Staaten von Amerika</b>			<b>97.477.569,68</b>	<b>102.960.077,39</b>	<b>76,35</b>
ACTIVISION BLIZZARD	USD	50.855	3.928.190,52	3.892.950,25	2,89
ADVANCE AUTO PARTS	USD	28.760	4.917.776,31	4.228.582,80	3,14
BERKSHIRE HATHAWAY -B-	USD	30.440	7.909.558,69	9.402.916,00	6,97
BOOKING HOLDINGS INC	USD	2.725	5.118.465,61	5.491.638,00	4,07
CENTENE CORP	USD	80.855	6.145.641,19	6.630.918,55	4,92
COGNIZANT TECHNOLOGY SOLUTIONS -A-	USD	70.295	4.933.606,14	4.020.171,05	2,98
COMCAST CORP	USD	158.287	6.485.473,87	5.535.296,39	4,10
CONSTELLATION BRANDS INC -A-	USD	14.190	3.294.376,97	3.288.532,50	2,44
CVS HEALTH	USD	72.745	6.138.866,28	6.779.106,55	5,03
FISERV INC	USD	42.850	4.465.976,36	4.330.849,50	3,21
JOHNSON & JOHNSON	USD	30.117	4.907.639,76	5.320.168,05	3,95
LOCKHEED MARTIN CORP	USD	11.325	4.537.058,40	5.509.499,25	4,09
MARKEL CORP	USD	5.020	5.936.171,31	6.613.799,80	4,90
MCKESSON CORP	USD	26.489	6.910.161,60	9.936.553,68	7,37
MICROSOFT CORP	USD	25.511	6.006.659,51	6.118.048,02	4,54
MILLERKNOLL INC	USD	169.485	5.635.252,67	3.560.879,85	2,64
ORACLE CORP	USD	78.910	5.307.868,44	6.450.103,40	4,78
VALVOLINE INC	USD	179.175	4.898.826,05	5.850.063,75	4,34
<b>Summe Wertpapiervermogen</b>			<b>118.058.612,18</b>	<b>123.943.074,12</b>	<b>91,91</b>
<b>Bankguthaben/(-verbindlichkeiten)</b>				<b>10.609.590,21</b>	<b>7,87</b>
<b>Sonstige Nettoaktiva/(-passiva)</b>				<b>303.138,78</b>	<b>0,22</b>
<b>Summe</b>				<b>134.855.803,11</b>	<b>100,00</b>

**iMGP**

**Anmerkungen zum Jahresbericht -  
Aufstellung der derivativen  
Finanzinstrumente**

# iMGP

## Anmerkungen zum Jahresbericht - Aufstellung der derivativen Finanzinstrumente

### Optionen

Zum 31 Dezember 2022 standen folgende Optionen offen:

#### iMGP - European Corporate Bonds

Bestand	Bezeichnung	Währung	Verpflichtung (in EUR) (Absoluter Wert)	Markwert (in EUR)	Nicht realisierter (in EUR)
<b>Ankauf</b>					
<b>Notierten Optionen</b>					
<b>Optionen auf Börsenindizes</b>					
100,00	EURO STOXX 50 JUN 3500.0 16.06.23 PUT	EUR	-	125.000,00	32.287,40
				<b>125.000,00</b>	<b>32.287,40</b>

#### iMGP - European Subordinated Bonds

Bestand	Bezeichnung	Währung	Verpflichtung (in EUR) (Absoluter Wert)	Markwert (in EUR)	Nicht realisierter (in EUR)
<b>Ankauf</b>					
<b>Notierten Optionen</b>					
<b>Optionen auf Börsenindizes</b>					
400,00	EURO STOXX 50 JUN 3500.0 16.06.23 PUT	EUR	-	500.000,00	129.149,60
				<b>500.000,00</b>	<b>129.149,60</b>

Die Optionen werden entsprechend dem am Bewertungstag zuletzt bekannten Marktkurs bewertet. Optionen sind eine Art von derivativen Wertpapieren. Ihr Preis ist untrennbar mit dem Preis eines anderen Werts verbunden. Der Kauf einer Option räumt dem Käufer das Recht, jedoch nicht die Verpflichtung, ein, einen Basiswert zu einem festgelegten Preis an oder vor einem bestimmten Datum zu kaufen oder zu verkaufen. Weitere Einzelheiten finden Sie im Abschnitt „Erläuterungen zum Halbjahresabschluss - Aufstellungen von derivativen Instrumenten“.

## Anmerkungen zum Jahresbericht - Aufstellung der derivativen Finanzinstrumente

### Devisentermingeschäfte

Zum 31 Dezember 2022 standen folgende Devisentermingeschäfte offen:

#### iMGP - Euro Fixed Income

Währung Kauf	Gekaufte Nominale	Währung Verkauf	Verkaufte Nominale	Fälligkeit	Nicht realisierter (in EUR)	Gegenpartei
CHF	112.965,94	EUR	114.808,38	17/01/23	-341,56 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	757.855,50	USD	800.000,00	23/02/23	10.975,99	CACEIS Bank, Lux. Branch
					<b>10.634,43</b>	

#### iMGP - European Subordinated Bonds

Währung Kauf	Gekaufte Nominale	Währung Verkauf	Verkaufte Nominale	Fälligkeit	Nicht realisierter (in EUR)	Gegenpartei
CHF	258.375,83	EUR	262.589,87	17/01/23	-781,23 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	5.418.535,13	USD	5.800.000,00	24/03/23	14.197,54	CACEIS Bank, Lux. Branch
					<b>13.416,31</b>	

#### iMGP - Global Diversified Income

Währung Kauf	Gekaufte Nominale	Währung Verkauf	Verkaufte Nominale	Fälligkeit	Nicht realisierter (in USD)	Gegenpartei
CHF	5.082.435,79	USD	5.511.052,38	17/01/23	-9.305,75 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	6.708.402,52	USD	7.157.845,36	17/01/23	8.793,88 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	16.388.288,31	USD	17.486.254,46	17/01/23	21.483,00 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	2.484.449,32	USD	2.650.899,97	17/01/23	3.256,80 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	17.748.169,58	USD	18.937.243,70	17/01/23	23.265,63 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
USD	1.117.237,26	EUR	1.050.426,95	17/01/23	-4.936,57 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
					<b>42.556,99</b>	

# iMGP

## Anmerkungen zum Jahresbericht - Aufstellung der derivativen Finanzinstrumente

### Devisentermingeschäfte

#### iMGP - Japan Opportunities

Währung Kauf	Gekaufte Nominale	Währung Verkauf	Verkaufte Nominale	Fälligkeit	Nicht realisierter (in JPY)	Gegenpartei
CHF	43.037,61	JPY	6.328.267,00	17/01/23	-175.871,00 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	41,86	JPY	6.061,00	17/01/23	-169,00 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	76.276.669,46	JPY	11.043.519.268,00	17/01/23	-307.670.740,00 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	382.911,29	JPY	55.438.816,00	17/01/23	-1.544.517,00 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	3.607.593,57	JPY	522.316.055,00	17/01/23	-14.551.644,00 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	14.694.472,22	JPY	2.127.500.955,00	17/01/23	-59.271.848,00 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
JPY	102.154.290,00	EUR	728.638,83	17/01/23	-400.743,00 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
JPY	289,00	EUR	2,06	17/01/23	-1,00 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
JPY	24.284.238,00	EUR	173.212,88	17/01/23	-95.265,00 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
JPY	829.575,00	USD	6.316,82	17/01/23	-4.268,00 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
JPY	430.882,00	USD	3.280,96	17/01/23	-2.216,00 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
JPY	333.415,00	CHF	2.346,36	17/01/23	-2.005,00 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
JPY	1.385.014,00	EUR	9.643,24	17/01/23	27.740,00 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
JPY	2.953.501,00	EUR	21.111,50	17/01/23	-17.918,00 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
USD	62.997,55	JPY	8.618.978,00	17/01/23	-303.107,00 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
USD	382.485,50	JPY	52.329.562,00	17/01/23	-1.840.293,00 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
USD	121.125,96	JPY	16.571.788,00	17/01/23	-582.787,00 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
					<b>-386.435.652,00</b>	

#### iMGP - Multi-Asset Absolute Return EUR

Währung Kauf	Gekaufte Nominale	Währung Verkauf	Verkaufte Nominale	Fälligkeit	Nicht realisierter (in EUR)	Gegenpartei
JPY	94.313.596,00	EUR	657.034,18	17/01/23	13.326,44 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	18.947.956,41	USD	20.000.000,00	23/02/23	275.974,27	CACEIS Bank, Lux. Branch
					<b>289.300,71</b>	

#### iMGP - Stable Return

Währung Kauf	Gekaufte Nominale	Währung Verkauf	Verkaufte Nominale	Fälligkeit	Nicht realisierter (in USD)	Gegenpartei
CHF	5.341.443,23	USD	5.791.902,67	17/01/23	-9.779,98 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
CHF	163.839,64	USD	177.656,71	17/01/23	-299,98 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	9.994.840,52	USD	10.664.464,85	17/01/23	13.101,99 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	6.287.607,57	USD	6.708.858,41	17/01/23	8.242,27 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	307.606,30	USD	328.215,00	17/01/23	403,23 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
					<b>11.667,53</b>	

#### iMGP - Sustainable Europe

Währung Kauf	Gekaufte Nominale	Währung Verkauf	Verkaufte Nominale	Fälligkeit	Nicht realisierter (in EUR)	Gegenpartei
CHF	290.465,59	EUR	295.203,01	17/01/23	-878,26 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
CHF	1.882.533,45	EUR	1.913.237,08	17/01/23	-5.692,08 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	52.581,58	USD	55.766,39	17/01/23	381,28 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	19.671,96	CHF	19.412,29	17/01/23	1,76 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	54.573,16	CHF	53.712,00	17/01/23	147,46 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	16.654,58	GBP	14.549,65	17/01/23	266,03 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	104.499,73	CHF	103.354,41	17/01/23	-227,70 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
GBP	229.104,39	EUR	266.552,02	17/01/23	-8.489,00 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
USD	1.124.850,27	EUR	1.054.274,99	17/01/23	-1.347,31 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
					<b>-15.837,82</b>	

# iMGP

## Anmerkungen zum Jahresbericht - Aufstellung der derivativen Finanzinstrumente

### Devisentermingeschäfte

#### iMGP - US Core Plus

Währung Kauf	Gekaufte Nominale	Währung Verkauf	Verkaufte Nominale	Fälligkeit	Nicht realisierter (in USD)	Gegenpartei
EUR	8.450.372,41	USD	9.016.522,01	17/01/23	11.077,38 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	3.346.602,53	USD	3.570.814,86	17/01/23	4.386,98 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
USD	1.265.288,08	EUR	1.190.075,32	17/01/23	-6.072,00 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
USD	83.477,26	EUR	78.922,11	17/01/23	-834,97 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
					<b>8.557,39</b>	

#### iMGP - US High Yield

Währung Kauf	Gekaufte Nominale	Währung Verkauf	Verkaufte Nominale	Fälligkeit	Nicht realisierter (in USD)	Gegenpartei
CHF	926.780,41	USD	1.004.938,50	17/01/23	-1.696,90 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
CHF	645.228,42	USD	699.642,41	17/01/23	-1.181,39 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	168.146,82	USD	179.412,15	17/01/23	220,42 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	53.940,58	USD	57.554,44	17/01/23	70,71 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	2.061.971,70	USD	2.200.117,62	17/01/23	2.702,99 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	496.505,76	USD	529.770,16	17/01/23	650,85 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
USD	38.570,29	CHF	35.742,00	17/01/23	-120,24 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
USD	59.891,26	EUR	56.169,89	17/01/23	-115,33 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
					<b>531,11</b>	

#### iMGP - US Small and Mid Company Growth

Währung Kauf	Gekaufte Nominale	Währung Verkauf	Verkaufte Nominale	Fälligkeit	Nicht realisierter (in USD)	Gegenpartei
CHF	367.485,72	USD	398.476,86	17/01/23	-672,85 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	1.302.363,52	USD	1.389.617,97	17/01/23	1.707,23 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	444.633,56	USD	474.422,67	17/01/23	582,86 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
USD	8.485,51	CHF	7.840,17	17/01/23	-1,47 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
USD	92.333,55	EUR	86.610,18	17/01/23	-192,54 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
USD	30.863,03	EUR	28.949,96	17/01/23	-64,35 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
USD	26.625,97	CHF	24.581,10	17/01/23	16,90 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
					<b>1.375,78</b>	

#### iMGP - US Value

Währung Kauf	Gekaufte Nominale	Währung Verkauf	Verkaufte Nominale	Fälligkeit	Nicht realisierter (in USD)	Gegenpartei
CHF	268.395,81	USD	291.030,41	17/01/23	-491,42 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	785.553,28	USD	838.182,99	17/01/23	1.029,77 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	15.766.376,10	USD	16.822.676,00	17/01/23	20.667,75 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	2.136.122,03	USD	2.279.235,80	17/01/23	2.800,19 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
EUR	3.471.856,47	USD	3.704.460,44	17/01/23	4.551,17 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
USD	79.412,26	EUR	74.379,24	17/01/23	-47,57 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
USD	76.547,54	CHF	70.916,55	17/01/23	-219,30 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
USD	945.086,66	EUR	888.222,65	17/01/23	-3.804,26 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
USD	11.820,15	CHF	10.921,20	17/01/23	-2,06 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
USD	23.088,01	CHF	21.291,53	17/01/23	39,86 *	CACEIS Bank, Lux. Branch
					<b>24.524,13</b>	

Die mit \* gekennzeichneten Kontrakte beziehen sich speziell auf die Währungsrisikoabsicherung von Aktien.

# iMGP

## Anmerkungen zum Jahresbericht - Aufstellung der derivativen Finanzinstrumente

### Finanzterminkontrakte

Zum 31 Dezember 2022 standen folgende Finanzterminkontrakte offen:

#### iMGP - European Corporate Bonds

Bestand Kauf/ (Verkauf)	Bezeichnung	Währung	Verpflichtung (in EUR) (Absoluter Wert)	Nicht realisierter (in EUR)	Gegenpartei
<b>Indextermingeschäfte</b>					
-60,00	STOXX EUR 600 03/23	EUR	1.274.670,00	30.300,00	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
				<b>30.300,00</b>	

#### iMGP - European Subordinated Bonds

Bestand Kauf/ (Verkauf)	Bezeichnung	Währung	Verpflichtung (in EUR) (Absoluter Wert)	Nicht realisierter (in EUR)	Gegenpartei
<b>Indextermingeschäfte</b>					
-300,00	STOXX EUR 600 03/23	EUR	6.373.350,00	151.500,00	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
				<b>151.500,00</b>	

#### iMGP - Global Diversified Income

Bestand Kauf/ (Verkauf)	Bezeichnung	Währung	Verpflichtung (in USD) (Absoluter Wert)	Nicht realisierter (in USD)	Gegenpartei
<b>Indextermingeschäfte</b>					
66,00	DJ EURO STOXX 50 03/23	EUR	2.672.169,02	-31.505,22	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
6,00	DJIA MINI FUTURE-CBT 03/23	USD	994.417,50	1.525,00	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
46,00	S&P 500 EMINI INDEX 03/23	USD	8.830.850,00	-75.837,50	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
				<b>-105.817,72</b>	

#### iMGP - Japan Opportunities

Bestand Kauf/ (Verkauf)	Bezeichnung	Währung	Verpflichtung (in JPY) (Absoluter Wert)	Nicht realisierter (in JPY)	Gegenpartei
<b>Indextermingeschäfte</b>					
25,00	TOPIX (OSE) 03/23	JPY	472.927.500,00	625.000,00	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
				<b>625.000,00</b>	

# iMGP

## Anmerkungen zum Jahresbericht - Aufstellung der derivativen Finanzinstrumente

### Finanzterminkontrakte

#### iMGP - Multi-Asset Absolute Return EUR

Bestand Kauf/ (Verkauf)	Bezeichnung	Währung	Verpflichtung (in EUR) (Absoluter Wert)	Nicht realisierter (in EUR)	Gegenpartei
<b>Indextermingeschäfte</b>					
56,00	DJ EURO STOXX 50 03/23	EUR	2.124.427,20	-28.300,00	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
5,00	DJIA MINI FUTURE-CBT 03/23	USD	776.464,04	1.241,51	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
12,00	S&P 500 EMINI INDEX 03/23	USD	2.158.538,30	-18.482,08	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
				<b>-45.540,57</b>	

#### iMGP - Stable Return

Bestand Kauf/ (Verkauf)	Bezeichnung	Währung	Verpflichtung (in USD) (Absoluter Wert)	Nicht realisierter (in USD)	Gegenpartei
<b>Devisentermingeschäfte</b>					
79,00	DOLLAR INDEX (FNX) 03/23	USD	8.158.251,00	-14.275,57	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
13,00	EUR/USD (CME) 03/23	USD	1.734.281,25	6.833,50	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
-13,00	EUR/USD (CME) 03/23	USD	1.734.281,25	-2.746,25	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
4,00	JPN YEN CURR FUT 03/23	USD	378.945,78	11.607,50	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
3,00	JPN YEN CURR FUT 03/23	USD	284.209,33	5.165,63	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
3,00	USD/AUD (CME) 03/23	USD	203.447,18	2.211,30	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
-9,00	USD/AUD (CME) 03/23	USD	610.341,54	907,40	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
-10,00	USD/CAD (CME) 03/23	USD	959.458,52	-919,00	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
-13,00	USD/CAD (CME) 03/23	USD	738.045,02	-1.194,70	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
<b>Indextermingeschäfte</b>					
19,00	EM RUSS 2000 03/23	USD	1.673.183,70	-60.137,09	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
24,00	MINI MSCI EAFE 03/23	USD	2.332.716,00	-40.738,29	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
8,00	MINI MSCI EAFE 03/23	USD	777.572,00	-14.379,57	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
5,00	MINI MSCI EAFE 03/23	USD	485.982,50	-9.287,29	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
5,00	MINI MSCI EMG MKT 03/23	USD	239.094,40	-2.040,84	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
-9,00	MINI MSCI EMG MKT 03/23	USD	430.369,92	10.685,11	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
38,00	MINI MSCI EMG MKT 03/23	USD	1.817.117,44	-44.803,06	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
6,00	NASDAQ 100 E-MINI 03/23	USD	1.312.771,20	-91.333,33	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
-3,00	S&P 500 EMINI INDEX 03/23	USD	575.925,00	14.227,97	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
-4,00	S&P 500 EMINI INDEX 03/23	USD	767.900,00	4.884,24	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
9,00	S&P MID 400 EMINI 03/23	USD	2.187.342,00	-63.608,28	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
<b>Anleihetermingeschäfte</b>					
-31,00	US 10 YEARS NOTE 03/23	USD	3.102.179,70	29.203,13	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
1,00	US 10 YEARS NOTE 03/23	USD	100.070,31	-1.859,38	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
-20,00	US 2 YEARS NOTE- CBT 03/23	USD	3.986.484,36	-2.486,56	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
-4,00	US TREASURY BOND 03/23	USD	426.031,25	17.125,00	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
-7,00	US TREASURY BOND 03/23	USD	745.554,69	8.451,72	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
<b>Zinstermingeschäfte</b>					
-34,00	SOFRRATE 3M FUT 09/24	USD	85.000,00	24.583,53	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
-13,00	SOFRRATE 3M FUT 09/24	USD	32.500,00	8.742,77	Morgan Stanley and Co Intl Ltd
				<b>-205.180,41</b>	



**iMGP**

**Weitere Anmerkungen zum Jahresbericht**

## Weitere Anmerkungen zum Jahresbericht

### 1 - Allgemeines

iMGP ist eine offene Investmentgesellschaft mit veränderlichem Grundkapital luxemburgischen Rechts (société d'investissement à capital variable, nachfolgend die „SICAV“) und wurde in Übereinstimmung mit den Bestimmungen von Teil I des Gesetzes vom 17. Dezember 2010 in der jeweils geltenden Fassung (nachfolgend „das Gesetz“) und des Gesetzes vom 10. August 1915 über Handelsgesellschaften am 2. August 1996 auf unbestimmte Zeit gegründet.

Die SICAV unterliegt insbesondere den Bestimmungen von Teil I des Gesetzes über Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (nachfolgend OGAW“) im Sinne der Richtlinie des Europäischen Parlaments und des Rates vom 13. Juli 2009 (2009/65/EG, nachfolgend die „Richtlinie“) in der jeweils geltenden Fassung.

Ihre Satzung ist ursprünglich mit Datum vom 30. August 1996 im „Mémorial“ (offizielles luxemburgisches Amtsblatt) in Teil C über Unternehmen und Organisationen veröffentlicht worden. Die Satzung wurde zuletzt am 22. August 2012 geändert und am 18. September 2012 im „Recueil électronique des sociétés et associations“ („RESA“) veröffentlicht.

Die SICAV ist im Handels- und Gesellschaftsregister Luxemburg unter der Nr. B-55740 eingetragen.

Die SICAV wurde in Form eines Umbrella-Fonds gegründet und besteht aus mehreren Teilfonds mit jeweils getrenntem Nettovermögen und getrennten Verbindlichkeiten sowie unterschiedlicher Anlagepolitik.

Zum 31. Dezember 2022 sind die folgende Teilfonds aktiv

	<u>Devise de référence</u>
iMGP - Euro Fixed Income	EUR
iMGP - Europe (fusioniert am 06/07/22)	EUR
iMGP - European Corporate Bonds	EUR
iMGP - European Subordinated Bonds	EUR
iMGP - Global Concentrated Equity (gestartet am 21/06/22)	USD
iMGP - Global Convertibles (fusioniert am 30/08/22)	EUR
iMGP - Global Diversified Income	USD
iMGP - Global Risk Balanced	USD
iMGP - Italian Opportunities	EUR
iMGP - Japan Opportunities	JPY
iMGP - Multi-Asset Absolute Return EUR	EUR
iMGP - Responsible Global Moderate (früher Global Moderate and Responsible)	USD
iMGP - Stable Return	USD
iMGP - Sustainable Europe	EUR
iMGP - US Core Plus	USD
iMGP - US High Yield	USD
iMGP - US Small and Mid Company Growth	USD
iMGP - US Value	USD

Per 7. Juli 2022 verschmolz der Teilfonds iMGP - Europe mit dem Teilfonds iMGP - Sustainable Europe. Mit Wirkung zum 31. August 2022 wurde der Teilfonds iMGP - Global Convertibles in den Teilfonds iMGP - US High Yield verschmolzen.

### Schließung von Anteilsklassen

Die Anteilsklasse I M EUR des Teilfonds iMGP - Global Convertibles wurde am 15. Februar 2022 vollständig zurückgenommen.  
Die Anteilsklasse C CHF HP des Teilfonds iMGP - Global Convertibles wurde am 22. August 2022 vollständig zurückgenommen.  
Die Anteilsklasse I EUR des iMGP - Global Concentrated Equity wurde am 28. November 2022 vollständig zurückgenommen.  
Die Anteilsklasse I EUR D des Teilfonds iMGP - Sustainable Europe wurde am 3. Oktober 2022 vollständig zurückgenommen.

### Einführung von Anteilsklassen

Die Anteilsklasse I USD des Teilfonds iMGP - Global Concentrated Equity wurde am 21. Juni 2022 aufgelegt.  
Die Anteilsklasse I EUR des Teilfonds iMGP - Global Concentrated Equity wurde am 22. Juni 2022 aufgelegt.  
Die Anteilsklasse I GBP des Teilfonds iMGP - Global Concentrated Equity wurde am 26. September 2022 aufgelegt.  
Die Anteilsklasse I M GBP des Teilfonds iMGP - Global Concentrated Equity wurde am 25. November 2022 aufgelegt.  
Die Anteilsklasse I M USD des Teilfonds iMGP - Global Concentrated Equity wurde am 25. November 2022 aufgelegt.  
Die Anteilsklasse I M EUR des Teilfonds iMGP - Global Concentrated Equity wurde am 29. November 2022 aufgelegt.  
Die Anteilsklasse I GBP des Teilfonds iMGP - Global Risk Balanced wurde am 1. März 2022 aufgelegt.  
Die Anteilsklassen I GBP und R CHF HP der Teilfonds iMGP - Sustainable Europe wurden am 6. Juli 2022 aufgelegt.  
Die Anteilsklasse N USD des Teilfonds iMGP - US Core Plus wurde am 29. Dezember 2022 aufgelegt.  
Die Anteilsklasse N EUR HP des Teilfonds iMGP - US High Yield wurde am 30. August 2022 aufgelegt.

\*Im Anschluss an eine außerordentliche Hauptversammlung vom 7. Januar 2022 wurde die Bezeichnung des Unternehmens mit Wirkung vom 10. Januar 2022 von Oyster in iMGP geändert.

## Weitere Anmerkungen zum Jahresbericht

### 2 - Wesentliche Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

#### 2.1 - Erstellung der Finanzberichte

Die Finanzaufstellungen der SICAV werden in Übereinstimmung mit den geltenden Vorschriften in Luxemburg über Organismen für gemeinsame Anlagen erarbeitet.

#### 2.2 - Bewertung des Wertpapierbestandes

Die amtlich notierten oder auf einem anderen geregelten Markt gehandelten Wertpapiere werden auf Grundlage des letzbekanntes Kurses in Luxemburg bestimmt. Sofern diese Wertpapiere auf unterschiedlichen Märkten gehandelt werden, wird der zuletzt auf dem Hauptmarkt bekannte Kurswert angewandt. Die nicht amtlich notierten oder nicht auf einem anderen geregelten Markt gehandelten Wertpapiere und die amtlich notierten oder auf einem anderen geregelten Markt gehandelten Wertpapiere, deren zuletzt bekannter Kurswert jedoch nicht repräsentativ ist, werden auf Grundlage des wahrscheinlichen Verkaufswerts bewertet, der vom Verwaltungsrat mit Vorsicht und in gutem Glauben geschätzt wird.

#### 2.3 - Realisierte Nettogewinne/(-verluste) aus Wertpapierverkäufen

Die in jedem Teilfonds auf Anlageverkäufe erzielten Gewinne bzw. Verluste werden auf Grundlage der Durchschnittskosten der verkauften Anlagen berechnet.

#### 2.4 - Umrechnung von Fremdwährungen

Bankguthaben, sonstiges Nettovermögen sowie der Bewertungsbetrag der in anderen Währungen als der Teilfondswährung ausgedrückten Anlagevermögen werden entsprechend dem am 31. Dezember 2022 geltenden Wechselkurs in diese Währung umgerechnet.

Die in anderen Währungen als der Teilfondswährung ausgedrückten Erträge und Kosten werden entsprechend dem zum Zeitpunkt der Transaktion geltenden Wechselkurs in diese Währung umgerechnet.

Die hiermit verbundenen Wechselkursgewinne und -verluste werden in die Aufstellung der Veränderungen des Nettovermögens aufgenommen.

Die für die Bewertung des Nettoinventarwerts zum 31. Dezember 2022 verwendeten Wechselkurse waren wie folgt:

1 USD =	1,47458	AUD	1 USD =	1,35493	CAD	1 USD =	0,92523	CHF
1 USD =	6,96786	DKK	1 USD =	0,93699	EUR	1 USD =	0,83134	GBP
1 USD =	131,945	JPY	1 USD =	9,85102	NOK	1 USD =	10,41954	SEK
1 USD =	17,01499	ZAR						

#### 2.5 - Kombiniertes Abschluss

Die konsolidierte Vermögensaufstellung und die konsolidierte Ertrags- und Aufwandsrechnung sowie die Veränderung des Nettovermögens der SICAV, ausgedrückt in USD, entsprechen der Summe der umgerechneten Nettovermögensaufstellungen und der Ertrags- und Aufwandsrechnung sowie der Veränderung des Nettovermögens jedes Teilfonds die Währung der SICAV unter Verwendung der letzten bekannten Kurse am Abschlussdatum.

Das Ausgangsnettovermögen wird entsprechend dem zum Abschluss des vorhergehenden Geschäftsjahres geltenden Wechselkurs berücksichtigt. Die sich daraus ergebenden Umtauschdifferenzen werden in der konsolidierten Aufstellung der Veränderungen des Nettovermögens unter „Währungsdifferenz“ erfasst.

Da einige Teilfonds in der Bundesrepublik Deutschland nicht zum Vertrieb zugelassen sind, werden sie in diesem Jahresbericht nicht dargestellt. Die Kombinierte Aufstellung des Nettovermögens und die kombinierte Aufstellung der Veränderungen des Nettovermögens die in diesem Bericht dargestellt sind, betrifft alle Teilfonds der SICAV.

Die konsolidierte Nettovermögensaufstellung und die konsolidierte Erfolgsrechnung und Entwicklung des Nettovermögens für den am RepDate endenden Zeitraum wurden nicht angepasst, um die Auswirkungen der oben genannten gegenseitigen Investitionen auszuschließen. Der konsolidierte Nettoinventarwert, in dem der Betrag der Anlagen in den vorstehenden Teilfonds nicht enthalten ist, beläuft sich auf USD 1.521.290.669,98.

Am 31. Dezember 2022, waren folgende Teilfonds, wie nachstehend beschrieben, in anderen Teilfonds der SICAV investiert :

## Weitere Anmerkungen zum Jahresbericht

### 2 - Wesentliche Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

#### 2.5 - Kombiniertes Abschluss

Teilfonds	Cross-Investitionen	Betrag (in USD)
iMGP - Euro Fixed Income	iMGP - European Subordinated Bonds I S EUR	1.186.600,57
iMGP - Global Diversified Income	iMGP - Stable Return R USD	1.633.164,00
iMGP - Multi-Asset Absolute Return EUR	iMGP - Stable Return R USD	2.252.640,00
iMGP - Multi-Asset Absolute Return EUR	iMGP - European Subordinated Bonds I S EUR	1.779.900,85
		<b>6.852.305,42</b>

#### 2.6 - Bewertung der Optionskontrakte

Die Optionen werden entsprechend dem am Bewertungstag zuletzt bekannten Marktkurs bewertet. Optionen sind eine Art von derivativen Wertpapieren. Ihr Preis ist untrennbar mit dem Preis eines anderen Werts verbunden. Der Kauf einer Option räumt dem Käufer das Recht, jedoch nicht die Verpflichtung, ein, einen Basiswert zu einem festgelegten Preis an oder vor einem bestimmten Datum zu kaufen oder zu verkaufen.

Weitere Einzelheiten finden Sie im Abschnitt „Erläuterungen zum Halbjahresabschluss - Aufstellungen von derivativen Instrumenten“.

#### 2.7 - Bewertung der Devisentermingeschäfte

Die sich aus den nicht verfallenen Devisentermingeschäften ergebenden Umtauschgewinne und -verluste werden auf Grundlage der zum Zeitpunkt der Bewertung geltenden befristeten Wechselkurse bestimmt und in der konsolidierten Aufstellung der Veränderungen des Nettovermögens verbucht.

Weitere Einzelheiten finden Sie im Abschnitt „Erläuterungen zum Halbjahresabschluss - Aufstellungen von derivativen Instrumenten“.

#### 2.8 - Bewertung der Finanzterminkontrakte

Die Gewinne bzw. Verluste aus offenen Terminkontrakten werden auf Grundlage der am Bewertungstag verfügbaren Tagesschlusskurse bestimmt und in der konsolidierten Aufstellung der Veränderungen des Nettovermögens ausgewiesen.

Weitere Einzelheiten finden Sie im Abschnitt „Erläuterungen zum Halbjahresabschluss - Aufstellungen von derivativen Instrumenten“.

#### 2.9 - Bewertung der „Contracts for difference contracts“ („CFD“)

CFD werden zum angemessenen Wert auf der Grundlage der letzten bekannten Spread- und Zinskurven bzw. des letzten bekannten Schlusskurses des Basiswerts bewertet. Ein „contract for difference“ (CFD) ist ein zwischen zwei Parteien abgeschlossener Kontrakt mit dem Ziel, bei Glatstellung des Kontrakts, die Differenz zwischen dem Anfangskurs und dem Schlusskurs des Basiswerts multipliziert mit der Anzahl der im Kontrakt genannten Titel auszutauschen.

Bei der Bewertung von CFD-Parteien erfolgt zu jedem Monatsende bei der Berechnung des Nettoinventarwerts ein „Reset“ (Verbuchung der CFD zum Eröffnungskurs). Die nicht realisierten Nettogewinne oder -verluste werden als auf CFD realisierte Nettogewinne/(-verluste) verbucht.

#### 2.10 - Bewertung der Swapgeschäfte

Credit Default Swaps und Zins-Swaps werden zum angemessenen Wert auf der Grundlage der letzten bekannten Spread- und Zinskurven bzw. des letzten bekannten Schlusskurses des Basiswerts bewertet. Swaps sind derivative Instrumente, bei denen zwei Parteien vereinbaren, eine Reihe von Zahlungsströmen über einen bestimmten Zeitraum auszutauschen.

Ein Total Return Swap bietet einem Anleger die Vorteile eines Wertpapiers ohne dessen tatsächlichen Besitz. Ein Credit Default Swap bietet eine Versicherung bei Ausfall eines Fremdkreditnehmers.

## Weitere Anmerkungen zum Jahresbericht

### 2 - Wesentliche Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

#### 2.11 - Dividenden- und Zinserträge

Die Dividenden werden zum Zeitpunkt, zu dem die Anteile erstmals „ex Dividende“ notiert werden, als Einnahme erfasst. Die Zinsen werden täglich berechnet.

#### 2.12 - Wertpapierleihe

Jedes Portfolio kann in seinem Portfolio enthaltene Wertpapiere an einen Entleiher verleihen. Um diesen Betrieb zu gewährleisten, erhält das Unternehmen Garantien. Die verliehenen Wertpapiere werden an einen Drittmittler geliefert, dessen Vermögenswerte weiterhin als Teil des Portfolios des betreffenden Teilfonds bewertet werden. Im Falle der Kündigung eines Darlehens ist der betroffene Teilfonds verpflichtet, die hinterlegten Sicherheiten an den Darlehensnehmer zurückzugeben. Darlehen können vom jeweiligen Teilfonds oder dem Darlehensnehmer jederzeit gekündigt werden.

Erträge aus der Wertpapierleihe werden auf Barmittelbasis verbucht und in der Ertrags- und Aufwandsrechnung und Entwicklung des Nettovermögens unter „Erträge aus der Wertpapierleihe“ ausgewiesen.

#### 2.13 - Kostenverteilung

Die Aufwendungen und Kosten, die einer bestimmten Anteilsklasse und/oder einem bestimmten Teilfonds zuschreibbar sind, werden ihr bzw. ihm direkt belastet. Die anderen Aufwendungen und Kosten, die nicht einer bestimmten Anteilsklasse und/oder einem bestimmten Teilfonds direkt zuschreibbar sind, werden gleichermaßen den verschiedenen Klassen innerhalb der verschiedenen Teilfonds und/oder den verschiedenen Teilfonds belastet. Wenn die Höhe der Aufwendungen und Kosten es erfordert, werden sie den Anteilsklassen und/oder den Teilfonds im Verhältnis zu ihrem jeweiligen Nettovermögen belastet.

#### 2.14 - Transaktionskosten

Während des gesamten Zeitraums hatten die Teilfonds folgende Transaktionskosten (Maklergebühren) im Rahmen des Verkaufs oder Kaufs von übertragbaren Aktien, Geldmarktinstrumenten, Derivaten oder sonstigen zulässigen Vermögenswerten. Transaktionskosten werden als Aufwand erfasst und in der Gewinn- und Verlustrechnung und Vermögensveränderung unter der Rubrik „Transaktionskosten“ gesondert ausgewiesen.

#### 2.15 - Vorauszahlungen auf Anlagen

Vorschüsse auf den Kauf von Investmentfonds, die nicht vor dem 31. Dezember 2021 wirksam werden, werden unter „Vorschüsse auf Wertpapiere“ dargestellt.

#### 2.16 - Im Voraus bezahlte Ausgabe von Anteilen

Erhaltene Zeichnungen, die erst nach Ablauf des Geschäftsjahres wirksam werden, werden als Zeichnungsforderungen ausgewiesen.

#### 2.17 - Abkürzungen verwendeten im Wertpapierbestand

A: Jährlich  
Q: Vierteljährlich  
S: Halbjährlich  
M: Monatlich  
XX: Ewige Anleihen

#### 2.18 - Sustainable Finance Disclosure Regulation Abschnitt

Informationen zu ökologischen und/oder sozialen Merkmalen und/oder nachhaltigen Investitionen finden Sie in den entsprechenden Anhängen im Abschnitt (ungeprüfte) Offenlegungsverordnung für nachhaltige Finanzen.

## Weitere Anmerkungen zum Jahresbericht

### 3 - Berater- und Verwaltungskommission

#### a) Anlageberatergebühren

Am 17. November 2006 schloss die SICAV auf unbestimmte Zeit einen Vertrag mit iM Global Partner Asset Management S.A. (die „Verwaltungsgesellschaft“) zur Verwaltung des Vermögens der Teilfonds, die weiterhin unter der dauerhaften Kontrolle des Verwaltungsrats der SICAV stehen.

Als Vergütung für ihre Dienstleistungen erhält iM Global Partner Asset Management S.A. von der SICAV am Ende jedes Quartals eine Anlageberatergebühr in Höhe des im Folgenden beschriebenen Jahressatzes, der auf den durchschnittlichen Nettoinventarwert jeder Anteilsklasse angewendet wird. Ein Prozentsatz dieser Anlageberatergebühr wird verschiedenen Unterverwaltern als Vergütung ihrer Dienstleistungen gezahlt.

Die angegebenen Sätze sind diejenigen, die für die während des Zeitraums aktiven Anteilsklassen gelten.

Teilfonds	Aktienklasse	ISIN	Verwaltungsgebühr (effektive Rate)
iMGP - Euro Fixed Income	C - EUR - Thesaurierend	LU0095343264	0,90
	I - CHF - HP - Thesaurierend	LU1516340525	0,55
	I - EUR - Thesaurierend	LU0335770102	0,55
	I - EUR - Ausschüttend	LU1220927120	0,55
	R - EUR - Thesaurierend	LU0933610080	0,70
iMGP - Europe (fusioniert am 06/07/22)	C - EUR - Thesaurierend	LU0995827663	1,90
	C - EUR - PR - Thesaurierend	LU2183894810	1,90
	I - EUR - Thesaurierend	LU0995828042	0,90
	I - EUR PR - Thesaurierend	LU2183895031	0,90
	I - GBP - Thesaurierend	LU0995827747	0,90
	I S - GBP - Ausschüttend	LU1428950643	0,90
	N - EUR - PR - Thesaurierend	LU2342259798	2,25
	R - CHF - HP - PR - Thesaurierend	LU2342261265	1,10
	R - EUR - PR - Thesaurierend	LU2183894901	1,10
	R - GBP - Thesaurierend	LU0995827317	0,95
	R - GBP - Ausschüttend	LU0995827408	0,95
iMGP - European Corporate Bonds	C - EUR - Thesaurierend	LU0167813129	1,00
	C - EUR - Ausschüttend	LU0794601178	1,00
	I - EUR - Thesaurierend	LU0933609827	0,45
	N - EUR - Thesaurierend	LU1204261504	1,30
	R - EUR - Thesaurierend	LU0335770011	0,60
	R - EUR - Ausschüttend	LU0794601509	0,60
iMGP - European Subordinated Bonds	C - EUR - Thesaurierend	LU1457568472	1,20
	I - CHF - HP - Thesaurierend	LU1753044368	0,55
	I - EUR - Thesaurierend	LU1457568043	0,55
	I S - EUR - Thesaurierend	LU1457567821	0,55
	N - EUR - Thesaurierend	LU1594473834	1,50
	N - EUR - Ausschüttend	LU1594473917	1,50
	R - EUR - Thesaurierend	LU1457568399	0,60
iMGP - Global Concentrated Equity (gestartet am 21/06/22)	I - GBP - Thesaurierend	LU2478692556	0,80
	I - USD - Thesaurierend	LU2478691822	0,80
	I M - EUR - Thesaurierend	LU2504511994	0,35
	I M - GBP - Thesaurierend	LU2547608468	0,35
	I M - USD - Thesaurierend	LU2487681855	0,35

# iMGP

## Weitere Anmerkungen zum Jahresbericht

### 3 - Berater- und Verwaltungskommission

Teilfonds	Aktienklasse	ISIN	Verwaltungsgebühr (effektive Rate)
iMGP - Global Convertibles (fusioniert am 30/08/22)	C - CHF - HP - Thesaurierend	LU0608366398	1,45
	C - EUR - Thesaurierend	LU0418546858	1,45
	C - USD - HP - Thesaurierend	LU0418547153	1,45
	I M - EUR - Thesaurierend	LU0418547401	0,90
	N - EUR - Thesaurierend	LU0418546932	2,00
	R - EUR - Thesaurierend	LU0435362065	0,90
iMGP - Global Diversified Income	C - CHF - HP - Thesaurierend	LU0178555495	1,40
	C - EUR - HP - Thesaurierend	LU0095343421	1,40
	C - USD - Thesaurierend	LU1965317347	1,40
	I - EUR - HP - Thesaurierend	LU0335769435	0,60
	I - USD - Thesaurierend	LU1965317180	0,60
	N - EUR HP - Thesaurierend	LU0133193242	2,25
	R - EUR HP - Thesaurierend	LU0933611484	0,70
	R - USD - Thesaurierend	LU1965317263	0,70
iMGP - Global Risk-Balanced	I - GBP - Thesaurierend	LU2428014661	0,50
	I - USD - Thesaurierend	LU2404663416	0,50
iMGP - Italian Opportunities	C - EUR - Thesaurierend	LU0069164738	1,75
	I - EUR - Thesaurierend	LU0536296873	1,00
	I M - EUR - Thesaurierend	LU1718978585	1,00
	N - EUR - Thesaurierend	LU0133192608	2,25
	R - EUR - Thesaurierend	LU0933608696	1,20
iMGP - Japan Opportunities	C - EUR - HP - Thesaurierend	LU0204988207	1,50
	C - JPY - Thesaurierend	LU0204987902	1,50
	C - USD - HP - Thesaurierend	LU0933609074	1,50
	I - EUR - Thesaurierend	LU2001266373	0,75
	I - EUR - HP - Thesaurierend	LU1158909215	0,75
	I - JPY - Thesaurierend	LU0933609314	0,75
	N - EUR - HP - Thesaurierend	LU0204988546	2,00
	R - CHF - HP - Thesaurierend	LU1383567283	0,85
	R - EUR - HP - Thesaurierend	LU0619016396	0,85
	R - JPY - Thesaurierend	LU0536295982	0,85
	R - USD - HP - Thesaurierend	LU1468490591	0,85
	R S - EUR - HP - Thesaurierend	LU1410414285	0,75
	R S - USD - HP - Thesaurierend	LU1410414525	0,75
iMGP - Multi-Asset Absolute Return EUR	C - EUR - Thesaurierend	LU0536156861	1,20
	C - EUR - Ausschüttend	LU1204262064	1,20
	I - EUR - Thesaurierend	LU0933611138	0,50
	I - JPY - HP - Ausschüttend	LU1435384430	0,50
	I M - EUR - Thesaurierend	LU1130167288	0,35
	N - EUR - Thesaurierend	LU1130212092	1,40
	R - EUR - Thesaurierend	LU0608366554	0,60
iMGP - Responsible Global Moderate (früher Global Moderate and Responsible)	I - USD - Thesaurierend	LU2404663762	0,50
iMGP - Stable Return	C - CHF - HP - Thesaurierend	LU2183894570	1,60
	C - EUR - HP - Thesaurierend	LU2030555283	1,60
	I - USD - Thesaurierend	LU1726319590	0,75
	N - EUR - HP - Thesaurierend	LU2051780828	2,00
	R - CHF - HP - Thesaurierend	LU2183894653	0,80
	R - EUR - HP - Thesaurierend	LU2030555366	0,80
	R - USD - Thesaurierend	LU1726319913	0,80

# iMGP

## Weitere Anmerkungen zum Jahresbericht

### 3 - Berater- und Verwaltungskommission

Teilfonds	Aktienklasse	ISIN	Verwaltungsgebühr (effektive Rate)
iMGP - Sustainable Europe	C - CHF - HP - Thesaurierend	LU0608364427	1,75
	C - EUR - Thesaurierend	LU0507009503	1,75
	C - EUR 2 - Thesaurierend	LU0096450555	1,75
	C - USD - HP - Thesaurierend	LU0933606054	1,75
	I - EUR - Thesaurierend	LU0933606302	0,90
	I - GBP - Thesaurierend	LU2478695575	0,90
	N - EUR - Thesaurierend	LU1416690441	2,25
	N - EUR 2 - Thesaurierend	LU0133194562	2,25
	P - EUR - Thesaurierend	LU0538032706	1,50
	R - EUR - Thesaurierend	LU0507009925	1,00
	R - GBP - HP - Thesaurierend	LU0507009768	1,00
	Z - EUR - Thesaurierend	LU2191835268	0,00
iMGP - US Core Plus	C - EUR - HP - Thesaurierend	LU2075980545	1,20
	C - USD - Thesaurierend	LU0970691076	1,20
	I - USD 2 - Thesaurierend	LU2342727729	0,60
	I M - EUR - HP - Thesaurierend	LU2075980891	0,40
	I M - USD - Thesaurierend	LU0970691233	0,40
	R - USD - Thesaurierend	LU0970691159	0,60
iMGP - US High Yield	C - CHF - HP - Thesaurierend	LU0688633501	1,35
	C - EUR - HP - Thesaurierend	LU0688633683	1,35
	C - USD - Thesaurierend	LU0688633410	1,35
	C - USD - Ausschüttend	LU0747345022	1,35
	I - CHF - HP - Thesaurierend	LU0688633923	0,80
	I - EUR - HP - Thesaurierend	LU0688634061	0,80
	I - USD - Thesaurierend	LU0688633840	0,80
	I - USD - Ausschüttend	LU0747345378	0,80
	R - EUR - HP - Thesaurierend	LU0933610320	0,95
	R - USD - Thesaurierend	LU0933610247	0,95
iMGP - US Small and Mid Company Growth	C - CHF - HP - Thesaurierend	LU0747343837	1,75
	C - EUR - HP - Thesaurierend	LU0747343910	1,75
	C - USD - Thesaurierend	LU0747343753	1,75
	I - USD - Thesaurierend	LU0933609405	0,90
	R - EUR - HP - Thesaurierend	LU0747344488	1,00
	R - USD - Thesaurierend	LU0747344215	1,00
iMGP - US Value	C - CHF - HP - Thesaurierend	LU0821216768	1,75
	C - EUR - Thesaurierend	LU2078907586	1,75
	C - EUR - HP - Thesaurierend	LU0821216685	1,75
	C - USD - Thesaurierend	LU0821216339	1,75
	C - USD - Ausschüttend	LU0821216412	1,75
	I - EUR - Thesaurierend	LU1949706250	0,80
	I - USD - Ausschüttend	LU0821217063	0,80
	I M - USD - Thesaurierend	LU2267912058	0,60
	N - EUR - HP - Thesaurierend	LU1204261330	2,25
	R - EUR - Thesaurierend	LU2078909368	0,90
	R - EUR - HP - Thesaurierend	LU0821217147	0,90
	R - USD - Thesaurierend	LU0821216842	0,90

Die Verwaltungsgesellschaft wird bei der Wahrnehmung ihrer Verwaltungsfunktionen von Untermanagern unterstützt. Die Verwaltungsgesellschaft hat die nachfolgend genannten Unternehmen mit der Wahrnehmung der Aufgaben als Unterverwalter der Teilfonds der SICAV wie folgt beauftragt:

Advent Capital Management, LLC: Global Convertibles (fusioniert am 30/08/22).

Bank SYZ Ltd: Euro Fixed Income, Multi-Asset Absolute Return EUR, Global Diversified Income.



## Weitere Anmerkungen zum Jahresbericht

### 3 - Berater- und Verwaltungskommission

Polen Capital Credit LLC (früher DDJ Capital Management LLC): US High Yield.

Decalia Asset Management S.A.: Italian Opportunities.

Dolan McEniry Capital Management, LLC: US Core Plus.

Dynamic Beta Investments, LLC: Stable Return.

Ersel Asset Management SGR S.p.a: European Corporate Bonds und European Subordinated Bonds.

Eurizon Capital Sgr S.p.a : Japan Opportunities.

Polen Capital Management, LLC: US Small und Mid Company Growth.

Scharf Investments LLC: US Value und Global Concentrated Equity (gestartet am 21/06/22).

Zadig Asset Management S.A.: Europe (fusioniert am 06/07/22),

WHEB Asset Management LLP (aus 01/07/22) (Zadig Asset Management S.A. bis 30/06/2022): Sustainable Europe.

Richard Bernstein Advisros LLC: Responsible Global Moderate (früher Global Moderate and Responsible) und Global Risk-Balanced.

b) Spezifische Gebühr für die Verwaltung des Wechselkursrisikos der Anteile der Klassen HA und HP

Als Vergütung für die für diese Klassen beschriebenen Dienstleistungen können die Anteile der Klassen HA und HP am Ende jedes Quartals jeweils separat eine Gebühr für das Währungsrisikomanagement in Höhe eines jährlichen Höchstsatzes von 0.10 % zahlen, der auf den Durchschnitt angewendet wird Nettoinventarwert pro Anteil jedes Anteils der Klasse HA oder HP. Diese Gebühr ist an die Stelle zu zahlen, die für die Verwaltung der Devisen zuständig ist.

c) Gebühr der Verwaltungsgesellschaft

Die Gebühr der Verwaltungsgesellschaft kann bis zu 0.30 % pro Jahr des Nettoinventarwerts aller Teilfonds zusammen am Ende jedes Monats betragen.

Die Gebühr der Verwaltungsgesellschaft zielt darauf ab

- monatliche Vergütung der Verwaltungsgesellschaft für die zentralen Verwaltungsdienste, die sie für die SICAV erbringt, einschließlich Kontrolldienste;
- Vergütung der CACEIS Bank, Niederlassung Luxemburg für ihre Funktionen als Zentralverwaltung, Transferstelle und Registerstelle;
- Einbeziehung von Marketing- und Werbekosten.

d) Verwaltungsgebühren der Zielfonds

Wenn ein Teilfonds entsprechende Zielfonds erwirbt, wird für diese Fonds eine reduzierte Verwaltungsgebühr von maximal 0,25 % (Jahressatz) erhoben.

Die folgende Tabelle fasst die jährlichen Sätze der Verwaltungsgebühren zusammen, die zum 31. Dezember 2022 auf die anderen Organismen für gemeinsame Anlagen angewendet wurden, in die iMGP-Teilfonds investiert haben:

Alma Platinum Quantica Manag Fut I1ce C	1,14
Artemis Us Extended Alpha B Usd Acc	0,90
Axiom Obligataire Ib Usd	1,20
Blackrock Asian High Yield Bond Fund	0,73
Blackrock Emerging Companies Absolute Return Fund D2 Eur Hed Cap	1,00
Brevar Howard Abs Return Gov Bd Fd A2m	
Concept Db-x Wolrd Financials Ucits Etf -1c- Usd	0,10
Con Dbx Wrl En -1c- Usd	
Cooper Creek Partners North America Long Short Equity Ucits Fund	1,50
Coremont Investment Fund Sicav Landseeram Eur. Eq Foc.I/s Fd I	
Db-x Trackers Dj Stoxx 600 Bas Rsc -1c-	0,50
Db X Trackers Msci Japan Ucits Etf -1c- Cap	0,10
Db-x Tr Msci World Health Care Ucits Etf-1c-usd	0,10
Eleva Absolute Return Europe I	1,00
Goldman Sachs Usd Liquid Reserves Plus Institutional Acc	0,10
Guardcap Global Equity Fund I Usd	1,00

**Weitere Anmerkungen zum Jahresbericht**

**3 - Berater- und Verwaltungskommission**

iMGP - European Subordinated Bonds I S Eur	0,55
iMGP - Stable Return R Usd	0,80
iMGP - Us Core Plus R Usd	0,60
Invesco Bloomberg Commo	0,19
Invesco Msci China All Shares Stock Connect Uctis Etf	0,38
Invesco Us Technology Sector Ucits Etf	0,14
Ishares Core S&p 500 Ucits Etf	0,07
Ishares Iv Edge Msci World Value Factor Ucits Etf	0,30
Ishares Iv-ishes Usd Treasury Bd 20+yr	
Ishares Msci China A Ucits A Etf	0,40
Ishares Msci Em Imi Esg Screened Ett	0,18
Ishares Msci Em Xchina	0,25
Ishares Msci Usa Esg Screend Ucts Ac Unh	0,07
Ishares Msci World Small Cap Ucits Usd Ac	0,35
Ishares Plc-ishes Usd Corporate Bond Ucits Etf Usd	0,20
Ishares S&p 500 Industrials Sector Dis	0,15
Ishares Stoxx Europe 600 Ucits Etf De	0,38
Ishares Usd Treasury Bond 1-3yr Usd Acc	0,07
Ishares Vii Plc Ish Msci Em Asia Etf Acc	
Ishares Vii Treasury Bond 7-10 Etf Usd	0,07
Ishsares Sp500 Energy Sector Ucits Etf Usd	0,07
Ishs Wrld Sri Usd Etf	0,20
Ish Usd Corp Esg 0-3yr Usd D	0,15
Jpmorgan Emerging Market Corporate Bond -c- Usd Cap	0,70
Jpmorgan Funds Sicav Multi-manager Alternatives Fund	0,38
Kraneshares Msci China Esg Leaders Ucits	
Lazard Rathmore Alternative Fund A Acc E	1,25
Lumyna Funds Sicav Bluecove Alternativ	
Lumyna Marshall Wace Ucits Sicav Lumyn	2,00
Lumyna Psam Global Event Ucits Fund Bc	1,50
Lumyna Sandbar Global Equity Market Neutral Ucits B C	1,40
Lyxor Iboxx Usd Treasuries 10y Etf Dr	0,07
Lyxor Sandler Us Eq I Eur	1,40
Man Glg Alpha Select Alt Inh Eur	1,00
Mlis York A E-d -eur B (acc)- Cap	1,50
Montlake Crabel Gemini Uctis Fund	0,18
Msci China Esg Univ Low Carb Select Uead	
Muls Lyxor Us Treasury10+y Dr Ucits Etf	
Neuberger Berman Short Duration Emerging Market Debt Fund - Acc -i- Usd	0,50
Ossiam Us Minim Variance Esgnr Ucits Etf	0,65
Pictet Sicav Usd Liquidity -i- Cap	0,07
Serviced Platform Select Equity Long/short Ucits -i-	1,55
Spdr Bloomberg Sasb Us Corp	
Spdr Etf Ii Util Sel Sect Etf	0,15
Spdr Sp Us Divid Aristocrats Esg Ucts	0,35
Spdr Sp Us Dividend Aristocrats Uctis Etf Usd	0,35
Tyndaris Global Convertible Si Usd H Cap	0,50
Ubs Etf-msci Japan Ucits Etf-a Acc	0,19
Ubs - Msci Pacific Socially Responsible	0,50
Vanguard Ftse Developed Europe	0,10
Vanguard Usd Corporate Bd Ucits Etf Acc	0,09
Vontobel Fund Twentyfour Strategic Incom	0,63
Wisdomtree Usd Float Rate Treasury Bond Ucits Etf	0,55
X Esg Usd Corporate Bond 1c	2,00
X Msci World Quality	0,15
Xtrackers Ie Msci World Consumer Staples Ucis Etf-1c-	0,15
Xtrackers Msci Europe Energy Esg Screened Etf C1	0,15
Xtrackers Msci Europe Health Care Esg Screened Etf C1	0,15
Xtrackers Msci Usa Health Care Ucits Etf	
Xtrackers Msci Usa Information Technology Uctis Etf	0,02
Xtrackers Msci World Materials Ucits Etf	0,10

## Weitere Anmerkungen zum Jahresbericht

### 4 - Performancegebühren

Zum 31 Dezember 2022 unterliegt der Teilfonds iMGP - Europe (fusioniert am 06/07/22) den relativen Performancegebühren.

Die Anteilsklasse PR unterliegt einer Outperformance ihrer Hurdle Rate oder ihres Referenzindex\*

Die Anteilsklassen PR der betroffenen Teilfonds, falls vorhanden, berechnen jeweils separat und am Ende des Geschäftsjahres eine Performancegebühr in maximaler Höhe gegenüber dem Outperformance-Referenz-NIW, der während des ersten Performancezeitraums der betreffenden Klasse anfällt, der Nettoinventarwert, zu dem die Klasse ausgegeben wurde, und danach der letzte Nettoinventarwert der Klasse, die gegebenenfalls ihre zugehörige Hurdle Rate oder ihren Referenzindex\* übertrifft und für die eine Performancegebühr erhoben wurde. Die Outperformance wird für jede Anteilsklasse an jedem Bewertungstag berechnet, indem die Wertentwicklung des jeweiligen Nettoinventarwerts pro Anteil vor Performancegebühr und abzüglich aller Kosten mit der Wertentwicklung eines Referenzwerts seit der vorherigen Berechnung des Nettoinventarwerts verglichen wird. Dieser referenzierte Vermögenswert wird als Outperformance-Referenz-NIW multipliziert mit der Anzahl der Anteile in der Anteilsklasse zum Outperformance-Referenzdatum geschätzt, angepasst an (1) den Betrag der Zeichnungen, Rücknahmen und gezahlten Dividenden für die entsprechende Anteilsklasse seit dem Outperformance-Referenzdatum und (2) die Wertentwicklung des Referenzindex oder der Hurdle Rate\*. Die unter (1) genannten Anpassungen des Outperformance-Referenz-NIW werden wie folgt berechnet: Im Falle einer gezahlten Dividende auf die betreffende Anteilsklasse wird der Outperformance-Referenz-NIW um den Betrag der je Anteil gezahlten Dividende nach unten angepasst; im Falle von Zeichnungen und/oder Rücknahmen ist der Outperformance-Referenz-NIW für den folgenden NIW-Bewertungstag der Durchschnitt des aktuellen Outperformance-Referenz-NIW und des Preises des Nettoinventarwerts pro Anteil für die entsprechende Anteilsklasse, jeweils gewichtet mit dem Anteil von Anteile vor Zeichnungen und/oder Rücknahmen und von gezeichneten Anteilen.

In Anwendung der ESMA-Leitlinien zur erfolgsabhängigen Vergütung (ESMA34-39-992) und Rundschreiben CSSF 20/764 sind in der nachfolgenden Tabelle die tatsächliche Höhe der von jeder Anteilsklasse berechneten Performancegebühren und der auf dem Nettoinventarwert („NIW“) der Anteilsklasse basierende Gebührensatz in Prozent angegeben. Nachfolgend sind nur die Anteilsklassen aufgeführt, für die Performancegebühren erhoben wurden.

Teilfonds	Anteilsklasse	Wertpapierkennnummer (ISIN)	Teilfonds währung	Höhe der Performancegebühren am 31.12.2022 (in Teilfondswährung)	Durchschnittlicher NIW der Anteilsklasse (in Teilfondswährung)	% des durchschnittlichen NIW der Anteilsklasse
iMGP - Europe (fusioniert am 06/07/22)	I EUR PR	LU2183895031	EUR	41.139,99	2.822.319,07	1,46%
	C EUR PR	LU2183894810	EUR	15.594,73	1.558.770,73	1,00%
	N EUR PR	LU2342259798	EUR	2.129,13	242.054,55	0,88%
	R CHF HP	LU2342261265	EUR	2.771,88	295.034,52	0,94%
	PR					
	R EUR PR	LU2183894901	EUR	21.851,99	2.243.968,66	0,97%

\*MSCI Daily Net TR Europe ex UK Euro-Umrechnung für die Währungsberechnung im Korrespondentendesign

### 5 - Verwahrstellenvergütung

Die SICAV zahlt der Depotbank eine jährliche Provision zwischen 0,005% und 0,10% des Nettoinventarwerts pro Teilfonds. Diese Provision ist monatlich zahlbar; etwaige Transaktionsgebühren oder Gebühren für die Unterdepotbank oder ähnliche Stellen sind nicht in dieser Provision enthalten. Die Depotbank hat ferner Anspruch auf die Erstattung angemessener Auslagen und Spesen, die nicht von den oben genannten Gebühren abgedeckt sind.

### 6 - Besteuerung ("Taxe d'abonnement")

Die SICAV unterliegt luxemburgischem Steuerrecht.

Kraft Gesetzes und der gegenwärtig geltenden Vorschriften ist die Gesellschaft in Luxemburg gehalten, eine jährliche Zeichnungssteuer in Höhe von 0,05 % zu entrichten, die quartalsweise zahlbar ist und auf Grundlage des Nettovermögens jedes Teilfonds der SICAV jeweils zu Quartalsende berechnet wird.

Diese Steuer ist auf 0,01% des Vermögens für die institutionellen Anlegern vorbehaltenen Anteilsklassen beschränkt.

Auf das Vermögen der SICAV, das in anderen OGAWs angelegt ist und das bereits der luxemburgischen Taxe d'abonnement unterliegt, wird keine Steuer gezahlt.

### 7 - Sonstige Steuern

In mehreren Mitgliedstaaten der Europäischen Union können Organismen für gemeinsame Anlagen (OPC) Forderungen im Hinblick auf die Rückforderung von Steuern geltend machen, die gemäß den geltenden Steuervorschriften zu Unrecht gezahlt wurden. Die Verwaltungsgesellschaft des Fonds hat beschlossen, bei den Steuerbehörden dieser Mitgliedstaaten Ansprüche auf Rückforderung dieser Beträge geltend zu machen. Diese Forderungen werden im Abschnitt „Sonstige Vermögenswerte“ dieses Jahresabschlusses erfasst.

# iMGP

## Weitere Anmerkungen zum Jahresbericht

### 8 - Wertpapierleihe

Zum 30. Juni 2022 hatte die SICAV Wertpapierleihgeschäfte mit der Wertpapierleihstelle CACEIS Bank, Zweigniederlassung Luxemburg, wie folgt abgeschlossen.

Teilfonds	Währung	Schätzwert verliehener Wertpapiere	% Anlage	Sicherheiten	Typ der Sicherheit
iMGP - Euro Fixed Income	EUR	782.084,90	4,75%	782.503,33	Wertpapiere
iMGP - European Corporate Bonds	EUR	292.112,80	1,10%	9.161.628,94	Wertpapiere
iMGP - European Subordinated Bonds	EUR	438.169,20	0,44%	13.742.444,08	Wertpapiere
iMGP - Japan Opportunities	JPY	1.869.105.000	3,73%	2.041.865.522	Wertpapiere
iMGP - Multi-Asset Absolute Return EUR	EUR	933.075,00	1,30%	5.045.313,89	Wertpapiere
iMGP - US Value	USD	294.060,00	0,24%	8.640.379,47	Wertpapiere

Die Gegenpartei der Wertpapierleihvereinbarungen sind BNP Paribas, Natixis.

Für den Zeitraum bis 31. Dezember 2022, stellen sich die von der SICAV generierten Erträge aus der Wertpapierleihe wie folgt dar:

Teilfonds	Währung	Gesamtbruttobetrag der Erträge aus der Wertpapierleihe	Direkte und indirekte Kosten und Gebühren, die von den Bruttoeinnahmen aus der Wertpapierleihe abgezogen werden	Gesamtnettobetrag der Erträge aus der Wertpapierleihe
iMGP - Euro Fixed Income	EUR	2.352,94	470,59	1.882,35
iMGP - Europe	EUR	74,38	14,88	59,50
iMGP - European Corporate Bonds	EUR	2.521,99	504,40	2.017,59
iMGP - European Subordinated Bonds	EUR	3.798,05	759,61	3.038,44
iMGP - Global Diversified Income	USD	7.330,68	1.466,14	5.864,54
iMGP - Italian Opportunities	EUR	1.700,34	340,07	1.360,27
iMGP - Japan Opportunities	JPY	18.087.830	3.617.566	14.470.264
iMGP - Multi-Asset Absolute Return EUR	EUR	10.334,29	2.066,86	8.267,43
iMGP - US Value	USD	6.115,86	1.223,17	4.892,69

Erträge aus Wertpapierleihgeschäften sind in der Gewinn- und Verlustrechnung und Entwicklung des Nettovermögens unter „Erträge aus Wertpapierleihgeschäften“ enthalten.

## Weitere Anmerkungen zum Jahresbericht

### 9 - Dividenden-Ausschüttung

Der Fonds hat im Geschäftsjahr bis zum 31 Dezember 2022 die folgenden Dividenden ausgeschüttet:

Teilfonds	Aktienklasse	ISIN	Währung	Dividende	Ex-Datum	Zahlungsdatum
iMGP - Europe (fusioniert am 30/08/22)	I S - GBP - Ausschüttend	LU1428950643	GBP	17,83	15/06/22	15/06/22
iMGP - European Corporate Bonds	C - EUR - Ausschüttend	LU0794601178	EUR	0,63	15/12/22	23/12/22
	R - EUR - Ausschüttend	LU0794601509	EUR	7,80	15/12/22	23/12/22
iMGP - European Subordinated Bonds	N - EUR - Ausschüttend	LU1594473917	EUR	1,00	15/06/22	24/06/22
				1,62	15/12/22	23/12/22
iMGP - Multi-Asset Absolute Return EUR	I - JPY - HP - Ausschüttend	LU1435384430	JPY	9,52	15/03/22	23/03/22
				172,11	15/06/22	24/06/22
				18,00	15/09/22	23/09/22
				153,12	15/12/22	23/12/22
iMGP - US High Yield	C - USD - Ausschüttend	LU0747345022	USD	0,50	18/01/22	25/01/22
				0,48	15/02/22	23/02/22
				0,47	15/03/22	23/03/22
				0,47	19/04/22	27/04/22
				0,44	16/05/22	24/05/22
				0,43	15/06/22	24/06/22
				0,41	15/07/22	25/07/22
				0,45	16/08/22	24/08/22
				0,43	15/09/22	23/09/22
				0,41	17/10/22	25/10/22
	I - USD - Ausschüttend	LU0747345378	USD	0,42	15/11/22	23/11/22
				0,42	15/12/22	23/12/22
				3,34	18/01/22	25/01/22
				3,20	15/02/22	23/02/22
				3,12	15/03/22	23/03/22
				3,11	19/04/22	27/04/22
				2,94	16/05/22	24/05/22
				2,85	15/06/22	24/06/22
				2,75	15/07/22	25/07/22
				2,98	16/08/22	24/08/22
iMGP - US High Yield	I - USD - Ausschüttend	LU0747345378	USD	2,77	15/11/22	23/11/22
				2,82	15/12/22	23/12/22
iMGP - US Value	I - USD - Ausschüttend	LU0821217063	USD	0,96	15/03/22	23/03/22

### 10 - Sonstige Aufwendungen

Die sonstigen Aufwendungen setzen sich hauptsächlich aus Recherchekosten, Verwaltungsgebühren für Wertpapierleihe, Anwaltskosten, Prüfungsgebühren, Steuererklärungen, Mehrwertsteuer und Marketinggebühren zusammen.

### 11 - Swing Pricing

Zum Schutz der Interessen der Anteilhaber der Teilfonds hat die Verwaltungsgesellschaft einen Schutzmechanismus eingeführt, der eine Verwässerung der Performance verhindern soll und eine bestimmte Auslöseschwelle vorsieht. Dieser Schutzmechanismus gilt für alle Teilfonds des Fonds.

## Weitere Anmerkungen zum Jahresbericht

Die tatsächlichen Kosten für den Kauf oder Verkauf von Vermögenswerten und Anlagen für einen bestimmten Teilfonds können bei der Berechnung seines Nettoinventarwerts aufgrund von Verbindlichkeiten aus Kauf- und Verkaufspreisen der zugrunde liegenden Anlagen gegebenenfalls vom letzten verfügbaren Preis abweichen. Diese Kosten wirken sich nachteilig auf den Wert eines Teilfonds aus und werden als „Verwässerung“ bezeichnet. Bei umfangreichen Zeichnungen oder Rücknahmen in einem Teilfonds muss der jeweilige Unter-Anlageverwalter die entsprechenden Beträge investieren bzw. desinvestieren, was zu umfangreichen Transaktionen führt, die je nach Art der betreffenden Vermögenswerte unterschiedliche Transaktionsgebühren nach sich ziehen können. Bei diesen Kosten handelt es sich hauptsächlich um Steuern, die auf bestimmten Märkten erhoben werden, sowie um von Brokern in Rechnung gestellte Ausführungsgebühren. Diese können feste Beträge sein oder im Verhältnis zu den Handelsvolumina schwanken und/oder in Form der Differenz zwischen den Geld- oder Briefkursen für ein Finanzinstrument einerseits und dem Bewertungskurs andererseits anfallen.

Um die Auswirkungen der Verwässerung zu mildern, kann der Verwaltungsrat nach eigenem Ermessen eine Verwässerungsanpassung auf den Nettoinventarwert vornehmen. Das Ziel dieses Verwässerungsschutzmechanismus, der auch als „Swing Pricing“ bezeichnet wird, besteht also darin, diese Gebühren den Anlegern anzulasten, die die betreffenden Zeichnungs-/Rücknahmetransaktionen getätigt haben, und die übrigen bestehenden Anleger zu schützen. Grundsätzlich hängt die Notwendigkeit der Vornahme einer Verwässerungsanpassung vom Volumen der Zeichnungen oder Rücknahmen von Anteilen des betreffenden Teilfonds ab. Der Verwaltungsrat kann eine Verwässerungsanpassung vornehmen, wenn seiner Meinung nach die bestehenden Anteilinhaber (im Falle von Zeichnungen) oder die verbleibenden Anteilinhaber (im Falle von Rücknahmen) anderweitig nachteilig betroffen sein könnten.

Der Verwaltungsrat hat die Verwaltungsgesellschaft mit der Umsetzung und Durchführung des Verwässerungsschutzmechanismus betraut. In der Praxis gilt Folgendes: Wenn an einem Tag, an dem der Nettoinventarwert berechnet wird, der Nettobetrag der Zeichnungs- und Rücknahmeanträge von Anlegern aller Anteilsklassen eines Teilfonds eine von der Verwaltungsgesellschaft vorab festgelegte Schwelle überschreitet, die als Prozentsatz des Nettovermögens des Teilfonds ausgedrückt wird (die so genannte „Auslöseschwelle“), kann der Nettoinventarwert nach oben oder unten hin angepasst werden, um die den Nettozeichnungs-/Rücknahmeanträgen zurechenbaren Anpassungskosten zu berücksichtigen. Insbesondere wird der Nettoinventarwert des betreffenden Teilfonds (nach oben oder unten) hin angepasst, um die geschätzte Geld-/Briefspanne der Vermögenswerte, in die der Teilfonds investiert, sowie die geschätzten steuerlichen Abgaben und/oder Handelskosten, die dem Teilfonds gegebenenfalls entstehen, zu berücksichtigen.

Bei Nettozeichnungen kann es zu einem Anstieg des Nettoinventarwerts kommen, d. h. zu einem Anstieg des Kaufpreises für alle Anleger, die an diesem Tag Anteile zeichnen oder zurückgeben.

Bei Nettorücknahmen kann es zu einer Verringerung des Nettoinventarwerts kommen, d. h. zu einem Rückgang des Verkaufspreises für alle Anleger, die an diesem Tag Anteile zurückgeben oder zeichnen.

Der Nettoinventarwert der einzelnen Anteilsklassen des Teilfonds wird separat berechnet. Dennoch wirkt sich jegliche Verwässerungsanpassung prozentual betrachtet gleichermaßen auf den Nettoinventarwert der einzelnen Anteilsklassen aus. Das Ausmaß dieser Abweichung hängt von der von der Verwaltungsgesellschaft vorgenommenen Schätzung der Transaktionskosten ab, die für die betreffenden Arten von Vermögenswerten anfallen. Der bereinigte Nettoinventarwert ist der einzige Nettoinventarwert, der den Anteilhabern der Teilfonds mitgeteilt wird. Im Falle von Performancegebühren werden diese Gebühren vor der Anwendung des Verwässerungsschutzmechanismus berechnet, sodass diese Gebühren nicht von den Auswirkungen des Swing Pricing betroffen sind. Gemäß den Vorschriften informiert die Verwaltungsgesellschaft die Anteilinhaber nicht über die Auslöseschwelle. Weiterhin sorgt sie dafür, dass die internen Informationskanäle eingeschränkt werden, um die Vertraulichkeit der Informationen zu wahren.

Da diese Anpassung an den Nettobetrag der Zeichnungs- und Rücknahmeanträge des Teilfonds geknüpft ist, lässt sich nicht genau vorhersagen, ob ein Swing Pricing zu einem bestimmten Zeitpunkt in der Zukunft angewendet wird oder wie häufig die Verwaltungsgesellschaft solche Anpassungen vornehmen wird. Die Preisanpassung wird 2,5 % des Nettoinventarwerts nicht überschreiten, es sei denn, es liegen außergewöhnliche Umstände vor, wie z. B. bei einem erheblichen Rückgang der Liquidität. Wenn diese Grenze von 2,5% überschritten wird, informiert die Verwaltungsgesellschaft die CSSF und teilt dies den Anteilhabern durch Veröffentlichung auf der Website mit.

Im Jahr 2022 hatten die folgenden Teilfonds mindestens eine Swing-Pricing-Aktivierung:

- European Subordinated Bonds
- European Corporate Bonds
- Euro Fixed Income
- US High Yield
- Global Convertibles (fusioniert in US High Yield am 31/08/2022)
- US High Yield

Alle Swing-Price-Aktivierungen hatten Auswirkungen auf die Preise der Anteilsklassen, die unterhalb der im Prospekt angegebenen Höchstgrenze lagen.

## 12 - Veränderungen des Wertpapierbestandes

Änderungen der Zusammensetzung des Wertpapierportfolios und der Geldmarktinstrumente sind kostenlos am Sitz der SICAV oder beim Schweizer Vertreter erhältlich.

**iMGP**

**Zusätzliche ungeprüfte Informationen  
zum Jahresbericht**

# iMGP

## Zusätzliche ungeprüfte Informationen zum Jahresbericht

### SFTR (Securities Financing Transactions and of Reuse Regulation)

Die nachstehenden Offenlegungspflichten der SFTR enthalten die folgenden Einzelheiten zu Wertpapierleihgeschäften

Securities Lending		iMGP - Euro Fixed Income	iMGP - European Corporate Bonds	iMGP - European Subordinated Bonds	iMGP - Japan Opportunities
Vermögenswerte	Absoluter Wert	In EUR 782.084,90	In EUR 292.112,80	In EUR 438.169,20	In JPY 1.869.105.000
	% der beleihbaren Vermögenswerte	4,75%	1,10%	0,44%	3,73%
	% des gesamten Nettoinventarwertes	4,76%	0,96%	0,38%	3,63%
Laufzeit der Geschäfte	Offene Laufzeit	In EUR 782.084,90	In JPY 292.112,80	In EUR 438.169,20	In JPY 1.869.105.000
	Erhaltene Sicherheiten	In EUR	In EUR	In EUR	In EUR
	Typ:				
	Wertpapiere				
	Emittenten-Rating	BBB. BBB+	BBB. BBB+	BBB. BBB+	BBB. BBB+
	Währung:				
	EUR	782.503,33	9.161.628,94	13.742.444,08	2.041.865.522
	Offene Laufzeit	782.503,33	9.161.628,94	13.742.444,08	2.041.865.522
Die 10 größten Sicherheitenemittenten aller Wertpapierfinanzierungsgeschäfte		In EUR	In EUR	In EUR	In JPY
	1. Emittent	EIB	Suncor Energy	Subsea 7 SA	Bank of Ireland
	Land	Luxemburg	Kanada	Luxemburg	Ireland
	Betrag	397.155,12	6.277.073,01	13.465.007,39	689.180.502
	2. Emittent	EFSF	Subsea	Suncor Energy	Glenveagh Proper
	Land	Luxemburg	Luxemburg	Kanada	Ireland
	Betrag	195.213,92	1.129.972,37	46.796,41	557.954.835
	3. Emittent	Bank of China	AIB Group Plc	AIB Group Plc	VGP
	Land	Luxemburg	Ireland	Ireland	Belgien
	Betrag	190.132,24	941.781,51	46.795,56	336.354.401
4. Emittent	-	Sun Life Financial	Gjensidige Forsi	Worldline	
Land	-	Kanada	Die Niederlande	Frankreich	
Betrag	-	524.884,87	46.783,31	202.183.934	
5. Emittent	-	Pierer Mobility	Sun Life Financial	Shell International Finance	
Land	-	Österreich	Kanada	Vereinigte Staaten	
Betrag	-	225.613,02	46.771,10	141.412.348	
6. Emittent	-	Gjensidige Forsi	Pierer Mobility	Jungfraubahn	
Land	-	Die Niederlande	Österreich	Schweiz	
Betrag	-	31.188,87	46.768,87	74.137.275	
7. Emittent	-	Banque Cantonale Genève	Luzerner kan	Pexip Holdings AS	
Land	-	Schweiz	Schweiz	Norwegen	
Betrag	-	31.113,06	26.766,02	40.642.227	
8. Emittent	-	Deutschland Bundesrepublik	Banque Cantonale Genève Schweiz	-	
Land	-	Deutschland	Genève Schweiz	-	
Betrag	-	2,23	16.753,19	-	
9. Emittent	-	-	Deutschland Bundesrepublik	-	
Land	-	-	Deutschland	-	
Betrag	-	-	2,23	-	
Transaktion durch Abrechnung: zweiseitig dreiseitig		782.502,33	-	-	-
		-	9.161.628,94	13.742.444,08	2.041.865.522
Angaben zu Erträgen und Kosten für jeden SFT-Typ		In EUR	In EUR	In EUR	In EUR
	Fondsertrag				
	Absoluter Wert	1.882,35	2.017,59	3.038,44	14.470.264
	% des Bruttoertrags	80%	80%	80%	80%
Erträge Dritter:					
	Absoluter Wert	164,14	504,40	759,61	3.617.566
		20%	20%	20%	20%



## Zusätzliche ungeprüfte Informationen zum Jahresbericht

Securities Lending	iMGP - Multi-Asset Absolute Return EUR	iMGP - US Value
Vermögenswerte	In EUR	In USD
Absoluter Wert	933.075,00	294.060,00
% der beleihbaren Vermögenswerte	1,30%	024%
% des gesamten Nettoinventarwertes	1,25%	0,22%
Laufzeit der Geschäfte	In EUR	In USD
Offene Laufzeit	933.075,00	294.060,00
Erhaltene Sicherheiten	In EUR	In USD
Typ: Wertpapiere		
Emittenten-Rating	BBB. BBB+	BBB. BBB+
Währung: EUR	5.045.313,89	8.640.379,47
Offene Laufzeit		
Die 10 größten Sicherheitenemittenten aller Wertpapierfinanzierungsgeschäfte	5.045.313,89	8.640.379,47
1. Emittent	In EUR	In USD
Land	Essilor Luxottica	Gjensidige Forsi
Betrag	Frankreich 3.103.440,50	Die Niederlande 7.930.935,61
2. Emittent		
Land	Deutsche Post	AIB Group Plc
Betrag	Deutschland 1.434.950,16	Irland 532.906,60
3. Emittent		
Land	BPER Banca	Suncor Energy
Betrag	Italien 506.923,23	Kanada 29.423,60
4. Emittent		
Land	-	Pierer Mobility
Betrag	-	Austria 29.416,02
5. Emittent		
Land	-	Luzerner kan
Betrag	-	Schweiz 29.406,22
6. Emittent		
Land	-	Sun Life Financial
Betrag	-	Kanada 29.385,95
7. Emittent		
Land	-	Banque Cantonale
Betrag	-	Genève Schweiz 29.374,02
8. Emittent		
Land	-	Subsea 7 SA
Betrag	-	Luxemburg 29.417,16
9. Emittent		
Land	-	Deutschland. Bundesrepublik
Betrag	-	Deutschland 114,29
Transaktion durch Abrechnung: zweiseitig	5.045.313,89	-
dreiseitig	-	8.640.379,47
Angaben zu Erträgen und Kosten für jeden SFT-Typ	In EUR	In USD
Fondsertrag		
Absoluter Wert	8.267,43	4.892,69
% des Bruttoertrags	80%	80%
Erträge Dritter:		
Absoluter Wert	2.066,86	1.223,17
	20%	20%

BNP Paribas Securities Services, Luxembourg Branch and Natixis sind die Depotbank für die erhaltenen Garantien.

## Zusätzliche ungeprüfte Informationen zum Jahresbericht

Teilfonds		Angaben zu Erträgen und Kosten für jeden SFT-Typ	Erträge Dritter:
iMGP - Europe (merged on 06/07/22)	Absoluter Wert	59,50	14,88
	% des Bruttoertrags	80%	20%
iMGP- Global Diversified Income	Absoluter Wert	5.864,54	1.466,14
	% des Bruttoertrags	80%	20%
iMGP- Italian Opportunities	Absoluter Wert	1.360,27	340,07
	% des Bruttoertrags	80%	20%

## Zusätzliche ungeprüfte Informationen zum Jahresbericht

### 2. Informationen zur Vergütungspolitik

#### Vergütung

Die Europäische Richtlinie 2014/91/EU zur Änderung der Richtlinie 2009/65/EG über Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren, anwendbar auf OYSTER, die SICAV, trat am 18. März 2016 in Kraft. Sie wird gemäß luxemburgischem Recht in nationales Recht umgesetzt 17. Dezember 2010, in der geänderten Fassung. Aufgrund dieser neuen Vorschriften ist der OGAW verpflichtet, im Jahresbericht Informationen über die Vergütung der identifizierten Mitarbeiter im Sinne des Gesetzes zu veröffentlichen.

#### Vergütungspolitik der Verwaltungsgesellschaft

Die aktuelle Vergütungspolitik der Verwaltungsgesellschaft kann unter eingesehen werden [www.imgp.com](http://www.imgp.com).

#### Quantitative Daten

Die nachstehende Tabelle gibt einen Überblick über die Gesamtvergütung für das Jahr 2021, die an die Mitarbeiter der Verwaltungsgesellschaft für die erbrachten Leistungen und die Anzahl der Empfänger gezahlt wurde. Eine detailliertere Aufschlüsselung der der Verwaltungsgesellschaft zuzurechnenden Vergütung ist nicht in relevanter und verlässlicher Weise möglich. Allerdings verwaltet die Verwaltungsgesellschaft zum 31. Dezember 2022 einen AIF (mit 2 Teilfonds) und einen OGAW (mit 21 Teilfonds) mit einem verwalteten Vermögen von 77,9 Millionen USD bzw. 1,53 Milliarden USD.

	Fest	Variable	Anzahl der Begünstigten	Gezahlte aufgeschobene Zinsen
Volles Team	EUR 987.325	EUR 126.350	9	Keiner

Die „identifizierten Mitarbeiter“ der Verwaltungsgesellschaft sind die Mitarbeiter, deren Handlungen einen wesentlichen Einfluss auf das Risikoprofil der Verwaltungsgesellschaft oder der von ihr verwalteten OGAW haben.

Für die Zwecke der vorstehenden Informationen wurde dort, wo Portfolioverwaltungstätigkeiten formell delegiert wurden, die Vergütung der entsprechenden Mitarbeiter des Delegierten nicht berücksichtigt.

### 3. Risikomanagement

In Bezug auf das Risikomanagement hat der Verwaltungsrat der SICAV den Commitment-Ansatz als Methode zur Bestimmung des Gesamtrisikos für die folgenden Teilfonds übernommen:

- iMGP - Europe (fusioniert am 06/07/22)
- iMGP - European Corporate Bonds
- iMGP - Euro Fixed Income
- iMGP - Sustainable Europe
- iMGP - European Subordinated Bonds
- iMGP - Global Concentrated Equity (gestartet am 21/06/22)
- iMGP - Global Convertibles (fusioniert am 30/08/22)
- iMGP - US Value
- iMGP - US Core Plus
- iMGP - US High Yield
- iMGP - Italian Opportunities
- iMGP - Japan Opportunities
- iMGP - Multi-Asset Absolute Return EUR
- iMGP - US Small and Mid Company Growth
- iMGP - Responsible Global Moderate (früher Global Moderate and Responsible)
- iMGP - Global Risk-Balanced

und die VaR-Methode für die folgenden Teilfonds:

Fund name	Method. of calculating overall exposure	Method of calculating VaR	Confidence Index	Holding period	Observation period	Floor VaR 03/01/2022 / 30/12/2022	Ceiling VaR 03/01/2022 / 30/12/2022	Average VaR 03/01/2022 / 30/12/2022	Legal limit	Internal limit	Leverage 03/01/2022 / 30/12/2022	Method use
iMGP - Stable Return	Absolute VaR	Historical	99%	1 month	2 years	1.80%	8.86%	3.34%	20.00%	7.00%	252.45%	Sum of the notionals
iMGP - Global Diversified Income	Absolute VaR	Historical	99%	1 month	2 years	3.37%	9.35%	5.59%	20.00%	7.00%	230.86%	Sum of the notionals

Einzelheiten zu den Unternehmensereignissen der SICAV finden Sie in Anmerkung 1.

## ANHANG IV

### Vorlage – Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts: iMGP - EURO FIXED INCOME  
Unternehmenskennung (LEI-Code): 549300K3F0F5XCOFPS64

## Ökologische und/oder soziale Merkmale

### Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Es wurden damit **nachhaltige Anlagen mit einem Umweltziel** getätigt: \_\_\_%

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: \_\_\_%

Nein

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale (E/S) beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es \_\_\_% an nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber **keine nachhaltigen Investitionen getätigt**.

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder eines sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel können taxonomiekonform sein oder nicht.



Mit **Nachhaltigkeitsindikatoren** wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.

### Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds bewirbt ökologische und/oder soziale Merkmale, indem er Nachhaltigkeitsrisiken in den Anlageentscheidungsprozess einbezieht und in Unternehmen investiert, die ein vermindertes oder vernachlässigbares ESG-Risiko aufweisen und einen guten ESG-Qualitäts-Score haben, während bestimmte Unternehmen und Sektoren ausgeschlossen werden, weil sie nicht mit der Auffassung des Unterverwalters von nachhaltiger Entwicklung vereinbar sind.

Der Unterverwalter ist der Ansicht, dass Praktiken für verantwortliches Investieren, die eine Bewertung von ESG-Faktoren einbeziehen, einen nachhaltigen Mehrwert für die Anleger des Teilfonds schaffen, indem sie das Risiko mindern und die langfristige finanzielle Performance positiv beeinflussen.

Dieser Ansatz wird nach Auffassung des Unterverwalters letztlich dazu beitragen, ökologische und soziale Veränderungen in Richtung einer nachhaltigeren Wirtschaft zu fördern. Derzeit kann jedoch nicht festgestellt werden, ob die Förderung der vom Teilfonds beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu wesentlichen Ergebnissen geführt hat.

Aufgrund des Mangels an gut definierten Standards und der unterschiedlichen Ansätze im Hinblick auf nachhaltige Praktiken beruhen ESG-Daten zwangsläufig auf qualitativen und ermessensbasierten Einschätzungen. Dies kann zur Folge haben, dass die Daten ungenau sind. Die Sammlung und Interpretation von ESG-Daten kann einer gewissen Subjektivität unterliegen. Dies könnte den Vergleich zwischen Strategien mit ESG-Interpretation erschweren. Anleger sollten sich bewusst sein, dass sich die Beurteilung bestimmter Arten von ESG-Faktoren erheblich von dem Ansatz unterscheiden kann, für den sich der Unterverwalter entschieden hat.

#### ● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Der Teilfonds ist bestrebt, einen nach der Methode des Unterverwalters gemessenen ESG-Qualitäts-Score zu erreichen, der mindestens dem des Referenzindex, des Bloomberg Euro Agg Total Return Index, entspricht. Im Berichtszeitraum ist der ESG-Qualitäts-Score des Portfolios auf der Grundlage des Berichts des Datenanbieters des Unterverwalters mit einem Rating von 8,4 von 10 bewertet. Der ESG-Qualitäts-Score des Portfolios ist eine nach Branchen, Momentum und der Gesamt-Ratingverteilung zusammengesetzte Bewertung.

Der ESG Quality Score des Bloomberg Euro Agg Total Return Index lag bei 6,9 von 10 Punkten.

#### ● **...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?**

Nicht anwendbar, da dies der erste Berichtszeitraum ist.

#### ● **Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt werden wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

#### ● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, ökologisch oder sozial nachhaltigen Anlagezielen nicht erheblich geschadet?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

#### — **Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

Bei den **wichtigsten nachteiligen**

**Auswirkungen**

handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen

Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

— *Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

*In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische Unionskriterien beigefügt.*

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

*Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.*



### **Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Der Teilfonds berücksichtigt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) seiner Anlageentscheidungen auf die folgenden Nachhaltigkeitsindikatoren:

#### 1. CO<sub>2</sub>-Fußabdruck:

Im Jahr 2022 und auf der Grundlage des Berichts des Datenanbieters des Unterverwalters betrug der CO<sub>2</sub>-Fußabdruck 79,5 t CO<sub>2</sub>-Emissionen / Mio. USD Umsatz. Im Vergleich dazu verzeichnet der Bloomberg Euro Agg Total Return Index einen CO<sub>2</sub>-Fußabdruck von 91 t CO<sub>2</sub>-Emissionen / Mio. USD Umsatz.

#### 2. Beteiligung an Unternehmen, die im Sektor der fossilen Brennstoffe tätig sind:

Im Jahr 2022 wiesen durchschnittlich 3,85% des Portfolios nach Gewichtung eine Beteiligung an fossilen Brennstoffen auf. Ende 2022 wurde dieses Engagement von zwei Unternehmen im Versorgungssektor und zwei Unternehmen im Energiesektor bewirkt. Die Beteiligung an fossilen Brennstoffen misst den prozentualen Anteil der Umsätze, die Unternehmen aus dem Abbau von Kraftwerkskohle, der Stromerzeugung auf Kohlebasis, der Öl- und Gasförderung, der Stromerzeugung auf Öl- und Gasbasis sowie aus Produkten und Dienstleistungen mit Öl- und Gasbezug erzielen. Wenn dieser Prozentsatz für ein Unternehmen positiv ist, wird die Gesamtgewichtung des Engagements gegenüber diesem Unternehmen in der Maßnahme berücksichtigt, auch wenn der Prozentsatz des Umsatzes gering ist.

#### 3. Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische Waffen und biologische Waffen):

Im Jahr 2022 waren 0% des Vermögens des Teilfonds an umstrittenen Waffen beteiligt.

4. Verstöße gegen die Grundsätze des Global Compact der Vereinten Nationen und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen:

Im Jahr 2022 waren 0% des Vermögens des Teilfonds an Unternehmen beteiligt, die gegen die Grundsätze des Global Compact der Vereinten Nationen und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen verstoßen.

Die Berücksichtigung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) ist durch die vom Unterverwalter umgesetzte Ausschlusspolitik und die Analyse der ESG-Bewertungen, wie oben erläutert, in den Anlageentscheidungsprozess eingebunden.

Obwohl aufgrund der mangelnden oder beschränkten Verfügbarkeit und Qualität der Informationen derzeit die Fähigkeit zur aussagekräftigen Bewertung dieser Auswirkungen begrenzt sein kann, wird der Unterverwalter diese Prozesse für die Sammlung von Informationen und Daten zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen der Investitionen weiterentwickeln, sobald diese verfügbar werden.



### Welches sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größten Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel, nämlich zum 31. Dezember 2022.

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
DBR 0% 08/31 G	Staats-	6,04%	DEUTSCHLAND
KFW 1,25% 06/27 EMTN	Staats-	4,62%	DEUTSCHLAND
SPAIN 0% 01/26	Staats-	4,52%	SPANIEN
IRLAND 0,2% 05/27	Staats-	4,45%	IRLAND
SPAIN 0,7% 04/32	Staats-	3,89%	SPANIEN
EIB 0,25% 01/32 EARN IMGP EUROPEAN SUB BDS I S EUR	Staats- Finanzen	3,87% 2,75%	SUPRANATIONAL LUXEMBURG
EFSF 1,5% 12/25 EMTN	Staats-	2,38%	LUXEMBURG
ICO 1,3% 10/26 GMTN	Staats-	2,32%	SPANIEN
CHILE 0,1% 01/27	Staats-	2,13%	CHILE
OAT 1,25% 05/34	Staats-	2,05%	FRANKREICH
BPCEGP VAR 09/27 DMTN	Finanzen	1,51%	FRANKREICH
HKINTL % 11/26 GMTN	Staats-	1,50%	HONGKONG
VLVY FRN 05/24 EMTN	Industrie	1,50%	SCHWEDEN
OPBANK 0,25% 03/26 EMTN	Finanzen	1,47%	FINNLAND



## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

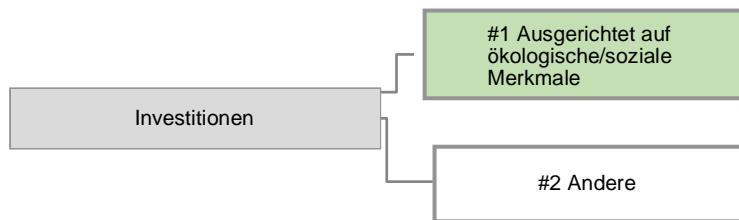
Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

### ● **Wie sah die Vermögensallokation aus?**

Per Samstag, 31. Dezember 2022:

89% des Vermögens des Teilfonds waren in Anlagen investiert, die #1 auf ökologische/soziale-Merkmale ausgerichtet sind.

11% des Vermögens des Teilfonds waren in #2 andere Anlagen investiert.



**#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

**#2 Andere Investitionen** umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

### ● **In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?**

Zum 31. Dezember 2022 wurden die Investitionen des Teilfonds in die folgenden Wirtschaftssektoren getätigt:

Sektoren	Engagement in % des Portfolios
Staats-	43,74%
Finanzen	36,34%
Zyklische Konsumgüter	5,14%
Industrie	5,11%
Versorger	2,39%
Basiskonsumgüter	2,38%
Energie	1,82%
Kommunikation	0,75%
Technologie	0,31%
Barmittel & Sonstige	2,03%

Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte

Mit Blick auf die EU-Taxonomie-konformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energien oder CO<sub>2</sub>-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheit- und Abfallentsorgungsvorschriften.

**Ermöglichende Tätigkeiten** wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

**Übergangstätigkeiten** sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO<sub>2</sub>-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.



Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, aktuell widerspiegeln
- **Investitionsausgaben** (CapEx), die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, die für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevant sind
- **Betriebsausgaben** (OpEx), die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln



## Inwiefern waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

- **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert<sup>1</sup>?**

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

- **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

- **Wie hat sich der Anteil der Investitionen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden, im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Wie hoch war der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.




## Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurde mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

„Andere Investitionen“ umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden. Hierzu zählen Barmittel,

 sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.

<sup>1</sup> Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen – siehe Erläuterung am linken Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

Geldmarktinstrumente oder ähnliche Instrumente, Anteile an Organismen für gemeinsame Anlagen sowie Derivate, die zum Zwecke der effizienten Portfolioverwaltung und zum Schutz seiner Vermögenswerte und Verbindlichkeiten im Portfolio enthalten sind.

Mit diesen Investitionen wird kein ökologischer oder sozialer Mindestschutz verfolgt.



### Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?

Der Unterverwalter ist der Ansicht, dass das Engagement im Dialog mit dem Emittenten für einen Inhaber von Schuldtiteln im Vergleich zu dem eines Aktieninhabers eher indirekt ist. Ein Aktieninhaber kann zwar letztendlich abstimmen und dementsprechend die Mitglieder des Verwaltungsrats eines Portfoliounternehmens auswechseln, doch die Möglichkeiten, sich als Anleger in festverzinslichen Investitionen aktiv zu engagieren, sind in der Regel auf Ereignisse wie Neuemissionen und Unternehmensrestrukturierungen beschränkt. In diesen Fällen kann der Unterverwalter je nach Größe der Position, die der Teilfonds im Vergleich zur Gesamtklasse der Anleihen hält, in der Lage sein, einen gewissen Einfluss auf einen Emittenten auszuüben, insbesondere in Bezug auf Unternehmensführungs- und Berichtsfragen, aber auch ggf. in Bezug auf allgemeinere ökologische und soziale Aspekte. Der aktive Ansatz des Unterverwalters für festverzinsliche Investitionen umfasst im Allgemeinen häufige Interaktionen mit der Unternehmensführung, da er bestrebt ist, eine offene Kommunikation in Bezug auf Maßnahmen zu führen, die den Wert der vom Teilfonds getätigten Investitionen beeinträchtigen könnten. Der Unterverwalter stimmt zwar nicht immer mit den Richtlinien der Unternehmensführung eines Emittenten überein. Er ist jedoch der Ansicht, dass eine beständige aktive und engagierte Haltung in der Regel zu konstruktiveren, langfristigen Beziehungen im Zusammenhang mit aktuellen Themen, einschließlich ESG-Bedenken, führt.



### Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

● **Wie unterscheidet sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

● **Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale bestimmt wird?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

● **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

● **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

Bei den Referenzwerten handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das Finanzprodukt die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht.

## ANHANG IV

### Vorlage – Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts: iMGP – EUROPEAN CORPORATE BONDS  
Unternehmenskennung (LEI-Code): 549300F1JNLOTH0MCP84

## Ökologische und/oder soziale Merkmale

### Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Es wurden damit **nachhaltige Anlagen mit einem Umweltziel** getätigt: \_\_\_%

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: \_\_\_%

Nein

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale (E/S) beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es \_\_\_% an nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt.**

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder eines sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel können taxonomiekonform sein oder nicht.



Mit **Nachhaltigkeitsindikatoren** wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.

### Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds bewirbt ökologische und/oder soziale Merkmale, indem er Nachhaltigkeitsrisiken in den Anlageentscheidungsprozess einbezieht und in Unternehmen investiert, die ein vermindertes oder vernachlässigbares ESG-Risiko aufweisen und einen guten ESG-Qualitäts-Score haben, während bestimmte Unternehmen und Sektoren ausgeschlossen werden, weil sie nicht mit der Auffassung des Unterverwalters von nachhaltiger Entwicklung vereinbar sind.

Nachhaltigkeit und das Management jeglicher Aktivitäten nach den bewährten Verfahrensweisen einer „guten Unternehmensführung“ sind in der Tat wesentliche Faktoren für die kurzfristige Wertschöpfung, allerdings umso mehr mittel- bis langfristig. Ein Fokus auf die Nachhaltigkeit von Unternehmen kann sich auf ihre Fähigkeit auswirken, langfristige Werte für die Anleger und die Interessenträger zu schaffen. Daher betrachtet der Unterverwalter die Einbeziehung von ESG-Faktoren als wichtiges Instrument zur Verbesserung des Risiko-Rendite-Profiles der Investitionen.

Dieser Ansatz wird nach Auffassung des Unterverwalters letztlich dazu beitragen, ökologische und soziale Veränderungen in Richtung einer nachhaltigeren Wirtschaft zu fördern. Derzeit kann jedoch nicht festgestellt werden, ob die Förderung der vom Teilfonds beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu wesentlichen Ergebnissen geführt hat.

Aufgrund des Mangels an gut definierten Standards und der unterschiedlichen Ansätze im Hinblick auf nachhaltige Praktiken beruhen ESG-Daten zwangsläufig auf qualitativen und ermessensbasierten Einschätzungen. Dies kann zur Folge haben, dass die Daten ungenau sind. Die Sammlung und Interpretation von ESG-Daten kann einer gewissen Subjektivität unterliegen. Dies könnte den Vergleich zwischen Strategien mit ESG-Interpretation erschweren. Anleger sollten sich bewusst sein, dass sich die Beurteilung bestimmter Arten von ESG-Faktoren erheblich von dem Ansatz unterscheiden kann, für den sich der Unterverwalter entschieden hat.

#### ● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Der Teilfonds eine gewichtete ESG-Durchschnittsbewertung, gemessen an der Methode des Unterverwalters auf einer Skala von 0 bis 100, von mindestens 70 an.

Zum 31. Dezember 2022 beträgt der gewichtete ESG-Durchschnittswert auf der Basis der Methode des Unterverwalters 76.4.

Darüber hinaus sind Investitionen in Emittenten mit den schlechtesten ESG-Ratings nicht erlaubt, und es wurde eine Obergrenze von maximal 10% für Investitionen in Emittenten mit schlechtem ESG-Rating (d. h. mit einem ESG-Score von unter 40 aus 100 gemäss der Methodik des Unterverwalters) und in Emittenten ohne Rating festgelegt.

Zum 30. Dezember 2022, basierend auf der Methode des Unterverwalters:

- Der Teilfonds hielt 0% seines Engagements in Emittenten mit schlechtem ESG-Rating
- Der Teilfonds hielt 8,8% seines Engagements in Emittenten ohne Rating

#### ● **...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?**

Nicht anwendbar, da dies der erste Berichtszeitraum ist.

#### ● **Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt werden wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

Bei den **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen** handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

***Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, ökologisch oder sozial nachhaltigen Anlagezielen nicht erheblich geschadet?***

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

***Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?***

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

***Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:***

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

*In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische Unionskriterien beigefügt.*

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

*Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.*



**Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Der Teilfonds berücksichtigt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) seiner Anlageentscheidungen auf die folgenden Nachhaltigkeitsindikatoren:

1. CO<sub>2</sub>-Fußabdruck:

Im Jahr 2022 und auf der Grundlage der Methodik des Unterverwalters betrug der CO<sub>2</sub>-Fußabdruck durchschnittlich 86,7 t CO<sub>2</sub>-Emissionen / Mio. USD Umsatz.

2. Beteiligung an Unternehmen, die im Sektor der fossilen Brennstoffe tätig sind:

Im Jahr 2022, wiesen durchschnittlich 8,2% des Portfolios eine Beteiligung an fossilen Brennstoffen auf. Dieses Engagement wird von einem Unternehmen im Versorgungssektor und drei Unternehmen im Energiesektor bewirkt. Die Beteiligung an fossilen Brennstoffen misst den prozentualen Anteil der Umsätze, die Unternehmen aus dem Abbau von Kraftwerkskohle, der Stromerzeugung auf Kohlebasis, der Öl- und Gasförderung, der Stromerzeugung auf Öl- und Gasbasis sowie aus Produkten und Dienstleistungen mit

Öl- und Gasbezug erzielen. Wenn dieser Prozentsatz für ein Unternehmen positiv ist, wird die Gesamtgewichtung des Engagements gegenüber diesem Unternehmen in der Maßnahme berücksichtigt, auch wenn der Prozentsatz des Umsatzes gering ist.

- Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische Waffen und biologische Waffen):

Im Jahr 2022 waren 0% des Vermögens des Teilfonds an umstrittenen Waffen beteiligt.

- Verstöße gegen die Grundsätze des Global Compact der Vereinten Nationen und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen:

Im Jahr 2022 waren 0% des Vermögens des Teilfonds an Unternehmen beteiligt, die gegen die Grundsätze des Global Compact der Vereinten Nationen und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen verstoßen.

Die Berücksichtigung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) ist durch die vom Unterverwalter umgesetzte Ausschlusspolitik und die Analyse der ESG-Bewertungen, wie oben erläutert, in den Anlageentscheidungsprozess eingebunden.

Obwohl aufgrund der mangelnden oder beschränkten Verfügbarkeit und Qualität der Informationen derzeit die Fähigkeit zur aussagekräftigen Bewertung dieser Auswirkungen begrenzt sein kann, wird der Unterverwalter diese Prozesse für die Sammlung von Informationen und Daten zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen der Investitionen weiterentwickeln, sobald diese verfügbar werden.



### Welches sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
CMZB VAR 03/28 EMTN	Finanzen	4,89%	DEUTSCHLAND
UCGIM VAR 07/27 EMTN	Finanzen	4,52%	ITALIEN
DB 1,625% 01/27 EMTN	Finanzen	4,43%	DEUTSCHLAND
ISPIM 4,75% 09/27 EMTN	Finanzen	3,36%	ITALIEN
SABSM VAR 09/26 EMTN	Finanzen	3,33%	SPANIEN
SOCGEN 1,75% 03/29 EMTN	Finanzen	3,14%	FRANKREICH
SANTAN 1,375% 01/26 EMTN	Finanzen	3,10%	SPANIEN
ELOFR 3,25% 07/27 EMTN	Basiskonsumgüter	3,08%	FRANKREICH
ITVLN 1,375% 09/26	Kommunikation	2,99%	VEREINIGTES KÖNIGREICH
IDSLN 1,25% 10/26	Industrie	2,93%	VEREINIGTES KÖNIGREICH
STANLN VAR 01/28 EMTN	Finanzen	2,84%	VEREINIGTES KÖNIGREICH
ERGIM 0,5% 09/27 EMTN	Versorger	2,79%	ITALIEN
CARLB 0,875% 07/29 EMTN	Basiskonsumgüter	2,75%	DÄNEMARK
AZN 0,375% 06/29 EMTN	Gesundheit	2,73%	VEREINIGTES KÖNIGREICH
MACIFS 0,625% 06/27	Finanzen	2,73%	FRANKREICH

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größten Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des des Finanzprodukts entfiel, nämlich zum 31. Dezember 2022.



## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

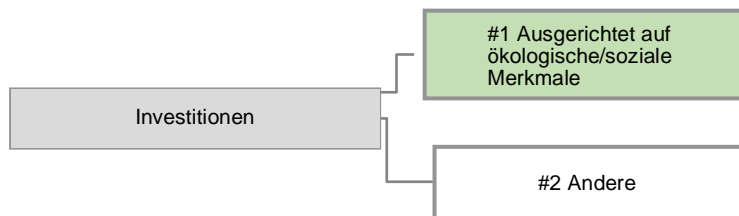
Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

### ● **Wie sah die Vermögensallokation aus?**

Per Samstag, 31. Dezember 2022:

79,4% des Vermögens des Teilfonds waren in Anlagen investiert, die #1 auf ökologische/soziale-Merkmale ausgerichtet sind.

20,6% des Vermögens des Teilfonds waren in #2 andere Anlagen investiert.



**#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

**#2 Andere Investitionen** umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

### ● **In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?**

Zum 31. Dezember 2022 wurden die Investitionen des Teilfonds in die folgenden Wirtschaftssektoren getätigt:

Sektoren	Engagement in %
Finanzen	52,17%
Basiskonsumgüter	11,08%
Industrie	6,80%
Kommunikation	5,74%
Energie	4,75%
Gesundheit	4,17%
Versorger	2,79%
Zyklische Konsumgüter	0,96%
Aktien-Hedging	-7,97%
Barmittel & Sonstige	19,50%

Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.


Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energien oder CO<sub>2</sub>-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheit- und Abfallentsorgungsvorschriften.

**Ermöglichende Tätigkeiten** wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

**Übergangstätigkeiten** sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO<sub>2</sub>-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, aktuell widerspiegeln
- **Investitionsausgaben** (CapEx), die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, die für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevant sind
- **Betriebsausgaben** (OpEx), die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln

 sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.



## Inwiefern waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

- **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert<sup>1</sup>?**

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

- **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

- **Wie hat sich der Anteil der Investitionen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden, im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Wie hoch war der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurde mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

„Andere Investitionen“ umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden. Hierzu zählen bestimmte Wertpapiere, wie unten erläutert, Barmittel, Geldmarktinstrumente oder ähnliche Instrumente sowie Derivate, die zum Zwecke der effizienten Portfolioverwaltung und zum Schutz seiner Vermögenswerte und Verbindlichkeiten im Portfolio enthalten sind.

<sup>1</sup> Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen – siehe Erläuterung am linken Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.



Die in dieser Kategorie enthaltenen Wertpapiere weisen einen ESG-Score von unter 40 aus 100 (gemäß der Methodik des Unterverwalters) auf oder haben kein ESG-Rating.

Für Wertpapiere der Kategorie „Andere Investitionen“ findet ein ökologischer und sozialer Mindestschutz Anwendung. Unternehmensemittenten müssen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang stehen und dürfen nicht in sehr schweren Kontroversen in Bezug auf Umwelt-, Sozial- oder Unternehmensführungsbelange oder sozial kontroverse Aktivitäten verwickelt sind.



### **Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?**

Der Unterverwalter ist der Ansicht, dass das Engagement im Dialog mit dem Emittenten für einen Inhaber von Schuldtiteln im Vergleich zu dem eines Aktieninhabers eher indirekt ist. Ein Aktieninhaber kann zwar letztendlich abstimmen und dementsprechend die Mitglieder des Verwaltungsrats eines Portfoliounternehmens auswechseln, doch die Möglichkeiten, sich als Anleger in festverzinslichen Anlagen aktiv zu engagieren, sind in der Regel auf Ereignisse wie Neuemissionen und Unternehmensrestrukturierungen beschränkt. In diesen Fällen kann der Unterverwalter je nach Größe der Position, die der Teilfonds im Vergleich zur Gesamtklasse der Anleihen hält, in der Lage sein, einen gewissen Einfluss auf einen Emittenten auszuüben, insbesondere in Bezug auf Unternehmensführungs- und Berichtsfragen, aber auch ggf. in Bezug auf allgemeinere ökologische und soziale Aspekte. Der aktive Ansatz des Unterverwalters für festverzinsliche Anlagen umfasst im Allgemeinen häufige Interaktionen mit der Unternehmensführung, da er bestrebt ist, eine offene Kommunikation in Bezug auf Maßnahmen zu führen, die den Wert der vom Teilfonds getätigten Investitionen beeinträchtigen könnten. Der Unterverwalter stimmt zwar nicht immer mit den Richtlinien der Unternehmensführung eines Emittenten überein. Er ist jedoch der Ansicht, dass eine beständige aktive und engagierte Haltung in der Regel zu konstruktiveren, langfristigen Beziehungen im Zusammenhang mit aktuellen Themen, einschließlich ESG-Bedenken, führt.



### **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

● **Wie unterscheidet sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

● **Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale bestimmt wird?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

● **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

● **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

Bei den Referenzwerten handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das Finanzprodukt die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht.

## ANHANG IV

### Vorlage – Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts: iMGP – EUROPEAN SUBORDINATED BONDS  
Unternehmenskennung (LEI-Code): 5493009WNONMHMH5OP67

## Ökologische und/oder soziale Merkmale

### Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Es wurden damit **nachhaltige Anlagen mit einem Umweltziel** getätigt: \_\_\_%

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: \_\_\_%

Nein

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale (E/S) beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es \_\_\_% an nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber **keine nachhaltigen Investitionen getätigt**.

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder eines sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel können taxonomiekonform sein oder nicht.



Mit **Nachhaltigkeitsindikatoren** wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.

### Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds bewirbt ökologische und/oder soziale Merkmale, indem er Nachhaltigkeitsrisiken in den Anlageentscheidungsprozess einbezieht und in Unternehmen investiert, die ein vermindertes oder vernachlässigbares ESG-Risiko aufweisen und einen guten ESG-Qualitäts-Score haben, während bestimmte Unternehmen und Sektoren ausgeschlossen werden, weil sie nicht mit der Auffassung des Unterverwalters von nachhaltiger Entwicklung vereinbar sind.

Nachhaltigkeit und das Management jeglicher Aktivitäten nach den bewährten Verfahrensweisen einer „guten Unternehmensführung“ sind in der Tat wesentliche Faktoren für die kurzfristige Wertschöpfung, allerdings umso mehr mittel- bis langfristig. Ein Fokus auf die Nachhaltigkeit von Unternehmen kann sich auf ihre Fähigkeit auswirken, langfristige Werte für die Anleger und die Interessenträger zu schaffen. Daher betrachtet der Unterverwalter die Einbeziehung von ESG-Faktoren als wichtiges Instrument zur Verbesserung des Risiko-Rendite-Profiles der Anlagen.

Dieser Ansatz wird nach Auffassung des Unterverwalters letztlich dazu beitragen, ökologische und soziale Veränderungen in Richtung einer nachhaltigeren Wirtschaft zu fördern. Derzeit kann jedoch nicht festgestellt werden, ob die Förderung der vom Teilfonds beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu wesentlichen Ergebnissen geführt hat.

Aufgrund des Mangels an gut definierten Standards und der unterschiedlichen Ansätze im Hinblick auf nachhaltige Praktiken beruhen ESG-Daten zwangsläufig auf qualitativen und ermessensbasierten Einschätzungen. Dies kann zur Folge haben, dass die Daten ungenau sind. Die Sammlung und Interpretation von ESG-Daten kann einer gewissen Subjektivität unterliegen. Dies könnte den Vergleich zwischen Strategien mit ESG-Interpretation erschweren. Anleger sollten sich bewusst sein, dass sich die Beurteilung bestimmter Arten von ESG-Faktoren erheblich von dem Ansatz unterscheiden kann, für den sich der Unterverwalter entschieden hat.

#### ● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Der Teilfonds eine gewichtete ESG-Durchschnittsbewertung, gemessen an der Methode des Unterverwalters auf einer Skala von 0 bis 100, von mindestens 70 an.

Zum 31. Dezember 2022 beträgt der gewichtete ESG-Durchschnittswert auf der Basis der Methode des Unterverwalters 73.5.

Darüber hinaus sind Investitionen in Emittenten mit den schlechtesten ESG-Ratings nicht erlaubt, und es wurde eine Obergrenze von maximal 10% für Investitionen in Emittenten mit schlechtem ESG-Rating (d. h. mit einem ESG-Score von unter 40 aus 100 gemäss der Methodik des Unterverwalters) und in Emittenten ohne Rating festgelegt.

Zum Samstag, 31. Dezember 2022, basierend auf der Methode des Unterverwalters:

- Der Teilfonds hielt 1,8% seines Engagements in Emittenten mit schlechtem ESG-Rating
- Der Teilfonds hielt 8,6% seines Engagements in Emittenten ohne Rating

#### ● **...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?**

Nicht anwendbar, da dies der erste Berichtszeitraum ist.

#### ● **Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt werden wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

Bei den **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen**

handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

***Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, ökologisch oder sozial nachhaltigen Anlagezielen nicht erheblich geschadet?***

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

***Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?***

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

***Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:***

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

*In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische Unionskriterien beigefügt.*

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

*Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.*



**Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Der Teilfonds berücksichtigt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) seiner Anlageentscheidungen auf die folgenden Nachhaltigkeitsindikatoren:

1. CO<sub>2</sub>-Fußabdruck:

Im Jahr 2022 und auf der Grundlage der Methodik des Unterverwalters betrug der CO<sub>2</sub>-Fußabdruck durchschnittlich 47,1 t CO<sub>2</sub>-Emissionen / Mio. USD Umsatz.

2. Beteiligung an Unternehmen, die im Sektor der fossilen Brennstoffe tätig sind:

Im Jahr 2022, wiesen durchschnittlich 4,8% des Portfolios eine Beteiligung an fossilen Brennstoffen auf. Ende 2022 wird dieses Engagement von drei Unternehmen im Energiesektor generiert. Die Beteiligung an fossilen Brennstoffen misst den prozentualen Anteil der Umsätze, die Unternehmen aus dem Abbau von Kraftwerkskohle, der Stromerzeugung auf Kohlebasis, der Öl- und Gasförderung, der Stromerzeugung auf

Öl- und Gasbasis sowie aus Produkten und Dienstleistungen mit Öl- und Gasbezug erzielen. Wenn dieser Prozentsatz für ein Unternehmen positiv ist, wird die Gesamtgewichtung des Engagements gegenüber diesem Unternehmen in der Maßnahme berücksichtigt, auch wenn der Prozentsatz des Umsatzes gering ist.

- Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische Waffen und biologische Waffen):

Im Jahr 2022 waren 0% des Vermögens des Teilfonds an umstrittenen Waffen beteiligt.

- Verstöße gegen die Grundsätze des Global Compact der Vereinten Nationen und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen:

Im Jahr 2022 waren 0% des Vermögens des Teilfonds Risiken im Hinblick auf die Grundsätze des Global Compact der Vereinten Nationen ausgesetzt.

Die Berücksichtigung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) ist durch die vom Unterverwalter umgesetzte Ausschlusspolitik und die Analyse der ESG-Bewertungen, wie oben erläutert, in den Anlageentscheidungsprozess eingebunden.

Obwohl aufgrund der mangelnden oder beschränkten Verfügbarkeit und Qualität der Informationen derzeit die Fähigkeit zur aussagekräftigen Bewertung dieser Auswirkungen begrenzt sein kann, wird der Unterverwalter diese Prozesse für die Sammlung von Informationen und Daten zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen der Investitionen weiterentwickeln, sobald diese verfügbar werden.



### Welches sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
BOTS 12/05/23 364D	Staats-	4,26%	ITALIEN
CCAMA VAR PERP	Finanzen	2,72%	FRANKREICH
USIM VAR PERP (5,75%)	Finanzen	2,65%	ITALIEN
UCGIM VAR 02/29 EMTN	Finanzen	2,22%	ITALIEN
DB VAR 05/31 EMTN	Finanzen	2,17%	DEUTSCHLAND
AVLN VAR 7/44 (3,875%)	Finanzen	2,14%	VEREINIGTES KÖNIGREICH
BNP 1,625% 07/31 EMTN	Finanzen	2,05%	FRANKREICH
ACAFP 2% 03/29 EMTN	Finanzen	1,89%	FRANKREICH
BPEIM VAR 01/33 EMTN	Finanzen	1,83%	ITALIEN
ETHIAS 5% 1/26	Finanzen	1,76%	BELGIEN
ACAFP VAR PERP (4,25%)	Finanzen	1,74%	FRANKREICH
DLNA VAR PERP	Finanzen	1,74%	NIEDERLANDE
HSBC VAR PERP (6%)	Finanzen	1,73%	VEREINIGTES KÖNIGREICH
ABANCA VAR PERP	Finanzen	1,72%	SPANIEN
LAMON VAR PERP (5,05%)	Finanzen	1,71%	FRANKREICH

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größten Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des des Finanzprodukts entfiel, nämlich zum 31. Dezember 2022.



## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

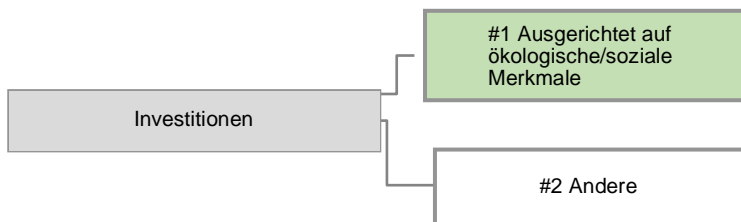
Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

### ● **Wie sah die Vermögensallokation aus?**

Per Samstag, 31. Dezember 2022:

74,3% des Vermögens des Teilfonds waren in Anlagen investiert, die #1 auf ökologische/soziale-Merkmale ausgerichtet sind.

25,7% des Vermögens des Teilfonds waren in #2 andere Anlagen investiert.



**#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

**#2 Andere Investitionen** umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

### ● **In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?**

Zum 31. Dezember 2022 wurden die Investitionen des Teilfonds in die folgenden Wirtschaftssektoren getätigt:

Sektoren	Engagement in % des Portfolios
Finanzen	72,32%
Energie	4,3%
Staats-	4,26%
Industrie	2,13%
Kommunikation	1,51%
Versorger	1,29%
Zyklische Konsumgüter	0,84%
Aktien-Hedging	-9,42%
Barmittel & Sonstige	22,77%

Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.


Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energien oder CO<sub>2</sub>-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheit- und Abfallentsorgungsvorschriften.

**Ermöglichende Tätigkeiten** wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

**Übergangstätigkeiten** sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO<sub>2</sub>-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, aktuell widerspiegeln
- **Investitionsausgaben** (CapEx), die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, die für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevant sind
- **Betriebsausgaben** (OpEx), die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln

 sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.



## Inwiefern waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

### ● **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert<sup>1</sup>?**

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

### ● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

### ● **Wie hat sich der Anteil der Investitionen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden, im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Wie hoch war der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurde mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

„Andere Investitionen“ umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden. Hierzu zählen bestimmte Wertpapiere, wie unten erläutert, Barmittel, Geldmarktinstrumente oder ähnliche Instrumente

<sup>1</sup> Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen – siehe Erläuterung am linken Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

sowie Derivate, die zum Zwecke der effizienten Portfolioverwaltung und zum Schutz seiner Vermögenswerte und Verbindlichkeiten im Portfolio enthalten sind.

Die in dieser Kategorie enthaltenen Wertpapiere weisen einen ESG-Score von unter 40 aus 100 (gemäß der Methodik des Unterverwalters) auf oder haben kein ESG-Rating.

Für Wertpapiere der Kategorie „Andere Investitionen“ findet ein ökologischer und sozialer Mindestschutz Anwendung. Unternehmensemittenten müssen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang stehen und dürfen nicht in sehr schweren Kontroversen in Bezug auf Umwelt-, Sozial- oder Unternehmensführungsbelange oder sozial kontroverse Aktivitäten verwickelt sind.



### **Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?**

Der Unterverwalter ist der Ansicht, dass das Engagement im Dialog mit dem Emittenten für einen Inhaber von Schuldtiteln im Vergleich zu dem eines Aktieninhabers eher indirekt ist. Ein Aktieninhaber kann zwar letztendlich abstimmen und dementsprechend die Mitglieder des Verwaltungsrats eines Portfoliounternehmens auswechseln, doch die Möglichkeiten, sich als Anleger in festverzinslichen Anlagen aktiv zu engagieren, sind in der Regel auf Ereignisse wie Neuemissionen und Unternehmensrestrukturierungen beschränkt. In diesen Fällen kann der Unterverwalter je nach Größe der Position, die der Teilfonds im Vergleich zur Gesamtklasse der Anleihen hält, in der Lage sein, einen gewissen Einfluss auf einen Emittenten auszuüben, insbesondere in Bezug auf Unternehmensführungs- und Berichtsfragen, aber auch ggf. in Bezug auf allgemeinere ökologische und soziale Aspekte. Der aktive Ansatz des Unterverwalters für festverzinsliche Anlagen umfasst im Allgemeinen häufige Interaktionen mit der Unternehmensführung, da er bestrebt ist, eine offene Kommunikation in Bezug auf Maßnahmen zu führen, die den Wert der vom Teilfonds getätigten Investitionen beeinträchtigen könnten. Der Unterverwalter stimmt zwar nicht immer mit den Richtlinien der Unternehmensführung eines Emittenten überein. Er ist jedoch der Ansicht, dass eine beständige aktive und engagierte Haltung in der Regel zu konstruktiveren, langfristigen Beziehungen im Zusammenhang mit aktuellen Themen, einschließlich ESG-Bedenken, führt.



### **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie unterscheidet sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?**  
Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.
- **Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale bestimmt wird?**  
Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.
- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?**  
Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.
- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?**  
Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

Bei den Referenzwerten handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das Finanzprodukt die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht.



## ANHANG IV

### Vorlage – Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts: iMGP - GLOBAL CONCENTRATED EQUITY

Unternehmenskennung (LEI-Code): 5493000B3NSRDXHRKR38

## Ökologische und/oder soziale Merkmale

### Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Es wurden damit **nachhaltige Anlagen mit einem Umweltziel** getätigt: \_\_\_%

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: \_\_\_%

Nein

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale (E/S) beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es \_\_\_% an nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt.**

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder eines sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel können taxonomiekonform sein oder nicht.



Mit **Nachhaltigkeitsindikatoren** wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.

### Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds bewirbt ökologische und/oder soziale Merkmale, indem er Nachhaltigkeitsrisiken in den Anlageentscheidungsprozess einbezieht und in Vermögenswerte mit guten ökologischen, sozialen und Governance-Bewertungen (ESG-Ratings) investiert, wobei bestimmte Unternehmen wegen ihrer Beteiligung an kontroversen Produkten und Dienstleistungen ausgeschlossen werden.

Der Unterverwalter bezieht ESG-Aspekte in seinen Anlageprozess ein, der sich auf Qualität - insbesondere nachhaltige Gewinne über einen Konjunkturzyklus hinweg - und die risikomindernde Modellierung des Abwärtsrisikos sowie auf steigende Renditen konzentriert und eine Spanne zwischen Wert und Preis verlangt. Infolgedessen ist der Unterverwalter der Ansicht, dass dadurch Portfolios aus nachhaltigen Unternehmen mit überzeugenden CO<sub>2</sub>- und ESG-Risiko-Werten geschaffen werden. Der Unterverwalter betrachtet den Kauf hochwertiger Unternehmen mit attraktiven Bewertungen als Grundlage für den langfristigen Anlageerfolg.

Dieser Ansatz wird nach Auffassung des Unterverwalters letztlich dazu beitragen, ökologische und soziale Veränderungen in Richtung einer nachhaltigeren Wirtschaft zu fördern. Derzeit kann jedoch nicht festgestellt werden, ob die Förderung der vom Teilfonds beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu wesentlichen Ergebnissen geführt hat.

Aufgrund des Mangels an gut definierten Standards und der unterschiedlichen Ansätze im Hinblick auf nachhaltige Praktiken beruhen ESG-Daten zwangsläufig auf qualitativen und ermessensbasierten Einschätzungen. Dies kann zur Folge haben, dass die Daten ungenau sind. Die Sammlung und Interpretation von ESG-Daten kann einer gewissen Subjektivität unterliegen. Dies könnte den Vergleich zwischen Strategien mit ESG-Interpretation erschweren. Anleger sollten sich bewusst sein, dass sich die Beurteilung bestimmter Arten von ESG-Faktoren erheblich von dem Ansatz unterscheiden kann, für den sich der Unterverwalter entschieden hat.

#### ● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Der Unterverwalter ist bestrebt, einen nach der Methode des Unterverwalters gemessenen CO<sub>2</sub>-Risikowert des Portfolios von weniger als 10 auf einer Skala von 0 (vernachlässigbar) bis 50 und darüber (schwerwiegend) zu erzielen. Zum 30. Dezember 2022 lag der CO<sub>2</sub>-Risikowert bei 6,2.

Das CO<sub>2</sub>-Risiko-Rating quantifiziert die Exposition des Unternehmens gegenüber wesentlichen CO<sub>2</sub>-Aspekten und dessen Handhabung in seinen eigenen Geschäftsabläufen sowie in seinen Produkte und Dienstleistungen. In jeder Phase der Wertschöpfungskette wird die Anfälligkeit eines Unternehmens für CO<sub>2</sub>-Risiken bewertet. Darauf folgt eine Beurteilung, wie stark dieses Risiko im Gegensatz zu systemischen Risiken beherrschbar ist, mit einem abschließenden Schritt zur Bewertung des Grads, inwieweit bereits entsprechende Managementrichtlinien vorhanden sind.

#### ● **...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?**

Nicht anwendbar, da dies der erste Berichtszeitraum ist.

#### ● **Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt werden wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

Bei den **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen**

handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

***Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, ökologisch oder sozial nachhaltigen Anlagezielen nicht erheblich geschadet?***

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

***Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?***

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

***Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:***

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

*In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische Unionskriterien beigefügt.*

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

*Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.*



**Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Der Teilfonds berücksichtigt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) seiner Anlageentscheidungen auf die folgenden Nachhaltigkeitsindikatoren:

1. CO<sub>2</sub>-Fußabdruck:

Von der Auflegung an bis Ende 2022 betrug der durchschnittliche CO<sub>2</sub>-Fußabdruck 64,3 t CO<sub>2</sub>-Emissionen / Mio. USD Umsatz.

2. Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische Waffen und biologische Waffen):

Im Jahr 2022 waren 0% des Vermögens des Teilfonds an umstrittenen Waffen beteiligt.

Die Berücksichtigung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) ist durch die vom Unterverwalter umgesetzte Ausschlusspolitik und die Analyse der ESG-Bewertungen, wie oben erläutert, in den Anlageentscheidungsprozess eingebunden.

Obwohl aufgrund der mangelnden oder beschränkten Verfügbarkeit und Qualität der Informationen derzeit die Fähigkeit zur aussagekräftigen Bewertung dieser Auswirkungen begrenzt sein kann, wird der Unterverwalter diese Prozesse für die Sammlung von Informationen und Daten zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen der Investitionen weiterentwickeln, sobald diese verfügbar werden.



## Welches sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größten Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des des Finanzprodukts entfiel, nämlich zum 31. Dezember 2022.

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
CVS HEALTH CORP	Gesundheit	5,71%	USA
SAMSUNG ELECT-GDR	Technologie	5,1%	KOREA
MCKESSON CORP	Gesundheit	5,08%	USA
BAIDU INC - SPON ADR	Kommunikation	4,77%	CHINA
NOVARTIS AG ADR	Gesundheit	4,59%	SCHWEIZ
AIA GROUP LTD	Finanzen	4,52%	HONGKONG
VALVOLINE INC	Grundstoffe	4,32%	USA
MARKEL CORP	Finanzen	4,17%	USA
CENTENE CORP	Gesundheit	4,07%	USA
BOOKING HOLDINGS INC	Kommunikation	4,02%	USA
BERKSHIRE HATHAWAY-B	Finanzen	4,0%	USA



## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

### ● *Wie sah die Vermögensallokation aus?*

Per Samstag, 31. Dezember 2022:

99,4% des Vermögens des Teilfonds sind in Anlagen investiert, die #1 auf ökologische/soziale-Merkmale ausgerichtet sind.

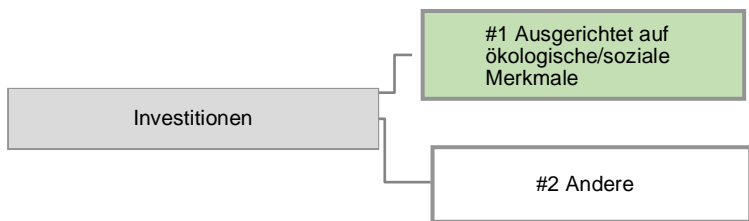
0,6% des Vermögens des Teilfondsvermögens waren in #2 andere Anlagen investiert.

Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.

Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energien oder CO<sub>2</sub>-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheit- und Abfallentsorgungsvorschriften.

**Ermöglichende Tätigkeiten** wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

**Übergangstätigkeiten** sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO<sub>2</sub>-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.



**#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

**#2 Andere Investitionen** umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

● **In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?**

Zum 31. Dezember 2022 wurden die Investitionen des Teilfonds in die folgenden Wirtschaftssektoren getätigt:

Sektoren	Engagement in % des Portfolios
Gesundheit	24,88%
Kommunikation	17,34%
Technologie	15,89%
Finanzen	15,37%
Grundstoffe	7,51%
Basiskonsumgüter	7,37%
Zyklische Konsumgüter	5,64%
Industrie	5,37%
Barmittel & Sonstige	0,63%



**Inwiefern waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, aktuell widerspiegeln
- **Investitionsausgaben** (CapEx), die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, die für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevant sind
- **Betriebsausgaben** (OpEx), die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln



sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die **die Kriterien** für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der Verordnung (EU) 2020/852 **nicht berücksichtigen**.

- **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert<sup>1</sup>?**

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

- **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

- **Wie hat sich der Anteil der Investitionen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden, im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



- **Wie hoch war der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



- **Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



- **Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurde mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?**

„Andere Investitionen“ umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden. Hierzu zählen Barmittel, Geldmarktinstrumente oder ähnliche Instrumente sowie Derivate, die zum Zwecke der effizienten Portfolioverwaltung und zum Schutz seiner Vermögenswerte und Verbindlichkeiten im Portfolio enthalten sind.

Mit diesen Investitionen wird kein ökologischer oder sozialer Mindestschutz verfolgt.

<sup>1</sup> Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen – siehe Erläuterung am linken Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.



## Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?

Der Unterverwalter hat die Unternehmensführung seit Auflegung ernst genommen. Der Dialog mit der Unternehmensführung kann nach seiner Auffassung positive ESG-Ergebnisse fördern, und er widmet den Rechten von Minderheitsaktionären, der Unabhängigkeit des Verwaltungsrats, der Vergütung von Führungskräften und der Erfolgsbilanz der Geschäftsführung bei der Kapitalallokation besondere Aufmerksamkeit. Der Unterverwalter ist kein aktiver Anleger. Er ist jedoch bestrebt, in Unternehmen mit Führungsteams zu investieren, die im besten Interesse der Aktionäre handeln. Da soziale und ökologische Aspekte zunehmend geprüft werden und finanzielle Risiken für die Anlagen des Kunden darstellen, überwacht der Unterverwalter diese aktiv, bewertet sie und führt entsprechende Gespräche mit dem Unternehmensmanagement. Um seine Mitwirkungsfähigkeiten zu stärken, nutzt der Unterverwalter auch den Material Risk Engagement Service von Sustainalytics zur Ergänzung seiner Aktivitäten im Dialog mit der Unternehmensleitung.

Darüber hinaus hat der Unterverwalter Richtlinien für die Stimmrechtsvertretung aufgestellt, die die Aktionärsrenditen fördern und mit einem nachhaltigen Investieren vereinbar sind. Der Unterverwalter nutzt Institutional Shareholder Services (ISS) als Berater für die Stimmrechtsausübung, um sein ESG-Research zu ergänzen und Informationen für seine Stimmabgabe aus der ESG-Perspektive zu liefern. Der Unterverwalter wird gegen Empfehlungen der Unternehmensführung stimmen, wenn er nicht davon überzeugt ist, dass das Ergebnis im besten Interesse der Aktionäre liegt. Der Unterverwalter berichtet über sein Abstimmungsverhalten und den Prozentsatz der Fälle, in denen er mit oder gegen die Unternehmensführung stimmt.

Im Jahr 2022 setzte der Unterverwalter die Gespräche fort, die 2021 mit dem Management der Barrick Gold Corporation über Bedenken im Hinblick auf Emissionen, Abwässer und Abfälle und die Beziehungen zu den Gemeinden begonnen hatten.

Der Unterverwalter verfolgt und überwacht weiterhin sein Engagement mit dem Unternehmen und wurde durch den proaktiven Ansatz der Unternehmensführung zur Bewältigung von ESG-Problemen ermutigt. Insgesamt hat sich das Unternehmen einer transparenten und detaillierten Offenlegung verschrieben, was den Anspruchsgruppen hilft, die Fortschritte zu verfolgen.



## Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

● **Wie unterscheidet sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

● **Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale bestimmt wird?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

● **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

● **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

Bei den Referenzwerten handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das Finanzprodukt die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht.

## ANHANG IV

### Vorlage – Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts: iMGP - Global Diversified INCOME

Unternehmenskennung (LEI-Code): 5493000EQZSDQB4SFQ35

## Ökologische und/oder soziale Merkmale

### Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Es wurden damit **nachhaltige Anlagen mit einem Umweltziel** getätigt: \_\_\_%

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: \_\_\_%

Nein

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale (E/S) beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es \_\_\_% an nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber **keine nachhaltigen Investitionen getätigt**.

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder eines sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel können taxonomiekonform sein oder nicht.



Mit **Nachhaltigkeitsindikatoren** wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.

### Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds bewirbt ökologische und/oder soziale Merkmale, indem er Nachhaltigkeitsrisiken in den Anlageentscheidungsprozess einbezieht und in Unternehmen investiert, die ein vermindertes oder vernachlässigbares ESG-Risiko aufweisen und einen guten ESG-Qualitäts-Score haben, während bestimmte Unternehmen und Sektoren ausgeschlossen werden, weil sie nicht mit der Auffassung des Unterverwalters von nachhaltiger Entwicklung vereinbar sind.



Der Unterverwalter ist der Ansicht, dass Praktiken für verantwortliches Investieren, die eine Bewertung von ESG-Faktoren einbeziehen, einen nachhaltigen Mehrwert für die Anleger des Teilfonds schaffen, indem sie das Risiko mindern und die langfristige finanzielle Performance positiv beeinflussen.

Dieser Ansatz wird nach Auffassung des Unterverwalters letztlich dazu beitragen, ökologische und soziale Veränderungen in Richtung einer nachhaltigeren Wirtschaft zu fördern. Derzeit kann jedoch nicht festgestellt werden, ob die Förderung der vom Teilfonds beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu wesentlichen Ergebnissen geführt hat.

Aufgrund des Mangels an gut definierten Standards und der unterschiedlichen Ansätze im Hinblick auf nachhaltige Praktiken beruhen ESG-Daten zwangsläufig auf qualitativen und ermessensbasierten Einschätzungen. Dies kann zur Folge haben, dass die Daten ungenau sind. Die Sammlung und Interpretation von ESG-Daten kann einer gewissen Subjektivität unterliegen. Dies könnte den Vergleich zwischen Strategien mit ESG-Interpretation erschweren. Anleger sollten sich bewusst sein, dass sich die Beurteilung bestimmter Arten von ESG-Faktoren erheblich von dem Ansatz unterscheiden kann, für den sich der Unterverwalter entschieden hat.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Der Teilfond ist bestrebt, einen nach der Methode des Unterverwalters gemessenen ESG-Qualitäts-Score im obersten Terzil der Bewertungsbandbreite zu erreichen (d. h. mindestens 6,67 in einer Spanne von 0 bis 10). Im Berichtszeitraum ist der ESG-Qualitäts-Score des Portfolios auf der Grundlage des Berichts des Datenanbieters des Unterverwalters mit einem Rating von 7,7 von 10 bewertet. Der ESG-Qualitäts-Score des Portfolios ist eine nach Branchen, Momentum und der Gesamt-Ratingverteilung zusammengesetzte Bewertung.

● **...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?**

Nicht anwendbar, da dies der erste Berichtszeitraum ist.

● **Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt werden wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, ökologisch oder sozial nachhaltigen Anlagezielen nicht erheblich geschadet?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

— **Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

Bei den **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen** handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

*In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische Unionskriterien beigefügt.*

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

*Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.*



### **Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Der Teilfonds berücksichtigt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) seiner Anlageentscheidungen auf die folgenden Nachhaltigkeitsindikatoren:

1. CO<sub>2</sub>-Fußabdruck:

Im Jahr 2022 und auf der Grundlage des Berichts des Datenanbieters des Unterverwalters betrug der CO<sub>2</sub>-Fußabdruck durchschnittlich 51,8 t CO<sub>2</sub>-Emissionen / Mio. USD Umsatz.

2. Beteiligung an Unternehmen, die im Sektor der fossilen Brennstoffe tätig sind:

Im Jahr 2022 wiesen durchschnittlich 3,5% des Portfolios, nach Gewichtung, eine Beteiligung an fossilen Brennstoffen auf. Ende 2022 wurde dieses Engagement von einem Unternehmen im Versorgungssektor und einem Unternehmen im Industriesektor bewirkt. Die Beteiligung an fossilen Brennstoffen misst den prozentualen Anteil der Umsätze, die Unternehmen aus dem Abbau von Kraftwerkskohle, der Stromerzeugung auf Kohlebasis, der Öl- und Gasförderung, der Stromerzeugung auf Öl- und Gasbasis sowie aus Produkten und Dienstleistungen mit Öl- und Gasbezug erzielen. Wenn dieser Prozentsatz für ein Unternehmen positiv ist, wird die Gesamtgewichtung des Engagements gegenüber diesem Unternehmen in der Maßnahme berücksichtigt, auch wenn der Prozentsatz des Umsatzes gering ist.

3. Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische Waffen und biologische Waffen):

Im Jahr 2022 waren 0% des Vermögens des Teilfonds an umstrittenen Waffen beteiligt.

4. Verstöße gegen die Grundsätze des Global Compact der Vereinten Nationen und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen:

Im Jahr 2022 waren 0% des Vermögens des Teilfonds an Unternehmen beteiligt, die gegen die Grundsätze des Global Compact der Vereinten Nationen und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen verstoßen.

Die Berücksichtigung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) ist durch die vom Unterverwalter umgesetzte Ausschlusspolitik und die Analyse der ESG-Bewertungen, wie oben erläutert, in den Anlageentscheidungsprozess eingebunden.

Obwohl aufgrund der mangelnden oder beschränkten Verfügbarkeit und Qualität der Informationen derzeit die Fähigkeit zur aussagekräftigen Bewertung dieser Auswirkungen begrenzt sein kann, wird der Unterverwalter diese Prozesse für die Sammlung von Informationen und Daten zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen der Investitionen weiterentwickeln, sobald diese verfügbar werden.



### Welches sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größten Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des des Finanzprodukts entfiel, nämlich zum 31. Dezember 2022.

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
S&P500 EMINI 03/23 CME	Terminkontrakte	16,98%	USA
TBIP USA 21/03/23	Staats-	7,62%	USA
TBIP USA 26/01/23	Staats-	6,71%	USA
TBIP USA 04/05/23	Staats-	5,68%	USA
EURO STOXX 50 03/23 EUREX	Terminkontrakte	5,14%	EUROPE
IS EDGE MSCI WR VAL FCT			
UCIT ACC ETF(LSE)	ETF	4,20%	IRLAND
CANADA 1,625% 01/25	Staats-	3,67%	KANADA



### Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

#### ● **Wie sah die Vermögensallokation aus?**

Per Samstag, 31. Dezember 2022:

88% des Vermögens des Teilfonds waren in Anlagen investiert, die #1 auf ökologische/soziale-Merkmale ausgerichtet sind.

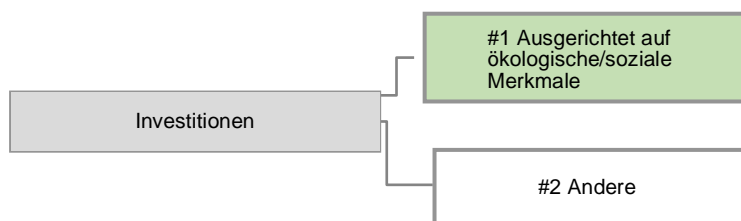
12% des Vermögens des Teilfonds waren in #2 andere Anlagen investiert.

Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.

Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energien oder CO<sub>2</sub>-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheit- und Abfallentsorgungsvorschriften.

**Ermöglichende Tätigkeiten** wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

**Übergangstätigkeiten** sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO<sub>2</sub>-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.



**#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

**#2 Andere Investitionen** umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.


● **In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?**

Zum 31. Dezember 2022 wurden die Investitionen des Teilfonds in die folgenden Wirtschaftssektoren getätigt:

Sektoren	Engagement in % (Portfolio)
Staats-	40,56%
Andere	37,06%
Finanzen	16,12%
Basiskonsumgüter	5,18%
Technologie	4,71%
Zyklische Konsumgüter	4,45%
Industrie	3,10%
Gesundheit	3,07%
Kommunikation	2,58%
Grundstoffe	1,00%
Versorger	0,97%

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, aktuell widerspiegeln
- **Investitionsausgaben** (CapEx), die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, die für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevant sind
- **Betriebsausgaben** (OpEx), die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln

 sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die **die Kriterien** für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der Verordnung (EU) 2020/852 **nicht berücksichtigen**.



## Inwiefern waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

- **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert<sup>1</sup>?**

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

- **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

- **Wie hat sich der Anteil der Investitionen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden, im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Wie hoch war der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurde mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

„Andere Investitionen“ umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden. Hierzu zählen Barmittel,

<sup>1</sup> Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen – siehe Erläuterung am linken Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

Geldmarktinstrumente oder ähnliche Instrumente, Anteile an Organismen für gemeinsame Anlagen sowie Derivate, die zum Zwecke der effizienten Portfolioverwaltung und zum Schutz seiner Vermögenswerte und Verbindlichkeiten sowie zu Anlagezwecken im Portfolio enthalten sind.

Mit diesen Investitionen wird kein ökologischer oder sozialer Mindestschutz verfolgt.



## Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?

Im Rahmen seiner Strategie kann der Unterverwalter einen Dialog mit Unternehmen über ESG-bezogene Offenlegungen führen, um besser zu verstehen, wie potenzielle ESG-Risiken und -Chancen inmitten von Problemen gesteuert werden. Auch wenn der Unterverwalter keine aktivistische Position einnimmt, kann sich das Investmentteam an Gesprächen mit der Unternehmensführung über ESG-bezogene Offenlegungen beteiligen, um den Unternehmen zu helfen, ihre Kenntnisse über ESG-Risiken zu verbessern und Maßnahmen zur Reduzierung ihrer ökologischen oder sozialen Auswirkungen zu ergreifen.

Darüber hinaus überwacht der Unterverwalter aktiv die Abstimmungsmöglichkeiten bei seinen Unternehmen auf mögliche Unternehmensführungs- (Governance-) und sonstige ESG-Risiken. Obwohl er sich als Stimmrechtsbevollmächtigter an Abstimmungen beteiligen kann, tut er es kaum, da es in diesem Bereich unüblich ist.

Der Unterverwalter schätzt die Beteiligung der Aktionäre an Abstimmungen hoch ein, da sie ein wichtiger Bestandteil des verantwortlichen Investierens ist und eine effektive Möglichkeit für Anleger bietet, sich an einer guten Unternehmensführung zu beteiligen. Im ersten Halbjahr 2022 beteiligte sich der Unterverwalter an allen Unternehmensmaßnahmen, die eine Aktionärsabstimmung erforderten. Seine Stimmabgaben lagen zu 76% im Einklang mit den Empfehlungen der Geschäftsleitung und daher wurde in 24% der Fälle dagegen gestimmt. Die Ausnahmen betrafen Themen wie: einen Bericht über Schritte zur Verbesserung der Vielfalt der Rassen und Geschlechter in den Leitungs- und Kontrollorganen für Alphabet, einen Bericht über Unterschiede bei der Gesundheit und Sicherheit am Arbeitsplatz für Amazon oder einen Bericht über Lobby-Zahlungen für Disney, um nur einige zu nennen.



## Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie unterscheidet sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?**  
Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.
- **Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale bestimmt wird?**  
Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.
- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?**  
Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.
- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?**  
Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

Bei den Referenzwerten handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das Finanzprodukt die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht.

## ANHANG IV

### Vorlage – Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts: iMGP - JAPAN OPPORTUNITIES

Unternehmenskennung (LEI-Code): 5493000GULN3XEIXOZ68

## Ökologische und/oder soziale Merkmale

### Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Es wurden damit **nachhaltige Anlagen mit einem Umweltziel** getätigt: \_\_\_%

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: \_\_\_%

Nein

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale (E/S) beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es \_\_\_% an nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber **keine nachhaltigen Investitionen getätigt**.

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder eines sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel können taxonomiekonform sein oder nicht.



Mit **Nachhaltigkeitsindikatoren** wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.

### Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds bewirbt ökologische und/oder soziale Merkmale, indem er Nachhaltigkeitsrisiken in den Anlageentscheidungsprozess einbezieht und in Unternehmen investiert, die ein vermindertes oder vernachlässigbares ESG-Risiko aufweisen und einen guten ESG-Qualitäts-Score haben, während bestimmte Unternehmen und Sektoren ausgeschlossen werden, weil sie nicht mit der Auffassung des Unterverwalters von nachhaltiger Entwicklung vereinbar sind.

Der Unterverwalter ist der Ansicht, dass Unternehmen, die ESG-Faktoren in ihren Strategien und Betriebsmodellen berücksichtigen, mit einer größeren Wahrscheinlichkeit im Laufe der Zeit nachhaltige Gewinne erzielen und damit ihren Wert sowohl in wirtschaftlicher als auch finanzieller Hinsicht steigern.

Dieser Ansatz wird nach Auffassung des Unterverwalters letztlich dazu beitragen, ökologische und soziale Veränderungen in Richtung einer nachhaltigeren Wirtschaft zu fördern. Derzeit kann jedoch nicht festgestellt werden, ob die Förderung der vom Teilfonds beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu wesentlichen Ergebnissen geführt hat.

Aufgrund des Mangels an gut definierten Standards und der unterschiedlichen Ansätze im Hinblick auf nachhaltige Praktiken beruhen ESG-Daten zwangsläufig auf qualitativen und ermessensbasierten Einschätzungen. Dies kann zur Folge haben, dass die Daten ungenau sind. Die Sammlung und Interpretation von ESG-Daten kann einer gewissen Subjektivität unterliegen. Dies könnte den Vergleich zwischen Strategien mit ESG-Interpretation erschweren. Anleger sollten sich bewusst sein, dass sich die Beurteilung bestimmter Arten von ESG-Faktoren erheblich von dem Ansatz unterscheiden kann, für den sich der Unterverwalter entschieden hat.

#### ● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Der Teilfonds ist bestrebt, einen nach der Methode des Unterverwalters gemessenen ESG-Score zu erreichen, der den ESG-Score des Anlageuniversums übertrifft (sogenannte „ESG-Score-Integration“). Im Berichtszeitraum lag der ESG-Score des Portfolios bei 6,8. Der ESG-Score des Topix Index betrug 6,7.

Der Unterverwalter verfügt über integrierte Verfahren zur Messung der Kohlendioxidemissionen (CO<sub>2</sub>) der Emittenten, um ein Portfolio aufzubauen, das einen geringeren CO<sub>2</sub>-Fußabdruck als das Anlageuniversum aufweist. Im Berichtszeitraum betrug der CO<sub>2</sub>-Fußabdruck des Teilfonds 30,4 t CO<sub>2</sub>-Emissionen / Mio. USD Umsatz, während der Wert für den Topix Index bei 99,7 t CO<sub>2</sub>-Emissionen / Mio. USD Umsatz lag (oder etwa dreimal so hoch).

#### ● **...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?**

Nicht anwendbar, da dies der erste Berichtszeitraum ist.

#### ● **Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt werden wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

#### ● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, ökologisch oder sozial nachhaltige Anlagezielen nicht erheblich geschadet?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

Bei den **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen** handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.



— — *Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?*

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

— — *Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

*In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische Unionskriterien beigefügt.*

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

*Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.*



### **Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Der Teilfonds berücksichtigt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) seiner Anlageentscheidungen auf die folgenden Nachhaltigkeitsindikatoren:

#### 1. CO<sub>2</sub>-Fußabdruck:

Im Jahr 2022 betrug der CO<sub>2</sub>-Fußabdruck des Teilfonds durchschnittlich 33,5 t CO<sub>2</sub>-Emissionen / Mio. USD Umsatz, während der Wert für den Topix Index bei 84,8 t CO<sub>2</sub>-Emissionen / Mio. USD Umsatz lag.

#### 2. Beteiligung an Unternehmen, die im Sektor der fossilen Brennstoffe tätig sind:

Im Jahr 2022 wiesen 1,15% des Portfolios nach Gewichtung eine Beteiligung an fossilen Brennstoffen auf. Ende 2022 hatte kein Unternehmen des Portfolios ein Engagement. Die Beteiligung an fossilen Brennstoffen misst den prozentualen Anteil der Umsätze, die Unternehmen aus dem Abbau von Kraftwerkskohle, der Stromerzeugung auf Kohlebasis, der Öl- und Gasförderung, der Stromerzeugung auf Öl- und Gasbasis sowie aus Produkten und Dienstleistungen mit Öl- und Gasbezug erzielen. Wenn dieser Prozentsatz für ein Unternehmen positiv ist, wird die Gesamtgewichtung des Engagements gegenüber diesem Unternehmen in der Maßnahme berücksichtigt, auch wenn der Prozentsatz des Umsatzes gering ist.

3. Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische Waffen und biologische Waffen):

Im Jahr 2022 waren 0% des Vermögens des Teilfonds an umstrittenen Waffen beteiligt.

4. Verstöße gegen die Grundsätze des Global Compact der Vereinten Nationen und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen:

Im Jahr 2022 waren 0% des Vermögens des Teilfonds an Unternehmen beteiligt, die gegen die Grundsätze des Global Compact der Vereinten Nationen und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen verstoßen.

Die Berücksichtigung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) ist durch die vom Unterverwalter umgesetzte Ausschlusspolitik und die Analyse der ESG-Bewertungen, wie oben erläutert, in den Anlageentscheidungsprozess eingebunden.

Obwohl aufgrund der mangelnden oder beschränkten Verfügbarkeit und Qualität der Informationen derzeit die Fähigkeit zur aussagekräftigen Bewertung dieser Auswirkungen begrenzt sein kann, wird der Unterverwalter diese Prozesse für die Sammlung von Informationen und Daten zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen der Investitionen weiterentwickeln, sobald diese verfügbar werden.



### Welches sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größten Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des des Finanzprodukts entfiel, nämlich zum 31. Dezember 2022.

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
TOYOTA MOTOR CORP	Zyklische Konsumgüter	5,28%	JAPAN
NINTENDO CO LTD	Technologie	4,83%	JAPAN
MIZUHO FINANCIAL	Finanzen	4,32%	JAPAN
FANUC CORP	Industrie	3,85%	JAPAN
RECRUIT HOLDINGS CO LTD	Industrie	3,65%	JAPAN
KOMATSU LTD	Industrie	3,63%	JAPAN
SECOM	Industrie	3,29%	JAPAN
SEKISUI CHEMICAL	Zyklische Konsumgüter	3,22%	JAPAN
NICHIREI CORP	Basiskonsumgüter	3,21%	JAPAN
KAMIGUMI CO LTD	Industrie	3,13%	JAPAN
EAST JAPAN RAILWAY	Industrie	2,92%	JAPAN
JAPAN EXCHANGE GROUP INC	Finanzen	2,76%	JAPAN
SONY CORP	Technologie	2,68%	JAPAN
MITSUBISHI UFJ FIN	Finanzen	2,59%	JAPAN
DENSO CORP	Zyklische Konsumgüter	2,54%	JAPAN



## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

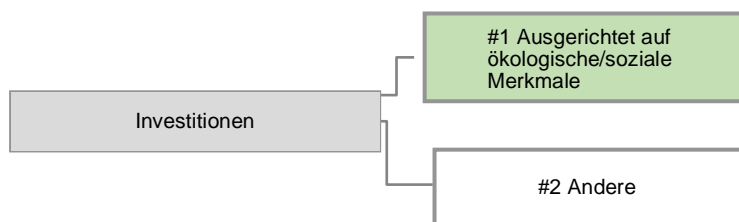
Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

### ● **Wie sah die Vermögensallokation aus?**

Per Samstag, 31. Dezember 2022:

98% des Vermögens des Teilfonds waren in Anlagen investiert, die #1 auf ökologische/soziale Merkmale ausgerichtet sind.

2% des Vermögens des Teilfonds waren in #2 andere Anlagen investiert.



**#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

**#2 Andere Investitionen** umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

### ● **In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?**

Zum 31. Dezember 2022 wurden die Investitionen des Teilfonds in die folgenden Wirtschaftssektoren getätigt:

Sektoren	Engagement in % des Portfolios
Industrie	28,23%
Technologie	20,87%
Finanzen	14,58%
Zyklische Konsumgüter	12,79%
Basiskonsumgüter	6,76%
Gesundheit	5,01%
Kommunikation	4,81%
Grundstoffe	4,08%
Andere	0,92%
Barmittel & Sonstige	1,94%

Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.

Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energien oder CO<sub>2</sub>-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheit- und Abfallentsorgungsvorschriften.

**Ermöglichende Tätigkeiten** wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

**Übergangstätigkeiten** sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO<sub>2</sub>-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, aktuell widerspiegeln
- **Investitionsausgaben** (CapEx), die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, die für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevant sind
- **Betriebsausgaben** (OpEx), die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln



## Inwiefern waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

- **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert<sup>1</sup>?**

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

- **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

- **Wie hat sich der Anteil der Investitionen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden, im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Wie hoch war der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die **die Kriterien** für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der Verordnung (EU) 2020/852 **nicht berücksichtigen**.

<sup>1</sup> Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen – siehe Erläuterung am linken Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.



### **Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurde mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?**

„Andere Investitionen“ umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden. Hierzu zählen Barmittel, Geldmarktinstrumente oder ähnliche Instrumente sowie Derivate, die zum Zwecke der effizienten Portfolioverwaltung und zum Schutz seiner Vermögenswerte und Verbindlichkeiten im Portfolio enthalten sind.

Mit diesen Investitionen wird kein ökologischer oder sozialer Mindestschutz verfolgt.



### **Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?**

Der Unterverwalter hat die treuhänderische Pflicht, den Wert des verwalteten Vermögens der Anleger zu schützen und zu steigern. Dies bedeutet, dass alle performancebezogenen Probleme der Unternehmen, in die Vermögenswerte für den Teilfonds investiert sind, wirkungsvoll angegangen werden. In diesem Zusammenhang legt der Unterverwalter Wert auf die Überwachung der „externen Corporate Governance“, d. h. in Bezug auf die Emittenten, in die investiert wird.

Zu diesem Zweck hat Eurizon die „Italian Stewardship Principles“ aufgestellt, um eine Reihe von bewährten Verfahrensweisen zur Förderung des verantwortlichen Investierens zu bieten und die effektive Integration zwischen der Unternehmensführung der Emittentenunternehmen und ihrem eigenen Anlageprozess in der Überzeugung zu fördern, dass Emittenten, die hohe soziale, ökologische und Unternehmensführungsstandards anwenden, langfristig eine nachhaltige Performance für ihre eigenen Aktionäre erzielen können. Der Unterverwalter bevorzugt den Dialog und die Teilnahme an Aktionärsversammlungen der Unternehmen, in die investiert wird, auf der Grundlage eines zielgerichteten Ansatzes für die Unternehmensführung. Er ermutigt - unter Anwendung des Grundsatzes der Verhältnismäßigkeit - den Dialog mit Unternehmen und die Teilnahme an Aktionärsversammlungen von Unternehmen, die gemäß den jeweils in internen Vorschriften angegebenen qualitativen und quantitativen Kriterien als „wesentlich“ eingestuft werden. Der Unterverwalter beabsichtigt weder, die Angelegenheiten börsennotierter Emittenten, in denen er investiert ist, bis ins Kleinste zu steuern, noch schließt er jegliche Entscheidungen zum Verkauf einer Beteiligung aus, wenn dies die wirksamste Lösung zum Schutz der Anlegerinteressen darstellt.

Eurizon nimmt in Vertretung des Teilfonds an den Hauptversammlungen ausgewählter Unternehmen mit an der italienischen Börse und an ausländischen Börsen notierten Aktien teil, wobei die Vorteile für den Teilfonds, die sich aus einer solchen Beteiligung ergeben, zu berücksichtigen sind, sowie die Möglichkeit, Entscheidungen im Hinblick auf die vom Unterverwalter gehaltenen stimmberechtigten Aktien zu beeinflussen.

Im Jahr 2022 engagierte sich der Unterverwalter bei drei Unternehmen, in die investiert wird, wie folgt:

- Mizuho Financial Group Inc. in Bezug auf Klimarisikobelange;
- Oracle Corporation Japan in Bezug auf ihren Verwaltungsrat und andere Governance-Aspekte; und
- NS Solutions Corporation in Bezug auf eine Vielzahl von Angelegenheiten, einschließlich Klimarisiken, Vielfalt und Inklusion sowie deren Verwaltungsrat.



## Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?

Bei den **Referenzwerten** handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das Finanzprodukt die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht.

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie unterscheidet sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

**Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale bestimmt wird?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

## ANHANG IV

### Vorlage – Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts: iMGP – MULTI ASSET ABSOLUTE RETURN  
Unternehmenskennung (LEI-Code): 549300TZ2K4ZLL8RCQ52

## Ökologische und/oder soziale Merkmale

### Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Es wurden damit **nachhaltige Anlagen mit einem Umweltziel** getätigt: \_\_\_%

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: \_\_\_%

Nein

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale (E/S) beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es \_\_\_% an nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber **keine nachhaltigen Investitionen getätigt**.

### Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds bewirbt ökologische und/oder soziale Merkmale, indem er Nachhaltigkeitsrisiken in den Anlageentscheidungsprozess einbezieht und in Unternehmen investiert, die ein vermindertes oder vernachlässigbares ESG-Risiko aufweisen und einen guten ESG-Qualitäts-Score haben, während bestimmte Unternehmen und Sektoren ausgeschlossen werden, weil sie nicht mit der Auffassung des Unterverwalters von nachhaltiger Entwicklung vereinbar sind.

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder eines sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel können taxonomiekonform sein oder nicht.



Mit **Nachhaltigkeitsindikatoren** wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.

Der Unterverwalter ist der Ansicht, dass Praktiken für verantwortliches Investieren, die eine Bewertung von ESG-Faktoren einbeziehen, einen nachhaltigen Mehrwert für die Anleger des Teilfonds schaffen, indem sie das Risiko mindern und die langfristige finanzielle Performance positiv beeinflussen.

Dieser Ansatz wird nach Auffassung des Unterverwalters letztlich dazu beitragen, ökologische und soziale Veränderungen in Richtung einer nachhaltigeren Wirtschaft zu fördern. Derzeit kann jedoch nicht festgestellt werden, ob die Förderung der vom Teilfonds beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu wesentlichen Ergebnissen geführt hat.

Aufgrund des Mangels an gut definierten Standards und der unterschiedlichen Ansätze im Hinblick auf nachhaltige Praktiken beruhen ESG-Daten zwangsläufig auf qualitativen und ermessensbasierten Einschätzungen. Dies kann zur Folge haben, dass die Daten ungenau sind. Die Sammlung und Interpretation von ESG-Daten kann einer gewissen Subjektivität unterliegen. Dies könnte den Vergleich zwischen Strategien mit ESG-Interpretation erschweren. Anleger sollten sich bewusst sein, dass sich die Beurteilung bestimmter Arten von ESG-Faktoren erheblich von dem Ansatz unterscheiden kann, für den sich der Unterverwalter entschieden hat.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Der Teilfond ist bestrebt, einen nach der Methode des Unterverwalters gemessenen ESG-Qualitäts-Score im obersten Terzil der Bewertungsbandbreite zu erreichen (d. h. mindestens 6,67 in einer Spanne von 0 bis 10). Basierend auf dem ESG-Qualitäts-Score des Berichts des Datenanbieters des Unterverwalters belief sich das Gesamtportfoliorating auf 7,4 von 10. Der ESG-Qualitäts-Score ist eine nach Branchen, Momentum und der Gesamt-Ratingverteilung zusammengesetzte Bewertung.

● **...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?**

Nicht anwendbar, da dies der erste Berichtszeitraum ist.

● **Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt werden wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, ökologisch oder sozial nachhaltigen Anlagezielen nicht erheblich geschadet?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

— **Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

— Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

Bei den **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen** handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.



— *Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

*In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische Unionskriterien beigefügt.*

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

*Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.*



### **Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Der Teilfonds berücksichtigt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) seiner Anlageentscheidungen auf die folgenden Nachhaltigkeitsindikatoren:

1. CO<sub>2</sub>-Fußabdruck:

Im Jahr 2022 und auf der Grundlage des Berichts des Datenanbieters des Unterverwalters betrug der CO<sub>2</sub>-Fußabdruck des Teilfonds durchschnittlich 73,8 t CO<sub>2</sub>-Emissionen / Mio. USD Umsatz.

2. Beteiligung an Unternehmen, die im Sektor der fossilen Brennstoffe tätig sind:

Im Jahr 2022 wiesen 2,0% des Portfolios, nach Gewichtung, eine durchschnittliche Beteiligung an fossilen Brennstoffen auf. Ende 2022 wird dieses Engagement von zwei Unternehmen im Versorgungssektor und einem Unternehmen im Energiesektor generiert. Die Beteiligung an fossilen Brennstoffen misst den prozentualen Anteil der Umsätze, die Unternehmen aus dem Abbau von Kraftwerkskohle, der Stromerzeugung auf Kohlebasis, der Öl- und Gasförderung, der Stromerzeugung auf Öl- und Gasbasis sowie aus Produkten und Dienstleistungen mit Öl- und Gasbezug erzielen. Wenn dieser Prozentsatz für ein Unternehmen positiv ist, wird die Gesamtgewichtung des Engagements gegenüber diesem Unternehmen in der Maßnahme berücksichtigt, auch wenn der Prozentsatz des Umsatzes gering ist.

3. Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische Waffen und biologische Waffen):

Im Jahr 2022 waren 0% des Vermögens des Teilfonds an umstrittenen Waffen beteiligt.

4. Verstöße gegen die Grundsätze des Global Compact der Vereinten Nationen und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen:

Im Jahr 2022 waren 0% des Vermögens des Teilfonds an Unternehmen beteiligt, die gegen die Grundsätze des Global Compact der Vereinten Nationen und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen verstoßen.

Die Berücksichtigung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) ist durch die vom Unterverwalter umgesetzte Ausschlusspolitik und die Analyse der ESG-Bewertungen, wie oben erläutert, in den Anlageentscheidungsprozess eingebunden.

Obwohl aufgrund der mangelnden oder beschränkten Verfügbarkeit und Qualität der Informationen derzeit die Fähigkeit zur aussagekräftigen Bewertung dieser Auswirkungen begrenzt sein kann, wird der Unterverwalter diese Prozesse für die Sammlung von Informationen und Daten zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen der Investitionen weiterentwickeln, sobald diese verfügbar werden.



### Welches sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größten Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel, nämlich zum 31. Dezember 2022.

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
ESM 0% 12/24	Staats-	6,32%	SUPRANATIONAL
US TSY 2,5% 04/24	Staats-	4,90%	USA
BTPS % 04/24 3Y	Staats-	4,51%	ITALIEN
SPAIN 0% 01/25	Staats-	4,42%	SPANIEN
BTPS IT 1,4% 05/25 ICPI	Staats-	3,98%	ITALIEN
KFW 0% 02/25 EMTN	Staats-	3,78%	DEUTSCHLAND
ISHARES PHYSICAL GOLD ETC (USD)	ETF	3,47%	SONSTIGE
S&P500 EMINI 03/23 CME	Terminkontrakte	2,89%	USA
EURO STOXX 50 03/23 EUREX	Terminkontrakte	2,84%	EUROPE
IMGP STABLE RETURN R USD	Investmentfonds	2,83%	LUXEMBURG
BUBILL 22/03/23	Staats-	2,67%	DEUTSCHLAND
CDEP 1,50% 06/24	Staats-	2,63%	ITALIEN
IMGP EUROPEAN SUB BDS I S EUR	Investmentfonds	2,23%	LUXEMBURG
IS EDGE MSCI WR VAL FCT UCIT ACC ETF(LSE	ETF	2,14%	SONSTIGE
CAF 0,625% 01/24	Staats-	1,95%	SUPRANATIONAL



## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

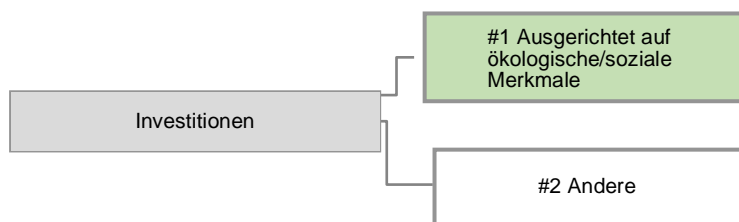
Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

### ● **Wie sah die Vermögensallokation aus?**

Per Samstag, 31. Dezember 2022:

84% des Vermögens des Teilfonds waren in Anlagen investiert, die #1 auf ökologische/soziale-Merkmale ausgerichtet sind.

16% des Vermögens des Teilfonds waren in #2 andere Anlagen investiert.



**#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

**#2 Andere Investitionen** umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

### ● **In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?**

Zum 31. Dezember 2022 wurden die Investitionen des Teilfonds in die folgenden Wirtschaftssektoren getätigt:

Sektoren	Engagement in % (Portfolio)
Staats-	48,23%
Finanzen	26,48%
Andere	16,11%
Zyklische Konsumgüter	2,75%
Basiskonsumgüter	1,99%
Industrie	1,69%
Versorger	1,55%
Technologie	1,25%
Gesundheit	1,19%
Kommunikation	0,78%
Energie	0,76%
Grundstoffe	0,25%

Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte

Mit Blick auf die EU-Taxonomie-konformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energien oder CO<sub>2</sub>-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheit- und Abfallentsorgungsvorschriften.

**Ermöglichende Tätigkeiten** wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

**Übergangstätigkeiten** sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO<sub>2</sub>-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.



## Inwiefern waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

### ● **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert<sup>1</sup>?**

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

### ● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

### ● **Wie hat sich der Anteil der Investitionen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden, im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Wie hoch war der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.




## Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

<sup>1</sup> Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen – siehe Erläuterung am linken Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, aktuell widerspiegeln
- **Investitionsausgaben (CapEx)**, die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, die für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevant sind
- **Betriebsausgaben (OpEx)**, die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln

 sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die **die Kriterien** für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der Verordnung (EU) 2020/852 **nicht berücksichtigen**.



### **Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurde mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?**

„Andere Investitionen“ umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden. Hierzu zählen Barmittel, Geldmarktinstrumente oder ähnliche Instrumente, Anteile an Organismen für gemeinsame Anlagen sowie Derivate, die zum Zwecke der effizienten Portfolioverwaltung und zum Schutz seiner Vermögenswerte und Verbindlichkeiten im Portfolio enthalten sind.

Mit diesen Investitionen wird kein ökologischer oder sozialer Mindestschutz verfolgt.



### **Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?**

Im Rahmen seiner Strategie kann der Unterverwalter einen Dialog mit Unternehmen über ESG-bezogene Offenlegungen führen, um besser zu verstehen, wie potenzielle ESG-Risiken und -Chancen inmitten von Problemen gesteuert werden. Auch wenn der Unterverwalter keine aktivistische Position einnimmt, kann sich das Investmentteam an Gesprächen mit der Unternehmensführung über ESG-bezogene Offenlegungen beteiligen, um den Unternehmen zu helfen, ihre Kenntnisse über ESG-Risiken zu verbessern und Maßnahmen zur Reduzierung ihrer ökologischen oder sozialen Auswirkungen zu ergreifen.

Darüber hinaus überwacht der Unterverwalter aktiv die Abstimmungsmöglichkeiten bei seinen Unternehmen auf mögliche Unternehmensführungs- (Governance-) und sonstige ESG-Risiken. Obwohl er sich als Stimmrechtsbevollmächtigter an Abstimmungen beteiligen kann, tut er es kaum, da es in diesem Bereich unüblich ist.

Der Unterverwalter schätzt die Beteiligung der Aktionäre an Abstimmungen hoch ein, da sie ein wichtiger Bestandteil des verantwortlichen Investierens ist und eine effektive Möglichkeit für Anleger bietet, sich an einer guten Unternehmensführung zu beteiligen. Im ersten Halbjahr 2022 beteiligte sich der Unterverwalter an allen Unternehmensmaßnahmen, die eine Aktionärsabstimmung erforderten. Seine Stimmabgaben lagen zu 76% im Einklang mit den Empfehlungen der Geschäftsleitung und daher wurde in 24% der Fälle dagegen gestimmt. Die Ausnahmen betrafen Themen wie: einen Bericht über Schritte zur Verbesserung der Vielfalt der Rassen und Geschlechter in den Leitungs- und Kontrollorganen für Alphabet, einen Bericht über Unterschiede bei der Gesundheit und Sicherheit am Arbeitsplatz für Amazon oder einen Bericht über Lobby-Zahlungen für Disney, um nur einige zu nennen.



## Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie unterscheidet sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale bestimmt wird?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

Bei den **Referenzwerten** handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das Finanzprodukt die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht.

## ANHANG IV

### Vorlage – Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts: iMGP – RESPONSIBLE GLOBAL MODERATE

Unternehmenskennung (LEI-Code): 549300PCSCF7Q9BPI774

## Ökologische und/oder soziale Merkmale

### Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Es wurden damit **nachhaltige Anlagen mit einem Umweltziel** getätigt: \_\_\_%

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: \_\_\_%

Nein

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale (E/S) beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es \_\_\_% an nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber **keine nachhaltigen Investitionen getätigt**.

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder eines sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel können taxonomiekonform sein oder nicht.



### Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds bewirbt ökologische und/oder soziale Merkmale, indem er Nachhaltigkeitsrisiken in den Anlageentscheidungsprozess einbezieht und ein Portfolio aufbaut, das mindestens 75% des Nettovermögens in OGAW investiert, die ökologische und soziale Merkmale gemäß Artikel 8 bewerben oder ein nachhaltiges Investitionsziel gemäß Artikel 9 der Verordnung über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten im Finanzdienstleistungssektor (SFDR) haben.

Dieser Ansatz wird nach Auffassung des Unterverwalters letztlich dazu beitragen, ökologische und soziale Veränderungen in Richtung einer nachhaltigeren Wirtschaft zu fördern. Derzeit kann jedoch nicht festgestellt werden, ob die Förderung der vom Teilfonds beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu wesentlichen Ergebnissen geführt hat.

Aufgrund des Mangels an gut definierten Standards und der unterschiedlichen Ansätze im Hinblick auf nachhaltige Praktiken beruhen ESG-Daten zwangsläufig auf qualitativen und ermessensbasierten Einschätzungen. Dies kann zur Folge haben, dass die Daten ungenau sind. Die Sammlung und Interpretation von ESG-Daten kann einer gewissen Subjektivität unterliegen. Dies könnte den Vergleich zwischen Strategien mit ESG-Interpretation erschweren. Anleger sollten sich bewusst sein, dass sich die Beurteilung bestimmter Arten von ESG-Faktoren erheblich von dem Ansatz unterscheiden kann, für den sich der Unterverwalter entschieden hat.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Der Unterverwalter hat in den vorvertraglichen Informationen keinen Nachhaltigkeitsindikator angegeben, um die vom Teilfonds beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale zu erreichen.

In jedem Fall wird der Unterverwalter alle potenziellen zugrunde liegenden OGAW-ETF vor einer Anlage analysieren, um deren Klassifizierung nach der Offenlegungsverordnung (SFDR) zu überprüfen. Per 31. Dezember 2022 entsprechen mehr als 75% der Investitionen des Teilfonds den Anforderungen von Artikel 8 oder Artikel 9 des SFDR-Rahmens.

● **...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?**

Nicht anwendbar, da dies der erste Berichtszeitraum ist.

● **Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt werden wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, ökologisch oder sozial nachhaltigen Anlagezielen nicht erheblich geschadet?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

— **Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

Mit Nachhaltigkeitsindikatoren wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.



Bei den **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen**

handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

— *Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

*In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische Unionskriterien beigefügt.*

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

*Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.*



**Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Der Teilfonds berücksichtigt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) seiner Anlageentscheidungen auf die folgenden Nachhaltigkeitsindikatoren:

1. Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische Waffen und biologische Waffen):

Im Jahr 2022 waren 0% des Vermögens des Teilfonds an umstrittenen Waffen beteiligt.

2. Verstöße gegen die Grundsätze des Global Compact der Vereinten Nationen und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen:

Im Jahr 2022 waren 0% des Vermögens des Teilfonds an Unternehmen beteiligt, die gegen die Grundsätze des Global Compact der Vereinten Nationen und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen verstoßen.

Obwohl aufgrund der mangelnden oder beschränkten Verfügbarkeit und Qualität der Informationen derzeit die Fähigkeit zur aussagekräftigen Bewertung dieser Auswirkungen begrenzt sein kann, wird der Unterverwalter diese Prozesse für die Sammlung von Informationen und Daten zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen der Investitionen weiterentwickeln, sobald diese verfügbar werden.



## Welches sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
XTRACKERS USD CORPO BOND SRI PAB ETF(LSE)	ETF	16,23%	USA
ISH \$ T BND 20+YR ETF USD ACC(LSE)	ETF	14,19%	USA
SPDR BLOOMBERG SASB ESG UCITS ETF(SWX)	ETF	10,01%	SONSTIGE
ISHARES MSCI WLD SRI UCITS USD ACC(LSE)	ETF	9,80%	SONSTIGE



## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

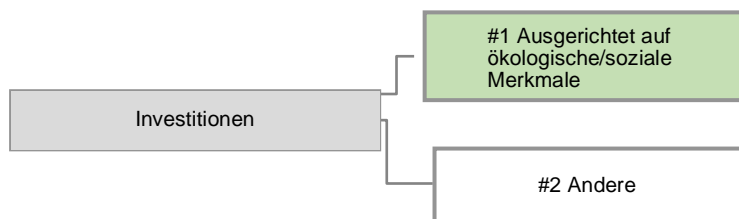
Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

### ● **Wie sah die Vermögensallokation aus?**

Per 31. Dezember 2022:

81,5% des Vermögens des Teilfonds waren in Anlagen investiert, die #1 auf ökologische/soziale Merkmale ausgerichtet sind.

18,5% des Vermögens des Teilfonds waren in #2 andere Anlagen investiert.



**#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

**#2 Andere Investitionen** umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

### ● **In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?**

Per 31. Dezember 2022 gestaltete sich die Sektorallokation des Teilfonds auf der Grundlage der Aktienallokation des Portfolios (45,6% des Portfolios) wie folgt:

Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größten Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des des Finanzprodukts entfiel, nämlich zum 31. Dezember 2022.

Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energien oder CO<sub>2</sub>-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheit- und Abfallentsorgungsvorschriften.

**Ermöglichende Tätigkeiten** wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

**Übergangstätigkeiten** sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO<sub>2</sub>-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, aktuell widerspiegeln
- **Investitionsausgaben** (CapEx), die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, die für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevant sind
- **Betriebsausgaben** (OpEx), die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln

Region	Engagement in % (Portfolio)
Kommunikationsdienste	5,83%
Zyklische Konsumgüter	10,37%
Basiskonsumgüter	11,49%
Energie	4,93%
Finanzen	14,43%
Gesundheit	15,66%
Industrie	10,38%
Informationstechnologie	12,82%
Grundstoffe	7,21%
Immobilien	3,40%
Versorger	3,47%



### Inwiefern waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

- **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert<sup>1</sup>?**

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

- **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

- **Wie hat sich der Anteil der Investitionen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden, im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

<sup>1</sup> Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen – siehe Erläuterung am linken Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.



sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die **die Kriterien** für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der Verordnung (EU) 2020/852 **nicht berücksichtigen**.



### Wie hoch war der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



### Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



### Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurde mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

„Andere Investitionen“ umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden. Hierzu zählen Barmittel, Geldmarktinstrumente oder ähnliche Instrumente sowie Derivate zur effizienten Portfolioverwaltung und zum Schutz seiner Vermögenswerte und Verbindlichkeiten.

Mit diesen Investitionen wird kein ökologischer oder sozialer Mindestschutz verfolgt.



### Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?

Dieser Teilfonds setzt seine Strategie um, indem er hauptsächlich in Anteile von OGAW-ETFs investiert. Eine Mitwirkungs- oder Stewardship-Politik wird vom Unterverwalter nicht als sachgerecht erachtet.

Die relevanten Maßnahmen zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale des Teilfonds stützen sich vielmehr auf die vom Unterverwalter durchgeführten Analysen der einzelnen zugrunde liegenden OGAW-ETFs.



### Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie unterscheidet sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale bestimmt wird?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

Bei den **Referenzwerten** handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das Finanzprodukt die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht.

## ANHANG IV

### Vorlage – Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts: iMGP – STABLE RETURN

Unternehmenskennung (LEI-Code): 222100204TEISV1YH245

## Ökologische und/oder soziale Merkmale

### Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Es wurden damit **nachhaltige Anlagen mit einem Umweltziel** getätigt: \_\_\_%

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: \_\_\_%

Nein

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale (E/S) beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es \_\_\_% an nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber **keine nachhaltigen Investitionen getätigt**.

### Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds bewirbt ökologische und/oder soziale Merkmale, indem er Nachhaltigkeitsrisiken in den Anlageentscheidungsprozess einbezieht und in Unternehmen investiert, die ein vermindertes oder vernachlässigbares ESG-Risiko aufweisen und einen guten ESG-Qualitäts-Score haben, während bestimmte Unternehmen und Sektoren ausgeschlossen werden, weil sie nicht mit der Auffassung des Unterverwalters von nachhaltiger Entwicklung vereinbar sind.

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder eines sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel können taxonomiekonform sein oder nicht.



Mit **Nachhaltigkeitsindikatoren** wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.

Der Unterverwalter ist der Ansicht, dass Praktiken für verantwortliches Investieren, die eine Bewertung von ökologischen, sozialen und die Unternehmensführung betreffenden (ESG) Faktoren einbeziehen, im Einklang mit seiner treuhänderischen Pflicht stehen und einen nachhaltigen Mehrwert für die Anleger schaffen, indem sie das Risiko mindern und die langfristige finanzielle Performance positiv beeinflussen.

Dieser Ansatz wird nach Auffassung des Unterverwalters letztlich dazu beitragen, ökologische und soziale Veränderungen in Richtung einer nachhaltigeren Wirtschaft zu fördern. Derzeit kann jedoch nicht festgestellt werden, ob die Förderung der vom Teilfonds beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu wesentlichen Ergebnissen geführt hat.

Aufgrund des Mangels an gut definierten Standards und der unterschiedlichen Ansätze im Hinblick auf nachhaltige Praktiken beruhen ESG-Daten zwangsläufig auf qualitativen und ermessensbasierten Einschätzungen. Dies kann zur Folge haben, dass die Daten ungenau sind. Die Sammlung und Interpretation von ESG-Daten kann einer gewissen Subjektivität unterliegen. Dies könnte den Vergleich zwischen Strategien mit ESG-Interpretation erschweren. Anleger sollten sich bewusst sein, dass sich die Beurteilung bestimmter Arten von ESG-Faktoren erheblich von dem Ansatz unterscheiden kann, für den sich der Unterverwalter entschieden hat.

#### ● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Gemäß der ESG-Richtlinie wird jedes Wertpapier im Nicht-Derivate-Teil des Portfolios vor der Anlage einer gründlichen Beurteilung nach verschiedenen ESG-Faktoren unterzogen, die von externen Quellen bereitgestellt und gegebenenfalls durch interne Untersuchungen des Unterverwalters ergänzt werden.

Bei staatlichen Emittenten stützt sich die verwendete Methodik auf die Ausrichtung an den Zielen der Vereinten Nationen für nachhaltige Entwicklung (UN SDG), die anhand einer Skala von 0 bis 100 bewertet wird. Der Score der Portfoliowertpapiere (ohne Derivate) sollte höher sein als der Durchschnittswert des betreffenden Emittentenuniversums. Im Berichtszeitraum liegt der Score des Portfolios bei 74,6, während der durchschnittliche Wert des Universums 67,2 beträgt.

#### ● **...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?**

Nicht anwendbar, da dies der erste Berichtszeitraum ist.

#### ● **Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt werden wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

Bei den **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen**

handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

***Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, ökologisch oder sozial nachhaltigen Anlagezielen nicht erheblich geschadet?***

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

***Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?***

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

***Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:***

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

*In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische Unionskriterien beigefügt.*

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

*Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.*



**Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Der Teilfonds berücksichtigt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) seiner Anlageentscheidungen auf die folgenden Nachhaltigkeitsindikatoren:

1. CO<sub>2</sub>-Fußabdruck:

Im Jahr 2022 betrug der CO<sub>2</sub>-Fußabdruck durchschnittlich 148,8 t CO<sub>2</sub>-Emissionen / Mio. USD BIP. In diesem Portfolio wird die Methode des CO<sub>2</sub>-Fußabdruck von Staatsanleihen verwendet, die das Engagement des Portfolios in den Kohlenstoffintensitäten bestimmter Länder auf Basis der Portfoliogewichtung (in %) beschreibt. In diesem speziellen Fall beruht die Kohlenstoffintensität ausschließlich auf der der USA, da die einzigen staatlichen Instrumente im Portfolio 2022 US-Treasuries waren.

2. Beteiligung an Unternehmen, die im Sektor der fossilen Brennstoffe tätig sind: Im Jahr 2022 wiesen 0% des Portfolios, nach Gewichtung, eine Beteiligung an fossilen Brennstoffen auf.
3. Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische Waffen und biologische Waffen: Im Jahr 2022 waren 0 % des Vermögens des Teilfonds an umstrittenen Waffen beteiligt.

Die Berücksichtigung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) ist durch die vom Unterverwalter umgesetzte Ausschlusspolitik und die Analyse der ESG-Bewertungen, wie oben erläutert, in den Anlageentscheidungsprozess eingebunden.

Obwohl aufgrund der mangelnden oder beschränkten Verfügbarkeit und Qualität der Informationen derzeit die Fähigkeit zur aussagekräftigen Bewertung dieser Auswirkungen begrenzt sein kann, wird der Unterverwalter diese Prozesse für die Sammlung von Informationen und Daten zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen der Investitionen weiterentwickeln, sobald diese verfügbar werden.



### Welches sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größten Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel, nämlich zum 31. Dezember 2022.

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
EINLAGEN USD	Barmittel & Sonstige	16,64%	USA
US-DOLLAR	Barmittel & Sonstige	12,09%	USA
TBIP USA 15/06/23	Staats-	8,91%	USA
TBIP USA 13/07/23	Staats-	8,88%	USA
TBIP USA 10/08/23	Staats-	8,85%	USA



### Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

#### ● *Wie sah die Vermögensallokation aus?*

Per Samstag, 31. Dezember 2022:

66,2% des Vermögens des Teilfonds waren in Anlagen investiert, die #1 auf ökologische/soziale Merkmale ausgerichtet sind.

33,8% des Vermögens des Teilfonds waren in #2 andere Anlagen investiert.

Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.



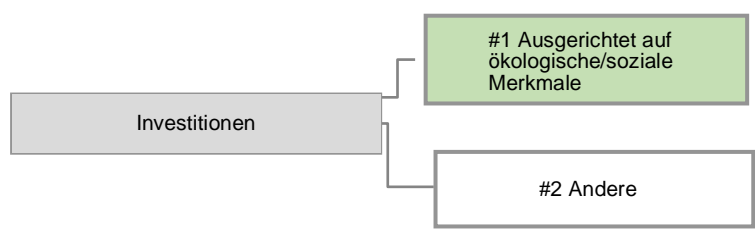
Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energien oder CO<sub>2</sub>-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheit- und Abfallentsorgungsvorschriften.

**Ermöglichende Tätigkeiten** wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

**Übergangstätigkeiten** sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO<sub>2</sub>-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, aktuell widerspiegeln
- **Investitionsausgaben** (CapEx), die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, die für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevant sind
- **Betriebsausgaben** (OpEx), die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln



**#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

**#2 Andere Investitionen** umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

● **In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?**

Per 31. Dezember 2022 sind die nicht derivativen Wertpapiere im Portfolio vollständig im staatlichen Sektor investiert.



**Inwiefern waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

● **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert<sup>1</sup>?**

Ja

In fossiles Gas       In Kernenergie

Nein

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

<sup>1</sup> Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen – siehe Erläuterung am linken Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

- **Wie hat sich der Anteil der Investitionen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden, im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



**Wie hoch war der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



**Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



**Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurde mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?**

„Andere Investitionen“ umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden. Dazu gehören Barmittel, Einlagen oder ähnliche Instrumente sowie Derivate, einschließlich Währungsderivate zur Absicherung von Anteilsklassen. Positionen in Derivaten werden zur Annäherung an die Renditen alternativer Anlagestile wie Equity Hedge und Macro, die der Anlageverwalter auswählt, verwendet.


Mit diesen Investitionen wird kein ökologischer oder sozialer Mindestschutz verfolgt.



**Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?**

Dieser Teilfonds setzt seine Strategie durch den Einsatz von derivativen Finanzinstrumenten um. Eine Mitwirkungs- oder Stewardship-Politik wird vom Unterverwalter nicht als sachgerecht erachtet.

Die relevanten Maßnahmen zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale des Teilfonds stützen sich vielmehr auf den oben beschriebenen Prozess zur Einbeziehung von ESG-Faktoren.

 sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.



## Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie unterscheidet sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale bestimmt wird?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

Bei den **Referenzwerten** handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das Finanzprodukt die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht.

## ANHANG V

### Vorlage – Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 9 Absätze 1, 2 und 4a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 5 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts: iMGP – SUSTAINABLE EUROPE  
Unternehmenskennung (LEI-Code): 549300XUHN5CD5XSKQ73

## Nachhaltiges Investitionsziel

### Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Es wurden damit **nachhaltige Anlagen mit einem Umweltziel** getätigt: 56,79%

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es wurden damit **nachhaltige Anlagen mit einem sozialen Ziel** getätigt: 42,78%

Nein

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale (E/S) beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es \_\_\_% an nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber **keine nachhaltigen Investitionen getätigt**.

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder eines sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel können taxonomiekonform sein oder nicht.



## Inwieweit wurde das nachhaltige Investitionsziel dieses Finanzprodukts erreicht?

Anlageziel des Teilfonds ist es, einen Kapitalzuwachs über einen Zeitraum von 5 Jahren durch die Investition in Aktien europäischer Unternehmen zu erzielen, die Lösungen für Nachhaltigkeitsherausforderungen bieten und unter die folgenden vom Unterverwalter bestimmten nachhaltigen Anlagethemen fallen: (1) sauberere Energie, (2) Umweltdienstleistungen, (3) Ressourceneffizienz, (4) nachhaltiger Verkehr, (5) Wasserbewirtschaftung, (6) Bildung, (7) Gesundheit, (8) Sicherheit und (9) Wohlergehen.

Der Hauptschwerpunkt des Anlageziels liegt auf nachhaltigen Investitionen (obwohl daneben auch das Kapitalwachstum gemessen wird). Für die Erreichung dieses Ziels wurde kein Referenzwert festgelegt, da kein geeigneter auf diese Strategie ausgerichteter Referenzwert verfügbar ist.

Die vom Teilfonds getätigten Investitionen haben dieses Ziel im Berichtszeitraum vollständig erfüllt.

### ● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Der Unterverwalter hat das Portfolio des Teilfonds anhand von vier Hauptfaktoren kontinuierlich bewertet: Vermeidung sozialer Schäden; Vermeidung von Umweltschäden; Erzielung von gesellschaftlichem Nutzen; Erzielung positiver Ergebnisse für die Umwelt. Im Gegensatz zu den Faktoren „Erzielung von gesellschaftlichem Nutzen“ und „Erzielung positiver Ergebnisse für die Umwelt“ maß der Unterverwalter eine Reihe von Kernindikatoren, die sich direkt auf das nachhaltige Investitionsziel des Teilfonds beziehen. Zu diesen Kernindikatoren gehören: vermiedener Kohlenstoffausstoß (Tonnen), erzeugte erneuerbare Energie (MWh), wiedergewonnene oder recycelte Abfälle (Tonnen), aufbereitetes Wasser / vermiedener Wasserverbrauch (Liter), Menschen in medizinischer Behandlung (Zahl der Patienten). Darüber hinaus verwendete der Unterverwalter gelegentlich weitere Nicht-Kernindikatoren, um die Portfoliounternehmen abzudecken, in die der Teilfonds zum Berichtsstichtag investiert hat. Zum Zeitpunkt dieses Berichts liegen die Informationen noch nicht vor.

Darüber hinaus hat der Unterverwalter vier wichtige Performanceindikatoren für den Teilfonds ermittelt, die ein ökologisches, ein soziales, ein Unternehmensführungs- und ein Menschenrechtsthema umfassen.

Diese sind in der nachstehenden Tabelle mit Performancezahlen zum 31. Dezember 2022 aufgeführt:

Indikator	Quelle	Wertentwicklung des Teilfonds	Beschreibung	Portfolio (% gemeldet)
CO <sub>2</sub> -Effizienz	Impact Cubed	48,85	Tonnen THG-Emissionen (Scope 1 und 2) pro 1 Mio. USD Umsatz	96%
Unfallrate	Clarity AI	2,32	Zahl der Unfälle pro Million Arbeitsstunden	81%
Managergehälter	Impact Cubed	45,40	Verhältnis der Vergütung der Führungskräfte zur durchschnittlichen Arbeitnehmervergütung	80%

Mit **Nachhaltigkeitsindikatoren** wird gemessen, inwieweit die nachhaltigen Ziele dieses Finanzprodukts erreicht werden.

Verstöße gegen die Prinzipien des Global Compact der Vereinten Nationen und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen	Clarity AI	0,00%	Prozentualer Anteil	100%
---	------------	-------	---------------------	------

Es ist zu beachten, dass sich die Verfügbarkeit und Qualität der Daten schnell verändert. Die vorstehenden Informationen können auf Daten basieren, die direkt von den Unternehmen oder von Drittanbietern bezogen werden. Die Zahlen können sich in Zukunft erheblich ändern, was nicht nur auf Veränderungen in der Zusammensetzung des Portfolios des Teilfonds oder der Aktivitäten der Unternehmen/Emittenten im Portfolio des Teilfonds zurückzuführen ist, sondern auch auf Änderungen der Datenverfügbarkeit und -qualität, die in den nächsten Jahren deutlich steigen dürften.

● **...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?**

Nicht anwendbar, da dies der erste Berichtszeitraum ist.

● **Inwiefern wurden nachhaltige Investitionsziele durch die nachhaltigen Investitionen nicht wesentlich beeinträchtigt?**

Der Anlageprozess analysierte und bewertete potenzielle negative Auswirkungen auf Produktebene (wesentliche soziale und ökologische Auswirkungen). Der Unterverwalter bezog in seine Beurteilung der Geschäftstätigkeit eines Unternehmens auch die Analyse wesentlicher ESG-Belange ein. Dazu setzte er einen vom Sustainability Accounting Standards Board (SASB) stammenden Rahmen ein und bediente sich der Überprüfungen durch externe Dienstleister (Screening), um sicherzustellen, dass die Portfoliopositionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang standen. Die SASB-Standards weisen auf wesentliche Nachhaltigkeitsinformationen hin, die die finanzielle Leistung eines Unternehmens in einer Branche beeinflussen dürften. Die thematische Struktur des Teilfonds bedeutet, dass er von Sektoren mit einem erheblichen Fußabdruck, die wesentliche ökologische oder soziale Auswirkungen verursachen, weitgehend Abstand nahm. Der Unterverwalter investierte nicht in Unternehmen, die mit ihrer Geschäftstätigkeit insgesamt gegen wesentliche Kriterien des Grundsatzes der Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen verstoßen. Die Kriterien des Grundsatzes der Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen stellen sicher, dass kein Portfoliounternehmen eines der sechs Umweltziele der EU-Taxonomie-Verordnung erheblich schädigen würde.

Diese sechs Ziele sind: Klimaschutz, Anpassung an den Klimawandel, nachhaltige Nutzung und Schutz von Wasser- und Meeresressourcen, Kreislaufwirtschaft, Vermeidung und Verminderung der Umweltverschmutzung sowie Schutz und Wiederherstellung der Biodiversität und der Ökosysteme.

Der oben beschriebene Anlageprozess wurde für die Dauer des Berichtszeitraums ohne Ausnahmen angewandt.

Bei den **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen** handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

— *Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?*

Jede potenzielle Anlage des Portfolios wurde einer Analyse der Indikatoren für nachteilige Auswirkungen unterzogen. Der Anlageprozess analysierte Indikatoren für nachteilige Auswirkungen sowohl auf Produktebene als auch aus der Perspektive der Geschäftstätigkeit des Unternehmens, um jedes Unternehmen anhand der Kriterien des Grundsatzes der Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen zu bewerten. Die Strategie des Teilfonds konzentriert sich auf Unternehmen, die Produkte und Dienstleistungen verkaufen, die Lösungen für Nachhaltigkeitsherausforderungen bieten. Dies bedeutet, dass der Unterverwalter nachteilige Auswirkungen der Produkte bei der Gesamtbewertung zur Intensität der positiven Auswirkungen der gelieferten Produkte und erbrachten Dienstleistungen berücksichtigt. Für die operativen Auswirkungen berücksichtigte der Unterverwalter eine Reihe von ökologischen und sozialen Aspekten, die für das betreffende Unternehmen als wesentlich erachtet werden.

— *Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Ja. Der Anlageprozess setzt Überprüfungen durch externe Dienstleister (Screening) ein, um sicherzustellen, dass die Portfoliositionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang standen. Der Unterverwalter bestätigt, dass die nachhaltigen Investitionen sowohl den Leitsätzen als auch den Leitprinzipien entsprachen.



**Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Alle obligatorischen und vier fakultative wichtigste nachteilige Auswirkungen wurden im Rahmen des Anlageprozesses des Unterverwalters berücksichtigt. Die thematische Struktur des Teilfonds bedeutet, dass der Teilfonds von Sektoren mit bedeutenden ökologischen oder sozialen Auswirkungen, deren Wesentlichkeit vom International Sustainability Standards Board (SABS-Richtlinien) definiert wird, weitgehend Abstand nimmt. Gleichwohl integrierte der Unterverwalter systematisch die Analyse wesentlicher ESG-Faktoren in die Fundamentalanalyse auf der Ebene der einzelnen Aktien.



## Welches sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größten Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel, nämlich zum 31. Dezember 2022.

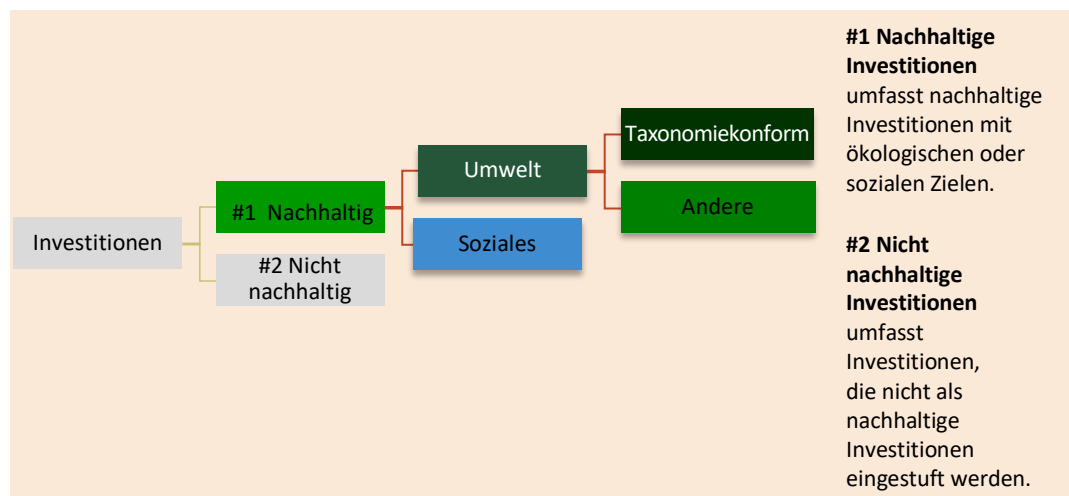
Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögens-werte	Land
VESTAS WIND SYSTEMS A/S	Energie	4,92%	DÄNEMARK
SMURFIT KAPPA GROUP	Grundstoffe	4,85%	IRLAND
GETINGE AB	Gesundheit	4,77%	SCHWEDEN
BIOMERIEUX	Gesundheit	4,76%	FRANKREICH
GENMAB A/S	Gesundheit	4,74%	DÄNEMARK
ARCADIS NV	Industrie	4,73%	NIEDERLANDE
SIEMENS HEALTHINEERS AG	Gesundheit	4,72%	DEUTSCHLAND
NOVO NORDISK A/S-B	Gesundheit	4,68%	DÄNEMARK
DASSAULT SYSTEMES SE	Technologie	4,63%	FRANKREICH
KONINKLIJKE DSM NV	Grundstoffe	4,54%	NIEDERLANDE
HEXAGON AB-B SHS	Industrie	4,52%	SCHWEDEN
HELLOFRESH AG	Basiskonsumgüter	4,48%	DEUTSCHLAND
EVOTEC AOI AG	Gesundheit	4,45%	DEUTSCHLAND
INFINEON TECH. AG	Technologie	4,38%	DEUTSCHLAND
SARTORIUS-DE-PFD	Gesundheit	4,31%	DEUTSCHLAND



## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Die Vermögensallokation erfolgte größtenteils in nachhaltige börsennotierte Aktien und der übrige Teil wurde in Barmitteln und Derivaten angelegt, wie weiter unten beschrieben. Das Portfolio der börsennotierten Aktien wird jederzeit zu 100% aus nachhaltigen Investitionen bestehen.

### ● Wie sah die Vermögensallokation aus?





Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.

Mit Blick auf die EU-Taxonomie-konformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energien oder CO<sub>2</sub>-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheit- und Abfallentsorgungsvorschriften.

**Ermöglichende Tätigkeiten** wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel leisten

**Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO<sub>2</sub>-armen Alternativen gibt und die Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

Per 31. Dezember 2022:

- 99,37% des Vermögens des Teilfonds wurden in nachhaltigen börsennotierte Aktien investiert, von denen sich:
  - 56,59% auf Wertpapiere beziehen, die ein Umweltziel verfolgen
  - 42,78% auf Wertpapiere beziehen, die ein soziales Ziel verfolgen

Es wird davon ausgegangen, dass, wie weiter unten aufgeführt, mindestens 5% der nachhaltigen Investitionen der EU-Taxonomie entsprechen (unter Bezugnahme auf die jüngsten verfügbaren Daten zum Zeitpunkt der Berichterstattung).

- 0,63% des Vermögens des Teilfonds wurden in nicht nachhaltige Wertpapiere investiert, wozu Barmittel und Derivate gehören.

### ● **In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?**

Zum 31. Dezember 2022 wurden die Investitionen des Teilfonds in die folgenden Wirtschaftssektoren getätigt:

Sektoren	Engagement in %
Gesundheit	38,29%
Industrie	24,68%
Grundstoffe	13,67%
Technologie	13,32%
Energie	4,92%
Basiskonsumgüter	4,48%
Barmittel & Sonstige	0,64%



### **Inwiefern wurden nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht?**

Der Prozentsatz der taxonomiekonformen Investitionen, die zu den oben angegebenen Umweltzielen beitragen, entsprach dem Mindestziel des Teilfonds von 5%, berechnet anhand des Unternehmensumsatzes sowie CapEx und OpEx.

Der Unterverwalter erwartet, dass diese Zahl im Laufe der Zeit deutlich steigen wird, sobald mehr Daten verfügbar sind. Sie wird anhand einer Kombination aus internen Untersuchungen und überprüfbareren Angaben aus externen Quellen berechnet.

Zu den Bereichen, in denen der Teilfonds investierte und die der Unterverwalter als ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten betrachtet, gehören: Saubere Energie wie Wind- und Solarenergie, Umweltdienstleistungen wie Geschäftsaktivitäten in der Kreislaufwirtschaft und die Herstellung nachhaltiger Grundstoffe, Ressourceneffizienz wie energieeffiziente Produkte, effiziente Gebäude und effiziente Fertigungstechnologien, nachhaltiger Verkehr, einschliesslich batteriebetriebener Elektrofahrzeuge (BEVs) und Infrastruktur für diese, sowie Wasserbewirtschaftung wie Produkte und Dienstleistungen zur Abwasserbehandlung.

Der Teilfonds investiert auch in Wirtschaftstätigkeiten, die nach Ansicht des Unterverwalters positive soziale Auswirkungen haben. Dazu gehören im Bildungssektor

Bildungstechnologien und -versorgung, bei der Gesundheit medizinische Geräte und Therapien, die Sicherheit einschließlich Produkte, die die Sicherheit der Menschen gewährleisten und die Sicherheit von Produkten und Dienstleistungen sicherstellen, und das Wohlbefinden, das Aktivitäten zur Förderung gesunder Ernährung und Bewegung und Produkte und Dienstleistungen zur Unterstützung eines gesunden Hör- und Sehvermögens und der Zahngesundheit umfasst.

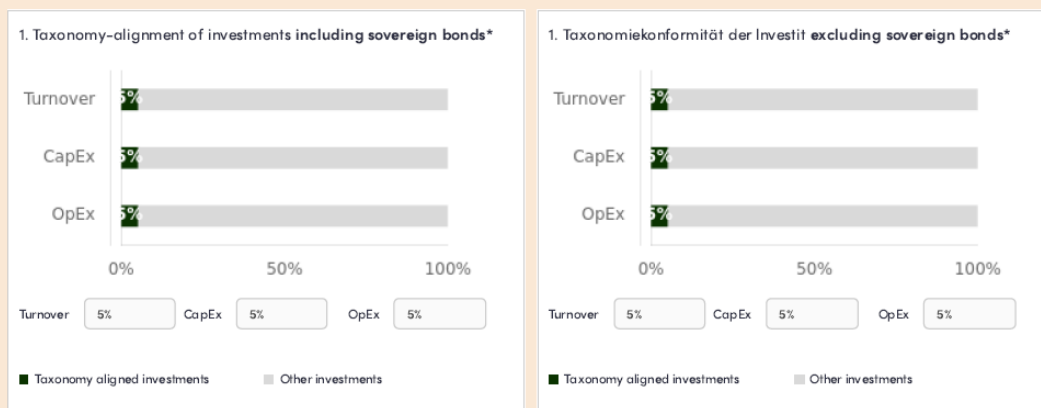
Nicht alle diese Bereiche werden von der aktuellen Taxonomie abgedeckt, die sich nur auf zwei der sechs Umweltziele erstreckt. Darüber hinaus werden viele Investitionen des Teilfonds in Unternehmen getätigt, die Komponenten entwickeln, die nachgelagerte CO<sub>2</sub>-Emissionsreduzierungen ermöglichen. Derzeit ist nicht klar, ob alle diese Arten von Komponenten taxonomiekonform sind, auch wenn unabhängige Quellen bestätigen, dass durch sie weltweit reale Emissionsreduzierungen ermöglicht werden.

Der Unterverwalter hat die Umsatzerlöse als Leistungskennzahl für die Beurteilung der Taxonomiefähigkeit ausgewählt, da er dies für die genaueste Methode zur Beurteilung des aktuellen Engagements eines Unternehmens in taxonomiekonformen Tätigkeiten hält. Der Unterverwalter ist der Ansicht, dass dies für die Anleger des Teilfonds aus demselben Grund relevant ist. Das Anlageangebot des Teilfonds für die Anleger besteht darin, in Unternehmen zu investieren, die Lösungen für Nachhaltigkeitsherausforderungen bieten. Seit mehr als 17 Jahren nutzt der Unterverwalter die Umsatzerlöse, um dies zu messen, und ist der Auffassung, dass sie die legitimste Grundlage für die Beurteilung bilden, ob ein Unternehmen sich auf Lösungen für Nachhaltigkeitsherausforderungen konzentriert.

● **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonmiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert<sup>1</sup>?**

- Ja
- In fossiles Gas
- In Kernenergie
- Nein

The graphs below show in green the percentage of investments that were aligned with the EU Taxonomy. As there is no appropriate methodology to determine the taxonomy-alignment of sovereign bonds<sup>1</sup>, the first graph shows the Taxonomy alignment in relation to all the investments of the financial product including sovereign bonds, while the second graph shows the Taxonomy alignment only in relation to the investments of the financial product other than sovereign bonds.



\*For the purpose of these graphs, 'sovereign bonds' consist of all sovereign exposures

<sup>1</sup> Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonmiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen – siehe Erläuterung am linken Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonmiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

Taxonmiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln
- **Investitionsausgaben (CapEx)**, die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, z. B. für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft
- **Betriebsausgaben (OpEx)**, die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?**

100% der taxonomiekonformen Investitionen würden als ermöglichende Tätigkeiten erachtet. Die im Jahresverlauf getätigten Investitionen entsprachen dem Mindestziel von 5%, berechnet auf Basis des Unternehmensumsatzes sowie CapEx und Opex. Dieser Anteil dürfte sich im Laufe der Zeit, sobald mehr Daten vorliegen, deutlich erhöhen..

● **Wie hat sich der Anteil der mit der EU-Taxonomie konformen Investitionen im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?**

Nicht anwendbar, da dies der erste Berichtszeitraum ist.



**Wie hoch war der Anteil der nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden?**

Zum 31. Dezember 2022 würden maximal 95% der nachhaltigen Investitionen des Teilfonds (auf der Basis des Umsatzerlöse der Unternehmen) als nicht mit der EU-Taxonomie konform betrachtet.

Es ist zu erwarten, dass der Anteil der taxonomiekonformen Investitionen im Laufe der Zeit steigt, wenn mehr Daten zur Verfügung stehen. Die EU-Taxonomie konzentriert sich derzeit jedoch nur auf zwei von sechs Umweltzielen. Beispielsweise werden Investitionen in Unternehmen der Kreislaufwirtschaft und in Unternehmen, die Produkte und Dienstleistungen zur Abwasserbehandlung und zum Schutz der aquatischen Umwelt anbieten, von der aktuellen Taxonomie, die sich auf den Klimaschutz und die Anpassung an den Klimawandel konzentriert, nicht erfasst. Obwohl diese Unternehmen eindeutig für positive Auswirkungen auf die Umwelt sorgen, gibt es für sie keine Taxonomie, an der sie sich ausrichten können. Darüber hinaus ist die Strategie des Teilfonds in Unternehmen investiert, die ihre Geschäftstätigkeiten ausserhalb der Europäischen Union ausüben. Diese Unternehmen befolgen in der Regel nicht die detaillierten Produktstandards, die für die Europäische Union gelten und auf die in der EU-Taxonomie Bezug genommen wird. Der Unterverwalter betrachtet diese Unternehmen im Allgemeinen nicht als taxonomiekonform, selbst wenn ihre Produkte und Dienstleistungen eindeutig positive Auswirkungen auf die Umwelt haben. Schliesslich haben selbst in der Europäischen Union bislang nur sehr wenige Unternehmen detaillierte Darstellungen zu ihrer Taxonomiekonformität veröffentlicht. Der Unterverwalter rechnet im Laufe der Zeit mit einem Anstieg der Gesamtkonformität, sobald mehr Daten verfügbar sind.



**Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?**

Alle sozialen Themen des Teilfonds verfolgen ein soziales Ziel. 42,78% der Investitionen des Teilfonds betrafen soziale Themen.



sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die **die Kriterien** für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäss der EU-Taxonomie **nicht berücksichtigen**.



## Welche Investitionen fielen unter „Nicht nachhaltige Investitionen“, welcher Anlagezweck wurde mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Unter „nicht nachhaltige Investitionen“ fallen die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die nicht als nachhaltige Investitionen zu qualifizieren sind. Dazu gehören Barmittel, Geldmarktinstrumente oder ähnliche Instrumente sowie Derivate. Mit diesen Investitionen wird kein ökologischer oder sozialer Mindestschutz verfolgt.



## Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung des nachhaltigen Investitionsziels ergriffen?

Ziel des Unterverwalters ist es, die Nachhaltigkeit durch Investitionen mit positiven Auswirkungen voranzubringen und Wohlstand zu schaffen. Der Unterverwalter ist ein aktiver Eigentümer der Unternehmen, in die der Teilfonds investiert, und bezieht ökologische, soziale und die Unternehmensführung betreffende („ESG“) Faktoren in seine Richtlinien und Praktiken zur Wahrnehmung der Eigentümerrechte ein. Die Mitwirkungstätigkeit des Unterverwalters in Bezug auf die Unternehmen beruht im Wesentlichen auf dem Wunsch, sie besser zu verstehen und sich für Praktiken einzusetzen, die seiner Meinung nach dazu beitragen werden, den langfristigen Erfolg des Unternehmens zu sichern.

Darüber hinaus sollen die Richtlinien zur Stimmrechtsausübung des Unterverwalters die langfristige Wertschöpfung für die Aktionäre und die Risikominderung bei Portfoliounternehmen durch die Unterstützung verantwortungsvoller globaler Unternehmenspraktiken fördern. Der Ansatz des Unterverwalters beruht auf vier Grundprinzipien, die weltweit gelten: Rechenschaftspflicht, Stewardship, Unabhängigkeit und Transparenz.

Im Wesentlichen konzentriert sich die gesamte Arbeit des Unterverwalters das ganze Jahr über auf die Erreichung des nachhaltigen Anlageziels des Teilfonds.

Im Jahr 2022 hat der Unterverwalter folgende Mitwirkungsaktivitäten bei Unternehmen, in die investiert wird, durchgeführt:

Gesellschaft	Themen	Ergebnis	Nähere Angaben
Ariston	Unabhängigkeit des Verwaltungsrats	Erfolglos	Abstimmung dagegen. Wahl von Guido Krass zum nicht geschäftsführenden Mitglied des Verwaltungsrats
Evotec	Arzneimittelpreise	Erfolglos	Mangelnde Offenlegungen zur Politik der Arzneimittelpreise
Lenzing	Produktauswirkungen	Erfolgreich	Gespräch mit Investor Relations, um Nachhaltigkeitssprüche der Produkte von Lenzing klarzustellen
Sartorius	Treibhausgasemissionen	Erfolgreich	Reduzierung der Emissionen zur Gewinnung von Kundenanteilen
Sonova	Netto-Null-Ziele für CO <sub>2</sub> -Emissionen	Erfolglos	Abstimmung gegen die Wiederwahl des Verwaltungsratsvorsitzenden, bei dem es kein Netto-Null-Ziel für CO <sub>2</sub> -Emissionen gibt

Sweco AB	EU-Taxonomie	Erfolgreich	Anteil des Umsatzes, der auf grüne Richtlinien ausgerichtet ist
Vestas	Netto-Null-Ziele für CO <sub>2</sub> -Emissionen	Erfolgreich	Besseres Verständnis der Netto-Null-Verpflichtungen für CO <sub>2</sub> -Emissionen im Nachhaltigkeitsbericht
	Führungsposition im Bereich Nachhaltigkeit	Erfolgreich	Besseres Verständnis der ESG-Ziele der Führungskräfte
	Geschlechtervielfalt	Erfolgreich	Förderung einer besseren Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und Verständnis der Pläne des Unternehmens zur Verbesserung
	Reproduktive Rechte	Erfolgreich	Verständnis des Ansatzes des Unternehmens angesichts des Urteils des Obersten Gerichtshofs im Jahr 2022, mit dem die Entscheidung im Fall Roe gg. Wade von 1973 revidiert wurde



### Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Nachhaltigkeitsreferenzwert abgeschnitten?

Nicht anwendbar, da kein spezifischer Index als Referenzwert zur Erreichung des nachhaltigen Investitionsziels bestimmt wurde.

- **Wie unterschied sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?**  
Nicht zutreffend
- **Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf das nachhaltige Investitionsziel bestimmt wird?**  
Nicht zutreffend
- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?**  
Nicht zutreffend
- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?**  
Nicht zutreffend

Bei den **Referenzwerten** handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das nachhaltige Ziel des Finanzprodukts erreicht wird.

## ANHANG IV

### Vorlage – Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts: iMGP - US CORE PLUS

Unternehmenskennung (LEI-Code): 549300ZZ7E14E90HD820

## Ökologische und/oder soziale Merkmale

### Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Es wurden damit **nachhaltige Anlagen mit einem Umweltziel** getätigt: \_\_\_%

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: \_\_\_%

Nein

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale (E/S) beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es \_\_\_% an nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber **keine nachhaltigen Investitionen getätigt**.

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder eines sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel können taxonomiekonform sein oder nicht.



Mit **Nachhaltigkeitsindikatoren** wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.

### Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds bewirbt ökologische und/oder soziale Merkmale, indem er Nachhaltigkeitsrisiken in den Anlageentscheidungsprozess einbezieht und in Vermögenswerte mit guten ökologischen, sozialen und Governance-Bewertungen („ESG“-Ratings) investiert, wobei bestimmte Unternehmen wegen des Umfangs ihrer Beteiligung an kontroversen Produkten und Dienstleistungen ausgeschlossen werden.

Der Unterverwalter ist der Ansicht, dass Praktiken für verantwortliches Investieren, die eine Bewertung von ESG-Faktoren einbeziehen, einen nachhaltigen Mehrwert für die Anleger des Teilfonds schaffen, indem sie das Risiko mindern und die langfristige finanzielle Performance positiv beeinflussen.

Dieser Ansatz wird nach Auffassung des Unterverwalters letztlich dazu beitragen, ökologische und soziale Veränderungen in Richtung einer nachhaltigeren Wirtschaft zu fördern. Derzeit kann jedoch nicht festgestellt werden, ob die Förderung der vom Teilfonds beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu wesentlichen Ergebnissen geführt hat.

Aufgrund des Mangels an gut definierten Standards und der unterschiedlichen Ansätze im Hinblick auf nachhaltige Praktiken beruhen ESG-Daten zwangsläufig auf qualitativen und ermessensbasierten Einschätzungen. Dies kann zur Folge haben, dass die Daten ungenau sind. Die Sammlung und Interpretation von ESG-Daten kann einer gewissen Subjektivität unterliegen. Dies könnte den Vergleich zwischen Strategien mit ESG-Interpretation erschweren. Anleger sollten sich bewusst sein, dass sich die Beurteilung bestimmter Arten von ESG-Faktoren erheblich von dem Ansatz unterscheiden kann, für den sich der Unterverwalter entschieden hat.

● ***Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?***

Der Teilfonds ist bestrebt, einen nach der Methode des Unterverwalters gemessenen CO<sub>2</sub>-Risikowert von weniger als 10 auf einer Skala von 0 (vernachlässigbar) bis 50 und darüber (schwerwiegend) zu erzielen.

Zum 31. Dezember 2022 lag der CO<sub>2</sub>-Risikowert des Teilfonds bei 8,2.

Das CO<sub>2</sub>-Risiko-Rating quantifiziert die Exposition des Unternehmens gegenüber wesentlichen CO<sub>2</sub>-Aspekten und dessen Handhabung in seinen eigenen Geschäftsabläufen sowie in seinen Produkten und Dienstleistungen. In jeder Phase der Wertschöpfungskette wird die Anfälligkeit eines Unternehmens für CO<sub>2</sub>-Risiken bewertet. Darauf folgt eine Beurteilung, wie stark dieses Risiko im Gegensatz zu systemischen Risiken beherrschbar ist, mit einem abschließenden Schritt zur Bewertung des Grads, inwieweit bereits entsprechende Managementrichtlinien vorhanden sind.

● ***...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?***

Nicht anwendbar, da dies der erste Berichtszeitraum ist.

● ***Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt werden wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?***

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

Bei den **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen** handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

***Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, ökologisch oder sozial nachhaltigen Anlagezielen nicht erheblich geschadet?***

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

*Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?*

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

*Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

*In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische Unionskriterien beigefügt.*

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

*Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.*



**Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Der Teilfonds berücksichtigt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) seiner Anlageentscheidungen auf die folgenden Nachhaltigkeitsindikatoren:

1. 1 CO<sub>2</sub>-Fußabdruck:

Im Jahr 2022 betrug der CO<sub>2</sub>-Fußabdruck durchschnittlich 51,7 t CO<sub>2</sub>-Emissionen / Mio. USD Umsatz.

2. Beteiligung an Unternehmen, die im Sektor der fossilen Brennstoffe tätig sind:

Im Jahr 2022 wiesen 0% des Portfolios, nach Gewichtung, eine Beteiligung an fossilen Brennstoffen auf. Die Beteiligung an fossilen Brennstoffen misst den prozentualen Anteil



der Umsätze, die Unternehmen aus dem Abbau von Kraftwerkskohle, der Stromerzeugung auf Kohlebasis, der Öl- und Gasförderung, der Stromerzeugung auf Öl- und Gasbasis sowie aus Produkten und Dienstleistungen mit Öl- und Gasbezug erzielen.

3. Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische Waffen und biologische Waffen):

Im Jahr 2022 waren 0% des Vermögens des Teilfonds an umstrittenen Waffen beteiligt.

Die Berücksichtigung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) ist durch die vom Unterverwalter umgesetzte Ausschlusspolitik und die Analyse der ESG-Bewertungen, wie oben erläutert, in den Anlageentscheidungsprozess eingebunden.

Obwohl aufgrund der mangelnden oder beschränkten Verfügbarkeit und Qualität der Informationen derzeit die Fähigkeit zur aussagekräftigen Bewertung dieser Auswirkungen begrenzt sein kann, wird der Unterverwalter diese Prozesse für die Sammlung von Informationen und Daten zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen der Investitionen weiterentwickeln, sobald diese verfügbar werden.



### Welches sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
SCI 5,125% 06/29	Kommunikation	3,03%	USA
TGNA 4,625% 03/28	Zyklische Konsumgüter	2,85%	USA
QVCN 4,45% 2/25	Industrie	2,79%	USA
ALLE 3,2% 10/24	Technologie	2,78%	USA
MSI 4,6% 02/28	Gesundheit	2,78%	USA
ZBH 3,05% 01/26	Finanzen	2,78%	USA
WLTW 3,6 % 5/24	Industrie	2,77%	USA
CARR 2,493% 02/27	Technologie	2,77%	USA
QRVO 4,375% 10/29	Technologie	2,77%	USA
CDWC 4,25% 04/28	Technologie	2,76%	USA
HPQ 3 % 06/27	Basiskonsumgüter	2,74%	USA
DLTR 4,2% 05/28	Gesundheit	2,74%	USA
HCA 5,625% 09/28	Technologie	2,73%	USA
MCHP 4,25% 09/25	Basiskonsumgüter	2,72%	USA
BATSLN 4,45 % 06/25	Basiskonsumgüter	2,71%	USA

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größten Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel, nämlich zum 31. Dezember 2022.



## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

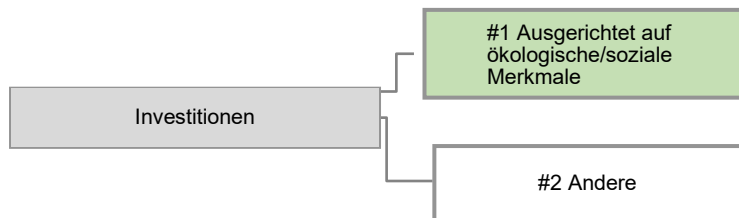
Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

### ● *Wie sah die Vermögensallokation aus?*

Per Samstag, 31. Dezember 2022:

98,9% des Vermögens des Teilfonds waren in Anlagen investiert, die #1 auf ökologische/soziale-Merkmale ausgerichtet sind.

1,1% des Vermögens des Teilfondsvermögens waren in #2 andere Anlagen investiert.



**#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

**#2 Andere Investitionen** umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

### ● *In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?*

Zum 31. Dezember 2022 wurden die Investitionen des Teilfonds in die folgenden Wirtschaftssektoren getätigt:

Sektoren	Engagement in % des Portfolios
Technologie	22,07%
Basiskonsumgüter	16,01%
Industrie	13,52%
Zyklische Konsumgüter	12,23%
Finanzen	5,28%
Kommunikation	14,19%
Gesundheit	7,96%
Grundstoffe	7,63%
Barmittel & Sonstige	1,11%

Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.


Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energien oder CO<sub>2</sub>-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheit- und Abfallentsorgungsvorschriften.

**Ermöglichende Tätigkeiten** wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

**Übergangstätigkeiten** sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO<sub>2</sub>-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, aktuell widerspiegeln
- **Investitionsausgaben** (CapEx), die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, die für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevant sind
- **Betriebsausgaben** (OpEx), die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln

 sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die **die Kriterien** für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der Verordnung (EU) 2020/852 **nicht berücksichtigen**.



## Inwiefern waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

- **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert<sup>1</sup>?**

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

- **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

- **Wie hat sich der Anteil der Investitionen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden, im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Wie hoch war der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurde mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

„Andere Investitionen“ umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden. Hierzu zählen Barmittel, Geldmarktinstrumente oder

<sup>1</sup> Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen – siehe Erläuterung am linken Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

ähnliche Instrumente sowie Derivate, die zum Zwecke der effizienten Portfolioverwaltung und zum Schutz seiner Vermögenswerte und Verbindlichkeiten sowie zu Anlagezwecken im Portfolio enthalten sind.

Mit diesen Investitionen wird kein ökologischer oder sozialer Mindestschutz verfolgt.



### **Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?**

Im Rahmen seiner Strategie kann der Unterverwalter einen Dialog mit Unternehmen über ESG-bezogene Offenlegungen führen, um besser zu verstehen, wie potenzielle ESG-Risiken und -Chancen inmitten von Problemen gesteuert werden. Auch wenn der Unterverwalter keine aktivistische Position einnimmt, kann sich das Investmentteam an Gesprächen mit der Unternehmensführung über ESG-bezogene Offenlegungen beteiligen, um den Unternehmen zu helfen, ihre Kenntnisse über ESG-Risiken zu verbessern und Maßnahmen zur Reduzierung ihrer ökologischen oder sozialen Auswirkungen zu ergreifen.

Darüber hinaus überwacht der Unterverwalter aktiv die Abstimmungsmöglichkeiten bei seinen Unternehmen auf mögliche Unternehmensführungs- (Governance-) und sonstige ESG-Risiken. Obwohl er sich als Stimmrechtsbevollmächtigter an Abstimmungen beteiligen kann, tut er es kaum, da es in diesem Bereich unüblich ist.



### **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie unterscheidet sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?**  
Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.
- **Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale bestimmt wird?**  
Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.
- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?**  
Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.
- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?**  
Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

Bei den **Referenzwerten** handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das Finanzprodukt die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht.

## ANHANG IV

### Vorlage – Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts: iMGP - US HIGH YIELD

Unternehmenskennung (LEI-Code): 54930030NV1S958BSH35

## Ökologische und/oder soziale Merkmale

### Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Es wurden damit **nachhaltige Anlagen mit einem Umweltziel** getätigt: \_\_\_%

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: \_\_\_%

Nein

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale (E/S) beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es \_\_\_% an nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt.**

### Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds bewirbt ökologische und/oder soziale Merkmale, indem er Nachhaltigkeitsrisiken in den Anlageentscheidungsprozess einbezieht und in Unternehmen investiert, die ein vermindertes oder vernachlässigbares ESG-Risiko aufweisen und einen guten ESG-Qualitäts-Score haben, während bestimmte Unternehmen und Sektoren ausgeschlossen werden, weil sie nicht mit der Auffassung des Unterverwalters von nachhaltiger Entwicklung vereinbar sind.

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder eines sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel können taxonomiekonform sein oder nicht.



Mit **Nachhaltigkeitsindikatoren** wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.

Der Unterverwalter betrachtet die Einbeziehung von ESG-Faktoren als ganzheitliche Bewertung der Beziehungen eines Unternehmens zu seinen wichtigsten Anspruchsgruppen und seiner Fähigkeit, ihnen jetzt und in Zukunft zu dienen. Der Unterverwalter ist der Ansicht, dass Unternehmen, die die Interessen wichtiger Anspruchsgruppen, wie der Mitarbeiter, Kunden, Lieferanten und anderer Geschäftspartner, Gemeinden und der Umwelt, umsichtig ins Gleichgewicht bringen und gleichzeitig den Wert schaffen, den sie anstreben, in der Lage sind, nachhaltige Ergebnisse zu erzielen. Die Berücksichtigung wesentlicher ESG-Faktoren in seinem Anlageprozess steht im Einklang mit seiner treuhänderischen Pflicht und unterstützt das Ziel des Unterverwalters, den Aktionären des Teilfonds attraktive risikobereinigte Renditen zu erwirtschaften.

Dieser Ansatz wird nach Auffassung des Unterverwalters letztlich dazu beitragen, ökologische und soziale Veränderungen in Richtung einer nachhaltigeren Wirtschaft zu fördern. Derzeit kann jedoch nicht festgestellt werden, ob die Förderung der vom Teilfonds beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale zu wesentlichen Ergebnissen geführt hat.

Aufgrund des Mangels an gut definierten Standards und der unterschiedlichen Ansätze im Hinblick auf nachhaltige Praktiken beruhen ESG-Daten zwangsläufig auf qualitativen und ermessensbasierten Einschätzungen. Dies kann zur Folge haben, dass die Daten ungenau sind. Die Sammlung und Interpretation von ESG-Daten kann einer gewissen Subjektivität unterliegen. Dies könnte den Vergleich zwischen Strategien mit ESG-Interpretation erschweren. Anleger sollten sich bewusst sein, dass sich die Beurteilung bestimmter Arten von ESG-Faktoren erheblich von dem Ansatz unterscheiden kann, für den sich der Unterverwalter entschieden hat.

#### ● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Der Unterverwalter strebt ein Portfolio mit einer Kohlenstoffintensität an, die, gemessen an der Methodik des Unterverwalters, niedriger ist als die Kohlenstoffintensität des US-Hochzinsanleihenmarktes für Emittenten, die nicht dem Finanzsektor angehören. Der Unterverwalter wird auch die Kohlenstoffintensität einzelner Emittenten überwachen (sofern solche Informationen verfügbar sind).

Zum 30. Dezember 2022 lag der Wert für die Kohlenstoffintensität bei 194 Tonnen/Millionen USD Umsatz, während der Wert der Kohlenstoffintensität des US-Hochzinsanleihenmarktes für Emittenten, die nicht dem Finanzsektor angehören, 313 Tonnen/Millionen USD Umsatz beträgt.

<u>Sector Contribution to Portfolio and Universe Index Carbon Intensity</u>	<u>Weight Diff</u>	<u>Portfolio Contribution</u>	<u>Universe Index Contribution</u>	<u>Contrib Diff</u>
Automotive	-1.7%	1	2	-1
Banking	0.0%	0	0	0
Basic Industry	6.6%	64	35	30
Capital Goods	0.5%	4	13	-9
Consumer Goods	-1.6%	3	3	0
Energy	2.4%	89	90	-1
Financial Services	0.0%	0	0	0
Healthcare	-3.3%	1	3	-2
Insurance	0.0%	0	0	0
Leisure	-5.2%	2	38	-37
Media	3.0%	2	2	0
Real Estate	5.3%	2	3	0
Retail	-3.2%	0	1	-1
Services	-3.0%	1	7	-6
Technology & Electronics	1.8%	3	2	1
Telecommunications	-0.8%	5	3	1
Transportation	-1.1%	17	22	-5
Utility	-0.7%	1	88	-88
Total		194	313	-119

● **...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?**

Nicht anwendbar, da dies der erste Berichtszeitraum ist.

● **Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt werden wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, ökologisch oder sozial nachhaltigen Anlagezielen nicht erheblich geschadet?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

— *Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?*

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

— *Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

Bei den **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen** handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

*In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische Unionskriterien beigefügt.*

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

*Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.*



### Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?

Der Teilfonds berücksichtigt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) seiner Anlageentscheidungen auf die folgenden Nachhaltigkeitsindikatoren:

#### 1. CO<sub>2</sub>-Fußabdruck:

Per 30. Dezember 2022 liegt der CO<sub>2</sub>-Fußabdruck des Teilfonds bei 194 Tonnen/Millionen USD Umsatz, während der des US-Hochzinsmarktes für Nicht-Finanzwerte 313 Tonnen/Millionen USD Umsatz beträgt.

Sector Contribution to Portfolio and Universe Index Carbon Intensity	Weight Diff	Portfolio Universe Index		Contrib Diff
		Contribution	Contribution	
Automotive	-1.7%	1	2	-1
Banking	0.0%	0	0	0
Basic Industry	6.6%	64	35	30
Capital Goods	0.5%	4	13	-9
Consumer Goods	-1.6%	3	3	0
Energy	2.4%	89	90	-1
Financial Services	0.0%	0	0	0
Healthcare	-3.3%	1	3	-2
Insurance	0.0%	0	0	0
Leisure	-5.2%	2	38	-37
Media	3.0%	2	2	0
Real Estate	5.3%	2	3	0
Retail	-3.2%	0	1	-1
Services	-3.0%	1	7	-6
Technology & Electronics	1.8%	3	2	1
Telecommunications	-0.8%	5	3	1
Transportation	-1.1%	17	22	-5
Utility	-0.7%	1	88	-88
<b>Total</b>		<b>194</b>	<b>313</b>	<b>-119</b>



Die geschätzte Kohlenstoffintensität stellt die zuletzt gemeldeten oder geschätzten Treibhausgasemissionen nach Scope 1 (z. B. direkte Emissionen) + Scope 2 (z. B. indirekte Emissionen) eines Unternehmens dar, die anhand des Umsatzes in USD normalisiert sind (metrische Tonnen Kohlendioxidäquivalent oder CO<sub>2</sub>E pro Millionen USD Umsatz), was einen Vergleich der Kohlenstoffintensität zwischen Unternehmen unterschiedlicher Grösse ermöglicht.

2. Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische Waffen und biologische Waffen):

Im Jahr 2022 waren 0% des Vermögens des Teilfonds an umstrittenen Waffen beteiligt.

Die Berücksichtigung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) ist durch die vom Unterverwalter umgesetzte Ausschlusspolitik und die Analyse der ESG-Bewertungen, wie oben erläutert, in den Anlageentscheidungsprozess eingebunden.

Obwohl aufgrund der mangelnden oder beschränkten Verfügbarkeit und Qualität der Informationen derzeit die Fähigkeit zur aussagekräftigen Bewertung dieser Auswirkungen begrenzt sein kann, wird der Unterverwalter diese Prozesse für die Sammlung von Informationen und Daten zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen der Investitionen weiterentwickeln, sobald diese verfügbar werden.



**Welches sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?**

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größten Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des des Finanzprodukts entfiel, nämlich zum 31. Dezember 2022.

Grösste Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
TEINEN 6,875% 04/29 144A	Energie	3,75%	KANADA
BBCP 6% 02/26 144A	Industrie	3,74%	USA
HARMID 7,5% 09/28 144A	Energie	3,47%	USA
FPH 7,875 % 11/25 144A	Finanzen	3,33%	USA
HOUS 5,75% 01/29 144A	Finanzen	2,99%	USA
PATK 4,75% 05/29 144A	Zyklische Konsumgüter	2,89%	USA
PSDO 8,25% 02/28 144A	Technologie	2,71%	USA
GRUB 5,5% 07/27 144A	Kommunikation	2,67%	USA
CMPR 7% 06/26 144A	Zyklische Konsumgüter	2,12%	IRLAND
NEENST 9,75% 07/28 144A	Konsumgüter	1,94%	USA
MODV 5% 10/29 144A	Grundstoffe	1,87%	USA
TELSAT 6,5% 10/27 144A	Gesundheit	1,85%	USA
SCGALO 6,625% 03/30 144A	Kommunikation	1,85%	KANADA
LVL 4,625% 09/27 144A	Zyklische Konsumgüter	1,81%	USA
ARNC 6,125% 02/28 144A	Kommunikation	1,81%	USA
	Grundstoffe	1,75%	USA



## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

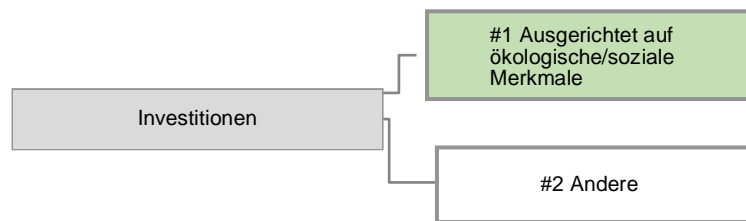
Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

### ● **Wie sah die Vermögensallokation aus?**

Per Samstag, 31. Dezember 2022:

99,4% des Vermögens des Teilfonds waren in Anlagen investiert, die #1 auf ökologische/soziale-Merkmale ausgerichtet sind.

0,6% des Vermögens des Teilfonds waren in #2 andere Anlagen investiert.



**#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

**#2 Andere Investitionen** umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

### ● **In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?**

Zum 31. Dezember 2022 wurden die Investitionen des Teilfonds in die folgenden Wirtschaftssektoren getätigt:

Sektoren	Engagement in % des Portfolios
Kommunikation	19,91%
Zyklische Konsumgüter	17,08%
Energie	15,88%
Industrie	9,97%
Finanzen	9,77%
Technologie	9,14%
Grundstoffe	8,68%
Gesundheit	3,73%
Sonstige Sektoren	5,21%
Barmittel & Sonstige	0,63%

Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.


Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energien oder CO<sub>2</sub>-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheit- und Abfallentsorgungsvorschriften.

**Ermöglichende Tätigkeiten** wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

**Übergangstätigkeiten** sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO<sub>2</sub>-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, aktuell widerspiegeln
- **Investitionsausgaben** (CapEx), die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, die für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevant sind
- **Betriebsausgaben** (OpEx), die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln

 sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die **die Kriterien** für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der Verordnung (EU) 2020/852 **nicht berücksichtigen**.



## Inwiefern waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

- **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert<sup>1</sup>?**

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

- **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

- **Wie hat sich der Anteil der Investitionen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden, im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren, und es keine Bezugszeiträume gibt.



## Wie hoch war der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurde mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

„Andere Investitionen“ umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden. Hierzu zählen Barmittel, Geldmarktinstrumente oder

<sup>1</sup> Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen – siehe Erläuterung am linken Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

ähnliche Instrumente sowie Derivate, die zum Zwecke der effizienten Portfolioverwaltung und zum Schutz seiner Vermögenswerte und Verbindlichkeiten sowie zu Anlagezwecken im Portfolio enthalten sind.

Mit diesen Investitionen wird kein ökologischer oder sozialer Mindestschutz verfolgt.



### Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?

Der Unterverwalter ist der Ansicht, dass das Engagement im Dialog mit dem Emittenten für einen Inhaber von Schuldtiteln im Vergleich zu dem eines Aktieninhabers eher indirekt ist. Ein Aktieninhaber kann zwar letztendlich abstimmen und dementsprechend die Mitglieder des Verwaltungsrats eines Portfoliounternehmens auswechseln, doch die Möglichkeiten, sich als Anleger in festverzinslichen Anlagen aktiv zu engagieren, sind in der Regel auf Ereignisse wie Neuemissionen und Unternehmensrestrukturierungen beschränkt. In diesen Fällen kann der Unterverwalter je nach Größe der Position, die der Teilfonds im Vergleich zur Gesamtklasse der Anleihen hält, in der Lage sein, einen gewissen Einfluss auf einen Emittenten auszuüben, insbesondere in Bezug auf Unternehmensführungs- und Berichtsfragen, aber auch ggf. in Bezug auf allgemeinere ökologische und soziale Aspekte. Der aktive Ansatz des Unterverwalters für festverzinsliche Anlagen umfasst im Allgemeinen häufige Interaktionen mit der Unternehmensführung, da er bestrebt ist, eine offene Kommunikation in Bezug auf Maßnahmen zu führen, die den Wert der vom Teilfonds getätigten Investitionen beeinträchtigen könnten. Der Unterverwalter stimmt zwar nicht immer mit den Richtlinien der Unternehmensführung eines Emittenten überein. Er ist jedoch der Ansicht, dass eine beständige aktive und engagierte Haltung in der Regel zu konstruktiveren, langfristigen Beziehungen im Zusammenhang mit aktuellen Themen, einschließlich ESG-Bedenken, führt.



### Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

● **Wie unterscheidet sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

● **Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale bestimmt wird?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

● **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

● **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

Bei den Referenzwerten handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das Finanzprodukt die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht.

## ANHANG IV

### Vorlage – Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts: iMGP - US SMALL AND MID COMPANY GROWTH  
Unternehmenskennung (LEI-Code): 54930001QZSSY530QY50

## Ökologische und/oder soziale Merkmale

### Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Es wurden damit **nachhaltige Anlagen mit einem Umweltziel** getätigt: \_\_\_%

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: \_\_\_%

Nein

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale (E/S) beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es \_\_\_% an nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt.**

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder eines sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel können taxonomiekonform sein oder nicht.



### Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds bewirbt ökologische und/oder soziale Merkmale, indem er Nachhaltigkeitsrisiken in den Anlageentscheidungsprozess einbezieht und in Unternehmen investiert, die ein vermindertes oder vernachlässigbares ESG-Risiko aufweisen und einen guten ESG-Qualitäts-Score haben, während bestimmte Unternehmen und Sektoren ausgeschlossen werden, weil sie nicht mit der Auffassung des Unterverwalters von nachhaltiger Entwicklung vereinbar sind.

Die vom Teilfonds beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale sind Initiativen zum Klimawandel, Initiativen zur Verbesserung der Umweltbilanzen sowie positive Agendas für die Anspruchsgruppen, die an einem Unternehmen, in das investiert wird, beteiligt oder von ihm betroffen sind.

Der Unterverwalter betrachtet die Einbeziehung von ESG-Faktoren als ganzheitliche Bewertung der Beziehungen eines Unternehmens zu seinen wichtigsten Anspruchsgruppen und seiner Fähigkeit, ihnen jetzt und in Zukunft zu dienen. Der Unterverwalter ist der Ansicht, dass Unternehmen, die die Interessen wichtiger Anspruchsgruppen, wie der Mitarbeiter, Kunden, Lieferanten und anderer Geschäftspartner, Gemeinden und der Umwelt, umsichtig ins Gleichgewicht bringen und gleichzeitig den Wert schaffen, den sie anstreben, in der Lage sind, nachhaltige Ergebnisse zu erzielen. Die Berücksichtigung wesentlicher ESG-Faktoren in seinem Anlageprozess steht im Einklang mit seiner treuhänderischen Pflicht und unterstützt das Ziel des Unterverwalters, den Aktionären des Teilfonds attraktive risikobereinigte Renditen zu erwirtschaften.

Dieser Ansatz wird nach Auffassung des Unterverwalters letztlich dazu beitragen, ökologische und soziale Veränderungen in Richtung einer nachhaltigeren Wirtschaft zu fördern. Derzeit kann jedoch nicht festgestellt werden, ob die Förderung der vom Teilfonds beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu wesentlichen Ergebnissen geführt hat.

Aufgrund des Mangels an gut definierten Standards und der unterschiedlichen Ansätze im Hinblick auf nachhaltige Praktiken beruhen ESG-Daten zwangsläufig auf qualitativen und ermessensbasierten Einschätzungen. Dies kann zur Folge haben, dass die Daten ungenau sind. Die Sammlung und Interpretation von ESG-Daten kann einer gewissen Subjektivität unterliegen. Dies könnte den Vergleich zwischen Strategien mit ESG-Interpretation erschweren. Anleger sollten sich bewusst sein, dass sich die Beurteilung bestimmter Arten von ESG-Faktoren erheblich von dem Ansatz unterscheiden kann, für den sich der Unterverwalter entschieden hat.

### ● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

In den vorvertraglichen Informationen gemäß der Offenlegungsverordnung wurden für den Teilfonds und für den Zeitraum, auf den sich dieser Bericht bezieht, keine spezifischen Nachhaltigkeitsindikatoren angegeben. Der Unterverwalter ist jedoch der Ansicht, dass der nachfolgend genannte Indikator ein wichtiger Indikator für die Beurteilung des ökologischen und sozialen Gesamtprofils des Teilfonds ist.

Zum 31. Dezember 2022 betrug der CO<sub>2</sub>-Fußabdruck des Teilfonds 7,5 t CO<sub>2</sub>-Emissionen / Mio. USD Umsatz.

### ● **...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?**

Nicht anwendbar, da dies der erste Berichtszeitraum ist.

### ● **Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt werden wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

Mit **Nachhaltigkeitsindikatoren** wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.

Bei den **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen** handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

***Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, ökologisch oder sozial nachhaltigen Anlagezielen nicht erheblich geschadet?***

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

***Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?***

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

***Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:***

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

*In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische Unionskriterien beigefügt.*

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

*Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.*



**Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Der Teilfonds berücksichtigt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) seiner Anlageentscheidungen auf die folgenden Nachhaltigkeitsindikatoren:

1. CO<sub>2</sub>-Fußabdruck:

Im Jahr 2022 betrug der CO<sub>2</sub>-Fußabdruck des Teilfonds 7,5 t CO<sub>2</sub>-Emissionen / Mio. USD Umsatz.

2. Beteiligung an Unternehmen, die im Sektor der fossilen Brennstoffe tätig sind:

Im Jahr 2022 wiesen 0% des Portfolios, nach Gewichtung, eine Beteiligung an fossilen Brennstoffen auf. Die Beteiligung an fossilen Brennstoffen misst den prozentualen Anteil der Umsätze, die Unternehmen aus dem Abbau von Kraftwerkskohle, der Stromerzeugung auf Kohlebasis, der Öl- und Gasförderung, der Stromerzeugung auf Öl- und Gasbasis sowie aus Produkten und Dienstleistungen mit Öl- und Gasbezug erzielen.

- Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische Waffen und biologische Waffen):

Im Jahr 2022 waren 0% des Vermögens des Teilfonds an umstrittenen Waffen beteiligt.

- Verstöße gegen die Grundsätze des Global Compact der Vereinten Nationen und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen: Die Daten müssen noch aufgenommen werden

Im Jahr 2022 waren 0% des Vermögens des Teilfonds an Unternehmen beteiligt, die gegen die Grundsätze des Global Compact der Vereinten Nationen und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen verstoßen.

Die Berücksichtigung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) ist durch die vom Unterverwalter umgesetzte Ausschlusspolitik und die Analyse der ESG-Bewertungen, wie oben erläutert, in den Anlageentscheidungsprozess eingebunden.

Obwohl aufgrund der mangelnden oder beschränkten Verfügbarkeit und Qualität der Informationen derzeit die Fähigkeit zur aussagekräftigen Bewertung dieser Auswirkungen begrenzt sein kann, wird der Unterverwalter diese Prozesse für die Sammlung von Informationen und Daten zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen der Investitionen weiterentwickeln, sobald diese verfügbar werden.



## Welches sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größten Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel, nämlich zum 31. Dezember 2022.

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
DYNATRACE INC	Technologie	5,68%	USD
PAYCOM SOFTWARE INC	Technologie	5,21%	USD
FIVE BELOW INC	Basiskonsumgüter	4,93%	USD
GLOBANT SA	Technologie	4,84%	USD
HOULIHAN LOKEY INC	Finanzen	4,71%	USD
COPART INC	Zyklische Konsumgüter	4,37%	USD
ETSY INC	Zyklische Konsumgüter	4,09%	USD
FOX FACTORY HLD CORP	Zyklische Konsumgüter	4,01%	USD
TRADE DESK INC/THE -CLASS A	Kommunikation	3,43%	USD
ASPEN TECHNOLOGY INC	Technologie	3,33%	USD
TYLER TECHNOLOGIES	Technologie	3,31%	USD
YETI HOLDINGS INC	Zyklische Konsumgüter	3,27%	USD





## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

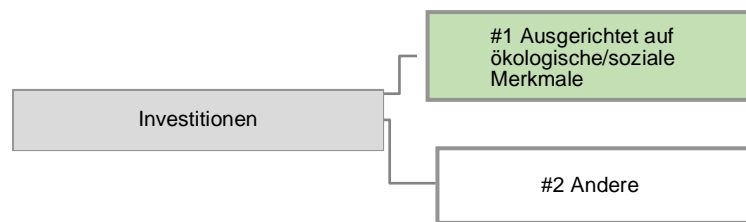
Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

### ● **Wie sah die Vermögensallokation aus?**

Per Samstag, 31. Dezember 2022:

96,9% des Vermögens des Teilfonds waren in Anlagen investiert, die #1 auf ökologische/soziale-Merkmale ausgerichtet sind.

3,1% des Vermögens des Teilfonds waren in #2 andere Anlagen investiert.



**#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

**#2 Andere Investitionen** umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

### ● **In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?**

Zum 31. Dezember 2022 wurden die Investitionen des Teilfonds in die folgenden Wirtschaftssektoren getätigt:

Sektoren	Engagement in %
Technologie	34,06%
Zyklische Konsumgüter	29,96%
Finanzen	10,99%
Basiskonsumgüter	5,96%
Gesundheit	5,36%
Kommunikation	5,19%
Industrie	2,73%
Grundstoffe	2,69%
Barmittel & Sonstige	3,06%

Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.

Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energien oder CO<sub>2</sub>-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheit- und Abfallentsorgungsvorschriften.

**Ermöglichende Tätigkeiten** wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

**Übergangstätigkeiten** sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO<sub>2</sub>-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, aktuell widerspiegeln
- **Investitionsausgaben** (CapEx), die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, die für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevant sind
- **Betriebsausgaben** (OpEx), die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln



## Inwiefern waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

- **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert<sup>1</sup>?**

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

- **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

- **Wie hat sich der Anteil der Investitionen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden, im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Wie hoch war der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



## Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurde mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

„Andere Investitionen“ umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden. Hierzu zählen Barmittel,

<sup>1</sup> Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen – siehe Erläuterung am linken Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.



sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.

Geldmarktinstrumente oder ähnliche Instrumente sowie Derivate, die zum Zwecke der effizienten Portfolioverwaltung und zum Schutz seiner Vermögenswerte und Verbindlichkeiten im Portfolio enthalten sind.

Mit diesen Investitionen wird kein ökologischer oder sozialer Mindestschutz verfolgt.



### Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?

Der Unterverwalter übt eine aktive Wahrnehmung der Eigentümerrechte durch den Dialog mit den Unternehmen und den Einsatz von Stimmrechten aus. Als langfristiger Eigentümer der Unternehmen, in die der Teilfonds investiert, kann das Engagement in wesentlichen Fragen über einen längeren Zeitraum erfolgen. Nach Ansicht des Unterverwalters ist die Stimmrechtsausübung ein leistungsfähiges Instrument, das die Möglichkeit bietet, die Unternehmenspolitik direkt in einer Weise zu beeinflussen, mit der der Shareholder Value maximiert wird. Die Mitglieder des Anlageteams des Unterverwalters prüfen und berücksichtigen detailliert alle Stimmabgaben in Bezug auf Fragen der Unternehmensführung und Anträge der Aktionäre. Zur Unterstützung der Überprüfung beauftragt der Unterverwalter einen externen Dienst von Institutional Shareholder Services (ISS) mit dem Research und der Erteilung von Empfehlungen zu Fragen der Stimmrechtsausübung. Insbesondere nutzt der Unterverwalter die Abstimmungsleitlinien zur Nachhaltigkeit (Sustainability Voting Guidelines) von ISS, die positive ESG-Maßnahmen des Unternehmens zur Förderung von Praktiken unterstützen, die neue Chancen eröffnen oder damit verbundene finanzielle Risiken und Reputationsrisiken mindern. Die Stimmabgabe folgt in der Regel den Abstimmungsleitlinien zur Nachhaltigkeit von ISS, doch das Anlageteam des Unterverwalters trifft die endgültige Entscheidung.



### Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

● **Wie unterscheidet sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

● **Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale bestimmt wird?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

● **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

● **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

Bei den Referenzwerten handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das Finanzprodukt die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht.

## ANHANG IV

### Vorlage – Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts: iMGP - US VALUE

Unternehmenskennung (LEI-Code): 549300707CXZ8TRYKM19

## Ökologische und/oder soziale Merkmale

### Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Es wurden damit **nachhaltige Anlagen mit einem Umweltziel** getätigt: \_\_\_%

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: \_\_\_%

Nein

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale (E/S) beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es \_\_\_% an nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber **keine nachhaltigen Investitionen getätigt**.

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder eines sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel können taxonomiekonform sein oder nicht.



Mit **Nachhaltigkeitsindikatoren** wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.

### Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds bewirbt ökologische und/oder soziale Merkmale, indem er Nachhaltigkeitsrisiken in den Anlageentscheidungsprozess einbezieht und in Vermögenswerte mit guten ökologischen, sozialen und Governance-Bewertungen (ESG-Ratings) investiert, wobei bestimmte Unternehmen wegen ihrer Beteiligung an kontroversen Produkten und Dienstleistungen ausgeschlossen werden.

Der Unterverwalter bezieht ESG-Aspekte in seinen Anlageprozess ein, der sich auf Qualität - insbesondere nachhaltige Gewinne über einen Konjunkturzyklus hinweg - und die risikomindernde Modellierung des Abwärtsrisikos sowie auf steigende Renditen konzentriert und eine Spanne zwischen Wert und Preis verlangt. Infolgedessen ist der Unterverwalter der Ansicht, dass dadurch Portfolios aus nachhaltigen Unternehmen mit überzeugenden CO<sub>2</sub>- und ESG-Risiko-Werten geschaffen werden. Der Unterverwalter betrachtet den Kauf hochwertiger Unternehmen mit attraktiven Bewertungen als Grundlage für den langfristigen Anlageerfolg.

Dieser Ansatz wird nach Auffassung des Unterverwalters letztlich dazu beitragen, ökologische und soziale Veränderungen in Richtung einer nachhaltigeren Wirtschaft zu fördern. Derzeit kann jedoch nicht festgestellt werden, ob die Förderung der vom Teilfonds beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu wesentlichen Ergebnissen geführt hat.

Aufgrund des Mangels an gut definierten Standards und der unterschiedlichen Ansätze im Hinblick auf nachhaltige Praktiken beruhen ESG-Daten zwangsläufig auf qualitativen und ermessensbasierten Einschätzungen. Dies kann zur Folge haben, dass die Daten ungenau sind. Die Sammlung und Interpretation von ESG-Daten kann einer gewissen Subjektivität unterliegen. Dies könnte den Vergleich zwischen Strategien mit ESG-Interpretation erschweren. Anleger sollten sich bewusst sein, dass sich die Beurteilung bestimmter Arten von ESG-Faktoren erheblich von dem Ansatz unterscheiden kann, für den sich der Unterverwalter entschieden hat.

#### ● ***Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?***

Der Unterverwalter ist bestrebt, einen nach der Methode des Unterverwalters gemessenen CO<sub>2</sub>-Risikowert des Portfolios von weniger als 10 auf einer Skala von 0 (vernachlässigbar) bis 50 und darüber (schwerwiegend) zu erzielen. Zum Samstag, 31. Dezember 2022 lag der CO<sub>2</sub>-Risikowert bei 7,1.

Das CO<sub>2</sub>-Risiko-Rating quantifiziert die Exposition des Unternehmens gegenüber wesentlichen CO<sub>2</sub>-Aspekten und dessen Handhabung in seinen eigenen Geschäftsabläufen sowie in seinen Produkte und Dienstleistungen. In jeder Phase der Wertschöpfungskette wird die Anfälligkeit eines Unternehmens für CO<sub>2</sub>-Risiken bewertet. Darauf folgt eine Beurteilung, wie stark dieses Risiko im Gegensatz zu systemischen Risiken beherrschbar ist, mit einem abschließenden Schritt zur Bewertung des Grads, inwieweit bereits entsprechende Managementrichtlinien vorhanden sind.

#### ● ***...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?***

Nicht anwendbar, da dies der erste Berichtszeitraum ist.

#### ● ***Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt werden wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?***

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

Bei den **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen**

handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

***Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, ökologisch oder sozial nachhaltigen Anlagezielen nicht erheblich geschadet?***

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

***Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?***

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

***Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:***

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

*In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische Unionskriterien beigefügt.*

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

*Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.*



**Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Der Teilfonds berücksichtigt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) seiner Anlageentscheidungen auf die folgenden Nachhaltigkeitsindikatoren:

1. CO<sub>2</sub>-Fußabdruck:

Im Jahr 2022 und auf der Grundlage des Berichts des Datenanbieters des Unterverwalters betrug der CO<sub>2</sub>-Fußabdruck durchschnittlich 39,8 t CO<sub>2</sub>-Emissionen / Mio. USD Umsatz.

2. Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische Waffen und biologische Waffen):

Im Jahr 2022 waren 0% des Vermögens des Teilfonds an umstrittenen Waffen beteiligt.

Die Berücksichtigung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („PAI“) ist durch die vom Unterverwalter umgesetzte Ausschlusspolitik und die Analyse der ESG-Bewertungen, wie oben erläutert, in den Anlageentscheidungsprozess eingebunden.

Obwohl aufgrund der mangelnden oder beschränkten Verfügbarkeit und Qualität der Informationen derzeit die Fähigkeit zur aussagekräftigen Bewertung dieser Auswirkungen begrenzt sein kann, wird der Unterverwalter diese Prozesse für die Sammlung von Informationen und Daten zu den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen der Investitionen weiterentwickeln, sobald diese verfügbar werden.



### Welches sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größten Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des des Finanzprodukts entfiel, nämlich zum 31. Dezember 2022.

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
MCKESSON CORP	Gesundheit	7,4%	USA
BERKSHIRE HATHAWAY-B	Finanzen	7,0%	USA
CVS HEALTH CORP	Gesundheit	5,05%	USA
CENTENE CORP	Gesundheit	4,94%	USA
MARKEL CORP	Finanzen	4,92%	USA
ORACLE CORP	Technologie	4,8%	USA
MICROSOFT CORP	Technologie	4,55%	USA
VALVOLINE INC	Grundstoffe	4,35%	USA
NOVARTIS AG ADR	Gesundheit	4,2%	SCHWEIZ
COMCAST CORP-KLASSE A	Kommunikation	4,12%	USA



### Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

#### ● **Wie sah die Vermögensallokation aus?**

Per Samstag, 31. Dezember 2022:

92,3% des Vermögens des Teilfonds waren in Anlagen investiert, die #1 auf ökologische/ soziale-Merkmale ausgerichtet sind.

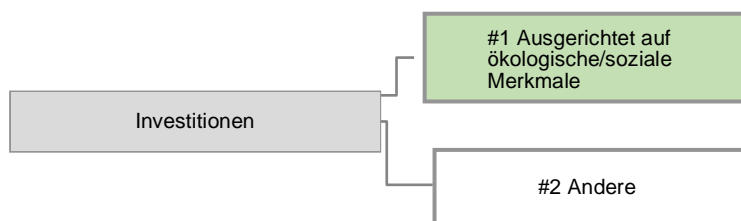
7,7% des Vermögens des Teilfonds waren in #2 andere Anlagen investiert.

Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.

Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energien oder CO<sub>2</sub>-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheit- und Abfallentsorgungsvorschriften.

**Ermöglichende Tätigkeiten** wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

**Übergangstätigkeiten** sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO<sub>2</sub>-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.



**#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

**#2 Andere Investitionen** umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

● **In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?**

Zum 31. Dezember 2022 wurden die Investitionen des Teilfonds in die folgenden Wirtschaftssektoren getätigt:

Sektoren	Engagement in % des Portfolios
Gesundheit	27,81%
Technologie	15,57%
Finanzen	11,92%
Kommunikation	11,86%
Basiskonsumgüter	8,63%
Industrie	6,31%
Zyklische Konsumgüter	5,8%
Grundstoffe	4,35%
Barmittel & Sonstige	7,74%




**Inwiefern waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, aktuell widerspiegeln
- **Investitionsausgaben** (CapEx), die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, die für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevant sind
- **Betriebsausgaben** (OpEx), die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln

 sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die **die Kriterien** für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der Verordnung (EU) 2020/852 **nicht berücksichtigen**.

- **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert<sup>1</sup>?**

Ja  
 In fossiles Gas       In Kernenergie  
 Nein

- **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.

- **Wie hat sich der Anteil der Investitionen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden, im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



### **Wie hoch war der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



### **Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?**

Nicht anwendbar, da sich der Teilfonds nicht verpflichtet, in nachhaltige Investitionen zu investieren.



### **Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurde mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?**

„Andere Investitionen“ umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden. Hierzu zählen Barmittel, Geldmarktinstrumente oder ähnliche Instrumente sowie Derivate, die zum Zwecke der effizienten Portfolioverwaltung und zum Schutz seiner Vermögenswerte und Verbindlichkeiten im Portfolio enthalten sind.

Mit diesen Investitionen wird kein ökologischer oder sozialer Mindestschutz verfolgt.

<sup>1</sup> Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen – siehe Erläuterung am linken Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.



## Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?

Der Unterverwalter hat die Unternehmensführung seit Auflegung ernst genommen. Der Dialog mit der Unternehmensführung kann nach seiner Auffassung positive ESG-Ergebnisse fördern, und er widmet den Rechten von Minderheitsaktionären, der Unabhängigkeit des Verwaltungsrats, der Vergütung von Führungskräften und der Erfolgsbilanz der Geschäftsführung bei der Kapitalallokation besondere Aufmerksamkeit. Der Unterverwalter ist kein aktiver Anleger. Er ist jedoch bestrebt, in Unternehmen mit Führungsteams zu investieren, die im besten Interesse der Aktionäre handeln. Da soziale und ökologische Aspekte zunehmend geprüft werden und finanzielle Risiken für die Anlagen des Kunden darstellen, überwacht der Unterverwalter diese aktiv, bewertet sie und führt entsprechende Gespräche mit dem Unternehmensmanagement. Um seine Mitwirkungsfähigkeiten zu stärken, nutzt der Unterverwalter auch den Material Risk Engagement Service von Sustainalytics zur Ergänzung seiner Aktivitäten im Dialog mit der Unternehmensleitung.

Darüber hinaus hat der Unterverwalter Richtlinien für die Stimmrechtsvertretung aufgestellt, die die Aktionärsrenditen fördern und mit einem nachhaltigen Investieren vereinbar sind. Der Unterverwalter nutzt Institutional Shareholder Services (ISS) als Berater für die Stimmrechtsausübung, um sein ESG-Research zu ergänzen und Informationen für seine Stimmabgabe aus der ESG-Perspektive zu liefern. Der Unterverwalter wird gegen Empfehlungen der Unternehmensführung stimmen, wenn er nicht davon überzeugt ist, dass das Ergebnis im besten Interesse der Aktionäre liegt. Der Unterverwalter berichtet über sein Abstimmungsverhalten und den Prozentsatz der Fälle, in denen er mit oder gegen die Unternehmensführung stimmt.



## Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie unterscheidet sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale bestimmt wird?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?**

Nicht anwendbar, da der Teilfonds keinen Referenzwert bestimmt hat.

Bei den Referenzwerten handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das Finanzprodukt die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht.