

# Jahresbericht

## Monega Global Bond

zum 30. September 2021

---

# Jahresbericht des Monega Global Bond

ZUM 30. SEPTEMBER 2021

■ Tätigkeitsbericht	2
■ Vermögensübersicht	5
■ Vermögensaufstellung	7
■ Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind	11
■ Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)	
– MONEGA GLOBAL BOND (I)	12
– MONEGA GLOBAL BOND (R)	12
■ Entwicklungsrechnung	
– MONEGA GLOBAL BOND (I)	13
– MONEGA GLOBAL BOND (R)	13
■ Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre	
– MONEGA GLOBAL BOND (I)	14
– MONEGA GLOBAL BOND (R)	14
■ Verwendungsrechnung	
– MONEGA GLOBAL BOND (I)	15
– MONEGA GLOBAL BOND (R)	15
■ Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV	16
■ Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	18

## ■ Tätigkeitsbericht

Sehr geehrte Anlegerin,  
sehr geehrter Anleger,

hiermit legen wir Ihnen den Jahresbericht des Fonds Monega Global Bond für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2020 bis zum 30. September 2021 vor.

Beraten wird das Fondsmanagement von der GR-NEAM Limited, Dublin, Irland.

Der Fonds soll zu mindestens 51 Prozent seines Wertes in festverzinsliche Wertpapiere angelegt werden. Ein regionaler Schwerpunkt ist nicht vorgesehen. Hierbei werden insbesondere Staatsanleihen, Anleihen staatsnaher Aussteller, Pfandbriefe und Unternehmensanleihen ausgewählt. Weiterhin wird auch in Anleihen investiert, die in Fremdwährung denominiert sind. Die jeweiligen in Fremdwährung erworbenen Anleihen werden je nach Markteinschätzung gegenüber der Fondswährung abgesichert oder

bewusst nicht abgesichert. Ziel der Anlagepolitik des Fondsmanagements dieses Fonds ist es, risikoangemessene Wertzuwächse zu erzielen. Hierzu werden je nach Einschätzung der Wirtschafts- und Kapitalmarktlage und der Börsenaussichten im Rahmen der Anlagepolitik die nach dem KAGB und den Anlagebedingungen zugelassenen Vermögensgegenstände erworben und veräußert. Zulässige Vermögensgegenstände sind Wertpapiere (z.B. Aktien, Anleihen, Genussscheine und Zertifikate), Geldmarktinstrumente, Bankguthaben, Investmentanteile, Derivate und sonstige Anlageinstrumente. Derivate dürfen zu Investitions- und Absicherungszwecken erworben werden.

Der Fonds ist an keine Benchmark gebunden. Je nach Marktlage kann er sowohl zyklisch als auch antizyklisch handeln.

Die Mandatsstruktur zum Berichtsstichtag stellt sich wie folgt dar:

	Fondsvermögen	Anteile	Anteilwert
Monega Global Bond	27.303.696,71 EUR		
Monega Global Bond (R)	16.378.601,61 EUR	318.802,00	51,38 EUR
Monega Global Bond (I)	10.925.095,10 EUR	103.033,00	106,03 EUR

Zum Berichtsstichtag besteht folgende Asset Allocation:

	Tageswert EUR	Tageswert % FV
Derivatives	-52.944,55	-0,19 %
Bonds in EUR	5.259.078,12	19,26 %
Bonds in CCY	19.648.033,46	71,96 %
Cash / Receivables and Liabilities	630.336,44	2,31 %
Fund Shares	1.819.193,24	6,66 %
<b>Total</b>	<b>27.303.696,71</b>	<b>100,00 %</b>

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

Bezeichnung	Tageswert % FV
JAPAN 2026 342	8,57%
US TREASURY 2026	7,17%
ISHSIV - ISH.CHIN.BD.U.ET	6,66%
JAPAN 19/39	3,91%
US TREASURY 2023	3,61%

Die Anteilklasse (R) erzielte im Geschäftsjahr ein Wertverlust in Höhe von -0,91 %. Für die Anteilklasse (I) wurde ein Wertverlust in Höhe von -0,60 % erzielt.

Die durchschnittliche Volatilität der Anteilklasse (R) lag im Geschäftsjahr bei 3,40 %. Die durchschnittliche Volatilität der Anteilklasse (I) lag im gleichen Zeitraum bei 3,40 %.

Im Berichtszeitraum wurde für die Anteilklasse (R) ein saldiertes Veräußerungsergebnis in Höhe von 51.388,80 Euro realisiert. Das

Veräußerungsergebnis ist im Wesentlichen auf die Veräußerungen von Devisentermingeschäften und Renten zurückzuführen.

Im Berichtszeitraum wurde für die Anteilklasse (I) ein saldiertes Veräußerungsergebnis in Höhe von 34.384,95 Euro realisiert. Das Veräußerungsergebnis ist im Wesentlichen auf die Veräußerungen von Devisentermingeschäften und Renten zurückzuführen.

Aus der im Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV genannten Verwaltungsvergütung der KVG zahlt die KVG eine Basisvergütung in Höhe von 46.118,87 EUR an den Berater.

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

Die Corona-Pandemie überschattet nach wie vor fast alles und die Lockdown Maßnahmen unterstreichen, dass wir uns noch im Krisenmodus befinden. Auch wenn sich durch die angelaufenen Impfkampagnen eine langsame Besserung abzeichnet. Die Kapitalmärkte haben sich, dank massiver Fiskal- und Notenbankpakete, jedoch weitestgehend erholt und die Aktienmärkte haben teilweise sogar wieder Höchststände erreicht. Die aus der Pandemie resultierenden Langzeitfolgen sind aber derzeit noch nicht einschätzbar.

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

### Zinsänderungsrisiko

Mit der Investition in festverzinsliche Wertpapiere ist die Möglichkeit verbunden, dass sich das Marktzinsniveau, das im Zeitpunkt der Begebung eines Wertpapiers besteht, ändern kann. Steigen die Marktzinsen

## ■ Tätigkeitsbericht

gegenüber den Zinsen zum Zeitpunkt der Emission, so fallen i.d.R. die Kurse der festverzinslichen Wertpapiere. Fällt dagegen der Marktzins, so steigt der Kurs festverzinslicher Wertpapiere. Diese Kursentwicklung führt dazu, dass die aktuelle Rendite des festverzinslichen Wertpapiers in etwa dem aktuellen Marktzins entspricht. Diese Kursschwankungen fallen jedoch je nach (Rest-)Laufzeit der festverzinslichen Wertpapiere unterschiedlich aus. Festverzinsliche Wertpapiere mit kürzeren Laufzeiten haben geringere Kursrisiken als festverzinsliche Wertpapiere mit längeren Laufzeiten. Festverzinsliche Wertpapiere mit kürzeren Laufzeiten haben demgegenüber in der Regel geringere Renditen als festverzinsliche Wertpapiere mit längeren Laufzeiten. Geldmarktinstrumente besitzen aufgrund ihrer kurzen Laufzeit von maximal 397 Tagen tendenziell geringere Kursrisiken. Daneben können sich die Zinssätze verschiedener, auf die gleiche Währung lautender zinsbezogener Finanzinstrumente mit vergleichbarer Restlaufzeit unterschiedlich entwickeln.

### *Risiken im Zusammenhang mit der Investition in Investmentanteile*

Die Risiken der Anteile an anderen Investmentvermögen, die für den Fonds erworben werden (sogenannte „Zielfonds“), stehen in engem Zusammenhang mit den Risiken der in diesen Zielfonds enthaltenen Vermögensgegenstände bzw. der von diesen verfolgten Anlagestrategien. Da die Manager der einzelnen Zielfonds voneinander unabhängig handeln, kann es aber auch vorkommen, dass mehrere Zielfonds gleiche oder einander entgegengesetzte Anlagestrategien verfolgen. Hierdurch können bestehende Risiken kumulieren, und eventuelle Chancen können sich gegeneinander aufheben. Es ist der Gesellschaft im Regelfall nicht möglich, das Management der Zielfonds zu kontrollieren. Deren Anlageentscheidungen müssen nicht zwingend mit den Annahmen oder Erwartungen der Gesellschaft übereinstimmen. Der Gesellschaft wird die aktuelle Zusammensetzung der Zielfonds oftmals nicht zeitnah bekannt sein. Entspricht die Zusammensetzung nicht ihren Annahmen oder Erwartungen, so kann sie gegebenenfalls erst deutlich verzögert reagieren, indem sie Zielfondsanteile zurückgibt.

Offene Investmentvermögen, an denen der Fonds Anteile erwirbt, könnten zudem zeitweise die Rücknahme der Anteile aussetzen. Dann ist die Gesellschaft daran gehindert, die Anteile an dem Zielfonds zu veräußern, indem sie diese Auszahlung des Rücknahmepreises bei der Verwaltungsgesellschaft oder Verwahrstelle des Zielfonds zurückgibt.

### *Risiken im Zusammenhang mit Derivatgeschäften*

Die Gesellschaft darf für den Fonds Derivatgeschäfte abschließen. Der Kauf und Verkauf von Optionen sowie der Abschluss von Terminkontrakten oder Swaps sind mit folgenden Risiken verbunden:

- Kursänderungen des Basiswertes können den Wert eines Optionsrechts oder Terminkontraktes vermindern. Vermindert sich der Wert bis zur Wertlosigkeit, kann die Gesellschaft gezwungen sein, die erworbenen Rechte verfallen zu lassen. Durch Wertänderungen des einem Swap zugrunde liegenden Vermögenswertes kann der Fonds ebenfalls Verluste erleiden.
- Durch die Hebelwirkung von Optionen kann der Wert des Fondsvermögens stärker beeinflusst werden, als dies beim unmittelbaren Erwerb der Basiswerte der Fall ist. Das Verlustrisiko kann bei Abschluss des Geschäfts nicht bestimmbar sein.
- Ein liquider Sekundärmarkt für ein bestimmtes Instrument zu einem gegebenen Zeitpunkt kann fehlen. Eine Position in Derivaten kann dann unter Umständen nicht wirtschaftlich neutralisiert (geschlossen) werden.
- Der Kauf von Optionen birgt das Risiko, dass die Option nicht ausgeübt wird, weil sich die Preise der Basiswerte nicht wie erwartet entwickeln, so dass die vom Fonds gezahlte Optionsprämie verfällt. Beim Verkauf von Optionen besteht die Gefahr, dass der Fonds zur Abnahme von Vermögenswerten

zu einem höheren als dem aktuellen Marktpreis, oder zur Lieferung von Vermögenswerten zu einem niedrigeren als dem aktuellen Marktpreis verpflichtet. Der Fonds erleidet dann einen Verlust in Höhe der Preisdifferenz minus der eingenommenen Optionsprämie.

- Bei Terminkontrakten besteht das Risiko, dass die Gesellschaft für Rechnung des Fonds verpflichtet ist, die Differenz zwischen dem bei Abschluss zugrunde gelegten Kurs und dem Marktkurs zum Zeitpunkt der Gattstellung bzw. Fälligkeit des Geschäftes zu tragen. Damit würde der Fonds Verluste erleiden. Das Risiko des Verlusts ist bei Abschluss des Terminkontrakts nicht bestimmbar.
- Der gegebenenfalls erforderliche Abschluss eines Gegengeschäfts (Gattstellung) ist mit Kosten verbunden.
- Die von der Gesellschaft getroffenen Prognosen über die künftige Entwicklung von zugrunde liegenden Vermögensgegenständen, Zinssätzen, Kursen und Devisenmärkten können sich im Nachhinein als unrichtig erweisen.
- Die den Derivaten zugrunde liegenden Vermögensgegenstände können zu einem an sich günstigen Zeitpunkt nicht gekauft bzw. verkauft werden bzw. müssen zu einem ungünstigen Zeitpunkt gekauft oder verkauft werden.
- Durch die Verwendung von Derivaten können potenzielle Verluste entstehen, die unter Umständen nicht vorhersehbar sind und sogar die Einschusszahlungen überschreiten können. Bei außerbörslichen Geschäften, sogenannten over-the-counter (OTC)-Geschäften, können folgende Risiken auftreten:
- Es kann ein organisierter Markt fehlen, so dass die Gesellschaft die für Rechnung des Fonds am OTC-Markt erworbenen Finanzinstrumente schwer oder gar nicht veräußern kann.
- Der Abschluss eines Gegengeschäfts (Gattstellung) kann aufgrund der individuellen Vereinbarung schwierig, nicht möglich oder mit erheblichen Kosten verbunden sein.

### *Währungsrisiko*

Sofern Vermögenswerte eines Fonds in anderen Währungen als der jeweiligen Fondswährung angelegt sind, erhält der Fonds die Erträge, Rückzahlungen und Erlöse aus solchen Anlagen in der jeweiligen Währung. Fällt der Wert dieser Währung gegenüber der Fondswährung, so reduziert sich der Wert des Fonds.

Eine Vermögensaufstellung über das Portfolio zum 30. September 2021 sowie eine Übersicht über während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen, finden Sie auf den Folgeseiten dieses Berichts.

### **Weitere Erklärungen gemäß der Offenlegungs-Verordnung**

Gemäß Artikel 6 der Verordnung (EU) 2019/2088 (sog. Offenlegungs-Verordnung) im Zusammenhang mit Artikel 7 der Verordnung (EU) 2020/852 (sog. Taxonomie-Verordnung) gilt für dieses Sondervermögen das Folgende:

Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

### **Anmerkungen**

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

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

## ■ Tätigkeitsbericht

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

### **Ergänzende Angaben nach der Aktionärsrichtlinie:**

Portfolioumschlagsrate in Prozent 5,7042

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

## ■ Vermögensübersicht

	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens
<b>I. Vermögensgegenstände</b>	<b>27.318.853,76</b>	<b>100,06</b>
<b>1. Aktien</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Anleihen</b>	<b>24.907.111,58</b>	<b>91,22</b>
Regierungsanleihen	11.790.221,96	43,18
Versorgungswerte	1.855.491,20	6,80
Finanzsektor	1.370.035,89	5,02
Banking/Bankwesen	1.211.178,70	4,44
Gesundheitswesen	1.195.472,96	4,38
Gebietskörperschaften	1.136.274,53	4,16
Medien	1.075.674,02	3,94
Handel	867.763,10	3,18
Konsumgüter	836.883,41	3,07
Energiewerte	713.102,82	2,61
Investitionsgüter	700.487,10	2,57
Anleihen supranationaler Organisationen	643.694,72	2,36
Staatlich garantierte Anlagen	453.311,72	1,66
Basisindustrie	310.730,55	1,14
Automobil	306.683,55	1,12
Versicherungen	222.913,63	0,82
Transportwesen	217.191,72	0,80
<b>3. Derivate</b>	<b>-52.944,55</b>	<b>-0,19</b>
Devisen-Derivate	-52.944,55	-0,19
<b>4. Forderungen</b>	<b>163.943,19</b>	<b>0,60</b>
<b>5. Kurzfristig liquidierbare Anlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Bankguthaben</b>	<b>481.550,30</b>	<b>1,76</b>
<b>7. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>1.819.193,24</b>	<b>6,66</b>
Zielfondsanteile	1.819.193,24	6,66
Indexfonds	1.819.193,24	6,66
<b>II. Verbindlichkeiten</b>	<b>-15.157,05</b>	<b>-0,06</b>
Sonstige Verbindlichkeiten	-15.157,05	-0,06

## ■ Vermögensübersicht

<b>III. Fondsvermögen</b>	<b>27.303.696,71</b>	<b>100,00<sup>*)</sup></b>
---------------------------	----------------------	----------------------------

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

## ■ Vermögensaufstellung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 30.09.2021	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>								<b>13.237.991,15</b>	<b>48,48</b>
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>									
<b>Euro</b>								<b>4.337.909,92</b>	<b>15,89</b>
0,3750 % INVESTOR MTN V.20-35	XS2250024010		EUR	350.000	350.000	-	% 94,492	330.722,00	1,21
0,5000 % ELI LILLY V.21-33	XS2386186063		EUR	200.000	341.000	141.000	% 98,462	196.924,14	0,72
0,6250 % A2A MTN V.21-31	XS2364001078		EUR	300.000	403.000	103.000	% 99,062	297.185,40	1,09
0,7500 % BERKSHIRE HATHAWAY V.15-23	XS1200670955		EUR	200.000	-	-	% 101,308	202.616,88	0,74
0,7500 % DAIMLER MTN V.19-30	DE000A2YNZX6		EUR	300.000	300.000	-	% 102,228	306.683,55	1,12
0,7500 % KONINKLIJKE DSM MTN V.16-26	XS1495373505		EUR	300.000	-	-	% 103,577	310.730,55	1,14
0,8750 % CK HUTCH.FIN.(16) II V.16-24	XS1497312295		EUR	200.000	-	-	% 102,438	204.876,30	0,75
1,2500 % CARREFOUR MTN V.15-25	XS1179916017		EUR	300.000	-	-	% 104,377	313.130,85	1,15
1,2500 % KFW MTN V.16-36	DE000A168Y48		EUR	400.000	-	-	% 113,328	453.311,72	1,66
1,6500 % JOHNSON&J. V.16-35	XS1412266907		EUR	200.000	200.000	-	% 113,114	226.227,26	0,83
1,9500 % SPANIEN V.15-30	ES00000127A2		EUR	350.000	-	-	% 114,714	401.499,00	1,47
2,0000 % ITALIEN B.T.P. V.18-28	IT0005323032		EUR	500.000	-	-	% 110,219	551.095,00	2,02
2,5000 % ABERTIS INFRASTR. V.14-25	ES0211845294		EUR	200.000	-	-	% 108,596	217.191,72	0,80
2,7500 % B.A.T.INT.FIN. MTN V.13-25	XS0909359332		EUR	300.000	-	-	% 108,572	325.715,55	1,19
<b>US-Dollar</b>								<b>3.205.553,13</b>	<b>11,74</b>
2,9500 % VIRGINIA ELEC.&POW. V.16-26	US927804FV18		USD	250.000	-	-	% 107,225	231.297,73	0,85
3,2000 % INTER-AMER.DEV.BK. MTN V.12-42	US4581X0BX51		USD	300.000	-	-	% 115,260	298.356,27	1,09
3,2000 % NSTAR ELEC. V.17-27	US67021CAM91		USD	300.000	-	-	% 108,851	281.766,25	1,03
3,5000 % WELLS FARGO MTN V.12-22	US94974BFC90		USD	51.000	-	-	% 101,380	44.612,62	0,16
3,6000 % PEPSICO V.12-42	US713448CC02		USD	250.000	-	-	% 113,379	244.572,67	0,90
3,7500 % INDIANA MICHIGAN POW. V.17-47	US454889AR79		USD	300.000	-	-	% 111,496	288.612,97	1,06
3,8750 % CITIGROUP V.13-23	US172967HD63		USD	500.000	-	-	% 106,941	461.370,21	1,69
4,1250 % FLORIDA POW.& LIGHT V.11-42	US341081FF99		USD	200.000	-	-	% 120,240	207.498,17	0,76
4,8750 % EIB V.06-36	US298785DV50		USD	50.000	-	-	% 137,220	59.200,14	0,22
4,9000 % ANHEUSER-BUSCH FIN. V.16-46	US035242AN64		USD	250.000	-	-	% 123,588	266.595,19	0,98
5,3000 % KINDER MORGAN V.14-34	US49456BAG68		USD	225.000	-	-	% 123,002	238.798,49	0,87
6,0000 % PROGRESS EN. V.09-39	US743263AP08		USD	250.000	-	-	% 137,560	296.734,11	1,09
7,3750 % ADB V.93-23	XS0043037505		USD	300.000	-	-	% 110,540	286.138,31	1,05
<b>Norwegische Kronen</b>								<b>803.843,13</b>	<b>2,94</b>
1,3750 % NORWEGEN V.20-30	NO0010875230		NOK	3.000.000	3.000.000	-	% 98,390	291.763,66	1,07
1,7500 % NORWEGEN V.15-25	NO0010732555		NOK	5.100.000	-	-	% 101,580	512.079,47	1,88
<b>Tschechische Kronen</b>								<b>968.287,10</b>	<b>3,55</b>
0,9500 % TSCHIECHIEN V.15-30	CZ0001004477		CZK	6.500.000	6.500.000	-	% 90,840	232.987,41	0,85
1,0000 % TSCHIECHIEN V.15-26	CZ0001004469		CZK	6.500.000	-	-	% 94,980	243.605,73	0,89
4,8500 % TSCHIECHIEN V.07-57	CZ0001002059		CZK	8.500.000	8.500.000	-	% 146,600	491.693,96	1,80
<b>Japanische Yen</b>								<b>3.408.405,47</b>	<b>12,48</b>
0,1000 % JAPAN NO.342	JP1103421G35		JPY	300.000.000	-	-	% 100,874	2.340.285,76	8,57
0,3000 % JAPAN V.19-39	JP1201691K75		JPY	140.000.000	40.000.000	-	% 98,656	1.068.119,71	3,91

## ■ Vermögensaufstellung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 30.09.2021	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
<b>Zloty</b>								<b>513.992,40</b>	<b>1,88</b>
2,5000 % POLEN V.16-27	PL0000109427		PLN	2.250.000	750.000	-	% 105,140	513.992,40	1,88
<b>An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere</b>								<b>11.669.120,43</b>	<b>42,74</b>
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>									
<b>Euro</b>								<b>921.168,20</b>	<b>3,37</b>
0,3750 % DANFOSS FIN. V.21-28	XS2332689681		EUR	500.000	500.000	-	% 99,122	495.610,80	1,82
1,5460 % SUMI.MITSUI FIN.GR. V.16-26	XS1426022536		EUR	400.000	-	-	% 106,389	425.557,40	1,56
<b>US-Dollar</b>								<b>9.611.677,70</b>	<b>35,20</b>
1,5000 % USA TREA. V.19-24	US912828YV68		USD	1.100.000	-	-	% 102,900	976.659,91	3,58
1,6250 % USA TREA. V.16-26	US912828P469		USD	2.200.000	1.700.000	-	% 103,170	1.958.445,14	7,17
2,1250 % USA TREA. V.16-23	US912828U576		USD	1.100.000	-	-	% 103,890	986.056,34	3,61
2,8750 % USA TREA. V.18-21	US9128285F31		USD	670.000	-	-	% 100,110	578.745,42	2,12
3,0000 % METROPL.GL.FD.I MTN V.13-23	US59217HAE71		USD	250.000	-	-	% 103,338	222.913,63	0,82
3,5000 % MEDTRONIC V.14-25	US585055BS43		USD	143.000	-	-	% 108,488	133.860,17	0,49
3,6250 % MCDONALD'S MTN V.13-43	US58013MER16		USD	200.000	-	-	% 109,465	188.903,75	0,69
3,7000 % GILEAD SCIEN. V.14-24	US375558AW38		USD	250.000	-	-	% 106,876	230.544,97	0,84
3,8500 % STARBUCKS V.13-23	US855244AD16		USD	400.000	-	-	% 105,965	365.728,50	1,34
3,8750 % MORGAN STANLEY V.14-24	US61746BDQ68		USD	600.000	-	-	% 107,760	557.884,29	2,04
3,8750 % USA TREA. V.10-40	US912810QK79		USD	570.000	570.000	-	% 130,777	643.193,05	2,36
4,0000 % GOLDMAN S. V.14-24	US38141GVM31		USD	300.000	-	-	% 107,710	278.812,72	1,02
4,0000 % SCHLUMBERGER HOLD. V.15-25	USU8066LAE49		USD	500.000	-	-	% 109,939	474.304,33	1,74
4,1250 % BK.AMERICA MTN V.14-24	US06051GFB05		USD	300.000	-	-	% 108,029	279.638,47	1,02
4,2500 % COMCAST V.13-33	US20030NBH35		USD	450.000	-	-	% 117,499	456.228,83	1,67
4,3000 % CVS HLTH. V.18-28	US126650CX62		USD	150.000	-	-	% 113,988	147.532,02	0,54
4,4500 % SOUTH.CAL.GAS V.14-44	US842434CL46		USD	250.000	-	-	% 117,006	252.396,57	0,92
4,8000 % COX COMM. V.14-35	USU22018AR30		USD	600.000	-	-	% 119,651	619.445,19	2,27
4,8750 % CVS HLTH. V.15-35	US126650CM08		USD	250.000	-	-	% 120,709	260.384,40	0,95
<b>Canadische Dollar</b>								<b>1.136.274,53</b>	<b>4,16</b>
5,5000 % NEW BRUNSWICK V.04-34	CA642866FR32		CAD	230.000	-	-	% 133,710	209.455,47	0,77
6,0000 % HYDRO-QUÉBEC V.99-31	CA448814GY37		CAD	225.000	-	-	% 134,900	206.725,69	0,76
6,2000 % ONTARIO V.00-31	CA683234NM69		CAD	170.000	-	-	% 136,323	157.840,35	0,58
6,3000 % MANITOBA MTN V.00-31	CA56344ZCG24		CAD	175.000	-	-	% 136,290	162.443,38	0,59
6,5500 % NEUFUNDLAND&LABRADOR V.00-30	CA651333EZ54		CAD	215.000	-	-	% 135,390	198.255,41	0,73
6,6000 % NOVA SCOTIA V.01-31	CA669827EW37		CAD	210.000	-	-	% 140,920	201.554,23	0,74
<b>Investmentanteile</b>								<b>1.819.193,24</b>	<b>6,66</b>
<b>Gesellschaftsfremde Investmentanteile</b>									
<b>US-Dollar</b>								<b>1.819.193,24</b>	<b>6,66</b>
ISH.IV-ISH.CHINA C.B.U.	IE00BYPC1H27		ANT	380.000	380.000	-	USD 5,548	1.819.193,24	6,66

## ■ Vermögensaufstellung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 30.09.2021	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>								<b>26.726.304,82</b>	<b>97,89</b>
<b>Derivate</b>								<b>-52.944,55</b>	<b>-0,19</b>
<b>Devisen-Derivate</b>									
<b>Devisenterminkontrakte</b>								<b>-52.944,55</b>	<b>-0,19</b>
CZK/EUR 25.000.000,00		OTC						-17.443,44	-0,06
USD/EUR 4.350.000,00		OTC						-35.501,11	-0,13
<b>Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds</b>								<b>481.708,21</b>	<b>1,76</b>
<b>Bankguthaben</b>								<b>481.708,21</b>	<b>1,76</b>
<b>EUR-Guthaben bei:</b>									
<b>Verwahrstelle</b>									
HSBC TRINKAUS & BURKHARDT AG			EUR	481.708,21			% 100,000	481.708,21	1,76
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>								<b>163.943,19</b>	<b>0,60</b>
ZINSANSPRÜCHE			EUR	163.943,19				163.943,19	0,60
<b>Kurzfristige Verbindlichkeiten</b>								<b>-157,91</b>	<b>0,00</b>
<b>Kredite in Nicht-EU/EWR-Währungen</b>									
HSBC TRINKAUS & BURKHARDT AG			USD	-183,01			100,000	-157,91	0,00
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>								<b>-15.157,05</b>	<b>-0,06</b>
VERBINDLICHKEITEN AUS SCHWEBENDEN GESCHÄFTEN			EUR	-271,82				-271,82	0,00
KOSTENABGRENZUNGEN			EUR	-14.885,23				-14.885,23	-0,05
<b>Fondsvermögen</b>							<b>EUR</b>	<b>27.303.696,71</b>	<b>100,00<sup>*)</sup></b>

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

### Monega Global Bond (I)

ISIN	DE000A1143J5
Fondsvermögen (EUR)	10.925.095,10
Anteilwert (EUR)	106,03
Umlaufende Anteile (STK)	103.033,00

### Monega Global Bond (R)

ISIN	DE000A1J5W06
Fondsvermögen (EUR)	16.378.601,61
Anteilwert (EUR)	51,38
Umlaufende Anteile (STK)	318.802,00

## ■ Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Alle Vermögenswerte: Kurse bzw. Marktsätze per 30.09.2021 oder letztbekannte.

### Devisenkurs(e) bzw. Konversionsfaktor(en) (in Mengennotiz) per 30.09.2021

Canadische Dollar	(CAD)	1,46825 = 1 (EUR)
Tschechische Kronen	(CZK)	25,34300 = 1 (EUR)
Japanische Yen	(JPY)	129,30985 = 1 (EUR)
Norwegische Kronen	(NOK)	10,11675 = 1 (EUR)
Polnische Zloty	(PLN)	4,60250 = 1 (EUR)
US-Dollar	(USD)	1,15895 = 1 (EUR)

## ■ Marktschlüssel

c) OTC      Over-the-Counter

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

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

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

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

### Börsengehandelte Wertpapiere

#### Verzinsliche Wertpapiere

##### Euro

1,5000 % SAGESS V.15-27	FR0012969129	EUR	-	200.000
-------------------------	--------------	-----	---	---------

1,8500 % ITALIEN B.T.P. V.20-25	IT0005408502	EUR	-	300.000
---------------------------------	--------------	-----	---	---------

##### US-Dollar

1,2500 % USA TREA. V.16-21	US912828Q376	USD	-	700.000
----------------------------	--------------	-----	---	---------

##### Schwedische Kronen

1,5000 % SCHWEDEN V.11-23	SE0004869071	SEK	-	1.000.000
---------------------------	--------------	-----	---	-----------

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

#### Verzinsliche Wertpapiere

##### US-Dollar

1,7500 % AIR LIQUIDE FIN. V.16-21	USF0183JHN49	USD	-	250.000
-----------------------------------	--------------	-----	---	---------

1,7500 % USA TREA. V.13-20	US912828WC06	USD	-	400.000
----------------------------	--------------	-----	---	---------

7,3750 % ENBRIDGE EN.PART. V.15-45	US29250RAX44	USD	-	500.000
------------------------------------	--------------	-----	---	---------

## ■ Während des Berichtszeitraums abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen

Derivate (In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe)

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Volumen in 1.000
---------------------	------------------------------	------------------

### Terminkontrakte

<b>Devisenterminkontrakte (Verkauf)</b>	<b>EUR</b>	<b>11.743</b>
---	------------	---------------

CZK/EUR	EUR	1.020
---------	-----	-------

USD/EUR	EUR	10.722
---------	-----	--------

<b>Devisenterminkontrakte (Kauf)</b>	<b>EUR</b>	<b>6.804</b>
--------------------------------------	------------	--------------

USD/EUR	EUR	6.804
---------	-----	-------

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

Monega Global Bond (I)

	EUR insgesamt
<b>Anteile im Umlauf</b>	<b>103.033,00</b>
<b>I. Erträge</b>	
1. Dividenden inländischer Aussteller	0,00
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	0,00
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	2.492,67
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	230.957,29
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	-1.346,05
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen	9.947,82
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	0,00
9. Abzug ausländischer Quellensteuer	-47.778,08
10. Sonstige Erträge	1.772,21
<b>Summe der Erträge</b>	<b>196.045,86</b>
<b>II. Aufwendungen</b>	
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	-97,43
2. Verwaltungsvergütung	-43.461,45
3. Verwahrstellenvergütung	-10.328,44
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	-7.710,69
5. Sonstige Aufwendungen	-4.815,66
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>-66.413,67</b>
<b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>	<b>129.632,19</b>
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>	
1. Realisierte Gewinne	218.699,03
2. Realisierte Verluste	-184.314,08
<b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>	<b>34.384,95</b>
<b>V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>164.017,14</b>
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	-54.339,53
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	-106.136,10
<b>VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>-160.475,63</b>
<b>VII. Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>3.541,51</b>

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

Monega Global Bond (R)

	EUR insgesamt
<b>Anteile im Umlauf</b>	<b>318.802,00</b>
<b>I. Erträge</b>	
1. Dividenden inländischer Aussteller	0,00
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	0,00
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	3.740,12
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	346.572,71
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	-2.019,45
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen	14.928,48
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	0,00
9. Abzug ausländischer Quellensteuer	-71.687,17
10. Sonstige Erträge	2.662,09
<b>Summe der Erträge</b>	<b>294.196,78</b>
<b>II. Aufwendungen</b>	
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	-146,22
2. Verwaltungsvergütung	-122.380,51
3. Verwahrstellenvergütung	-15.508,63
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	-8.122,88
5. Sonstige Aufwendungen	-6.916,67
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>-153.074,91</b>
<b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>	<b>141.121,87</b>
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>	
1. Realisierte Gewinne	327.855,28
2. Realisierte Verluste	-276.466,48
<b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>	<b>51.388,80</b>
<b>V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>192.510,67</b>
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	-131.234,04
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	-211.712,25
<b>VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>-342.946,29</b>
<b>VII. Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>-150.435,62</b>

## ■ Entwicklungsrechnung

Monega Global Bond (I)

	EUR insgesamt
<b>I. Wert der Anteilklasse am Beginn des Geschäftsjahres</b>	<b>8.023.174,01</b>
1. Ausschüttung für das Vorjahr	-100.134,05
2. Zwischenausschüttungen	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	3.030.165,08
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	3.030.270,40
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-105,32
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	-31.651,45
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	3.541,51
davon nicht realisierte Gewinne	-54.339,53
davon nicht realisierte Verluste	-106.136,10
<b>II. Wert der Anteilklasse am Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>10.925.095,10</b>

## ■ Entwicklungsrechnung

Monega Global Bond (R)

	EUR insgesamt
<b>I. Wert der Anteilklasse am Beginn des Geschäftsjahres</b>	<b>16.629.720,49</b>
1. Ausschüttung für das Vorjahr	-150.120,67
2. Zwischenausschüttungen	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	49.960,00
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	49.960,00
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	0,00
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	-522,59
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	-150.435,62
davon nicht realisierte Gewinne	-131.234,04
davon nicht realisierte Verluste	-211.712,25
<b>II. Wert der Anteilklasse am Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>16.378.601,61</b>

### ■ Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Monega Global Bond (I)

	30.09.2018	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2021
Vermögen in Tsd. EUR	20.807	30.101	8.023	10.925
Anteilwert in EUR	101,18	107,35	108,02	106,03

### ■ Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Monega Global Bond (R)

	30.09.2018	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2021
Vermögen in Tsd. EUR	15.451	16.526	16.630	16.379
Anteilwert in EUR	48,92	52,00	52,33	51,38

## ■ Verwendungsrechnung

Monega Global Bond (I)

	EUR insgesamt	EUR pro Anteil
<b>Anteile im Umlauf</b>	<b>103.033,00</b>	
<b>I. Für die Ausschüttung verfügbar</b>	<b>925.059,26</b>	<b>8,98</b>
1. Vortrag aus dem Vorjahr	761.042,12	7,39
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	164.017,14	1,59
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	0,00	0,00
<b>II. Nicht für die Ausschüttung verwendet</b>	<b>795.427,06</b>	<b>7,72</b>
1. Der Wiederanlage zugeführt	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	795.427,06	7,72
<b>III. Gesamtausschüttung</b>	<b>129.632,20</b>	<b>1,26</b>
1. Zwischenausschüttung	0,00	0,00
2. Endausschüttung	129.632,20	1,26

## ■ Verwendungsrechnung

Monega Global Bond (R)

	EUR insgesamt	EUR pro Anteil
<b>Anteile im Umlauf</b>	<b>318.802,00</b>	
<b>I. Für die Ausschüttung verfügbar</b>	<b>888.658,03</b>	<b>2,79</b>
1. Vortrag aus dem Vorjahr	696.147,36	2,18
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	192.510,67	0,60
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	0,00	0,00
<b>II. Nicht für die Ausschüttung verwendet</b>	<b>747.536,15</b>	<b>2,34</b>
1. Der Wiederanlage zugeführt	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	747.536,15	2,34
<b>III. Gesamtausschüttung</b>	<b>141.121,88</b>	<b>0,44</b>
1. Zwischenausschüttung	0,00	0,00
2. Endausschüttung	141.121,88	0,44

## ■ Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### Angaben nach der Derivateverordnung

**Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure** EUR 3.753.397,47

**Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte, sofern außerbörslich**  
HSBC Trinkaus & Burkhardt AG

**Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen** 97,89 %  
**Bestand der Derivate am Fondsvermögen** -0,19 %

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

### Sonstige Angaben

#### Monega Global Bond (I)

ISIN	DE000A1143J5
Fondsvermögen (EUR)	10.925.095,10
Anteilwert (EUR)	106,03
Umlaufende Anteile (STK)	103.033,00
Ausgabeaufschlag	bis zu 5,00%, derzeit 0,00%
Verwaltungsvergütung (p.a.)	bis zu 1,50%, derzeit 0,40%
Mindestanlagesumme (EUR)	250.000,00
Ertragsverwendung	Ausschüttung

#### Monega Global Bond (R)

ISIN	DE000A1JSW06
Fondsvermögen (EUR)	16.378.601,61
Anteilwert (EUR)	51,38
Umlaufende Anteile (STK)	318.802,00
Ausgabeaufschlag	bis zu 5,00%, derzeit 3,50%
Verwaltungsvergütung (p.a.)	bis zu 1,50%, derzeit 0,75%
Mindestanlagesumme (EUR)	keine
Ertragsverwendung	Ausschüttung

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

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

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

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

Bankguthaben werden zum Nennwert zuzüglich zugeflossener Zinsen, kündbare Festgelder zum Verkehrswert und Verbindlichkeiten zum Rückzahlungsbetrag bewertet (§§ 29, 34 KARBV). Die Bewertung erfolgt grundsätzlich zum letzten gehandelten Preis gemäß festgelegtem Bewertungszeitpunkt (Vortag oder gleichartig).

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

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

### Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

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

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

### Verwaltungsvergütungssatz für im Sondervermögen gehaltene Investmentanteile:

Investmentanteile	Verwaltungsvergütung <sup>1)</sup>
iSh.IV-iSh.China C.B.U.	0,35000 % p.a.

<sup>1)</sup> Von anderen Kapitalverwaltungsgesellschaften bzw. ausländischen Investmentgesellschaften berechnete Verwaltungsvergütung.

Bei den Angaben zu Verwaltungsvergütungen handelt es sich um den von den Gesellschaften maximal belasteten Prozentsatz.  
Quelle: WM Datenservice, Verkaufsprospekte

Im Berichtszeitraum wurden keine Ausgabeaufschläge gezahlt.  
Im Berichtszeitraum wurden keine Rücknahmeabschläge gezahlt.

**Transaktionskosten** EUR 954,47

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

## ■ Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### Monega Global Bond (I)

**Gesamtkostenquote (ohne Performancefee und Transaktionskosten)** 0,62 %

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

### Monega Global Bond (R)

**Gesamtkostenquote (ohne Performancefee und Transaktionskosten)** 0,94 %

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

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

#### Monega Global Bond (I)

##### Wesentliche sonstige Erträge:

Consent Payment	EUR	1.771,85
-----------------	-----	----------

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

Verwaltungsvergütung KVG	EUR	-43.461,45
Performanceabhängige Vergütung Asset Manager	EUR	0,00

#### Monega Global Bond (R)

##### Wesentliche sonstige Erträge:

Consent Payment	EUR	2.661,54
-----------------	-----	----------

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

Verwaltungsvergütung KVG	EUR	-122.380,51
Performanceabhängige Vergütung Asset Manager	EUR	0,00

### Angaben zur Vergütung gemäß § 101 KAGB

Die nachfolgenden Informationen - insbesondere die Vergütung und deren Aufteilung sowie die Bestimmung der Anzahl der Mitarbeiter - basieren auf dem Jahresabschluss der Gesellschaft vom 31. Dezember 2020 betreffend das Geschäftsjahr 2020.

Die Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr 2020 gezahlten Vergütungen beträgt 3,92 Mio. EUR (nachfolgend „Gesamtsumme“) und verteilt sich auf 35 Mitarbeiter.

Hiervon entfallen 3,13 Mio. EUR auf feste und 0,79 Mio. EUR auf variable Vergütungen. Die Grundlage der ermittelten Vergütungen bildet der in der Gewinn- und Verlustrechnung niedergelegte Personalaufwand. Die Vergütungsangaben beinhalten dabei neben den an die Mitarbeiter ausgezahlten fixen und variablen Vergütungen individuell versteuerte Sachzuwendungen wie z.B. Dienstwagen. Aus dem Sondervermögen wurden keine direkten Beträge, auch nicht als Carried Interest,

an Mitarbeiter gezahlt.

<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an Mitarbeiter (in Mio. EUR)</b>	<b>EUR</b>	<b>3,92</b>
davon fix	EUR	3,13
davon variabel	EUR	0,79

Zahl der begünstigten Mitarbeiter inkl. Geschäftsführer: **35**

<b>Summe der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr 2020 von der KVG gezahlten Vergütung an Risktaker (in Mio. EUR)</b>	<b>EUR</b>	<b>2,89</b>
davon an Geschäftsführer	EUR	0,98
davon an sonstige Führungskräfte	EUR	1,04
davon an Mitarbeiter mit Kontrollfunktion*	EUR	1,56
davon an übrige Risktaker	EUR	0,72

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

Summe der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr 2020 von der KVG gezahlten Vergütungen an Mitarbeiter in der gleichen Einkommensstufe wie Risktaker (in Mio. EUR): **0,62**

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

Die Vergütungspolitik wurde im Rahmen eines jährlichen Reviews überprüft.

Köln, den 20.01.2022

Monega  
Kapitalanlagegesellschaft mbH

Die Geschäftsführung

## ■ Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH, Köln:

### *Prüfungsurteil*

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Monega Global Bond – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2020 bis zum 30. September 2021, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 30. September 2021, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2020 bis zum 30. September 2021 sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang – geprüft.

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

### *Grundlage für das Prüfungsurteil*

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

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

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

Bei der Aufstellung des Jahresberichts sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, Ereignisse, Entscheidungen und Faktoren, welche die weitere Entwicklung des Investmentvermögens wesentlich beeinflussen können, in die Berichterstattung einzubeziehen. Das bedeutet u.a., dass die gesetzlichen Vertreter bei der Aufstellung des Jahresberichts die Fortführung des Sondervermögens durch die Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH zu beurteilen haben und die Verantwortung haben, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung des Sondervermögens, sofern einschlägig, anzugeben.

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

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

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

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

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresbericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresberichts relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH bei der Aufstellung des Jahresberichts angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage erlangter Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fortführung des Sondervermögens durch die Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Vermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresbericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Vermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass das Sondervermögen durch die Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH nicht fortgeführt wird.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresberichts, einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresbericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresbericht es unter Beachtung der Vorschriften des deutschen KAGB und der einschlägigen europäischen Verordnungen ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

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

## ■ Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

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

Düsseldorf, den 20. Januar 2022

KPMG AG  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

**Schobel**  
Wirtschaftsprüfer

**Möllenkamp**  
Wirtschaftsprüfer

