

Jahresbericht
Weberbank Rendite 30
für das Geschäftsjahr
01.07.2021 - 30.06.2022

Vermögensübersicht zum 30.06.2022

Anlageschwerpunkte	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
I. Vermögensgegenstände	67.033.890,33	100,16
1. Aktien (nach Ländern)	9.419.054,74	14,07
Bundesrep. Deutschland	2.868.006,28	4,29
Finnland	447.190,80	0,67
Frankreich	2.643.079,64	3,95
Irland	677.239,80	1,01
Italien	374.230,50	0,56
Niederlande	1.112.045,40	1,66
USA	1.297.262,32	1,94
2. Anleihen (nach Restlaufzeit)	34.706.375,88	51,86
< 1 Jahr	2.309.923,00	3,45
>= 1 Jahr bis < 3 Jahre	8.825.607,21	13,19
>= 3 Jahre bis < 5 Jahre	5.846.959,79	8,74
>= 5 Jahre bis < 10 Jahre	16.917.754,73	25,28
>= 10 Jahre	806.131,15	1,20
3. Investmentanteile	16.874.884,47	25,21
4. Derivate	1.092.333,80	1,63
5. Bankguthaben	4.775.317,22	7,14
6. Sonstige Vermögensgegenstände	165.924,22	0,25
II. Verbindlichkeiten	-108.393,66	-0,16
III. Fondsvermögen	66.925.496,67	100,00

Vermögensaufstellung zum 30.06.2022

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2022	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens	
Bestandspositionen							EUR	61.000.315,09	91,15	
Börsengehandelte Wertpapiere							EUR	44.125.430,62	65,93	
Aktien										
adidas AG Namens-Aktien o.N.	DE000A1EWWW0		STK	1.510	0	0	EUR	168,76000	0,38	
Air Liquide-SA Ét.Expl.P.G.Cl. Actions Port. EO 5,50	FR0000120073		STK	3.267	297	0	EUR	128,12000	0,63	
ASML Holding N.V. Aandelen op naam EO -,09	NL0010273215		STK	870	0	0	EUR	455,85000	0,59	
Assicurazioni Generali S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0000062072		STK	24.580	0	6.420	EUR	15,22500	0,56	
AXA S.A. Actions Port. EO 2,29	FR0000120628		STK	16.820	0	9.740	EUR	21,66000	0,54	
Deutsche Börse AG Namens-Aktien o.N.	DE0005810055		STK	3.130	0	0	EUR	159,60000	0,75	
Deutsche Post AG Namens-Aktien o.N.	DE0005552004		STK	8.700	0	0	EUR	35,74000	0,46	
Deutsche Telekom AG Namens-Aktien o.N.	DE0005557508		STK	27.580	0	0	EUR	18,94600	0,78	
Elisa Oyj Registered Shares Class A o.N.	FI0009007884		STK	8.340	0	0	EUR	53,62000	0,67	
EssilorLuxottica S.A. Actions Port. EO 0,18	FR0000121667		STK	2.090	0	0	EUR	142,90000	0,45	
Fresenius Medical Care KGaA Inhaber-Aktien o.N.	DE0005785802		STK	4.130	0	0	EUR	47,63000	0,29	
ING Groep N.V. Aandelen op naam EO -,01	NL0011821202		STK	42.000	0	0	EUR	9,43100	0,59	
Kering S.A. Actions Port. EO 4	FR0000121485		STK	640	0	0	EUR	490,10000	0,47	
Kon. KPN N.V. Aandelen aan toonder EO -,04	NL0000009082		STK	93.900	93.900	0	EUR	3,40100	0,48	
Linde PLC Registered Shares EO 0,001	IE00BZ12WP82		STK	1.540	1.540	0	EUR	273,95000	0,63	
Mercedes-Benz Group AG Namens-Aktien o.N.	DE0007100000		STK	4.600	4.600	0	EUR	55,22000	0,38	
Oréal S.A., L' Actions Port. EO 0,2	FR0000120321		STK	1.280	0	0	EUR	329,30000	0,63	
SAP SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0007164600		STK	3.020	0	0	EUR	86,93000	0,39	
Schneider Electric SE Actions Port. EO 4	FR0000121972		STK	3.140	0	1.040	EUR	112,90000	0,53	
Siemens Healthineers AG Namens-Aktien o.N.	DE000SHL1006		STK	7.150	0	0	EUR	48,49000	0,52	
Smurfit Kappa Group PLC Registered Shares EO -,001	IE00B1RR8406		STK	7.960	0	0	EUR	32,08000	0,38	
Veolia Environnement S.A. Actions au Porteur EO 5	FR0000124141		STK	20.260	0	0	EUR	23,29000	0,71	
Vonovia SE Namens-Aktien o.N.	DE000A1ML7J1		STK	7.490	0	0	EUR	29,40000	0,33	
CVS Health Corp. Registered Shares DL-,01	US1266501006		STK	3.340	3.340	0	USD	92,66000	0,44	
NVIDIA Corp. Registered Shares DL-,001	US67066G1040		STK	2.000	2.000	0	USD	151,59000	0,43	
Progressive Corp. Registered Shares DL 1	US7433151039		STK	2.790	2.790	0	USD	116,27000	0,46	
Waste Management Inc. (Del.) Registered Shares DL -,01	US94106L1098		STK	2.740	2.740	0	USD	152,98000	0,60	
Verzinsliche Wertpapiere										
0,8750 % Banco Santander S.A. EO-Mortg.Cov.M.-T.Nts 2019(31)	ES0413900558		EUR	2.200	0	0	%	87,75206	1.930.545,21	2,88
1,0000 % BMW Finance N.V. EO-Medium-Term Notes 2015(25)	XS1168962063		EUR	1.000	0	0	%	97,89171	978.917,05	1,46
1,1250 % BNG Bank N.V. EO-Medium-Term Notes 2014(24)	XS1105954256		EUR	1.900	0	0	%	99,87047	1.897.538,84	2,84
0,6250 % BNP Paribas S.A. EO-Non-Preferred MTN 2020(32)	FR0014000UL9		EUR	1.100	0	0	%	73,28465	806.131,15	1,20
2,3750 % Cie de Financement Foncier EO-Med.-T.Obl.Foncières 12(22)	FR0011356997		EUR	2.290	0	0	%	100,87000	2.309.923,00	3,45
2,0000 % Cie de Financement Foncier EO-Med.-T.Obl.Foncières 14(24)	FR0011885722		EUR	2.000	0	0	%	101,27115	2.025.422,90	3,03
1,1250 % Commerzbank AG MTN-Anl. v.17(24) S.883	DE000CZ40L63		EUR	1.010	0	0	%	97,16089	981.324,94	1,47
1,3750 % Coöperatieve Rabobank U.A. EO-Medium-Term Notes 2015(27)	XS1180130939		EUR	920	0	0	%	96,10038	884.123,45	1,32
1,0000 % Credit Agricole Italia S.p.A. EO-M.-T.Mortg.Cov.Bds 2016(31)	IT0005216616		EUR	2.200	0	0	%	88,06877	1.937.512,83	2,90
0,8750 % Crédit Agricole Publ.Sect.SCF EO-Med.Term Obl.Fonc. 2017(27)	FR0013267473		EUR	2.050	0	0	%	95,20907	1.951.785,83	2,92

Vermögensaufstellung zum 30.06.2022

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2022	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens	
1,0000 % Deutsche Post AG Medium Term Notes v.17(27/27)	XS1734533372		EUR	670	0	0	%	93,58992	627.052,46	0,94
0,5000 % Deutsche Telekom AG MTN v.2019(2027)	XS2024715794		EUR	700	0	0	%	91,30002	639.100,11	0,95
0,1000 % Frankreich EO-Infl.Index-Lkd OAT 2020(26) ILB	FR0013519253		EUR	2.000	0	0	%	106,10400	2.316.420,09	3,46
1,3750 % Goldman Sachs Group Inc., The EO-Medium-Term Nts 2017(23/24)	XS1614198262		EUR	1.000	0	0	%	98,74500	987.450,00	1,48
1,5000 % HeidelbergCement AG Medium Term Notes v.16(16/25)	XS1529515584		EUR	1.000	0	0	%	96,60210	966.020,95	1,44
1,3750 % ING Groep N.V. EO-Med.-Term Nts 2017(28)	XS1730885073		EUR	700	0	0	%	90,27081	631.895,67	0,94
0,9500 % Italien, Republik EO-B.T.P. 2020(27)	IT0005416570		EUR	2.600	0	0	%	92,58000	2.407.080,00	3,60
0,7500 % Koninklijke DSM N.V. EO-Medium-Term Nts 2016(16/26)	XS1495373505		EUR	800	0	0	%	92,57520	740.601,60	1,11
0,0000 % LANXESS AG Medium-Term Nts 2021(27/27)	XS2383886947		EUR	1.420	1.420	0	%	84,82934	1.204.576,63	1,80
0,8500 % Mercedes-Benz Int.Fin. B.V. Medium Term Notes v.17(25)	DE000A2DADM7		EUR	1.020	0	0	%	96,95417	988.932,53	1,48
0,7500 % OMV AG EO-Medium-Term Notes 2020(30)	XS2189613982		EUR	1.630	1.630	0	%	85,56938	1.394.780,81	2,08
1,0000 % Sanofi S.A. EO-Medium-Term Nts 2018(18/26)	FR0013324340		EUR	1.000	0	0	%	96,60401	966.040,05	1,44
1,2500 % SAP SE Inh.-Schuldv.v.2018(2027/2028)	DE000A2TSTF5		EUR	1.100	0	0	%	94,12525	1.035.377,70	1,55
0,5000 % Spanien EO-Obligaciones 2020(30)	ES0000012F76		EUR	2.500	0	0	%	88,39600	2.209.900,00	3,30
0,8750 % VOLKSW. FINANCIAL SERVICES AG Med.Term Notes v.22(28)	XS2438616240		EUR	1.100	1.100	0	%	86,19523	948.147,48	1,42
1,5000 % Volkswagen Leasing GmbH Med.Term Nts.v.19(26)	XS2014291616		EUR	1.000	0	0	%	93,97746	939.774,60	1,40
Investmentanteile							EUR	16.874.884,47	25,21	
Gruppenfremde Investmentanteile										
AB SICAV I-Concentr.US Equ.Pf Actions Nom.I Acc.EUR Hgd o.N.	LU1011999833		ANT	28.400	0	27.900	EUR	32,54000	924.136,00	1,38
AGIF-Allianz Credit Opportuni. Inh. Ant. W7 EUR oN	LU1869426988		ANT	19.920	3.420	0	EUR	93,88000	1.870.089,60	2,79
Antecedo Defensive Growth Inhaber-Anteile AK I	DE000A2PMXA9		ANT	6.250	0	0	EUR	171,95000	1.074.687,50	1,61
Fidelity Fds-Em.Mkt Corpo.Debt Regist.Shs Y QDIST EUR(hed.)oN	LU0900496828		ANT	236.380	38.180	0	EUR	7,45600	1.762.449,28	2,63
iShsIV-MSCI USA SRI UCITS ETF Reg. Shs EUR Dis. oN	IE00BZ173V67		ANT	1.045	0	170	EUR	1.376,00000	1.437.920,00	2,15
N.I.F.(L.)-L.S.Sh.T.E.Mkts Bd Nam.-Ant.H-S/D EUR o.N.	LU1542346322		ANT	23.340	2.950	0	EUR	80,87000	1.887.505,80	2,82
Neub.Berm.Invnt-Sh.Dur.E.M.D.Fd Reg. Shares EUR I Dis. o.N.	IE00BDZRX292		ANT	260.040	34.150	0	EUR	7,14000	1.856.685,60	2,77
Nin.One GSF-Em.Mk.In.G.Co.De. Act. Nom. I EUR Acc. oN	LU2206352796		ANT	108.750	11.450	0	EUR	16,90000	1.837.875,00	2,75
UBS(L)FS-MSCI USA SR UCITS ETF Nam.-Ant.(h.to EUR)A-dis o.N.	LU1280303014		ANT	73.310	0	8.180	EUR	19,14600	1.403.593,26	2,10
XAIA Cr. - XAIA Cr. Basis II Inhaber-Anteile I EUR o.N.	LU0462885301		ANT	1.360	0	0	EUR	977,25000	1.329.060,00	1,99
BNPPE-MSCI USA SRI S-Ser.5%C. Nam.-Ant.UCITS ETF CAP USD o.N	LU1291103338		ANT	102.840	102.840	0	USD	15,15600	1.490.882,43	2,23
Derivate							EUR	1.092.333,80	1,63	
(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)										
Aktienindex-Derivate							EUR	944.312,00	1,41	
Forderungen/Verbindlichkeiten										
Optionsrechte										
Optionsrechte auf Aktienindices										
PUT EURO STOXX 50 Index (Price) (EUR) 08.22 3'700,00		XEUR (MIC)		Anzahl 3280			EUR	287,90000	944.312,00	1,41

Vermögensaufstellung zum 30.06.2022

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2022	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Zins-Derivate							EUR	148.021,80	0,22
Forderungen/Verbindlichkeiten									
Optionsrechte									
Optionsrechte auf Zinsterminkontrakte									
PUT FUTURE Bundesrep. Deutschland Euro-BUND (synth. Anleihe) 09.22 09.22 150		XEUR (MIC)		Anzahl -58			EUR 3,51000	148.021,80	0,22
Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds							EUR	4.775.317,22	7,14
Bankguthaben							EUR	4.775.317,22	7,14
EUR - Guthaben bei:									
Landesbank Hessen-Thüringen Girozentrale			EUR	4.775.317,22			% 100,00000	4.775.317,22	7,14
Sonstige Vermögensgegenstände							EUR	165.924,22	0,25
Zinsansprüche			EUR	155.949,12				155.949,12	0,23
Dividendenansprüche			EUR	65,04				65,04	0,00
Steueransprüche			EUR	9.910,06				9.910,06	0,01
Sonstige Verbindlichkeiten							EUR	-108.393,66	-0,16
Verwaltungsvergütung			EUR	-80.376,24				-80.376,24	-0,12
Verwahrstellenvergütung			EUR	-2.507,49				-2.507,49	0,00
Depotgebühren			EUR	-2.600,00				-2.600,00	0,00
Prüfungskosten			EUR	-22.000,00				-22.000,00	-0,03
Veröffentlichungskosten			EUR	-909,93				-909,93	0,00
Fondsvermögen							EUR	66.925.496,67	100,00 1)
Anteilwert (Rücknahmepreis)							EUR	89,72	
Ausgabepreis							EUR	94,21	
Umlaufende Anteile							STK	745.925	

ILB) Bei diesen Wertpapieren wird der Kurswert durch einen Inflationskoeffizienten beeinflusst.

Fußnoten:

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

Die Wertpapiere des Sondervermögens sind teilweise durch Geschäfte mit Finanzinstrumenten abgesichert.

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)

US-Dollar	(USD)	per 30.06.2022 1,0454500	= 1 Euro (EUR)
-----------	-------	-----------------------------	----------------

Marktschlüssel

- Terminbörsen

XEUR (MIC)	EUREX DEUTSCHLAND
------------	-------------------

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
Börsengehandelte Wertpapiere					
Aktien					
BNP Paribas S.A. Actions Port. EO 2	FR0000131104	STK	0	8.900	
Daimler Truck Holding AG Namens-Aktien o.N.	DE000DTR0CK8	STK	2.300	2.300	
Evonik Industries AG Namens-Aktien o.N.	DE000EVNK013	STK	0	16.090	
Hannover Rück SE Namens-Aktien o.N.	DE0008402215	STK	0	2.710	
Infineon Technologies AG Namens-Aktien o.N.	DE0006231004	STK	0	13.450	
Kerry Group PLC Registered Shares A EO -,125	IE0004906560	STK	0	3.900	
Koninklijke DSM N.V. Aandelen op naam EO 1,50	NL0000009827	STK	0	3.210	
Target Corp. Registered Shares DL -,0833	US87612E1064	STK	2.210	2.210	
Verzinsliche Wertpapiere					
0,9000 % Italien, Republik EO-B.T.P. 2020(31)	IT0005422891	EUR	0	2.750	
Nichtnotierte Wertpapiere					
Andere Wertpapiere					
Veolia Environnement S.A. Anrechte	FR0014005GA0	STK	20.260	20.260	
Vonovia SE Dividende Cash	DE000A3MQQ33	STK	7.490	7.490	
Vonovia SE Inhaber-Bezugsrechte	DE000A3MQB30	STK	7.490	7.490	

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
Investmentanteile					
Gruppenfremde Investmentanteile					
BNPPE-MSCI Em.SRI S-Ser.5%Cap. Nam.-Ant.UCITS ETF EUR Dis.o.N	LU1659681313	ANT	9.830	9.830	
Brown Adv.Fds-US Sust.Grow.Fd Reg. Shs BH EUR Acc. oN	IE00BF1T7090	ANT	0	126.510	
Man Umbrella-Man Convert.Glob. Reg.Shs.I EUR Inc G-Dist BA oN	LU0626621824	ANT	0	11.140	
Nordea 1-Emerging Stars Equity Actions Nom. HBI-EUR o.N.	LU0994705779	ANT	10.670	10.670	
Schroder ISF-Global Conv.Bond Namensant.C Acc.EUR Hedged oN	LU0352097942	ANT	0	7.100	
UBS(L)FS-MSCI Japan Soc. Resp. Inhaber-Ant. A Acc. EUR H o.N.	LU1273488715	ANT	0	58.680	
Vontobel Fd.-mtx Sust.EM Lead. Act.Nom. AHI Hgd (INE) o.N.	LU1711395035	ANT	0	15.710	

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

Optionsrechte

Optionsrechte auf Aktienindex-Derivate

Optionsrechte auf Aktienindices

Gekaufte Verkaufsoptionen (Put):
(Basiswert(e): ESTX 50 PR.EUR)

EUR 885,40

Abwicklung von Transaktionen durch verbundene Unternehmen:

Der Anteil der Transaktionen, die im Berichtszeitraum für Rechnung des Sondervermögens über Broker ausgeführt wurden, die eng verbundene Unternehmen und Personen sind, betrug 43,90 Prozent. Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 14.427.452,38 Euro.

**Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)
für den Zeitraum vom 01.07.2021 bis 30.06.2022**

I. Erträge

1. Dividenden inländischer Aussteller	EUR	104.367,14
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR	244.959,34
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	EUR	66.472,18
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	EUR	307.854,72
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR	-7.392,52
6. Erträge aus Investmentanteilen	EUR	313.380,30
7. Abzug Kapitalertragsteuer auf Inländische Dividenden	EUR	-15.655,09
8. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR	-11.233,83
9. Sonstige Erträge	EUR	141,65

Summe der Erträge

EUR 1.002.893,89

II. Aufwendungen

1. Verwaltungsvergütung	EUR	-534.609,26
2. Verwahrstellenvergütung	EUR	-33.413,05
3. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-11.771,91
4. Sonstige Aufwendungen	EUR	-11.658,73

Summe der Aufwendungen

EUR -591.452,95

III. Ordentlicher Nettoertrag

EUR 411.440,94

IV. Veräußerungsgeschäfte

1. Realisierte Gewinne	EUR	2.016.462,55
2. Realisierte Verluste	EUR	-1.816.786,69

Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften

EUR 199.675,86

V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

EUR 611.116,80

1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	-4.117.422,48
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	-6.099.979,81

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

EUR -10.217.402,29

VII. Ergebnis des Geschäftsjahres

EUR -9.606.285,49

Entwicklung des Sondervermögens

		<u>2021/2022</u>
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		EUR 80.612.819,38
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	EUR	-614.759,83
2. Mittelzufluss (netto)	EUR	-3.499.514,27
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	2.526.929,51
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	<u>-6.026.443,78</u>
3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR	33.236,88
4. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-9.606.285,49
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	-4.117.422,48
davon nicht realisierte Verluste	EUR	-6.099.979,81
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	EUR	<u>66.925.496,67</u>

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Ausschüttung (insgesamt und je Anteil)

insgesamt je Anteil**

I. für die Ausschüttung verfügbar

1. Vortrag aus dem Vorjahr	EUR	-1.512.092,80	-2,03
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	611.116,80	0,82
3. Zuführung aus dem Sondervermögen*	EUR	1.816.786,69	2,44

II. Nicht für die Ausschüttung verwendet

1. Der Wiederanlage zugeführt	EUR	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	EUR	326.529,94	0,44

III. Gesamtausschüttung***

EUR	589.280,75	0,79
------------	-------------------	-------------

* realisierte Verluste

** Die Werte je Anteil wurden durch Division des Betrags mit den umlaufenden Anteilen zum Stichtag ermittelt und können Rundungsdifferenzen enthalten.

*** Der Abzug von Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag erfolgt über die depotführende Stelle bzw. über die letzte inländische auszahlende Stelle als Entrichtungspflichtete.

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2018/2019	EUR	70.092.598,39	EUR	100,96
2019/2020	EUR	68.209.718,13	EUR	96,83
2020/2021	EUR	80.612.819,38	EUR	102,93
2021/2022	EUR	66.925.496,67	EUR	89,72

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR	2.895.380,85
---	-----	--------------

die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte

Landesbank Hessen-Thüringen Girozentrale

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)	91,15
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)	1,63

Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisikopotential wurde für dieses Sondervermögen gemäß der Derivateverordnung nach dem qualifizierten Ansatz anhand eines Vergleichsvermögens ermittelt.

Angaben nach dem qualifizierten Ansatz:

Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko

kleinster potenzieller Risikobetrag	1,07 %
größter potenzieller Risikobetrag	1,94 %
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag	1,43 %

Risikomodell, das gemäß § 10 Derivate-VO verwendet wurde: MonteCarlo-Simulation

Parameter, die gemäß § 11 Derivate-VO verwendet wurden: Value-at-Risk (VaR) mit einem Konfidenzniveau von 99% und einer Haltedauer von zehn Tagen sowie einem historischen Beobachtungszeitraum von 250 Tagen

Zusammensetzung des Vergleichsvermögens

Vergleichsvermögen ab dem 03.08.2020:

70,00% iBoxx Euro Corporates (TR)
30,00% MSCI All Country World Index NR in Euro

Im Geschäftsjahr erreichter durchschnittlicher Umfang des Leverage durch Derivategeschäfte	113,10 %
--	----------

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Sonstige Angaben

Anteilwert (Rücknahmepreis)	EUR	89,72
Ausgabepreis	EUR	94,21
Umlaufende Anteile	STK	745.925

Angabe zu den Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände

1. Die Anteilspreisermittlung erfolgt durch die Kapitalverwaltungsgesellschaft auf Grundlage der gesetzlichen Regelungen im KAGB und der Kapitalanlage-Rechnungslegungs- und Bewertungsverordnung (§26ff.).
2. Die Bewertung der Vermögensgegenstände, die zum Handel an einer Börse oder an einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind, erfolgt grundsätzlich zu dem validierten zuletzt verfügbaren handelbaren Kurs. Börsenkurse oder notierte Preise an anderen organisierten Märkten werden grundsätzlich als handelbare Kurse eingestuft.
3. Wertpapiere, die weder zum Handel an einer Börse noch an einem organisierten Markt zugelassen sind oder für die kein handelbarer Kurs verfügbar ist oder deren Börsenkurs den tatsächlichen Marktwert nicht angemessen widerspiegelt, werden auf Grundlage von durch Dritte ermittelten und validierten Verkehrswerten (z.B. auf Basis externer Bewertungsmodelle) beurteilt und bewertet.
4. Für Unternehmensbeteiligungen wird zum Zeitpunkt des Erwerbs als Verkehrswert der Kaufpreis einschließlich der Anschaffungsnebenkosten angesetzt. Der Verkehrswert von Unternehmensbeteiligungen wird spätestens nach Ablauf von zwölf Monaten nach Erwerb bzw. nach der letzten Bewertung auf Grundlage der von den Gesellschaften oder Dritten nach gängigen Bewertungsverfahren ermittelten Unternehmenswerte beurteilt und erneut ermittelt.
5. Investmentanteile und Exchange Traded Funds (ETFs) werden mit ihrem letzten festgestellten Rücknahmepreis oder alternativen Börsenkurs bewertet. Anteile an geschlossenen Fonds werden mit dem von der emittierenden Gesellschaft ermittelten NAV bewertet. Solange in der Anfangsphase von den emittierenden Gesellschaften noch kein NAV veröffentlicht wird, erfolgt der Wertansatz für diese Investmentanteile in Höhe des eingezahlten Kapitals abzüglich eventuell entstandener Kosten.
6. Der Wert von Bankguthaben, Einlagenzertifikaten und ausstehenden Forderungen, Bardividenden und Zinsansprüchen entspricht grundsätzlich dem jeweiligen Nominalbetrag.
7. Die Bewertung von Forwards, Swaps, Schuldscheindarlehen und OTC-Optionen erfolgt grundsätzlich auf Basis von marktüblichen Bewertungsmodellen.
8. Der Wert der Vermögenswerte und Verbindlichkeiten, welche nicht in der Währung des Fonds geführt werden, wird in diese Währung zu den jeweiligen validierten Devisenkursen umgerechnet.

Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

Gesamtkostenquote **0,95 %**

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

Die Berechnung orientiert sich an den Vorgaben der EU-Verordnung 583/2010 und der CESR-Leitlinien 10-674 zur Berechnung der Kennzahl laufende Kosten in den wesentlichen Anlegerinformationen.

Investiert der Fonds mehr als 20% seines Vermögens in Zielfonds, fließt in die Berechnung auch eine Gesamtkostenquote der Zielfonds ein.

Als Grundlage für die Erhebung der TER der Zielfonds dienen die von der KVG, die die Zielfonds emittiert hat, in WM Datenservice bzw. den jeweiligen Verkaufsprospekten, Key Investor Documents (KID) oder Factsheets diesbezüglich veröffentlichten Kennzahlen.

Sofern in den genannten Quellen keine entsprechende Kennzahl verfügbar ist, wird die jeweilige in Prozent ausgedrückte Verwaltungsvergütung der Zielfonds zur Berechnung herangezogen.

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

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

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Verwaltungsvergütungssätze für im Sondervermögen gehaltene Investmentanteile

Für die Investmentfondsanteile wurden dem Sondervermögen keine Ausgabeauf- oder Rücknahmeabschläge in Rechnung gestellt.

Investmentanteile	Identifikation	Verwaltungsvergütungssatz p.a. in %
Gruppenfremde Investmentanteile		
AB SICAV I-Concentr.US Equ.Ptf Actions Nom.I Acc.EUR Hgd o.N.	LU1011999833	0,800
AGIF-Allianz Credit Opportuni. Inh. Ant. W7 EUR oN	LU1869426988	0,340
Antecedo Defensive Growth Inhaber-Anteile AK I	DE000A2PMXA9	1,500
BNPPE-MSCI USA SRI S-Ser.5%C. Nam.-Ant.UCITS ETF CAP USD o.N	LU1291103338	0,130
Fidelity Fds-Em.Mkt Corpo.Debt Regist.Shs Y QDIST EUR(hed.)oN	LU0900496828	0,600
iShsIV-MSCI USA SRI UCITS ETF Reg. Shs EUR Dis. oN	IE00BZ173V67	0,230
N.I.F.(L.)I-L.S.Sh.T.E.Mkts Bd Nam.-Ant.H-S/D EUR o.N.	LU1542346322	0,460
Neub.Berm.Inv-Sh.Dur.E.M.D.Fd Reg. Shares EUR I Dis. o.N.	IE00BDZRX292	0,200
Nin.One GSF-Em.Mk.In.G.Co.De. Act. Nom. I EUR Acc. oN	LU2206352796	0,150
UBS(L)FS-MSCI USA SR UCITS ETF Nam.-Ant.(h.to EUR)A-dis o.N.	LU1280303014	0,250
XAIA Cr. - XAIA Cr. Basis II Inhaber-Anteile I EUR o.N.	LU0462885301	0,800

Da das Sondervermögen im Berichtszeitraum weitere Investmentanteile im Bestand hatte, kann die tatsächliche Höhe der Verwaltungsvergütung bei wirtschaftlicher Betrachtung unterjährig zur Stichtagesbetrachtung differieren.

Verwaltungsvergütungssätze für während des Berichtszeitraumes gehaltene Bestände in Investmentanteilen, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen:

Gruppenfremde Investmentanteile		
BNPPE-MSCI Em.SRI S-Ser.5%Cap. Nam.-Ant.UCITS ETF EUR Dis.o.N	LU1659681313	0,180
Brown Adv.Fds-US Sust.Grow.Fd Reg. Shs BH EUR Acc. oN	IE00BF1T7090	0,750
Man Umbrella-Man Convert.Glob. Reg.Shs.I EUR Inc G-Dist BA oN	LU0626621824	1,500
Nordea 1-Emerging Stars Equity Actions Nom. HBI-EUR o.N.	LU0994705779	0,750
Schroder ISF-Global Conv.Bond Namensant.C Acc.EUR Hedged oN	LU0352097942	0,400
UBS(L)FS-MSCI Japan Soc. Resp. Inhaber-Ant. A Acc. EUR H o.N.	LU1273488715	0,270
Vontobel Fd.-mtx Sust.EM Lead. Act.Nom. AHI Hgd (INE) o.N.	LU1711395035	0,825

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen

Wesentliche sonstige Erträge:
keine

Wesentliche sonstige Aufwendungen:
Depotgebühren

EUR 10.576,48

Transaktionskosten (Summe der Nebenkosten des Erwerbs (Anschaffungsnebenkosten) und der Kosten der Veräußerung der Vermögensgegenstände; ohne Nettoabrechnung)

Transaktionskosten

EUR 9.065,52

Angaben zur Mitarbeitervergütung

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung

EUR 34.216.718,00

davon feste Vergütung

EUR 28.721.792,44

davon variable Vergütung

EUR 5.494.925,56

Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen

EUR 0,00

Zahl der Mitarbeiter der KVG

362

Höhe des gezahlten Carried Interest

EUR 0,00

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an bestimmte Mitarbeitergruppen

EUR 18.528.324,39

davon Geschäftsleiter

EUR 1.217.206,70

davon andere Führungskräfte

EUR 1.931.542,15

davon andere Risikoträger

EUR 181.827,27

davon Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen

EUR 1.974.890,54

davon Mitarbeiter mit gleicher Einkommensstufe

EUR 13.222.857,73

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Beschreibung, wie die Vergütungen und ggf. sonstige Zuwendungen berechnet wurden

Alle Mitarbeiter der Gesellschaft beziehen eine angemessene feste Vergütung von mindestens 60 % - maximal 100 % des Jahresgesamtgehaltes. Die fixe Vergütung richtet sich nach den wahrgenommenen Aufgaben und deren Bewertung. Zusätzlich zu der jährlichen fixen Vergütung behält sich die Helaba Invest vor, einen variablen Vergütungsanteil von bis zu 40 % des Jahresgesamtgehaltes zu zahlen. Die Aufteilung der Gehaltsbestandteile soll so erfolgen, dass der fixe Gehaltsbestandteil die Vergütung für die vertraglich geschuldete Arbeitsleistung darstellt. Die variable Vergütung ist eine freiwillige Leistung, auf die kein Rechtsanspruch besteht. Die Helaba Invest behält sich vor, jedes Jahr neu zu entscheiden, ob und in welcher Höhe sie freiwillige Leistungen erbringt. Aus der Gewährung einer variablen Vergütung für das Geschäftsjahr kann für die Zukunft kein Rechtsanspruch abgeleitet werden. Dies gilt auch dann, wenn die variable Vergütung wiederholt gewährt wird. Hierauf muss bei der Gewährung oder Auszahlung nicht nochmals gesondert hingewiesen werden. Der Freiwilligkeitsvorbehalt wird in den Arbeitsverträgen fixiert.

Die Gesamtvergütung orientiert sich an folgenden Kriterien:

- Situation am Arbeitsmarkt
- Vorbildung, bestandene Prüfungen, akademischer Grad
- Branchenrelevante Erfahrungen bzw. Berufserfahrung
- Stellenbeschreibung ggf. i. V. m. dem Tarifvertrag für das private Bankgewerbe
- Dringlichkeit der Stellenbesetzung aus Sicht der Helaba Invest

Bei der Festlegung eines Gesamtbudgets für die variable Vergütung wird ein Verfahren angewandt, das die letzten drei Geschäftsjahre berücksichtigt. Dabei werden die Abweichungen zwischen Plan und Planerfüllung ermittelt und gegenübergestellt. Die Abweichung pro Jahr wird zusätzlich gewichtet, wobei das nächstzurückliegende Jahr den höchsten Anteil an dem zu ermittelnden Faktor (50/30/20) ausmacht. Der so berechnete Faktor stellt dann die Basis für eine Bandbreite dar, in der sich die Entwicklung der variablen Vergütung bewegen kann.

Der persönliche Beitrag wird über ein mehrstufiges Beurteilungsverfahren anhand qualitativer Einschätzungen ermittelt. Das Verfahren erlaubt, dass in Einzelfällen eine gegenläufige Entwicklung des Einzelnen im Verhältnis zur Gesellschaft möglich ist. Insgesamt darf das Gesamtbudget aber nicht überschritten werden.

Ergebnisse der jährlichen Überprüfung der Vergütungspolitik

Die jährliche Prüfung ergab, dass die Vergütungsgrundsätze in allen wesentlichen Belangen nach den maßgebenden Grundsätzen aufgestellt wurden.

Angaben zu wesentlichen Änderungen der festgelegten Vergütungspolitik

Es wurden keine wesentlichen Veränderungen vorgenommen.

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben zur Mitarbeitervergütung im Auslagerungsfall

Die KVG zahlt keine direkten Vergütungen aus dem Fonds an Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens.

Bei den nachstehenden Angaben zur Mitarbeitervergütung handelt es sich um vom Auslagerungsunternehmen bereitgestellte Angaben.

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens gezahlten Mitarbeitervergütung	EUR	17.516.246,37
davon feste Vergütung	EUR	15.122.896,37
davon variable Vergütung	EUR	2.393.350,00
Zahl der Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens		196

weitere zum Verständnis des Berichts erforderliche Angaben

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

Angaben zum Einsatz von Stimmrechtsberatern

Die Mitwirkung auf Hauptversammlungen bei börsennotierten Aktiengesellschaften für Bestände des Fonds, insbesondere durch Ausübung von Aktionärsrechten, übernimmt die Helaba Invest durch Einschaltung von Stimmrechtsvertretern gem. § 94 S. 5 KAGB.

Stimmrechte für in Deutschland börsennotierten Aktiengesellschaften werden unter Einbindung eines professionellen Stimmrechtsberaters, der Schutzgemeinschaft der Kapitalanleger e.V. (SdK), ausgeübt. Stimmrechte für im Ausland börsennotierte Aktiengesellschaften werden durch die Mandatierung der ISS Europe Ltd. (Institutional Shareholder Services) ausgeübt. Einbezogen werden grundsätzlich alle ausländischen Aktiengesellschaften, deren Bestände, kumuliert in allen Fonds der Helaba Invest, über 0,25% des ausstehenden Kapitals betragen.

Angaben zum Umgang mit Interessenkonflikten im Rahmen der Mitwirkung in den Gesellschaften, insbesondere durch Ausübung von Aktionärsrechten

Das Handeln im Kundeninteresse ist das Leitbild, das die Geschäftsbeziehung der Helaba Invest mit ihren Kunden prägt. Dies bedeutet auch, dass die Helaba Invest potenzielle Interessenkonfliktsituationen, die entstehen können und zum Nachteil des Kunden wären, durch angemessene Vorkehrungen erkennen, vermeiden oder fair lösen wird.

Im Rahmen der Identifikation und des Managements von Interessenkonflikten werden die organisatorischen Vorkehrungen für angemessene Maßnahmen getroffen, die verhindern, dass Interessenkonflikte den Anlegerinteressen schaden und die nach vernünftigem Ermessen gewährleisten, dass das Risiko der Beeinträchtigung von Anlegerinteressen vermieden werden.

Maßgeblich bei der Ausübung von Stimmrechten sind deren Einklang mit den Anlagezielen und der Anlagestrategie des Investmentvermögens und die Ermöglichung der Verfolgung maßgeblicher Kapitalmaßnahmen. Oberste Maxime bei der Ausübung der Stimmrechte ist stets die Mehrung des Vermögens im Interesse des Sondervermögens und dessen Anleger.

Jede Abstimmung wird grundsätzlich von Fall zu Fall entschieden. Um eine objektive Meinungsbildung zu gewährleisten, werden grundsätzlich die Mitarbeiter der Abteilung Fondsmanagement sowie eine Führungskraft aus dem Fondsmanagement am Prozess beteiligt.

VERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Helaba Invest Kapitalanlagegesellschaft mbH, Frankfurt am Main

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht nach § 7 KARBV des Sondervermögens Weberbank Rendite 30 – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 01.07.2021 bis zum 30.06.2022, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 30.06.2022, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.07.2021 bis zum 30.06.2022 sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang – geprüft.

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

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht nach § 7 KARBV

Die gesetzlichen Vertreter der Kapitalverwaltungsgesellschaft sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresberichts nach § 7 KARBV, der den Vorschriften des deutschen KAGB und den einschlägigen europäischen Verordnungen in allen wesentlichen Belangen entspricht und dafür, dass der Jahresbericht nach § 7 KARBV es unter Beachtung dieser Vorschriften ermöglicht, sich ein 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 eines Jahresberichts nach § 7 KARBV zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

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

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

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

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

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

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresbericht nach § 7 KARBV, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresberichts nach § 7 KARBV 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 Kapitalverwaltungsgesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der Kapitalverwaltungsgesellschaft bei der Aufstellung des Jahresberichts nach § 7 KARBV angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage erlangter Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fortführung des Sondervermögens durch die Kapitalverwaltungsgesellschaft aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Vermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresbericht nach § 7 KARBV aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Vermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass das Sondervermögen durch die Kapitalverwaltungsgesellschaft nicht fortgeführt wird.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresberichts nach § 7 KARBV einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresbericht nach § 7 KARBV die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresbericht nach § 7 KARBV es unter Beachtung der Vorschriften des deutschen KAGB und der einschlägigen europäischen Verordnungen ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

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

Frankfurt am Main, den 30. September 2022

PricewaterhouseCoopers GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Stefan Peetz
Wirtschaftsprüfer

ppa. Claudia Ullmer
Wirtschaftsprüferin