



WI Aktien North America ESG Leaders T

Jahresbericht für die Zeit vom:

01.09.2020 - 31.08.2021

Herausgeber dieses Jahresberichtes:

Warburg Invest AG

An der Börse 7, 30159 Hannover

Postanschrift: Postfach 4505

30045 Hannover

Telefon +49 511 12354-0; Telefax: +49 511 12354-333

<https://www.warburg-invest-ag.de/>

Hinweis:

Allein verbindliche Grundlage für den Erwerb von Fondsanteilen der hier aufgeführten Fonds ist der jeweils gültige Verkaufsprospekt mit den Vertragsbedingungen.

Tätigkeitsbericht des WI Aktien North America ESG Leaders T für den Zeitraum vom 1. September 2020 bis 31. August 2021

Das Portfoliomanagement des WI Aktien North America ESG Leaders T wurde im Berichtszeitraum von der Warburg Invest AG übernommen.

Anlagepolitik

Der Fonds investiert in die entwickelten Aktienmärkte der Wirtschaftsregion Nordamerika. Es werden die Länder USA und Kanada einbezogen. Hierbei werden nachhaltige Auswahlkriterien (ESG) berücksichtigt. Diese beinhalten die Themenfelder Umwelt (Environmental), Soziales (Social) und Unternehmensführung (Governance). Der Fonds legt bis zu 100 Prozent in Vermögensgegenstände an, deren Wert im MSCI North America ESG Leaders Index enthalten sind. Ziel ist es, den Wertzuwachs dieser Aktienmärkte in einem breit diversifizierten und liquiden Portfolio abzubilden. Der Fonds bietet einen effizienten und kostengünstigen Marktzugang und eignet sich damit als Basisinvestment und als Baustein einer strategischen Asset-Allokation.

Tätigkeiten für das Sondervermögen während des Berichtszeitraumes

Die mittlerweile weltweite Ausbreitung des Corona-Virus und die vielfältigen Maßnahmen zu seiner Eindämmung beeinträchtigen die Wirtschaft massiv und werden sich negativ auf Wachstum und Beschäftigung auswirken. Das Ausmaß der Wachstums- und Beschäftigungseinbußen ist derzeit mit hoher Unsicherheit behaftet. Für das gesamte Jahr 2020 und darüber hinaus sind daher Belastungen durch volatile Marktverhältnisse und exogene Faktoren und damit Auswirkungen auf die Entwicklung des Sondervermögens nicht auszuschließen.

Der WI Aktien North America ESG Leaders T ist ausschließlich in Aktien investiert. Zum Ende des Berichtszeitraums war der Fonds mit 99,82% des Fondsvermögens in Aktien investiert. Damit ist die Aktienquote des Sondervermögens im Vergleich zum Beginn des Geschäftsjahres um 0,28 Prozentpunkte gestiegen. Der Anteil der Aktien, die in Fremdwährungen notiert sind, betrug zum Geschäftsjahresende 100% des gesamten Aktienvermögens.

Die Veränderung der Aktienstruktur des Sondervermögens während des betrachteten Zeitraums kann der folgenden Tabelle entnommen werden:

Aktienstruktur nach Branche mit Vorjahr

Branche	31.08.2021		31.08.2020	
	Aktien [%]	Fonds [%]	Aktien [%]	Fonds [%]
Automobilhersteller und Zulieferer	3,28	3,28	2,68	2,67
Banken	2,61	2,60	2,93	2,92
Bauwesen und Materialien	0,57	0,57	0,47	0,47
Chemie	1,51	1,51	1,52	1,51
Einzelhandel	5,26	5,25	5,84	5,81
Energieversorgung	1,22	1,22	2,76	2,75
Erdöl und Erdgas	1,19	1,19	2,30	2,29
Finanzdienstleistungen	10,62	10,60	10,27	10,22
Gesundheit	11,30	11,28	11,52	11,46
Immobilien	2,75	2,74	2,81	2,79
Industriegüter und Dienstleistungen	10,53	10,51	9,77	9,73
Medien	1,70	1,70	1,76	1,75
Nahrungsmittel und Getränke	2,87	2,86	3,11	3,09
Persönliche und Haushaltsgegenstände	5,18	5,17	5,70	5,68
Reisen und Freizeit	2,26	2,26	2,70	2,69
Rohstoffe	0,98	0,98	0,99	0,99
Technologie	31,76	31,70	28,50	28,37
Telekommunikation	1,29	1,29	1,79	1,78
Versicherungen	3,12	3,11	2,56	2,55
Aktien	100,00	99,82	100,00	99,54

Zu Beginn des Berichtszeitraums war das Sondervermögen am stärksten in den Branchen 'Technologie' und 'Gesundheit' mit 28,5% bzw. 11,52% des Aktienvermögens investiert. Auch zum Ende des betrachteten Zeitraums hatten diese beiden Branchen den größten Anteil am Aktienvermögen. Insgesamt gab es keine signifikant großen Änderungen innerhalb der Aktienstruktur in Relation zum gesamten Aktienvermögen.

Das Investmentvermögen ist nicht in Zielfonds investiert.

Im Berichtszeitraum wurden keine derivativen Finanzinstrumente eingesetzt.

Hauptanlagerisiken und wirtschaftliche Unsicherheiten

Die im Folgenden dargestellten Risikoarten/-faktoren können die Wertentwicklung des Sondervermögens beeinflussen und umfassen jeweils auch die in der aktuellen Marktlage gegebenen Auswirkungen im Zusammenhang mit der Coronavirus-Pandemie.

Marktpreisrisiko

Der Fonds ist in Vermögensgegenstände investiert, welche neben den Chancen auf Wertsteigerung auch das Risiko von teilweisem bzw. vollständigem Verlust des investierten Kapitals beinhalten. Fällt der Marktwert der für das Sondervermögen erworbenen Vermögensgegenstände unter deren Einstandswert, führt ein Verkauf zu einer Verlustrealisation. Obwohl das Sondervermögen langfristige Wertzuwächse anstrebt, können diese nicht garantiert werden. Das Risiko des Anlegers ist jedoch auf die angelegte Summe beschränkt. Eine Nachschusspflicht über das vom Anleger investierte Geld hinaus besteht nicht.

Die Kurs- oder Marktwertentwicklung von Finanzprodukten hängt insbesondere von der Entwicklung der Kapitalmärkte ab, die wiederum von der allgemeinen Lage der Weltwirtschaft sowie den wirtschaftlichen, politischen und fiskalpolitischen Rahmenbedingungen in den jeweiligen Ländern beeinflusst wird. Auf die allgemeine Kursentwicklung insbesondere an einer Börse können auch irrationale Faktoren wie Stimmungen, Meinungen und Gerüchte einwirken.

Adressenausfallrisiko

Das Vermögen des Sondervermögens ist teilweise in liquiden Aktien von Unternehmen mit großer und mittlerer Marktkapitalisierung angelegt. Diese weisen ein verhältnismäßig geringes Adressenausfallrisiko des Emittenten sowie ein hohes tägliches Börsenhandelsvolumen und somit geringes Liquiditätsrisiko auf.

Währungsrisiken

Die Vermögenswerte können in einer anderen Währung als der Fondswährung angelegt sein (Fremdwährungspositionen). Risiken bezüglich dieser Vermögenswerte können durch Wechselkursschwankungen bestehen, die sich im Rahmen der täglichen Bewertung negativ auf den Wert des Fondsvermögens auswirken können.

Operationelles Risiko

Operationelle Risiken sind definiert als die Gefahren vor Verlusten, die in Folge von Unangemessenheit oder Versagen von internen Kontrollen und Systemen, Menschen oder aufgrund externer Ereignisse eintreten. Rechts- und Reputationsrisiken werden mit eingeschlossen.

Zur Vermeidung operationeller Risiken wurden ex ante und ex post Prüfabläufe entsprechend dem Vieraugenprinzip in den Orderprozess integriert. Darüber hinaus wurden Wertpapierhandelsgeschäfte ausschließlich über kompetente und erfahrene Kontrahenten abgeschlossen. Die Dienstleistung der Wertpapierverwahrung erfolgt durch eine etablierte Verwahrstelle mit guter Bonität.

Wertentwicklung des Sondervermögens

	seit	Wertentwicklung
Fonds	31.08.2020	33,37 %
Benchmark	31.08.2020	33,98 %
Differenz Fonds - Benchmark		-0,61 %

Die Angaben sind begrenzt durch die verfügbaren Daten:

Berichtsperioden ^

	seit	Fonds	BM	Diff.
1 Woche	24.08.2021	0,22 %	0,21 %	0,01 %
1 Monat	30.07.2021	3,59 %	3,61 %	-0,02 %
3 Monate	31.05.2021	12,06 %	12,14 %	-0,09 %
6 Monate	26.02.2021	23,99 %	24,19 %	-0,20 %
1 Jahr	31.08.2020	33,37 %	33,98 %	-0,61 %
Beginn WE	30.11.2011	343,03 %	370,67 %	-27,64 %
Auflage / verfügbar	30.11.2011	343,03 %	370,67 %	-27,64 %
Rendite p.a. (seit Beginn WE)	30.11.2011	16,48 %	17,21 %	-0,73 %

Ultimoperioden ^

	seit	Fonds	BM	Diff.
Jahresultimo	30.12.2020	29,04 %	29,48 %	-0,44 %
Monatsultimo	30.07.2021	3,59 %	3,61 %	-0,02 %
Geschäftsjahr	31.08.2020	33,37 %	33,98 %	-0,61 %

Benchmarkstruktur ^

Name	Anteil
▼ 04.09.2019	
MSCI North America ESG Leaders NR Index	100,00 %

Sofern die Angaben zur Wertentwicklung nicht dem letzten Tag des Monats des Geschäftsjahresendes entsprechen, wurde der letztverfügbare ermittelte Fondspreis herangezogen.

Die im Geschäftsjahr abgeschlossenen Geschäfte sowie die sich im Bestand des Sondervermögens befindlichen Positionen werden im Jahresbericht aufgeführt.

Die realisierten Gewinne und Verluste resultierten ausschließlich aus der Veräußerung von Aktien.



Jahresbericht
WI Aktien North America ESG Leaders T
für das Geschäftsjahr
01.09.2020 - 31.08.2021

Jahresbericht für WI Aktien North America ESG Leaders T

Vermögensübersicht zum 31.08.2021

Anlageschwerpunkte	Tageswert	
	in EUR	% Anteil am Fondsvermögen
I. Vermögensgegenstände	233.196.180,77	100,02
1. Aktien und aktienähnlich	232.731.242,24	99,82
2. Forderungen	211.786,43	0,09
3. Bankguthaben	253.152,10	0,11
II. Verbindlichkeiten	-36.512,54	-0,02
III. Fondsvermögen	233.159.668,23	100,00 ¹⁾

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

Jahresbericht für WI Aktien North America ESG Leaders T

Vermögensaufstellung zum 31.08.2021

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.08.2021	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens	
Bestandspositionen										
Börsengehandelte Wertpapiere										
							EUR	232.731.242,24	99,82	
Aktien										
Agnico Eagle Mines Ltd. Registered Shares o.N.	CA0084741085		STK	3.299	2.583	0	CAD	72.2400	160.427,43	0,07
Alimentation Couche-Tard Inc. Reg. Shs Cl. B (Sub.Vtg) o.N.	CA01626P4033		STK	12.976	12.309	3.054	CAD	51.8800	453.168,15	0,19
B2Gold Corp. Registered Shares o.N.	CA11777Q2099		STK	13.684	9.505	0	CAD	4.7900	44.123,22	0,02
Bank of Montreal Registered Shares CD 2	CA0636711016		STK	8.115	6.137	0	CAD	125.9100	687.808,16	0,29
Bank of Nova Scotia, The Registered Shares o.N.	CA0641491075		STK	17.886	14.360	0	CAD	78.5900	946.235,18	0,41
Brookfield Asset Mgmt Inc. Reg.Shs Class A (Ltd Vtg) o.N.	CA1125851040		STK	15.925	15.925	0	CAD	71.0600	761.768,86	0,33
CAE Inc. Registered Shares o.N.	CA1247651088		STK	1.873	1.873	0	CAD	35.8600	45.213,34	0,02
Cameco Corp. Registered Shares o.N.	CA13321L1085		STK	4.610	4.610	0	CAD	22.5400	69.947,70	0,03
Canadian Imperial Bk of Comm. Registered Shares o.N.	CA1360691010		STK	5.614	4.091	0	CAD	145.5800	550.164,67	0,24
Canadian National Railway Co. Registered Shares o.N.	CA1363751027		STK	9.263	7.093	0	CAD	138.2300	861.931,09	0,37
Canadian Tire Corp. Ltd. Registered Shares Class A o.N.	CA1366812024		STK	511	259	0	CAD	192.9800	66.382,22	0,03
Canopy Growth Corp. Registered Shares o.N.	CA1380351009		STK	1.117	0	0	CAD	21.3100	16.023,42	0,01
Enbridge Inc. Registered Shares o.N.	CA29250N1050		STK	28.677	24.523	0	CAD	49.8000	961.350,23	0,41
FirstService Corp. Registered Shares o.N.	CA33767E2024		STK	350	350	0	CAD	235.3300	55.445,19	0,02
Fortis Inc. Registered Shares o.N.	CA3495531079		STK	7.563	6.220	0	CAD	57.7600	294.062,64	0,13
Franco-Nevada Corp. Registered Shares o.N.	CA3518581051		STK	3.170	2.640	0	CAD	181.4500	387.199,52	0,17
Intact Financial Corp. Registered Shares o.N.	CA45823T1066		STK	3.333	3.109	0	CAD	172.4900	387.006,10	0,17
Keyera Corp. Registered Shares o.N.	CA4932711001		STK	1.398	0	0	CAD	30.6900	28.881,69	0,01
Lundin Mining Corp. Registered Shares o.N.	CA5503721063		STK	6.042	6.042	0	CAD	10.2200	41.567,14	0,02
Magna International Inc. Registered Shares o.N.	CA5592224011		STK	3.107	2.033	0	CAD	99.8300	208.795,39	0,09
Manulife Financial Corp. Registered Shares o.N.	CA56501R1064		STK	21.372	17.956	0	CAD	24.6300	354.346,50	0,15
Metro Inc. Registered Shares o.N.	CA59162N1096		STK	4.383	3.861	0	CAD	64.3900	189.980,26	0,08
National Bank of Canada Registered Shares o.N.	CA6330671034		STK	3.508	3.508	0	CAD	99.7000	235.436,24	0,10
Newmont Corp. Registered Shares DL 1,60	US6516391066		STK	951	0	0	CAD	72.4007	46.349,16	0,02
Nutrien Ltd Registered Shares o.N.	CA67077M1086		STK	8.772	6.387	0	CAD	76.8400	453.737,37	0,19
Pembina Pipeline Corp. Registered Shares o.N.	CA7063271034		STK	7.896	7.896	0	CAD	39.0900	207.774,09	0,09
Ritchie Brothers Auction. Inc. Registered Shares o.N.	CA7677441056		STK	3.548	3.042	0	CAD	79.3122	189.427,12	0,08
Rogers Communications Inc. Reg. Shares Class B CD 1,62478	CA7751092007		STK	6.185	4.428	0	CAD	63.9800	266.380,55	0,11
Shopify Inc. Reg. Shares A (Sub Voting) oN	CA82509L1076		STK	1.463	1.160	36	CAD	1.952.0000	1.922.395,37	0,82
Sun Life Financial Inc. Registered Shares o.N.	CA8667961053		STK	11.827	10.187	0	CAD	65.1800	518.928,50	0,22
Wheaton Precious Metals Corp. Registered Shares o.N.	CA9628791027		STK	5.159	3.559	0	CAD	55.8700	194.027,27	0,08
WSP Global Inc. Registered Shares o.N.	CA92938W2022		STK	1.663	1.663	0	CAD	164.6500	184.320,04	0,08
3M Co. Registered Shares DL -,01	US88579Y1010		STK	7.591	5.788	0	USD	196.1700	1.261.971,58	0,54
Abiomed Inc. Registered Shares DL -,01	US0036541003		STK	845	744	0	USD	360.9600	258.484,07	0,11
Accenture PLC Reg.Shares Class A DL-,0000225	IE00B4BNMY34		STK	8.005	6.045	0	USD	337.0000	2.286.173,73	0,98
Activision Blizzard Inc. Registered Shares DL-,000001	US00507V1098		STK	9.500	7.216	0	USD	81.1200	653.084,75	0,28
Adobe Inc. Registered Shares o.N.	US00724F1012		STK	6.107	4.631	0	USD	665.9900	3.446.780,45	1,48
Advance Auto Parts Inc. Registered Shares DL -,0001	US00751Y1064		STK	561	422	0	USD	201.1400	95.626,73	0,04
AFLAC Inc. Registered Shares DL -,10	US0010551028		STK	9.836	9.836	0	USD	56.4300	470.377,53	0,20
Agilent Technologies Inc. Registered Shares DL -,01	US00846U1016		STK	3.917	3.085	0	USD	176.7300	586.653,74	0,25
Align Technology Inc. Registered Shares DL -,0001	US0162551016		STK	796	547	0	USD	702.1100	473.626,75	0,20
Allstate Corp., The Registered Shares DL -,01	US0200021014		STK	4.113	2.938	0	USD	134.5200	468.882,00	0,20
Ally Financial Inc. Registered Shares DL -,10	US02005N1000		STK	6.410	5.297	0	USD	51.9000	281.931,36	0,12
Alphabet Inc. Reg. Shs Cap.Stk Cl. C DL-,001	US02079K1079		STK	3.815	2.965	80	USD	2.909.3900	9.406.205,81	4,03
Alphabet Inc. Reg. Shs Cl. A DL-,001	US02079K3059		STK	3.806	3.019	132	USD	2.891.8100	9.327.312,59	4,00

**Jahresbericht
für WI Aktien North America ESG Leaders T**

Vermögensaufstellung zum 31.08.2021

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.08.2021	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens	
AMCOR PLC Registered Shares DL -,01	JE00BJ1F3079		STK	19.218	15.448	0	USD	12,7900	208.303,58	0,09
American Express Co. Registered Shares DL -,20	US0258161092		STK	8.955	6.917	0	USD	164,2600	1.246.566,36	0,53
American International Grp Inc Registered Shares New DL 2,50	US0268747849		STK	13.560	10.871	0	USD	54,0200	620.772,20	0,27
American Water Works Co. Inc. Registered Shares DL -,01	US0304201033		STK	2.991	2.461	0	USD	182,5800	462.793,88	0,20
Ameriprise Financial Inc. Registered Shares DL -,01	US03076C1062		STK	2.031	1.615	0	USD	272,7800	469.505,24	0,20
AmerisourceBergen Corp. Registered Shares DL -,01	US03073E1055		STK	2.913	2.382	0	USD	119,5200	295.052,34	0,13
Amgen Inc. Registered Shares DL -,0001	US0311621009		STK	7.416	5.561	0	USD	224,1300	1.408.600,07	0,60
Ansys Inc. Registered Shares DL -,01	US03662Q1058		STK	1.453	1.453	0	USD	365,8000	450.430,00	0,19
AON PLC Registered Shares A DL -,01	IE00BLP1HW54		STK	3.029	2.292	0	USD	285,3400	732.453,27	0,31
Applied Materials Inc. Registered Shares o.N.	US0382221051		STK	11.583	8.808	0	USD	136,0500	1.335.480,64	0,57
Aptiv PLC Registered Shares DL -,01	JE00B783TY65		STK	2.741	3.648	1.611	USD	153,1100	355.656,36	0,15
Arch Capital Group Ltd. Registered Shares DL -,01	BMG0450A1053		STK	4.325	2.766	0	USD	41,2500	151.191,74	0,06
Autodesk Inc. Registered Shares o.N.	US0527691069		STK	2.834	2.107	0	USD	313,3900	752.667,17	0,32
Automatic Data Processing Inc. Registered Shares DL -,10	US0530151036		STK	5.103	5.103	0	USD	209,0700	904.139,16	0,39
Baker Hughes Co. Reg. Shares Class A DL -,0001	US05722G1004		STK	12.892	11.044	0	USD	22,8000	249.099,66	0,11
Ball Corp. Registered Shares o.N.	US0584981064		STK	5.755	4.902	0	USD	95,6900	466.691,48	0,20
Baxter International Inc. Registered Shares DL 1	US0718131099		STK	7.748	7.748	0	USD	76,0000	499.023,73	0,21
Best Buy Co. Inc. Registered Shares DL -,10	US0865161014		STK	2.792	2.438	378	USD	118,3500	280.028,14	0,12
Bio-Techne Corp. Registered Shares DL -,01	US09073M1045		STK	511	511	0	USD	505,8400	219.054,44	0,09
Biogen Inc. Registered Shares DL-,0005	US09062X1037		STK	1.677	1.114	0	USD	344,4200	489.485,03	0,21
Biomarin Pharmaceutical Inc. Registered Shares DL -,001	US09061G1013		STK	3.355	2.742	0	USD	83,2700	236.754,96	0,10
Bk of New York MellonCorp.,The Registered Shares DL -,01	US0640581007		STK	13.034	10.314	0	USD	55,1800	609.505,19	0,26
Blackrock Inc. Reg. Shares Class A DL -,01	US09247X1019		STK	1.906	1.474	0	USD	948,0800	1.531.390,24	0,66
Booking Holdings Inc. Registered Shares DL-,008	US09857L1089		STK	453	459	128	USD	2.277,7100	874.409,01	0,38
Bristol-Myers Squibb Co. Registered Shares DL -,10	US1101221083		STK	28.703	21.795	0	USD	67,2100	1.634.854,77	0,70
Brookfield Ass.Mgmt.Reins Prt. Reg.Shs.Class A (Ltd.Vtg.)o.N.	BMG161691073		STK	109	110	1	USD	62,4800	5.771,46	0,00
Bunge Ltd. Registered Shares DL -,01	BMG169621056		STK	1.480	939	0	USD	75,7300	94.983,39	0,04
Burlington Stores Inc. Registered Shares DL -,0001	US1220171060		STK	792	639	0	USD	301,7300	202.517,08	0,09
C.H. Robinson Worldwide Inc. Registered Shs (new) DL -,10	US12541W2098		STK	994	537	0	USD	90,7600	76.453,76	0,03
Cable One Inc. Registered Shares DL -,01	US12685J1051		STK	130	118	0	USD	2.077,5500	228.882,63	0,10
Cadence Design Systems Inc. Registered Shares DL 0,01	US1273871087		STK	3.696	2.974	0	USD	163,8900	513.336,81	0,22
Campbell Soup Co. Registered Shares DL -,0375	US1344291091		STK	1.386	955	0	USD	40,9600	48.110,64	0,02
Cardinal Health Inc. Registered Shares o.N.	US14149Y1082		STK	3.917	2.901	0	USD	51,5100	170.987,01	0,07
Carmax Inc. Registered Shares DL -,50	US1431301027		STK	2.103	1.547	0	USD	126,4900	225.430,91	0,10
Catalent Inc. Registered Shares DL -,01	US1488061029		STK	2.204	2.204	0	USD	130,3100	243.392,58	0,10
Caterpillar Inc. Registered Shares DL 1	US1491231015		STK	7.133	5.437	0	USD	211,4500	1.278.197,33	0,55
Choe Global Markets Inc. Registered Shares DL -,01	US12503M1080		STK	1.309	1.000	0	USD	124,0200	137.578,12	0,06
CBRE Group Inc. Reg. Shares Class A DL -,01	US12504L1098		STK	3.381	2.311	0	USD	96,0200	275.121,71	0,12
Centene Corp. Registered Shares DL -,001	US15135B1017		STK	9.231	7.442	0	USD	63,2300	494.640,79	0,21
CenterPoint Energy Inc. Registered Shares o.N.	US15189T1079		STK	6.495	6.495	0	USD	25,3800	139.697,54	0,06
Cerner Corp. Registered Shares DL -,01	US1567821046		STK	3.445	2.585	0	USD	76,2200	222.523,64	0,10
Cheniere Energy Inc. Registered Shares DL -,003	US16411R2085		STK	4.743	4.001	0	USD	88,9500	357.533,77	0,15
Chubb Ltd. Registered Shares SF 24,15	CH0044328745		STK	5.602	4.246	0	USD	183,8500	872.820,12	0,37
Cigna Corp. Registered Shares DL 1	US1255231003		STK	4.166	3.307	236	USD	207,4700	732.474,59	0,31
Cisco Systems Inc. Registered Shares DL-,001	US17275R1023		STK	52.636	39.996	0	USD	59,1300	2.637.598,88	1,13
Citizens Financial Group Inc. Registered Shares DL -,01	US1746101054		STK	3.917	2.292	0	USD	43,4600	144.265,10	0,06
Citrix Systems Inc. Registered Shares DL -,001	US1773761002		STK	2.326	1.892	0	USD	102,6600	202.362,00	0,09
Clorox Co., The Registered Shares DL 1	US1890541097		STK	2.074	1.728	0	USD	166,8400	293.242,51	0,13
CME Group Inc. Registered Shares DL-,01	US12572Q1058		STK	4.332	3.256	0	USD	199,2900	731.630,75	0,31
Coca-Cola Co., The Registered Shares DL -,25	US1912161007		STK	51.185	39.456	804	USD	56,1800	2.436.926,53	1,05
Cognex Corp. Registered Shares DL -,002	US1924221039		STK	3.477	3.100	0	USD	89,6400	264.134,14	0,11

**Jahresbericht
für WI Aktien North America ESG Leaders T**

Vermögensaufstellung zum 31.08.2021

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.08.2021	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens	
Colgate-Palmolive Co. Registered Shares DL 1	US1941621039		STK	10.179	7.748	0	USD	77,6500	669.829,96	0,29
ConAgra Brands Inc. Registered Shares DL 5	US2058871029		STK	5.932	5.932	0	USD	32,6300	164.034,88	0,07
Consolidated Edison Inc. Registered Shares DL -,01	US2091151041		STK	3.715	2.513	0	USD	75,7000	238.326,69	0,10
Copart Inc. Registered Shares o.N.	US2172041061		STK	3.136	2.977	371	USD	144,4500	383.894,24	0,16
CSX Corp. Registered Shares DL 1	US1264081035		STK	28.734	36.078	9.578	USD	33,1000	806.013,05	0,35
Cummins Inc. Registered Shares DL 2,50	US2310211063		STK	2.557	2.126	0	USD	238,6900	517.229,09	0,22
Darden Restaurants Inc. Registered Shares o.N.	US2371941053		STK	1.750	1.403	0	USD	149,8500	222.235,17	0,10
DaVita Inc. Registered Shares DL -,001	US23918K1088		STK	272	0	0	USD	131,1400	30.228,88	0,01
Deere & Co. Registered Shares DL 1	US2441991054		STK	3.375	2.480	0	USD	381,0000	1.089.724,58	0,47
Delta Air Lines Inc. Registered Shares DL -,0001	US2473617023		STK	593	0	0	USD	39,9100	20.056,47	0,01
Dentsply Sirona Inc. Registered Shares DL -,01	US24906P1093		STK	2.480	1.627	0	USD	61,2800	128.791,86	0,06
DexCom Inc. Registered Shares DL -,001	US2521311074		STK	1.279	997	0	USD	521,5400	565.296,32	0,24
Discover Financial Services Registered Shares DL -,01	US2547091080		STK	3.281	2.831	383	USD	127,2400	353.791,90	0,15
Discovery Inc. Reg. Shares Series A DL-,01	US24906P1049		STK	3.217	1.708	0	USD	27,8500	75.926,65	0,03
Domino's Pizza Inc. Registered Shares DL -,01	US25754A2015		STK	653	513	0	USD	517,2500	286.240,89	0,12
Dover Corp. Registered Shares DL 1	US2600031080		STK	1.835	1.307	0	USD	175,7900	273.368,35	0,12
DuPont de Nemours Inc. Registered Shares o.N.	US26614N1028		STK	8.196	6.243	0	USD	73,9100	513.361,32	0,22
Eaton Corporation PLC Registered Shares DL -,01	IE00B8KQN827		STK	5.119	4.271	650	USD	170,2100	738.394,06	0,32
eBay Inc. Registered Shares DL -,001	US2786421030		STK	10.221	7.855	0	USD	77,5500	671.727,58	0,29
Ecolab Inc. Registered Shares DL 1	US2788651006		STK	3.514	2.738	0	USD	225,4800	671.471,80	0,29
Edison International Registered Shares o.N.	US2810201077		STK	4.218	3.150	0	USD	57,5300	205.645,37	0,09
Edwards Lifesciences Corp. Registered Shares DL 1	US28176E1082		STK	7.992	6.180	0	USD	118,0400	799.470,92	0,34
Electronic Arts Inc. Registered Shares DL -,01	US2855121099		STK	3.185	2.288	0	USD	143,2900	386.761,57	0,17
Eli Lilly and Company Registered Shares o.N.	US5324571083		STK	10.464	10.464	0	USD	262,3100	2.326.111,73	1,00
Enbridge Inc. Registered Shares o.N.	CA29250N1050		STK	1.788	0	0	USD	39,5576	59.939,82	0,03
Equitable Holdings Inc. Registered Shares DL-,01	US29452E1010		STK	4.232	3.130	0	USD	31,0300	111.287,25	0,05
Erie Indemnity Co. Registered Shares Class A o.N.	US29530P1021		STK	203	203	0	USD	176,4100	30.348,50	0,01
Estée Lauder Compan. Inc., The Reg. Shares Class A DL -,01	US5184391044		STK	2.793	2.103	0	USD	343,4800	812.999,69	0,35
Eversource Energy Registered Shares DL 5	US30040W1080		STK	5.372	4.322	0	USD	91,0500	414.508,98	0,18
Expeditors Intl of Wash. Inc. Registered Shares DL -,01	US3021301094		STK	2.809	2.445	357	USD	125,5400	298.849,03	0,13
Fastenal Co. Registered Shares DL -,01	US3119001044		STK	8.149	7.063	882	USD	56,1300	387.629,97	0,17
First Rep.Bank San Fr.(New) Registered Shares DL -,01	US33616C1009		STK	2.729	2.137	0	USD	198,1900	458.356,36	0,20
Fortive Corp. Registered Shares DL -,01	US34959J1088		STK	3.534	3.534	0	USD	74,1200	221.983,12	0,10
Fortune Brands Home & Sec.Inc. Registered SharesDL -,01	US34964C1062		STK	2.965	2.611	0	USD	100,7800	253.231,10	0,11
Gallagher & Co., Arthur J. Registered Shares DL 1	US3635761097		STK	3.424	2.889	0	USD	143,4500	416.248,14	0,18
Garmin Ltd. Namens-Aktien SF 0,10	CH0114405324		STK	1.780	1.362	0	USD	178,3800	269.081,69	0,12
Generac Holdings Inc. Registered Shares o.N.	US3687361044		STK	774	774	0	USD	442,7000	290.381,19	0,12
General Mills Inc. Registered Shares DL -,10	US3703341046		STK	8.528	6.888	0	USD	57,5800	416.137,49	0,18
Genuine Parts Co. Registered Shares DL 1	US3724601055		STK	1.415	870	0	USD	123,6400	148.263,22	0,06
Gilead Sciences Inc. Registered Shares DL -,001	US3755581036		STK	14.796	10.849	0	USD	72,0100	902.932,17	0,39
Grainger Inc., W.W. Registered Shares DL 1	US3848021040		STK	762	584	0	USD	434,6000	280.648,47	0,12
Hartford Finl SvcsGrp Inc.,The Registered Shares DL -,01	US4165151048		STK	4.137	3.079	0	USD	67,0100	234.932,52	0,10
Hasbro Inc. Registered Shares DL -,50	US4180561072		STK	1.020	681	0	USD	98,3300	84.997,12	0,04
HCA Healthcare Inc. Registered Shares DL -,01	US40412C1018		STK	3.601	2.753	0	USD	253,4900	773.574,14	0,33
Hewlett Packard Enterprise Co. Registered Shares DL -,01	US42824C1099		STK	16.329	12.407	0	USD	15,3100	211.861,86	0,09
Hilton Worldwide Holdings Inc. Registered Shares DL -,01	US43300A2033		STK	3.839	3.046	0	USD	125,7200	409.016,17	0,18
Hologic Inc. Registered Shares DL -,01	US4364401012		STK	3.410	2.745	0	USD	79,6400	230.146,10	0,10
Home Depot Inc., The Registered Shares DL -,05	US4370761029		STK	13.926	10.821	231	USD	327,1000	3.860.334,41	1,66
Horizon Therapeutics PLC Registered Shares DL -,01	IE00BQPQVQZ61		STK	3.364	3.364	0	USD	108,7200	309.944,14	0,13
Hormel Foods Corp. Registered Shares DL 0,01465	US4404521001		STK	4.364	3.303	0	USD	45,2900	167.496,24	0,07
Howmet Aerospace Inc. Registered Shares DL -,01	US4432011082		STK	7.680	6.748	0	USD	31,7800	206.839,32	0,09

**Jahresbericht
für WI Aktien North America ESG Leaders T**

Vermögensaufstellung zum 31.08.2021

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.08.2021	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens	
HP Inc. Registered Shares DL -,01	US40434L1052		STK	13.660	11.001	1.376	USD	29,7400	344.278,31	0,15
Humana Inc. Registered Shares DL -,166	US4448591028		STK	1.688	1.276	0	USD	405,5100	580.085,49	0,25
Huntington Bancshares Inc. Registered Shares DL-,01	US4461501045		STK	24.069	19.886	0	USD	15,3700	313.508,92	0,13
IDEX Corp. Registered Shares DL -,01	US45167R1041		STK	604	343	0	USD	225,9500	115.655,76	0,05
IDEXX Laboratories Inc. Registered Shares DL -,10	US45168D1046		STK	891	675	0	USD	686,9700	518.720,57	0,22
IHS Markit Ltd. Registered Shares DL -,01	BMG475671050		STK	4.218	3.188	0	USD	120,8300	431.916,05	0,19
Illinois Tool Works Inc. Registered Shares o.N.	US4523081093		STK	3.980	2.976	0	USD	232,8100	785.240,51	0,34
Illumina Inc. Registered Shares DL -,01	US4523271090		STK	1.820	1.820	0	USD	457,0000	704.864,41	0,30
Insulet Corporation Registered Shares DL -,001	US45784P1012		STK	1.078	1.078	0	USD	296,1500	270.550,59	0,12
Intel Corp. Registered Shares DL -,001	US4581401001		STK	51.417	39.493	1.082	USD	53,9400	2.350.366,93	1,01
Intercontinental Exchange Inc. Registered Shares DL -,01	US45866F1049		STK	7.100	5.407	0	USD	119,3600	718.183,05	0,31
International Paper Co. Registered Shares DL 1	US4601461035		STK	3.633	3.633	0	USD	59,3700	182.789,16	0,08
Interpublic Group of Comp.Inc. Registered Shares DL -,10	US4606901001		STK	5.773	5.773	0	USD	36,5400	178.767,31	0,08
Intl Business Machines Corp. Registered Shares DL -,20	US4592001014		STK	11.853	9.131	0	USD	138,9700	1.395.941,87	0,60
Intl Flavors & Fragrances Inc. Registered Shares DL -,125	US4595061015		STK	2.749	2.470	0	USD	151,2000	352.244,75	0,15
Intuit Inc. Registered Shares DL -,01	US4612021034		STK	3.438	2.643	0	USD	565,5700	1.647.821,75	0,71
Invesco Ltd. Registered Shares DL -,10	BMG491BT1088		STK	4.757	4.011	0	USD	25,1300	101.307,97	0,04
Jazz Pharmaceuticals PLC Registered Shares DL-,0001	IE00B4Q5ZN47		STK	493	397	0	USD	131,5300	54.952,79	0,02
Johnson & Johnson Registered Shares DL 1	US4781601046		STK	33.636	26.185	519	USD	173,6600	4.950.193,02	2,12
Johnson Controls Internat. PLC Registered Shares DL -,01	IE00BY7QL619		STK	10.736	8.489	0	USD	74,9700	682.099,93	0,29
Kansas City Southern Registered Shares o.N.	US4851703029		STK	1.627	1.249	0	USD	293,5600	404.764,51	0,17
Kellogg Co. Registered Shares DL -,25	US4878361082		STK	3.597	2.804	0	USD	63,1600	192.530,95	0,08
Keurig Dr Pepper Inc. Registered Shares DL -,01	US49271V1008		STK	13.364	13.364	0	USD	35,2600	399.334,44	0,17
Keycorp Registered Shares DL 1	US4932671088		STK	17.455	13.994	0	USD	20,1700	298.362,16	0,13
Keysight Technologies Inc. Registered Shares DL -,01	US49338L1035		STK	1.537	2.653	1.598	USD	179,0900	233.272,31	0,10
Kimberly-Clark Corp. Registered Shares DL 1,25	US4943681035		STK	3.742	2.681	0	USD	136,7400	433.628,03	0,19
Kroger Co., The Registered Shares DL 1	US5010441013		STK	7.300	7.300	0	USD	46,2000	285.813,56	0,12
Laboratory Corp.of Amer. Hldgs Registered Shares DL -,10	US50540R4092		STK	1.621	1.319	0	USD	303,1800	416.487,10	0,18
Lam Research Corp. Registered Shares DL -,001	US5128071082		STK	1.994	1.596	69	USD	607,9900	1.027.400,05	0,44
Lamb Weston Holdings Inc. Registered Shares DL 1	US5132721045		STK	3.789	3.789	0	USD	64,3500	206.628,94	0,09
Lennox International Inc. Registered Shares DL -,01	US5261071071		STK	371	501	130	USD	335,7100	105.549,50	0,05
Lincoln National Corp. Registered Shares o.N.	US5341871094		STK	1.449	647	0	USD	68,7200	84.385,83	0,04
Linde PLC Registered Shares EO 0,001	IE00BZ12WP82		STK	6.554	4.909	0	USD	315,9450	1.754.833,50	0,75
LKQ Corp. Registered Shares DL -,01	US5018892084		STK	3.626	2.298	0	USD	52,0800	160.035,66	0,07
Loews Corp. Registered Shares DL 1	US5404241086		STK	2.142	1.948	810	USD	55,8300	101.345,64	0,04
Lowe's Companies Inc. Registered Shares DL -,50	US5486611073		STK	9.404	7.326	229	USD	204,9900	1.633.666,07	0,70
Lululemon Athletica Inc. Registered Shares o.N.	US5500211090		STK	1.892	1.519	0	USD	414,5200	664.637,15	0,29
Lyondellbasell Industries NV Registered Shares A EO -,04	NL0009434992		STK	2.088	4.840	2.752	USD	101,9400	180.381,97	0,08
M&T Bank Corp. Registered Shares DL -,50	US55261F1049		STK	1.583	1.178	0	USD	138,9700	186.431,79	0,08
Marathon Petroleum Corp. Registered Shares DL -,01	US56585A1025		STK	7.191	5.171	0	USD	58,9300	359.123,42	0,15
MarketAxess Holdings Inc. Registered Shares DL -,001	US57060D1081		STK	498	381	0	USD	477,5200	201.529,63	0,09
Marsh & McLennan Cos. Inc. Registered Shares DL 1	US5717481023		STK	6.321	4.800	0	USD	156,4100	837.853,91	0,36
Masco Corp. Registered Shares DL 1	US5745991068		STK	2.914	1.781	0	USD	61,9100	152.886,22	0,07
Mastercard Inc. Registered Shares A DL -,0001	US57636Q1040		STK	11.283	8.740	222	USD	353,0500	3.375.816,23	1,45
McCormick & Co. Inc. Reg. Shares (Non Voting) o.N.	US5797802064		STK	2.691	2.691	338	USD	85,4500	194.869,45	0,08
McDonald's Corp. Registered Shares DL-,01	US5801351017		STK	9.449	7.359	227	USD	236,5900	1.894.524,50	0,81
Mercadolibre Inc. Registered Shares DL-,001	US58733R1023		STK	560	424	0	USD	1.878,9000	891.681,36	0,38
Merck & Co. Inc. Registered Shares DL-,01	US58933Y1055		STK	33.254	25.328	0	USD	76,5000	2.155.873,73	0,92
Mettler-Toledo Intl Inc. Registered Shares DL -,01	US5926881054		STK	317	278	40	USD	1.588,7300	426.802,89	0,18
Microsoft Corp. Registered Shares DL-,00000625	US5949181045		STK	89.851	70.841	2.948	USD	303,5900	23.116.834,82	9,91
Mohawk Industries Inc. Registered Shares DL -,01	US6081901042		STK	655	389	0	USD	202,1700	112.221,48	0,05

**Jahresbericht
für WI Aktien North America ESG Leaders T**

Vermögensaufstellung zum 31.08.2021

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.08.2021	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens	
Moody's Corp. Registered Shares DL-,01	US6153691059		STK	2.163	1.618	0	USD	381,0900	698.557,35	0,30
Morgan Stanley Registered Shares DL -,01	US6174464486		STK	17.858	18.507	649	USD	104,0900	1.575.287,47	0,68
Mosaic Co., The Registered Shares DL -,01	US61945C1036		STK	2.944	2.379	0	USD	32,3000	80.585,76	0,03
Motorola Solutions Inc. Registered Shares DL -,01	US6200763075		STK	2.633	2.633	0	USD	244,5600	545.700,41	0,23
Nasdaq Inc. Registered Shares DL -,01	US6311031081		STK	1.415	1.026	0	USD	194,1000	232.755,51	0,10
Newell Brands Inc. Registered Shares DL 1	US6512291062		STK	3.349	2.645	0	USD	25,2100	71.549,40	0,03
Newmont Corp. Registered Shares DL 1,60	US6516391066		STK	9.637	7.959	0	USD	57,5100	469.681,25	0,20
NIKE Inc. Registered Shares Class B o.N.	US6541061031		STK	16.023	12.145	0	USD	168,0300	2.281.648,04	0,98
Norfolk Southern Corp. Registered Shares DL 1	US6558441084		STK	3.177	2.393	0	USD	258,2300	695.251,45	0,30
Northern Trust Corp. Registered Shares DL 1,666	US6658591044		STK	2.349	1.664	0	USD	118,0600	235.019,44	0,10
Novocure Ltd. Registered Shares o.N.	JE00BYSS4X48		STK	1.495	1.495	0	USD	134,4800	170.379,32	0,07
NVIDIA Corp. Registered Shares DL-,001	US67066G1040		STK	31.447	36.710	7.109	USD	226,8800	6.046.352,00	2,59
NVR Inc. Registered Shares DL -,01	US62944T1051		STK	50	38	0	USD	5.125,0200	217.161,86	0,09
Oktia Inc. Registered Shares Cl.A o.N.	US6792951054		STK	1.399	1.399	0	USD	264,9800	314.158,49	0,13
Omnicom Group Inc. Registered Shares DL -,15	US6819191064		STK	2.397	1.710	0	USD	72,1300	146.521,70	0,06
Oneok Inc. (New) Registered Shares DL-,01	US6826801036		STK	5.201	3.685	0	USD	53,0400	233.780,54	0,10
Organon & Co. Registered Shares DL -,01	US68622V1061		STK	1.929	1.930	1	USD	33,7200	55.123,63	0,02
Paccar Inc. Registered Shares DL 1	US6937181088		STK	5.515	4.535	0	USD	82,0500	383.479,45	0,16
PepsiCo Inc. Registered Shares DL -,0166	US7134481081		STK	17.772	13.624	0	USD	156,0000	2.349.518,64	1,01
Phillips 66 Registered Shares DL -,01	US7185461040		STK	4.864	3.534	0	USD	71,5700	295.013,97	0,13
PNC Financial Services Group Registered Shares DL 5	US6934751057		STK	5.274	3.858	0	USD	190,6100	851.929,78	0,37
Pool Corp. Registered Shares DL -,001	US73278L1052		STK	473	473	0	USD	491,4300	196.988,47	0,08
PPG Industries Inc. Registered Shares DL 1,666	US6935061076		STK	1.959	3.301	1.976	USD	161,7100	268.466,01	0,12
Principal Financial Group Inc. Registered Shares DL -,01	US74251V1026		STK	3.816	2.987	0	USD	67,1600	217.188,61	0,09
Procter & Gamble Co., The Registered Shares o.N.	US7427181091		STK	31.965	25.109	697	USD	142,9300	3.871.828,35	1,66
Progressive Corp. Registered Shares DL 1	US7433151039		STK	7.670	5.795	0	USD	96,1500	624.975,00	0,27
Prudential Financial Inc. Registered Shares DL -,01	US7443201022		STK	6.625	5.137	0	USD	105,8300	594.172,67	0,25
Quest Diagnostics Inc. Registered Shares DL -,01	US74834L1008		STK	2.526	2.068	0	USD	150,7700	322.750,02	0,14
Raymond James Financial Inc. Registered Shares DL -,01	US7547301090		STK	553	2.326	2.079	USD	140,4000	65.797,63	0,03
Regions Financial Corp. Registered Shares DL -,01	US7591EP1005		STK	8.394	4.843	0	USD	20,3400	144.689,80	0,06
ResMed Inc. Registered Shares DL -,004	US7611521078		STK	2.004	1.679	220	USD	289,0600	490.912,07	0,21
Robert Half International Inc. Registered Shares DL -,001	US7703231032		STK	711	711	0	USD	103,9300	62.622,23	0,03
Rockwell Automation Inc. Registered Shares DL 1	US7739031091		STK	1.690	1.342	0	USD	324,8000	465.179,66	0,20
Roper Technologies Inc. Registered Shares DL -,01	US7766961061		STK	1.522	1.185	0	USD	482,6500	622.536,69	0,27
S&P Global Inc. Registered Shares DL 1	US78409V1044		STK	3.324	2.569	0	USD	444,0700	1.250.922,61	0,54
salesforce.com Inc. Registered Shares DL -,001	US79466L3024		STK	12.492	10.225	273	USD	264,9700	2.805.089,19	1,20
Schlumberger N.V. (Ltd.) Reg. Shares DL -,01	AN8068571086		STK	22.000	17.980	0	USD	28,2800	527.254,24	0,23
Schwab Corp., Charles Registered Shares DL -,01	US8085131055		STK	19.553	16.840	876	USD	73,4400	1.216.925,69	0,52
Sempra Registered Shares o.N.	US8168511090		STK	4.505	3.610	0	USD	131,8100	503.223,77	0,22
Sherwin-Williams Co. Registered Shares DL 1	US8243481061		STK	3.801	4.185	634	USD	305,3100	983.460,43	0,42
Snap-on Inc. Registered Shares DL 1	US8330341012		STK	722	722	0	USD	226,1600	138.379,25	0,06
Stanley Black & Decker Inc. Registered Shares DL 2,50	US8545021011		STK	2.328	1.881	0	USD	194,8800	384.475,12	0,16
Starbucks Corp. Reg. Shares DL -,001	US8552441094		STK	14.768	11.215	0	USD	115,6100	1.446.888,54	0,62
State Street Corp. Registered Shares DL 1	US8574771031		STK	5.412	4.389	0	USD	92,5100	424.291,63	0,18
Steel Dynamics Inc. Registered Shares DL-,0025	US8581191009		STK	2.599	1.796	0	USD	70,2400	154.706,58	0,07
Steris PLC Registered Shares DL 0,0010	IE00BFY8C754		STK	1.148	946	0	USD	214,6200	208.799,80	0,09
SVB Financial Group Registered Shares DL-,001	US78486Q1013		STK	906	716	0	USD	559,7000	429.735,76	0,18
T. Rowe Price Group Inc. Registered Shares DL -,20	US74144T1088		STK	3.442	2.814	0	USD	222,1100	647.883,58	0,28
Take-Two Interactive Softw.Inc Registered Shares DL -,01	US8740541094		STK	1.367	1.367	0	USD	158,1400	183.201,17	0,08
Target Corp. Registered Shares DL -,0833	US87612E1064		STK	6.514	5.022	0	USD	249,3600	1.376.551,73	0,59
Teladoc Health Inc. Registered Shares DL-,001	US87918A1051		STK	2.119	1.939	0	USD	144,3000	259.128,56	0,11

**Jahresbericht
für WI Aktien North America ESG Leaders T**

Vermögensaufstellung zum 31.08.2021

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.08.2021	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens	
Teledyne Technologies Inc. Registered Shares DL -,01	US8793601050		STK	526	450	0	USD	458,9800	204.596,17	0,09
Teleflex Inc. Registered Shares DL 1	US8793691069		STK	529	529	0	USD	392,5800	175.995,61	0,08
Tesla Inc. Registered Shares DL-,001	US88160R1014		STK	9.819	9.910	539	USD	730,9100	6.082.038,38	2,61
Texas Instruments Inc. Registered Shares DL 1	US8825081040		STK	11.372	9.136	709	USD	191,4300	1.844.866,07	0,79
Thermo Fisher Scientific Inc. Registered Shares DL 1	US8835561023		STK	5.001	5.001	0	USD	558,5300	2.367.125,87	1,02
TJX Companies Inc. Registered Shares DL 1	US8725401090		STK	14.181	10.551	0	USD	72,8000	874.895,59	0,38
Tractor Supply Co. Registered Shares DL -,008	US8923561067		STK	1.405	972	0	USD	193,6300	230.550,97	0,10
Trane Technologies PLC Registered Shares DL 1	IE00BK9ZQ967		STK	3.646	2.773	0	USD	200,0400	618.089,69	0,27
Travelers Companies Inc., The Registered Shares o.N.	US89417E1091		STK	2.826	2.055	0	USD	159,4400	381.845,29	0,16
Trimble Inc. Registered Shares o.N.	US8962391004		STK	3.085	2.178	0	USD	95,7200	250.251,02	0,11
Truist Financial Corp. Registered Shares DL 5	US89832Q1094		STK	16.528	12.201	0	USD	56,7900	795.445,02	0,34
U.S. Bancorp Registered Shares DL -,01	US9029733048		STK	16.944	12.721	0	USD	57,0800	819.630,10	0,35
UGI Corp. Registered Shares o.N.	US9026811052		STK	3.713	3.713	0	USD	46,5500	146.474,70	0,06
Union Pacific Corp. Registered Shares DL 2,50	US9078181081		STK	8.452	6.494	198	USD	219,0800	1.569.206,92	0,67
United Parcel Service Inc. Reg. Shares Class B DL -,01	US9113121068		STK	9.430	7.557	207	USD	194,0100	1.550.435,85	0,66
United Rentals Inc. Registered Shares DL -,01	US9113631090		STK	808	532	0	USD	354,3500	242.639,66	0,10
V.F. Corp. Registered Shares o.N.	US9182041080		STK	5.370	4.346	0	USD	76,9800	350.324,24	0,15
Vail Resorts Inc. Registered Shares DL -,01	US91879Q1094		STK	435	326	0	USD	303,1100	111.739,70	0,05
Valero Energy Corp. Registered Shares DL -,01	US91913Y1001		STK	4.585	3.879	585	USD	66,0200	256.526,86	0,11
Verizon Communications Inc. Registered Shares DL -,10	US92343V1044		STK	53.901	41.916	785	USD	54,7700	2.501.828,62	1,07
Vertex Pharmaceuticals Inc. Registered Shares DL -,01	US92532F1003		STK	2.661	1.918	0	USD	199,4900	449.866,86	0,19
VISA Inc. Reg. Shares Class A DL -,0001	US92826C8394		STK	21.469	16.626	334	USD	231,2300	4.207.014,30	1,80
VMware Inc. Regist. Shares Class A DL -,01	US9285634021		STK	584	333	0	USD	149,5900	74.034,37	0,03
Voya Financial Inc. Registered Shares DL -,01	US9290891004		STK	3.684	3.684	0	USD	64,9200	202.682,44	0,09
Walt Disney Co., The Registered Shares DL -,01	US2546871060		STK	23.313	18.112	347	USD	179,9800	3.555.825,20	1,53
Waste Management Inc. (Del.) Registered Shares DL -,01	US94106L1098		STK	5.456	4.183	0	USD	155,1300	717.279,05	0,31
Waters Corp. Registered Shares DL -,01	US9418481035		STK	761	539	0	USD	413,0600	266.388,69	0,11
West Pharmaceutical Services Inc Registered Shares DL -,25	US9553061055		STK	691	487	0	USD	451,6900	264.506,60	0,11
Williams Cos. Inc., The Registered Shares DL 1	US9694571004		STK	13.538	11.640	1.701	USD	24,5600	281.773,97	0,12
Willis Towers Watson PLC Registered Shares o.N.	IE00BDB6Q211		STK	1.455	1.224	179	USD	215,7200	265.993,75	0,11
Workday Inc. Registered Shares A DL -,001	US98138H1014		STK	2.689	2.689	0	USD	271,3700	618.401,64	0,27
Xylem Inc. Registered Shares DL -,01	US98419M1009		STK	3.446	2.730	0	USD	136,4800	398.567,86	0,17
Zebra Technologies Corp. Registered Shares Cl.A DL -,01	US9892071054		STK	582	582	0	USD	584,7800	288.425,39	0,12
Zoetis Inc. Registered Shares Cl.A DL -,01	US98978V1035		STK	5.580	4.211	0	USD	205,8900	973.615,42	0,42
Andere Wertpapiere										
American Tower Corp. Registered Shares DL -,01	US03027X1000		STK	5.784	4.373	0	USD	291,6800	1.429.726,37	0,61
Annaly Capital Management Inc. Registered Shares DL -,01	US0357104092		STK	20.342	20.342	0	USD	8,6900	149.806,76	0,06
Boston Properties Inc. Registered Shares DL -,01	US1011211018		STK	1.155	704	0	USD	111,9700	109.597,75	0,05
Crown Castle Internatl Corp. Reg. Shares new DL -,01	US22822V1017		STK	5.098	5.098	0	USD	192,3100	830.844,39	0,36
Equinix Inc. Registered Shares DL -,001	US29444U7000		STK	1.106	853	0	USD	840,0300	787.350,15	0,34
Equity Residential Reg.Shs of Benef. Int. DL -,01	US29476L1070		STK	6.238	5.610	0	USD	84,3600	445.964,14	0,19
Healthpeak Properties Inc. Registered Shares DL 1	US42250P1030		STK	7.163	5.563	0	USD	35,8000	217.318,14	0,09
Host Hotels & Resorts Inc. Registered Shares DL 0,01	US44107P1049		STK	5.433	2.595	0	USD	16,3600	75.325,32	0,03
ProLogis Inc. Registered Shares DL -,01	US74340W1036		STK	10.285	7.870	0	USD	133,7300	1.165.604,28	0,50
Welltower Inc. Registered Shares DL 1	US95040Q1040		STK	6.088	4.773	0	USD	85,7600	442.463,46	0,19
Weyerhaeuser Co. Registered Shares DL 1,25	US9621661043		STK	13.298	11.203	0	USD	36,2700	408.744,46	0,18
Summe Wertpapiervermögen							EUR	232.731.242,24	99,82	

**Jahresbericht
für WI Aktien North America ESG Leaders T**

Vermögensaufstellung zum 31.08.2021

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.08.2021	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrument und Geldmarktfonds							EUR	253.152,10	0,11
Bankguthaben							EUR	253.152,10	0,11
EUR - Guthaben bei:									
M.M.Warburg & CO [AG & Co.] KGaA			EUR	33.395,54		%	100,0000	33.395,54	0,01
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen									
			CAD	46.795,25		%	100,0000	31.500,71	0,01
			USD	222.141,90		%	100,0000	188.255,85	0,08
Sonstige Vermögensgegenstände							EUR	211.786,43	0,09
Dividendenansprüche			EUR	202.654,69				202.654,69	0,09
Ansprüche auf Quellensteuer			EUR	9.131,74				9.131,74	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten							EUR	-36.512,54	-0,02
Verwaltungsvergütung			EUR	-21.346,05				-21.346,05	-0,01
Verwahrstellenvergütung			EUR	-5.738,63				-5.738,63	0,00
Prüfungskosten			EUR	-7.512,47				-7.512,47	0,00
Veröffentlichungskosten			EUR	-1.915,39				-1.915,39	0,00
Fondsvermögen							EUR	233.159.668,23	100,00 1)
WI Aktien North Amer. ESG Lead.T I- Anteilklasse 1									
Anteilwert							EUR	396,24	
Anzahl Anteile							STK	133.810,000	
WI Akt.North Americ.ESG Lead.T Inhaber-Anteile ACC									
Anteilwert							EUR	127,80	
Anzahl Anteile							STK	1.409.500,000	

Fußnoten:

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

Jahresbericht für WI Aktien North America ESG Leaders T

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)

		per 30.08.2021	
Canadische Dollar	(CAD)	1,4855300	= 1 Euro (EUR)
US-Dollar	(USD)	1,1800000	= 1 Euro (EUR)

Jahresbericht für WI Aktien North America ESG Leaders T

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					
AbbVie Inc. Registered Shares DL -,01	US00287Y1091	STK	8.312	13.508	
AES Corp., The Registered Shares DL -,01	US00130H1059	STK	0	2.843	
American Financial Group Inc. Registered Shares o.N.	US0259321042	STK	426	426	
Aramark Registered Shares DL -,01	US03852U1060	STK	0	943	
Assurant Inc. Registered Shares DL -,01	US04621X1081	STK	345	345	
Atmos Energy Corp. Registered Shares o.N.	US0495601058	STK	471	471	
Axalta Coating Systems Ltd. Registered Shares DL 1	BMG0750C1082	STK	0	929	
Becton, Dickinson & Co. Registered Shares DL 1	US0758871091	STK	1.414	2.292	
BorgWarner Inc. Registered Shares DL -,01	US0997241064	STK	0	960	
Carrier Global Corp. Registered Shares DL -,01	US14448C1045	STK	0	1	
Cenovus Energy Inc. Registered Shares o.N.	CA15135U1093	STK	0	5.152	
CGI Inc. Reg.Shs Class A (Sub.Vtg) o.N.	CA12532H1047	STK	802	1.650	
CMS Energy Corp. Registered Shares DL -,01	US1258961002	STK	1.249	1.907	
Comerica Inc. Registered Shares DL 5	US2003401070	STK	0	593	
ConocoPhillips Registered Shares DL -,01	US20825C1045	STK	0	3.317	
Dollarama Inc. Registered Shares o.N.	CA25675T1075	STK	1.615	2.258	
Dominion Energy Inc. Registered Shares o.N.	US25746U1097	STK	0	2.697	
DTE Energy Co. Registered Shares o.N.	US2333311072	STK	0	749	
EOG Resources Inc. Registered Shares DL -,01	US26875P1012	STK	0	1.519	
Essential Utilities Inc. Registered Shares DL -,50	US29670G1022	STK	1.011	1.011	
Expedia Group Inc. Registered Shares DL-,0001	US30212P3038	STK	511	921	
FactSet Research Systems Inc. Registered Shares DL -,01	US3030751057	STK	0	156	
Fifth Third Bancorp Registered Shares o.N.	US3167731005	STK	0	2.351	
Franklin Resources Inc. Registered Shares DL -,10	US3546131018	STK	0	1.506	
Henry Schein Inc. Registered Shares DL -,01	US8064071025	STK	0	587	
Hess Corp. Registered Shares DL 1	US42809H1077	STK	0	768	
HollyFrontier Corp. Registered Shares DL -,01	US4361061082	STK	0	246	
Kinder Morgan Inc. Registered Shares P DL -,01	US49456B1017	STK	0	6.146	
Liberty Broadband Corp. Reg. Sh. Class C DL -,01	US5303073051	STK	643	975	

Jahresbericht für WI Aktien North America ESG Leaders T

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
Liberty Global PLC Registered Shares C DL -,01	GB00B8W67B19	STK	1.902	3.806	
Lumen Technologies Inc. Registered Shares DL 1	US5502411037	STK	9.005	9.005	
Nielsen Holdings PLC Registered Shares EO-,07	GB00BWFY5505	STK	0	627	
Nucor Corp. Registered Shares DL -,40	US6703461052	STK	1.286	2.261	
Occidental Petroleum Corp. Registered Shares DL -,20	US6745991058	STK	0	2.738	
Open Text Corp. Registered Shares o.N.	CA6837151068	STK	1.398	2.342	
Parker-Hannifin Corp. Registered Shares DL-,50	US7010941042	STK	651	1.046	
People's United Financial Inc. Registered Shares DL -,01	US7127041058	STK	0	2.792	
Perrigo Co. PLC Registered Shares EO -,001	IE00BGH1M568	STK	0	216	
Pioneer Natural Resources Co. Registered Shares DL -,01	US7237871071	STK	0	429	
Public Service Ent. Group Inc. Registered Shares o.N.	US7445731067	STK	0	1.863	
Raytheon Technologies Corp. Registered Shares DL -,01	US75513E1010	STK	0	1	
Reinsurance Grp of Amer. Inc. Registered Shares DL-,01	US7593516047	STK	386	386	
Ross Stores Inc. Registered Shares DL -,01	US7782961038	STK	1.765	2.944	
Royal Caribbean Cruises Ltd. Registered Shares DL-,01	LR0008862868	STK	938	1.423	
Southern Co., The Registered Shares DL 5	US8425871071	STK	0	3.442	
Suncor Energy Inc. Registered Shares o.N.	CA8672241079	STK	0	5.096	
Teck Resources Ltd. Reg. Shares(Sub Vtg) Cl.B o.N.	CA8787422044	STK	2.512	3.312	
Toronto-Dominion Bank, The Registered Shares o.N.	CA8911605092	STK	7.694	13.965	
Ulta Beauty Inc. Registered Shares DL -,01	US90384S3031	STK	164	350	
WEC Energy Group Inc. Registered Shares DL 10	US92939U1060	STK	0	974	
Western Union Co. Registered Shares DL -,01	US9598021098	STK	0	1.925	
Whirlpool Corp. Registered Shares DL 1	US9633201069	STK	333	473	
Xcel Energy Inc. Registered Shares DL 2,50	US98389B1008	STK	0	1.580	

Andere Wertpapiere

Alexandria Real Est. Equ. Inc. Registered Shares DL -,01	US0152711091	STK	1.002	1.326	
Iron Mountain Inc. Registered Shares DL -,01	US46284V1017	STK	0	1.450	
SBA Communications Corp. Reg. Shares Class A DL -,01	US78410G1040	STK	651	983	
UDR Inc. Registered Shares DL-,01	US9026531049	STK	0	1.420	

**Jahresbericht
für WI Aktien North America ESG Leaders T**

**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
---------------------	------	-------------------------------------	--------------------------	-----------------------------	---------------------

Nichtnotierte Wertpapiere

Aktien

E*TRADE Financial Corp. Registered Shares New DL -,01	US2692464017	STK	0	623	
Lumen Technologies Inc. Registered Shares DL 1	US1567001060	STK	0	3.587	
National Oilwell Varco Inc. Registered Shares DL -,01	US6370711011	STK	0	2.286	
TD Ameritrade Holding Corp. Registered Shares DL -,01	US87236Y1082	STK	0	1.018	
Tiffany & Co. Registered Shares DL -,01	US8865471085	STK	0	290	
Varian Medical Systems Inc. Registered Shares DL 1	US92220P1057	STK	262	643	

Andere Wertpapiere

Bristol-Myers Squibb Co. Reg.Contingent Value Rights	US1101221570	STK	0	1.943	
--	--------------	-----	---	-------	--

Das Transaktionsvolumen im Konzernverbund beläuft sich auf 162.790.862,52 EUR (91,50%).

**Jahresbericht
für WI Aktien North Amer. ESG Lead.T I- Anteilklasse 1**

**Erfolgsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)
für den Zeitraum vom 01.09.2020 bis 31.08.2021**

I. Erträge

1. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR	704.493,82
2. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR	-576,77
3. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR	-193.632,98
4. Sonstige Erträge	EUR	3.696,12

Summe der Erträge

EUR 513.980,19

II. Aufwendungen

1. Verwaltungsvergütung	EUR	-53.658,12
2. Verwahrstellenvergütung	EUR	-17.839,76
3. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-5.516,64
4. Fremde Depotgebühren	EUR	-2.863,18
5. Sollzinsen	EUR	-24,92
6. Sonstige Aufwendungen	EUR	-4.168,56

Summe der Aufwendungen

EUR -84.071,18

III. Ordentlicher Nettoertrag

EUR 429.909,01

IV. Veräußerungsgeschäfte

1. Realisierte Gewinne	EUR	1.044.591,28
2. Realisierte Verluste	EUR	-500.378,03

Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften

EUR 544.213,25

V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

EUR 974.122,26

1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	11.499.267,88
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	1.454.575,37

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

EUR 12.953.843,25

VII. Ergebnis des Geschäftsjahres

EUR 13.927.965,51

**Jahresbericht
für WI Aktien North Amer. ESG Lead.T I- Anteilklasse 1**

Entwicklung des Sondervermögens

		<u>2020/2021</u>
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		EUR 42.069.709,45
1. Ausschüttung für das Vorjahr		EUR -470.068,81
2. Mittelzufluss / -abfluss (netto)		EUR -2.559.206,00
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 574.320,00	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	<u>EUR -3.133.526,00</u>	
3. Ertragsausgleich / Aufwandsausgleich		EUR 52.119,46
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR 13.927.965,51
davon nicht realisierte Gewinne	EUR 11.499.267,88	
davon nicht realisierte Verluste	EUR 1.454.575,37	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		EUR 53.020.519,61

Jahresbericht für WI Aktien North Amer. ESG Lead.T I- Anteilklasse 1

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Ausschüttung (insgesamt und je Anteil)

				insgesamt	je Anteil ¹⁾
I. für die Ausschüttung verfügbar					
1. Vortrag aus dem Vorjahr			EUR	6.032.289,41	45,08
davon Vortrag ordentlicher Nettoertrag	EUR	0,00	0,00		
davon Vortrag Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften InvStG	EUR	6.032.289,41	45,08		
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			EUR	974.122,26	7,28
davon Ordentlicher Nettoertrag	EUR	429.909,01	3,21		
davon Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR	544.213,25	4,07		
3. Zuführung aus dem Sondervermögen			EUR	0,00	0,00
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet					
1. Der Wiederanlage zugeführt			EUR	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung			EUR	6.576.502,66	49,15
davon Vortrag ordentlicher Nettoertrag	EUR	0,00	0,00		
davon Vortrag Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften KAGG	EUR	0,00	0,00		
davon Vortrag Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften InvStG	EUR	6.576.502,66	49,15		
davon Zuführung aus dem Sondervermögen	EUR	0,00	0,00		
III. Gesamtausschüttung					
1. Endausschüttung			EUR	429.909,01	3,21
a) Barausschüttung	EUR	429.909,01	3,21		
b) Einbehaltene Kapitalertragsteuer	EUR	0,00	0,00		
c) Einbehaltener Solidaritätszuschlag	EUR	0,00	0,00		

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

Jahresbericht für WI Aktien North Amer. ESG Lead.T I- Anteilklasse 1

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2017/2018	EUR	69.144.420,01	EUR	254,87
2018/2019	EUR	30.896.527,41	EUR	271,98
2019/2020	EUR	42.069.709,45	EUR	300,58
2020/2021	EUR	53.020.519,61	EUR	396,24

**Jahresbericht
für WI Akt.North Americ.ESG Lead.T Inhaber-Anteile ACC**

**Erfolgsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)
für den Zeitraum vom 01.02.2021 bis 31.08.2021**

I. Erträge

1. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR	1.420.419,00
2. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR	-769,67
3. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR	-389.559,52
4. Sonstige Erträge	EUR	8.730,90

Summe der Erträge EUR **1.038.820,71**

II. Aufwendungen

1. Verwaltungsvergütung	EUR	-93.128,46
2. Verwahrstellenvergütung	EUR	-23.164,51
3. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-7.456,59
4. Fremde Depotgebühren	EUR	-64,89
5. Sonstige Aufwendungen	EUR	-10.827,52

Summe der Aufwendungen EUR **-134.641,97**

III. Ordentlicher Nettoertrag EUR **904.178,74**

IV. Veräußerungsgeschäfte

1. Realisierte Gewinne	EUR	2.764.004,16
2. Realisierte Verluste	EUR	-308.998,57

Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften EUR **2.455.005,59**

V. Realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres EUR **3.359.184,33**

1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	22.451.208,77
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	-1.671.424,53

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres EUR **20.779.784,24**

VII. Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres EUR **24.138.968,57**

**Jahresbericht
für WI Akt.North Americ.ESG Lead.T Inhaber-Anteile ACC**

Entwicklung des Sondervermögens

		<u>2020/2021</u>
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Rumpfgeschäftsjahres		EUR 0,00
1. Mittelzufluss / -abfluss (netto)		EUR 157.668.843,00
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 157.668.843,00	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	<u>EUR 0,00</u>	
2. Ertragsausgleich / Aufwandsausgleich		EUR -1.668.662,95
3. Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres		EUR 24.138.968,57
davon nicht realisierte Gewinne	EUR 22.451.208,77	
davon nicht realisierte Verluste	EUR -1.671.424,53	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Rumpfgeschäftsjahres		EUR 180.139.148,62

Jahresbericht für WI Akt.North Americ.ESG Lead.T Inhaber-Anteile ACC

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Wiederanlage

insgesamt je Anteil ¹⁾

I. Für die Wiederanlage verfügbar

1. Realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres	EUR	3.359.184,33	2,38
2. Zuführung aus dem Sondervermögen	EUR	0,00	0,00
3. Zur Verfügung gestellter Steuerabzugbetrag	EUR	0,00	0,00

II. Wiederanlage

EUR 3.359.184,33 2,38

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

Jahresbericht für WI Akt.North Americ.ESG Lead.T Inhaber-Anteile ACC

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Rumpfgeschäftsjahr

2021 *)

*) Auflagedatum 01.02.2021

Fondsvermögen am
Ende des Rumpfgeschäftsjahres

EUR 180.139.148,62

Anteilwert am
Ende des Rumpfgeschäftsjahres

EUR 127,80

**Jahresbericht
für WI Aktien North America ESG Leaders T**

Überblick der Anteilklassen gemäß § 15 Abs. 1 KARBV

Anteilkategorie	Ertragsverwendung	Zielgruppe	Mindestanlage- volumen EUR	Verwaltungs- vergütung	Vertriebsprovision	Verwahrstellen- vergütung	Ausgabeaufschlag bis zu 5% p.a., derzeit	Rücknahmeaufschlag
WI Aktien North Amer. ESG Lead.T I- Anteilklasse 1	Ausschüttung	Institutionelle Anleger	250.000	0,100	0,000	0,040	0,000	0,000
WI Akt.North Americ.ESG Lead.T Inhaber-Anteile ACC	Thesaurierung	Institutionelle Anleger	100.000.000	0,100	0,000	0,025	0,000	0,000

Jahresbericht für WI Aktien North America ESG Leaders T

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR	0,00
Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)		99,82
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)		0,00

Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisikopotenzial wurde für dieses Sondervermögen gemäß der Derivateverordnung auf Grundlage von Messzahlen nach dem qualifizierten Ansatz relativ im Verhältnis zu dem zugehörigen Vergleichsvermögen ermittelt.

Dabei wird der potenzielle Risikobetrag für das Marktrisiko des Sondervermögens über die Risikokennzahl Value-at-Risk (VaR) dargestellt. Der VaR wird unter Anwendung des RiskManagers von MSCI RiskMetrics auf Basis historischer Simulation bestimmt.

Zur Ermittlung des potenziellen Risikobetrags für das Marktrisiko wird angenommen, dass die bei Geschäftsschluss im Sondervermögen befindlichen Finanzinstrumente oder Finanzinstrumentengruppen weitere 10 Handelstage im Sondervermögen gehalten werden und ein einseitiges Prognoseintervall mit einem Wahrscheinlichkeitsniveau in Höhe von 99% (Konfidenzniveau) sowie ein effektiver historischer gleichgewichteter Beobachtungszeitraum von einem Jahr zugrunde liegen.

Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko gem. § 28b Abs. 2 Satz 1 und 2 Derivate-V

kleinster potenzieller Risikobetrag	8,88 %
größter potenzieller Risikobetrag	39,74 %
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag	16,97 %

Zusätzlich zu den Angaben zur Marktrisikopotenzialermittlung sind auch Angaben zum Bruttoinvestitionsgrad des Sondervermögens, der sogenannten Hebelwirkung (Leverage) zu machen. Die Berechnung des Leverage basiert auf den Anforderungen des § 37 Abs. 4 DerivateV i.V.m § 35 Abs. 6 DerivateV und erfolgt analog zu Artikel 7 der EU Delegierten Verordnung 231/2013 (AIFM-VO). Dabei werden Derivate unabhängig vom Vorzeichen grundsätzlich additiv angerechnet.

Im Geschäftsjahr erreichter durchschnittlicher Umfang des Leverage	1,00 %
--	--------

Sonstige Angaben

WI Aktien North Amer. ESG Lead.T I- Anteilklasse 1

Anteilwert	EUR	396,24
Anzahl Anteile	STK	133.810,000

Jahresbericht für WI Aktien North America ESG Leaders T

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

WI Akt.North Americ.ESG Lead.T Inhaber-Anteile ACC

Anteilwert	EUR	127,80
Anzahl Anteile	STK	1.409.500,000

Angewandte Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände (§§ 26 bis 29 KARBV)

Das im Folgenden dargestellte Vorgehen bei der Bewertung der Vermögensgegenstände des Sondervermögens findet auch in Zeiten höherer Marktvolatilitäten oder auftretender Marktverwerfungen im Zusammenhang mit den Auswirkungen der Coronavirus-Pandemie Anwendung. Darüber hinausgehende Bewertungsanpassungen waren nicht erforderlich.

Der Anteilwert wird gem. § 169 KAGB von der Warburg Invest AG ermittelt.

Die der Anteilwertermittlung im Falle von handelbaren Kursen zugrunde liegenden Wertpapierkurse bzw. Marktsätze werden von der Gesellschaft täglich selbst über verschiedene Datenanbieter bezogen. Dabei erfolgt die Bewertung für Rentenpapiere mit Kursen per 17:15 Uhr des Börsenvortages und die Bewertung von Aktien und börsengehandelten Aktienderivaten mit Schlusskursen des Börsenvortages. Die Einspielung von Zinskurven sowie Kassa- und Terminkursen für die Bewertung von Devisentermingeschäften und Rentenderivaten erfolgt parallel zu den Rentenpapieren mit Kursen per 17:15 Uhr.

Für Vermögensgegenstände, die weder zum Handel an einer Börse noch an einem organisierten Markt zugelassen sind oder für die kein handelbarer Kurs verfügbar ist, werden gem. § 168 Abs. 3 KAGB die Verkehrswerte zugrunde gelegt, die sich bei sorgfältiger Einschätzung auf Basis geeigneter Bewertungsmodelle unter Berücksichtigung der aktuellen Marktgegebenheiten ergeben (§ 28 Abs. 1 KARBV). Die Verkehrswerte werden in einem mehrstufigen Bewertungsverfahren ermittelt. Die der Anteilwertermittlung im Falle von nicht handelbaren Kursen zugrunde liegenden Wertpapierkurse bzw. Marktsätze werden soweit möglich aus Kursen vergleichbarer Wertpapiere bzw. Renditekursen abgeleitet.

Die bezogenen Kurse werden täglich auf Vollständigkeit und Plausibilität geprüft. Hierzu prüft die Gesellschaft in Abhängigkeit von der Assetklasse die Kursbewegungen zum Vortag, die Kursaktualität, die Abweichungen gegen weitere Kursquellen sowie die Inputparameter für Modellbewertungen.

Investmentanteile werden mit ihrem letzten festgestellten und erhältlichen Net Asset Value bewertet.

Die Bankguthaben und übrigen Forderungen werden mit dem Nominalbetrag, die übrigen Verbindlichkeiten mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Festgelder werden - sofern sie kündbar sind und die Rückzahlung bei der Kündigung nicht zum Nennwert zuzüglich Zinsen erfolgt - mit dem Verkehrswert bewertet.

Die Bewertung des Wertpapiervermögens erfolgte zu 100,00% auf Basis von handelbaren Kursen.

Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

WI Aktien North Amer. ESG Lead.T I- Anteilklasse 1

Gesamtkostenquote

0,19 %

Erfolgsabhängige Vergütung in % des durchschnittlichen Nettoinventarwertes

0,00 %

Jahresbericht für WI Aktien North America ESG Leaders T

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Die Gesamtkostenquote drückt die Summe der Kosten und Gebühren (ohne Transaktionskosten) als Prozentsatz des durchschnittlichen Fondsvolumens innerhalb eines Geschäftsjahres aus.

Eine erfolgsabhängige Vergütung ist während des Berichtszeitraumes nicht angefallen.

Im Berichtszeitraum gab es keine an die Verwaltungsgesellschaft oder an Dritte gezahlte Pauschalvergütung.

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

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

Im Berichtszeitraum wurden keine Ausgabeaufschläge / Rücknahmeabschläge für den Erwerb und die Rücknahme von Investmentanteilen gezahlt.

WI Akt.North Americ.ESG Lead.T Inhaber-Anteile ACC

Gesamtkostenquote

0,07 %

Erfolgsabhängige Vergütung in % des durchschnittlichen Nettoinventarwertes

0,00 %

Die Gesamtkostenquote drückt die Summe der Kosten und Gebühren (ohne Transaktionskosten) als Prozentsatz des durchschnittlichen Fondsvolumens innerhalb eines Geschäftsjahres aus.

Eine erfolgsabhängige Vergütung ist während des Berichtszeitraumes nicht angefallen.

Im Berichtszeitraum gab es keine an die Verwaltungsgesellschaft oder an Dritte gezahlte Pauschalvergütung.

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

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

Im Berichtszeitraum wurden keine Ausgabeaufschläge / Rücknahmeabschläge für den Erwerb und die Rücknahme von Investmentanteilen gezahlt.

Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen

WI Aktien North Amer. ESG Lead.T I- Anteilklasse 1

Wesentliche sonstige Erträge:

Sonstige periodenfremde QueSt-Erträge

EUR

2.627,35

Wesentliche sonstige Aufwendungen:

Sonst. ord. periodenfremde Aufwände

EUR

2.379,02

Jahresbericht für WI Aktien North America ESG Leaders T

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

WI Akt.North Americ.ESG Lead.T Inhaber-Anteile ACC

Wesentliche sonstige Erträge:

Sonstige periodenfremde QueSt-Erträge	EUR	8.707,00
---------------------------------------	-----	----------

Wesentliche sonstige Aufwendungen:

Sonst. ord. periodenfremde Aufwände	EUR	7.408,61
-------------------------------------	-----	----------

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

Transaktionskosten	EUR	76.509,49
--------------------	-----	-----------

Angaben für Indexfonds

Höhe des Tracking Errors zum Ende des Berichtszeitraums	EUR	0,24 %
---	-----	--------

Höhe der Annual Tracking Difference	EUR	-0,61 %
-------------------------------------	-----	---------

Angaben zur Mitarbeitervergütung

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung

(Inkl. Vorstand):	EUR	7.368.368,81
davon feste Vergütung	EUR	6.551.285,81
davon variable Vergütung	EUR	817.083,00

Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen:	EUR	0,00
---	-----	-------------

Zahl der Mitarbeiter der KVG (inklusive Vorstand):	Anzahl	91,00
---	--------	--------------

Höhe des gezahlten Carried Interest:	EUR	0,00
---	-----	-------------

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an bestimmte

Mitarbeitergruppen:	EUR	4.890.666,90
davon Geschäftsleiter	EUR	1.161.008,18
davon andere Führungskräfte	EUR	1.120.869,34
davon andere Risikoträger	EUR	1.871.552,70
davon Mitarbeiter mit Kontrollfunktion	EUR	737.236,68
davon Mitarbeiter mit gleicher Einkommensstufe	EUR	0,00

Die Angaben zur Mitarbeitervergütung beziehen sich auf den Zeitraum vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020 und betreffen ausschließlich die in diesem Zeitraum bei der Gesellschaft beschäftigten Mitarbeiter.

Jahresbericht für WI Aktien North America ESG Leaders T

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

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

Die Warburg Invest AG unterliegt den geltenden aufsichtsrechtlichen Vorgaben für Kapitalverwaltungsgesellschaften. Sie definiert gemäß § 37 Kapitalanlagegesetzbuch (KAGB) Grundsätze für ihr Vergütungssystem, die mit einem soliden und wirksamen Risikomanagementsystem vereinbar und diesem förderlich sind.

Das Vergütungssystem gibt keine Anreize zur Übernahme von Risiken, die unvereinbar mit den Risikoprofilen und Vertragsbedingungen der von der Gesellschaft verwalteten Fonds sind. Das Vergütungssystem steht im Einklang mit Geschäftsstrategie, Zielen, Werten und Interessen der Gesellschaft und der von ihr verwalteten Fonds oder der Anleger solcher Fonds und umfasst auch Maßnahmen zur Vermeidung von Interessenkonflikten. Für die Geschäftsleitung einer Kapitalverwaltungsgesellschaft sowie für Mitarbeiter, deren Tätigkeiten einen wesentlichen Einfluss auf das Gesamtprofil der Gesellschaft und der von ihr verwalteten Investmentvermögen haben, sowie bestimmte weitere Mitarbeiter (sogenannte risikorelevante Mitarbeiter oder "Risktaker") ist aufsichtsrechtlich eine besondere Regelung bezüglich der variablen Vergütung vorgesehen. Die Gesellschaft hat entsprechend der gesetzlichen Vorgaben Mitarbeiterkategorien festgelegt, die der Gruppe der risikorelevanten Mitarbeiter zuzurechnen sind.

Die Warburg Invest AG hat unter Anwendung des Proportionalitätsgrundsatzes, der auch auf OGAW-Sondervermögen angewendet wird, ein Vergütungssystem implementiert. Die Vergütung kann fixe und variable Elemente sowie monetäre und nicht-monetäre Nebenleistungen enthalten. Die Bemessung der Komponenten erfolgt unter Beachtung der Marktüblichkeit und Angemessenheit. Des Weiteren wird bei der Festlegung der einzelnen Bestandteile gewährleistet, dass keine signifikante Abhängigkeit von der variablen Vergütung besteht sowie ein angemessenes Verhältnis von variabler zu fixer Vergütung besteht. Ziel ist eine flexible Vergütungspolitik, die auch einen Verzicht auf die Zahlung der variablen Komponente vorsehen kann. Unter Hinweis auf den Proportionalitätsgrundsatz finden derzeit die besonderen Regelungen hinsichtlich der zeitlich verzögerten Teilauszahlung von variablen Vergütungskomponenten mit risikobasierten Maluskomponenten für risikorelevante Mitarbeiter in der Gesellschaft keine Anwendung.

Die Höhe der variablen Vergütung wird für jeden Mitarbeiter durch den Vorstand unter Einbindung des Aufsichtsrats und für den Vorstand durch den Aufsichtsrat festgelegt. Die Gesellschaft hat keinen Vergütungsausschuss eingerichtet. Als Bemessungsgrundlage hierfür wird sowohl die persönliche Leistung der Mitarbeiter bzw. des Vorstands als auch das Ergebnis der Gesellschaft herangezogen. Die Vergütungen können den Angaben zur Mitarbeitervergütung entnommen werden.

Das Vergütungssystem wird mindestens einmal jährlich überprüft und bei Bedarf angepasst, um die Angemessenheit und Einhaltung der rechtlichen Vorgaben zu gewährleisten.

Ergebnisse der jährlichen Überprüfung der Vergütungspolitik

Die jährliche Überprüfung des Vergütungssystems wurde durch die Compliance-Funktion in Abstimmung mit dem zuständigen Vorstand der Gesellschaft durchgeführt. Dabei wurde festgestellt, dass die aufsichtsrechtlichen Vorgaben eingehalten wurden und das Vergütungssystem angemessen ausgestaltet war. Zudem wurden keine Unregelmäßigkeiten festgestellt.

Angaben zu wesentlichen Änderungen der festgelegten Vergütungspolitik

Wesentliche Änderungen der festgelegten Vergütungspolitik gem. § 101 Abs. 4 Nr. 5 KAGB haben sich im Vergleich zum Vorjahr nicht ergeben.

Jahresbericht für WI Aktien North America ESG Leaders T

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben für Institutionelle Anleger gemäß § 101 Abs. 2 Nr. 5 KAGB i.V.m. §134c Abs. 4 AktG

Wesentliche mittel- bis langfristige Risiken

Informationen über die wesentlichen mittel- bis langfristigen Risiken sind im Abschnitt Hauptanlagerisiken und wirtschaftliche Unsicherheiten des Tätigkeitsberichtes zu finden.

Zusammensetzung des Portfolios, Portfolioumsätze und Portfolioumsatzkosten

Informationen über die Zusammensetzung des Portfolios, die Portfolioumsätze und die Portfolioumsatzkosten sind im Jahresbericht in den Abschnitten "Vermögensaufstellung", "Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen" und "Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote" ersichtlich.

Berücksichtigung der mittel- bis langfristigen Entwicklung der Gesellschaft bei der Anlageentscheidung

Informationen zur Anlagestrategie und politik sind im Tätigkeitsbericht im Abschnitt Anlagepolitik zu finden.

Einsatz von Stimmrechtsberatern und Umgang mit Interessenkonflikten

Angaben zur Stimmrechtsausübung sind auf der Webseite der Warburg Invest AG öffentlich zugänglich. Die Abstimmungs- und Mitwirkungspolicy ist unter folgendem Link zu finden:

https://www.warburg-invest-ag.de/fileadmin/Redaktion/Veroeffentlichungen/20191205_Abstimmungs-und_Mitwirkungspolicy_Web.pdf

Die Interessenkonflikt Policy ist unter folgendem Link zu finden:

https://www.warburg-invest-ag.de/fileadmin/Redaktion/Veroeffentlichungen/Interessenkonflikt_Policy.pdf

Handhabung von Wertpapierleihgeschäften

Wertpapierleihgeschäfte wurden im Berichtszeitraum nicht getätigt.

weitere zum Verständnis des Berichts erforderliche Angaben

Für den vorliegenden Zeitraum sind keine weiteren Angaben erforderlich.

**Jahresbericht
für WI Aktien North America ESG Leaders T**

Hannover, den 08. Dezember 2021

Warburg Invest AG

Caroline Specht

Dr. Dirk Rogowski

VERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Warburg Invest AG, Hannover

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht nach § 7 KARBV des Sondervermögens WI Aktien North America ESG Leaders T – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. September 2020 bis zum 31. August 2021, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. August 2021, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. September 2020 bis zum 31. August 2021 sowie die vergleichende 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 Warburg Invest AG (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 um-

fassendes 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 re-

levanten 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.

Hannover, den 9. Dezember 2021

PricewaterhouseCoopers GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Lothar Schreiber
Wirtschaftsprüfer

ppa. Tim Brücken
Wirtschaftsprüfer

