

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT:



Prisma Asianavigator UI

JAHRESBERICHT
ZUM 31. MÄRZ 2023

VERWAHRSTELLE:



STATE STREET.

BERATUNG UND VERTRIEB:



Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

Tätigkeitsbericht für den Berichtszeitraum vom 1. April 2022 bis 31. März 2023

Anlageziele und Anlagepolitik zur Erreichung der Anlageziele

Der Fonds investiert zu mindestens 51 % in Aktien von Ausstellern, deren Unternehmenssitz oder Geschäftsschwerpunkt sich im asiatischen Raum befindet. Der Fonds ist ein aktiv gemanagter Aktienfonds, der vorwiegend in wertschöpfende Geschäftsmodelle von Unternehmen der Wachstumsmärkte Asiens ohne Japan investiert. Das Fondsmanagement wählt die Länder- und Branchenzuordnung flexibel je nach makroökonomischem Umfeld. Die fundamentale Einzeltitelauswahl erfolgt im Rahmen einer gründlichen Geschäftsmodellanalyse basierend auf zahlreichen Unternehmensbesuchen vor Ort und dem hausinternen Prisma Qualitäts- und Potential-Navigator. Mit Hilfe dieser Analyse-Tools wird der intrinsische Wert von Aktien bestimmt.

Struktur des Portfolios und wesentliche Veränderungen im Berichtszeitraum

Fondsstruktur

	31.03.2023		31.03.2022	
	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen
Aktien	6.029.846,96	87,87	4.965.833,08	69,91
Fondsanteile	341.878,50	4,98	0,00	0,00
Festgelder/Termingelder/Kredite	0,00	0,00	800.000,00	11,26
Bankguthaben	497.534,76	7,25	1.330.225,67	18,73
Zins- und Dividendenansprüche	30.717,73	0,45	38.743,69	0,55
Sonstige Ford./Verbindlichkeiten	-37.722,95	-0,55	-31.147,27	-0,44
Fondsvermögen	6.862.255,00	100,00	7.103.655,17	100,00

Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

Für das Berichtsjahr war die Politik der asiatischen Notenbanken - mit Ausnahme Chinas - durch einen restriktiven Kurs mit mehrfachen Zinserhöhungen zur Bekämpfung hoher Inflationsraten infolge der Pandemie geprägt.

Zinserhöhungen sind positiv für die Ergebnisentwicklung der Banken. Dieser Sektor macht in Indien rund 30% der lokalen Benchmark aus und erklärt damit die Outperformance der Region gegen die Benchmark MSCI Asia ex Japan in 2022. Indonesien profitierte ebenfalls von der Outperformance des Bankensektors.

Die Marktwertentwicklung in China in 2022 war insbesondere geprägt von der restriktiven COVID Politik seitens der Regierung und der dann folgenden, unerwarteten Kehrtwende Anfang Dezember. Dieses erklärt die starke Volatilität des chinesischen Marktes im Berichtszeitraum. Aufgrund der negativen Folgen für die volkswirtschaftliche Entwicklung wurden in China weitere Absenkungen des Mindestreservesätze und Maßnahmen zur Unterstützung des Immobiliensektors angekündigt.

Ab dem 4. Quartal bis Ende des Geschäftsjahres wurde die Investitionsquote dann wieder erhöht auf fast 90%, nachdem Märkte wie China, Taiwan und Korea historische Tiefststände bei der Bewertung auf KGV und Preis-Buchwertverhältnis zeigten. Über diesen Zeitraum tätigten wir Investitionen in Unternehmen in China und Hongkong, die von der Öffnung der chinesischen Wirtschaft profitieren sollten (Tourismus, Konsum, E-commerce).

Das Exposure in Indien wurde hingegen aufgrund der zum Jahresende historisch hohen Kursgewinn- und Preis-Buchverhältnisse auf eine Untergewichtung reduziert.

Wesentliche Risiken

Allgemeine Marktpreisrisiken

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 und politischen 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.

Für die Kurs- oder Marktwertentwicklung stellten die Entwicklungen aufgrund von COVID 19 im abgelaufenen Geschäftsjahr einen besonderen Aspekt der Unsicherheit dar.

Die Ukraine-Krise und die dadurch ausgelösten Marktturbulenzen und Sanktionen der Industrienationen gegenüber Russland haben eine Vielzahl an unterschiedlichen Auswirkungen auf die Finanzmärkte im Allgemeinen und auf Fonds (Sondervermögen) im Speziellen. Die Bewegungen an den Börsen werden sich entsprechend auch im Fondsvermögen (Wert des Sondervermögens) widerspiegeln.

Zusätzlich belasten Unsicherheiten über den weiteren Verlauf des Konflikts sowie die wirtschaftlichen Folgen der diversen Sanktionen die Märkte.

Aktienrisiken

Mit dem Erwerb von Aktien können besondere Marktrisiken und Unternehmensrisiken verbunden sein. Der Wert von Aktien spiegelt nicht immer den tatsächlichen Wert des Unternehmens wider. Es kann daher zu großen und schnellen Schwankungen dieser Werte kommen, wenn sich Marktgegebenheiten und Einschätzungen von Marktteilnehmern hinsichtlich des Wertes dieser Anlagen ändern. Hinzu kommt, dass die Rechte aus Aktien stets nachrangig gegenüber den Ansprüchen sämtlicher Gläubiger des Emittenten befriedigt werden. Daher unterliegen Aktien im Allgemeinen größeren Wertschwankungen als z.B. festverzinsliche Wertpapiere.

Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

Risiken im Zusammenhang mit Zielfonds

Die Risiken der Investmentanteile, die für das Sondervermögen erworben werden, stehen in engem Zusammenhang mit den Risiken der in diesen Sondervermögen enthaltenen Vermögensgegenstände. Zielfonds mit Rentenfokus weisen teilweise deutliche Zinsänderungsrisiken und Adressenausfallrisiken auf, während Zielfonds mit Aktienfokus stärkeren Marktschwankungen ausgesetzt sind. Eine breite Streuung des Sondervermögens kann jedoch zur Verringerung von Klumpenrisiken beitragen. Die laufende Überwachung der einzelnen Zielfonds hat zusätzlich zum Ziel, die genannten Einzelrisiken systematisch zu begrenzen.

Währungsrisiken

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

Fondsergebnis

Die wesentlichen Quellen des negativen Veräußerungsergebnisses während des Berichtszeitraums waren realisierte Verluste aus ausländischen Aktien.

Im Berichtszeitraum vom 1. April 2022 bis 31. März 2023 lag die Wertentwicklung des Sondervermögens bei -6,46%¹.

¹Eigene Berechnung nach der BVI-Methode (ohne Berücksichtigung von Ausgabeaufschlägen). Historische Wertentwicklungen lassen keine Rückschlüsse auf eine ähnliche Entwicklung in der Zukunft zu. Diese ist nicht prognostizierbar.

Vermögensübersicht zum 31.03.2023

Anlageschwerpunkte	Tageswert in EUR	% Anteil am Fondsvermögen
I. Vermögensgegenstände	6.903.308,34	100,60
1. Aktien	6.029.846,96	87,87
Australien	143.919,59	2,10
Brit. Jungfern-Inseln	55.352,93	0,81
China	693.064,46	10,10
Hongkong	353.977,33	5,16
Indien	259.954,89	3,79
Indonesien	534.278,67	7,79
Kaimaninseln	1.947.485,58	28,38
Singapur	413.879,08	6,03
Südkorea	973.913,91	14,19
Taiwan	428.150,60	6,24
Thailand	103.326,42	1,51
USA	122.543,50	1,79
2. Investmentanteile	341.878,50	4,98
EUR	341.878,50	4,98
3. Bankguthaben	497.534,76	7,25
4. Sonstige Vermögensgegenstände	34.048,12	0,50
II. Verbindlichkeiten	-41.053,34	-0,60
III. Fondsvermögen	6.862.255,00	100,00

Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

Vermögensaufstellung zum 31.03.2023

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.03.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Bestandspositionen							EUR	6.371.725,46	92,85
Börsengehandelte Wertpapiere							EUR	5.874.226,97	85,60
Aktien							EUR	5.874.226,97	85,60
Woodside Energy Group Ltd. Registered Shares o.N.	AU0000224040		STK	7.000	7.000	0	AUD 33,340	143.919,59	2,10
AIA Group Ltd Registerd Shares o.N.	HK0000069689		STK	15.000	15.000	0	HKD 82,650	145.389,41	2,12
Alibaba Group Holding Ltd. Registered Shares o.N.	KYG017191142		STK	25.000	9.000	0	HKD 100,400	294.355,64	4,29
Anta Sports Products Ltd. Registered Shares HD -,10	KYG040111059		STK	5.100	5.100	0	HKD 114,000	68.182,62	0,99
Bank of China (Hongkong) Ltd. Registered Shares o.N.	HK2388011192		STK	21.000	21.000	0	HKD 24,450	60.213,91	0,88
China Construction Bank Corp. Registered Shares H YC 1	CNE1000002H1		STK	105.000	0	45.000	HKD 5,090	62.676,64	0,91
China Natl Build. Mat. Co. Ltd Registered Shares H YC 1	CNE1000002N9		STK	135.000	75.000	60.000	HKD 6,440	101.957,29	1,49
China Ov.Land & Inv. Ltd. Registered Shares o.N.	HK0688002218		STK	30.000	30.000	0	HKD 18,960	66.704,98	0,97
China Resources Land Ltd. Registered Shares HD -,10	KYG2108Y1052		STK	33.000	33.000	0	HKD 35,800	138.546,52	2,02
Ganfeng Lithium Group Co. Ltd. Registered Shares H HD1	CNE1000031W9		STK	30.000	25.000	0	HKD 48,800	171.687,91	2,50
Great Wall Motor Co. Ltd. Registered Shares H YC 1	CNE100000338		STK	40.000	0	0	HKD 9,690	45.455,08	0,66
Hongkong Exch. + Clear. Ltd. Registered Shs (BL 100) o.N.	HK0388045442		STK	2.000	0	0	HKD 348,200	81.669,03	1,19
Meituan Registered Shs Cl.B o.N.	KYG596691041		STK	8.770	770	0	HKD 143,500	147.587,69	2,15
PetroChina Co. Ltd. Registered Shares H YC 1	CNE1000003W8		STK	300.000	300.000	0	HKD 4,650	163.596,06	2,38
Ping An Insurance(Grp)Co.China Registered Shares H YC 1	CNE1000003X6		STK	15.000	0	0	HKD 51,100	89.889,88	1,31
Sunny Optical Tech.Grp Co.Ltd. Registered Shares HD -,10	KYG8586D1097		STK	14.920	8.920	0	HKD 94,950	166.135,50	2,42
Tencent Holdings Ltd. Reg. Shares HD -,00002	KYG875721634		STK	7.700	7.700	0	HKD 385,800	348.378,70	5,08
Tongcheng Travel Holdings Ltd. Registered Shares DL-,0005	KYG8918W1069		STK	140.000	40.000	0	HKD 17,080	280.423,59	4,09
Trip.com Group Ltd. Registered Shares DL -,00125	KYG9066F1019		STK	5.000	5.000	0	HKD 293,800	172.274,28	2,51
Xinyi Energy Holdings Ltd. Registered Shares HD -,01	VGG9833A1049		STK	200.000	200.000	0	HKD 2,360	55.352,93	0,81
Yadea Group Holdings Ltd. Registered Shares DL -,0001	KYG9830F1063		STK	40.000	40.000	0	HKD 20,250	94.991,26	1,38
Yangtze Optic.Fibre and Cable Registered Shares H o.N.	CNE100001T72		STK	30.500	30.500	0	HKD 16,160	57.801,60	0,84
Bank Central Asia TBK, PT Registered Shares RP 12,50	ID1000109507		STK	300.000	0	0	IDR 8.750,000	161.204,77	2,35
Kalbe Farma, PT Registered Shares RP 10	ID1000125107		STK	500.000	500.000	0	IDR 2.100,000	64.481,91	0,94
PT Bk.Rakyat Ind.(Persero)Tbk Registered Shares RP 50	ID1000118201		STK	500.000	0	0	IDR 4.730,000	145.237,82	2,12
Vale Indonesia TBK Registered Shares RP 25	ID1000109309		STK	400.000	0	0	IDR 6.650,000	163.354,17	2,38
Kia Corp. Registered Shares SW 5000	KR7000270009		STK	2.000	2.000	0	KRW 81.000,000	114.565,63	1,67
Orion Corp. of Republic of Kor Registered Shares KRW 5000	KR7271560005		STK	2.000	2.000	0	KRW 136.600,000	193.205,74	2,82
Samsung Biologics Co. Ltd. Registered Shares KRW 2500	KR7207940008		STK	150	150	0	KRW 788.000,000	83.590,48	1,22
Samsung Electronics Co. Ltd. Registered Shares SW 100	KR7005930003		STK	10.000	6.000	0	KRW 64.000,000	452.604,94	6,60

Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

Vermögensaufstellung zum 31.03.2023

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.03.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Samsung SDI Co. Ltd. Registered Shares SW 5000	KR7006400006		STK	250	0	0	KRW 735.000,000	129.947,12	1,89
Capitaland Investment Ltd Registered Shares o.N.	SGXE62145532		STK	30.000	0	0	SGD 3,680	76.459,59	1,11
DBS Group Holdings Ltd. Registered Shares SD 1	SG1L01001701		STK	8.000	8.000	0	SGD 33,000	182.838,15	2,66
United Overseas Bank Ltd. Registered Shares SD 1	SG1M31001969		STK	7.500	7.500	0	SGD 29,760	154.581,34	2,25
Minor International PCL Reg. Shares (Foreign) BA 1	TH0128B10Z17		STK	119.000	119.000	0	THB 32,250	103.326,42	1,51
Baidu Inc. R.S.A(Sp.ADRs)8/DL-,000000625	US0567521085		STK	1.200	1.200	0	USD 150,920	166.716,38	2,43
HDFC Bank Ltd. Reg. Shs (Spons.ADRs)/3 IR 10	US40415F1012		STK	1.700	1.700	0	USD 66,670	104.334,90	1,52
KE Holdings Inc	US4824971042		STK	4.030	4.030	0	USD 18,840	69.893,40	1,02
Taiwan Semiconduct.Manufact.Co Reg.Shs (Spons.ADRs)/5 TA 10	US8740391003		STK	5.000	5.000	4.000	USD 93,020	428.150,60	6,24
Yum China Hldgs Inc. Registered Shares DL-,01	US98850P1093		STK	2.100	2.100	0	USD 63,390	122.543,50	1,79
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere							EUR	155.619,99	2,27
Aktien							EUR	155.619,99	2,27
Reliance Industries Ltd. Reg.Eqy Shs(GDRs144A)/2 IR 10	US7594701077		STK	3.000	3.000	0	USD 56,350	155.619,99	2,27
Investmentanteile							EUR	341.878,50	4,98
Gruppenfremde Investmentanteile							EUR	341.878,50	4,98
Xtrackers MSCI Taiwan Inhaber-Anteile 1C o.N.	LU0292109187		ANT	7.650	7.650	0	EUR 44,690	341.878,50	4,98
Summe Wertpapiervermögen							EUR	6.371.725,46	92,85

Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

Vermögensaufstellung zum 31.03.2023

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.03.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens	
Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds							EUR	497.534,76	7,25	
Bankguthaben							EUR	497.534,76	7,25	
EUR - Guthaben bei:										
State Street Bank International GmbH			EUR	447.899,65			%	100,000	447.899,65	6,53
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen bei:										
State Street Bank International GmbH			AUD	74,18			%	100,000	45,74	0,00
State Street Bank International GmbH			CHF	0,07			%	100,000	0,07	0,00
State Street Bank International GmbH			HKD	0,08			%	100,000	0,01	0,00
State Street Bank International GmbH			KRW	68.701.873,00			%	100,000	48.585,64	0,71
State Street Bank International GmbH			USD	1.090,26			%	100,000	1.003,65	0,01
Sonstige Vermögensgegenstände							EUR	34.048,12	0,50	
Zinsansprüche			EUR	6,13					6,13	0,00
Dividendenansprüche			EUR	34.026,88					34.026,88	0,50
Sonstige Forderungen			EUR	15,11					15,11	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten							EUR	-41.053,34	-0,60	
Zinsverbindlichkeiten			EUR	-3.315,28					-3.315,28	-0,05
Verwaltungsvergütung			EUR	-3.948,03					-3.948,03	-0,06
Verwahrstellenvergütung			EUR	-1.046,97					-1.046,97	-0,02
Lagerstellenkosten			EUR	-2.677,50					-2.677,50	-0,04
Anlageberatungsvergütung			EUR	-18.415,56					-18.415,56	-0,27
Prüfungskosten			EUR	-10.900,00					-10.900,00	-0,16
Veröffentlichungskosten			EUR	-750,00					-750,00	-0,01
Fondsvermögen							EUR	6.862.255,00	100,00 1)	

Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

Vermögensaufstellung zum 31.03.2023

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.03.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Prisma Asianavigator UI Anteilklasse I									
Anteilwert							EUR	134,71	
Ausgabepreis							EUR	134,71	
Rücknahmepreis							EUR	134,71	
Anzahl Anteile							STK	50.942	

Fußnoten:

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

Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)

		per 31.03.2023	
AUD	(AUD)	1,6216000	= 1 EUR (EUR)
CHF	(CHF)	0,9922000	= 1 EUR (EUR)
HKD	(HKD)	8,5271000	= 1 EUR (EUR)
IDR	(IDR)	16283,6370000	= 1 EUR (EUR)
KRW	(KRW)	1414,0367000	= 1 EUR (EUR)
SGD	(SGD)	1,4439000	= 1 EUR (EUR)
THB	(THB)	37,1420000	= 1 EUR (EUR)
USD	(USD)	1,0863000	= 1 EUR (EUR)

Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

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					
Chunbo Co. Ltd. Registered Shares SW500	KR7278280003	STK	0	800	
COM7 PCL Reg. Shares (Foreign) BA -,25	TH6678010013	STK	0	40.000	
COM7 PCL Reg. Shares (Local) BA -,25	TH6678010005	STK	0	40.000	
CSL Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000CSL8	STK	340	340	
Frontken Corp. Berhad Registered Shares MR -,10	MYQ01280007	STK	0	100.000	
Hyundai Motor Co. Ltd. Registered Shares SW 5000	KR7005380001	STK	0	700	
ICICI Bank Ltd. Reg.Shs (Spons.ADRs)/2 IR 10	US45104G1040	STK	0	8.000	
Infosys Ltd. Reg. Shs (Spons.ADRs)/1 IR 5	US4567881085	STK	0	4.000	
JD.com Inc. R.Shs Cl.A(Sp.ADRs)/1DL-,00002	US47215P1066	STK	0	1.500	
JD.com Inc. Registered Shares A o.N.	KYG8208B1014	STK	5.000	5.000	
LG Energy Solution Ltd. Registered Shares SW 500	KR7373220003	STK	160	160	
Minor International PCL Registered Shares (Local) BA 1	TH0128B10Z09	STK	119.000	119.000	
OZ Minerals Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000OZL8	STK	0	10.000	
PDD Holdings Inc. Reg. Shs (Spon.ADRs)/4 o.N.	US7223041028	STK	2.800	2.800	
PI Advanced Materials Co. Ltd. Registered Shares SW 500	KR7178920005	STK	0	1.500	
PTT Expl. & Prod. PCL Reg. Shares (Foreign) BA 1	TH0355A10Z12	STK	40.000	40.000	
PTT Expl. & Prod. PCL Registered Shares (Local) BA 1	TH0355A10Z04	STK	40.000	40.000	
Rio Tinto PLC Registered Shares LS -,10	GB0007188757	STK	0	5.100	
Shenzhou Intl Group Hldgs Ltd. Registered Shs REG S HD -,10	KYG8087W1015	STK	0	8.000	
SK Hynix Inc. Registered Shares SW 5000	KR7000660001	STK	0	4.000	
SK Registered Shares SW 5000	KR7034730002	STK	0	315	
Sumitomo Metal Mining Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3402600005	STK	0	7.000	
Tencent Holdings Ltd. Reg.Sh.(unsp.ADRs)/1 HD -,0001	US88032Q1094	STK	0	6.000	
United Tractors PT Registered Shares RP 250	ID1000058407	STK	30.800	30.800	
Xinyi Solar Holdings Ltd. Registered Shares o.N.	KYG9829N1025	STK	0	50.000	
Xtep International Hldgs Ltd. Registered Shs (REG S) HD -,01	KYG982771092	STK	50.000	50.000	
Zijin Mining Group Co. Ltd. Registered Shares H YC-,10	CNE100000502	STK	48.000	48.000	
ZTO Express (Cayman) Inc. Reg.Shs(Sp.ADRs)A DL 0,0001	US98980A1051	STK	0	4.000	

**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

iShs IV-iShs MSCI India UC.ETF Registered Shares o.N.	IE00BZCQB185	ANT	46.980	46.980	
-------------------------------------------------------	--------------	-----	--------	--------	--

Die Gesellschaft sorgt dafür, dass eine unangemessene Beeinträchtigung von Anlegerinteressen durch Transaktionskosten vermieden wird, indem unter Berücksichtigung der Anlageziele dieses Sondervermögens ein Schwellenwert für die Transaktionskosten bezogen auf das durchschnittliche Fondsvolumen sowie für eine Portfolioumschlagsrate festgelegt wurde. Die Gesellschaft überwacht die Einhaltung der Schwellenwerte und ergreift im Falle des Überschreitens weitere Maßnahmen.

Jahresbericht

Prisma Asianavigator UI Anteilklasse I

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.04.2022 bis 31.03.2023

			insgesamt	je Anteil
I. Erträge				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)	EUR		0,00	0,00
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR		132.276,92	2,60
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	EUR		0,00	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	EUR		0,00	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR		7.788,90	0,15
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	EUR		0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen	EUR		0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR		0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer	EUR		0,00	0,00
10. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR		-11.640,92	-0,23
11. Sonstige Erträge	EUR		9,65	0,00
Summe der Erträge	EUR		128.434,55	2,52
II. Aufwendungen				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR		-266,46	-0,01
2. Verwaltungsvergütung	EUR		-88.430,42	-1,73
- Verwaltungsvergütung	EUR	-15.614,22		
- Beratungsvergütung	EUR	-72.816,20		
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung	EUR		-6.379,30	-0,12
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR		-7.552,01	-0,15
5. Sonstige Aufwendungen	EUR		-16.191,70	-0,32
- Depotgebühren	EUR	-11.666,62		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	14,39		
- Sonstige Kosten	EUR	-4.539,47		
- davon Aufwendungen aus negativen Habenzinsen	EUR	-4.438,34		
Summe der Aufwendungen	EUR		-118.819,89	-2,33
III. Ordentlicher Nettoertrag	EUR		9.614,66	0,19
IV. Veräußerungsgeschäfte				
1. Realisierte Gewinne	EUR		307.282,60	6,03
2. Realisierte Verluste	EUR		-709.256,49	-13,92
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR		-401.973,89	-7,89

Jahresbericht Prisma Asianavigator UI Anteilklasse I

V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-392.359,23	-7,70
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	71.812,84	1,41
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	-135.030,51	-2,65
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-63.217,67	-1,24
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-455.576,90	-8,94

Entwicklung des Sondervermögens

2022/2023

I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		EUR	7.103.655,17
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		EUR	0,00
2. Zwischenausschüttungen		EUR	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		EUR	213.517,06
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	1.501.149,16	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-1.287.632,10	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		EUR	659,67
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR	-455.576,90
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	71.812,84	
davon nicht realisierte Verluste	EUR	-135.030,51	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		EUR	6.862.255,00

Jahresbericht
Prisma Asianavigator UI Anteilklasse I

Verwendung der Erträge des Sondervermögens
Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Anteil

		insgesamt	je Anteil
I. Für die Ausschüttung verfügbar	EUR	1.368.022,11	26,86
1. Vortrag aus Vorjahr	EUR	1.100.390,44	21,60
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-392.359,23	-7,70
3. Zuführung aus dem Sondervermögen *)	EUR	659.990,90	12,96
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet	EUR	1.113.312,11	21,86
1. Der Wiederanlage zugeführt	EUR	83.973,86	1,65
2. Vortrag auf neue Rechnung	EUR	1.029.338,25	20,21
III. Gesamtausschüttung	EUR	254.710,00	5,00
1. Zwischenausschüttung	EUR	0,00	0,00
2. Endausschüttung	EUR	254.710,00	5,00

*) Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten und beruht auf der Annahme einer nach den Anlagebedingungen maximalen Ausschüttung.

Jahresbericht

Prisma Asianavigator UI Anteilklasse I

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2019/2020	Stück	336.000	EUR	38.004.940,87	EUR	113,11
2020/2021	Stück	36.622	EUR	6.543.209,01	EUR	178,67
2021/2022	Stück	49.329	EUR	7.103.655,17	EUR	144,01
2022/2023	Stück	50.942	EUR	6.862.255,00	EUR	134,71

Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

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 %)		92,85
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)		0,00

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

Sonstige Angaben

Prisma Asianavigator UI Anteilklasse I

Anteilwert	EUR	134,71
Ausgabepreis	EUR	134,71
Rücknahmepreis	EUR	134,71
Anzahl Anteile	STK	50.942

Angabe zu den Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände

Bewertung

Die nachfolgend dargestellten Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände decken eventuelle aus der Covid-19 Pandemie resultierenden Marktauswirkungen ab. Darüber hinausgehende Bewertungsanpassungen waren nicht erforderlich.

Für Devisen, Aktien, Anleihen und Derivate, die zum Handel an einer Börse oder an einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind, wird der letzte verfügbare handelbare Kurs gemäß § 27 KARBV zugrunde gelegt.

Für Investmentanteile werden die aktuellen Werte, für Bankguthaben und Verbindlichkeiten der Nennwert bzw. Rückzahlungsbetrag gemäß § 29 KARBV zugrunde gelegt.

Für Vermögensgegenstände, die weder zum Handel an einer Börse noch an einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in den regulierten Markt oder Freiverkehr einer Börse einbezogen sind oder für die kein handelbarer Kurs verfügbar ist, werden gemäß § 28 KARBV i.V.m. § 168 Absatz 3 KAGB die Verkehrswerte zugrunde gelegt, die sich bei sorgfältiger Einschätzung nach geeigneten Bewertungsmodellen unter Berücksichtigung der aktuellen Marktgegebenheiten ergeben.

Unter dem Verkehrswert ist der Betrag zu verstehen, zu dem der jeweilige Vermögensgegenstand in einem Geschäft zwischen sachverständigen, vertragswilligen und unabhängigen Geschäftspartnern ausgetauscht werden könnte.

Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

Prisma Asianavigator UI Anteilklasse I Gesamtkostenquote

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt

1,64 %

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

Eine erfolgsabhängige Vergütung ist im gleichen Zeitraum nicht angefallen.

An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen

EUR

0,00

Hinweis gem. § 101 Abs. 2 Nr. 3 KAGB (Kostentransparenz)

Die Gesellschaft erhält aus dem Sondervermögen die ihr zustehende Verwaltungsvergütung. Ein wesentlicher Teil der Verwaltungsvergütung wird für Vergütungen an Vermittler von Anteilen des Sondervermögens verwendet. Der Gesellschaft fließen keine Rückvergütungen von den an die Verwahrstelle und an Dritte aus dem Sondervermögen geleisteten Vergütungen und Aufwendererstattungen zu. Sie hat im Zusammenhang mit Handelsgeschäften für das Sondervermögen keine geldwerten Vorteile von Handelspartnern erhalten.

Ausgabeauf- und Rücknahmeabschläge, die dem Sondervermögen für den Erwerb und die Rücknahme von Investmentanteilen berechnet wurden

EUR

0,00

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Verwaltungsvergütungssätze für im Sondervermögen gehaltene Investmentanteile

Investmentanteile	Identifikation	Verwaltungsvergütungssatz p.a. in %
Xtrackers MSCI Taiwan Inhaber-Anteile 1C o.N.	LU0292109187	0,450

Während des Berichtszeitraumes gehaltene Bestände in Investmentanteilen, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen:

Gruppenfremde Investmentanteile

iShs IV-iShs MSCI India UC.ETF Registered Shares o.N.	IE00BZCQB185	0,650
-------------------------------------------------------	--------------	-------

Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen

Prisma Asianavigator UI Anteilklasse I

Wesentliche sonstige Erträge: EUR 0,00

Wesentliche sonstige Aufwendungen: EUR 0,00

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

Transaktionskosten EUR 12.719,58

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

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben zur Mitarbeitervergütung

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung	in Mio. EUR	72,9
davon feste Vergütung	in Mio. EUR	64,8
davon variable Vergütung	in Mio. EUR	8,1
 Zahl der Mitarbeiter der KVG		 902
Höhe des gezahlten Carried Interest	in EUR	0
 Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an Risktaker	in Mio. EUR	5,7
davon Geschäftsleiter	in Mio. EUR	4,6
davon andere Risktaker	in Mio. EUR	1,1

Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

Die Universal-Investment-Gesellschaft mbH unterliegt den für Kapitalverwaltungsgesellschaften geltenden aufsichtsrechtlichen Vorgaben im Hinblick auf die Gestaltung ihres Vergütungssystems. Die detaillierte Ausgestaltung hat die Gesellschaft in einer Vergütungsrichtlinie geregelt, deren Ziel es ist, eine nachhaltige Vergütungssystematik unter Berücksichtigung von Sustainable Corporate Governance und unter Vermeidung von Fehlanreizen zur Eingehung übermäßiger Risiken (einschließlich einschlägiger Nachhaltigkeitsrisiken) sicherzustellen.

Das Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft wird mindestens einmal jährlich durch den Vergütungsausschuss der Universal-Investment auf seine Angemessenheit und die Einhaltung aller rechtlichen sowie interner und externer regulatorischer Vorgaben überprüft. Es umfasst fixe und variable Vergütungselemente. Durch die Festlegung von Bandbreiten für die Gesamtzielvergütung ist gewährleistet, dass keine signifikante Abhängigkeit von der variablen Vergütung sowie ein angemessenes Verhältnis von variabler zu fixer Vergütung besteht. Für die Geschäftsführung der Kapitalverwaltungsgesellschaft und Mitarbeiter, deren Tätigkeiten einen wesentlichen Einfluss auf das Gesamtrisikoprofil der Kapitalverwaltungsgesellschaft und der von ihr verwalteten Investmentvermögen haben (Risk Taker) gelten besondere Regelungen. Risikorelevante Mitarbeiter, deren variable Vergütung für das jeweilige Geschäftsjahr einen Schwellenwert von 50 TEUR nicht überschreitet, erhalten die variable Vergütung vollständig in Form einer Barleistung ausgezahlt. Wird für risikorelevante Mitarbeiter dieser Schwellenwert überschritten, wird zwingend ein Anteil von 40 % der variablen Vergütung über einen Zeitraum von drei Jahren aufgeschoben. Der aufgeschobene Anteil der Vergütung ist während dieses Zeitraums risikoabhängig, d.h. er kann im Fall von negativen Erfolgsbeiträgen des Mitarbeiters oder der Kapitalverwaltungsgesellschaft insgesamt gekürzt werden. Jeweils am Ende jedes Jahres der Wartezeit wird der aufgeschobene Vergütungsanteil anteilig unverfallbar und zum jeweiligen Zahlungstermin ausgezahlt.

Soweit das Portfolio-Management ausgelagert ist, werden keine Mitarbeitervergütungen direkt aus dem Fonds gezahlt.

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben gemäß § 101 Abs. 2 Nr. 5 KAGB

Wesentliche mittel- bis langfristigen Risiken

Die Angaben der wesentlichen mittel- bis langfristigen Risiken erfolgt innerhalb des Tätigkeitsberichts.

Zusammensetzung des Portfolios, die Portfolioumsätze und die Portfolioumsatzkosten

Die Angaben zu der Zusammensetzung des Portfolios erfolgen innerhalb der Vermögensaufstellung.

Die Angaben zu den Portfolioumsätzen erfolgen innerhalb der Vermögensaufstellung und innerhalb der Aufstellung der während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte.

Die Angabe zu den Transaktionskosten erfolgt im Anhang.

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

Die Auswahl von Einzeltiteln richtet sich nach der Anlagestrategie. Die vertraglichen Grundlagen für die Anlageentscheidung finden sich in den vereinbarten Anlagebedingungen und ggf. Anlagerichtlinien. Eine Berücksichtigung der mittel- bis langfristigen Entwicklung der Portfoliogesellschaften erfolgt, wenn diese in den Vertragsbedingungen vorgeschrieben ist.

Einsatz von Stimmrechtsberatern

Zum Einsatz von Stimmrechtsberatern verweisen wir auf den neuen Mitwirkungsbericht auf der Homepage <https://www.universal-investment.com/de/permanent-seiten/compliance/mitwirkungspolitik>.

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

Zur grundsätzlichen Handhabung der Wertpapierleihe und zum Umgang mit Interessenkonflikten im Rahmen der Mitwirkung der Gesellschaft, insbesondere durch die Ausübung von Aktionärsrechten, verweisen wir auf unsere aktuelle Mitwirkungspolitik auf der Homepage <https://www.universal-investment.com/de/permanent-seiten/compliance/mitwirkungspolitik>.

Angaben zu nichtfinanziellen Leistungsindikatoren

Konventionelles Produkt Artikel 6 der Verordnung (EU) 2019/2088 (Offenlegungs-Verordnung)

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren (Principal Adverse Impacts PAI) werden im Investitionsprozess auf Gesellschaftsebene berücksichtigt. Eine Berücksichtigung der PAI auf Ebene des Fonds ist nicht verbindlich und erfolgt insoweit nicht.

Dieser Fonds wird weder als ein Produkt eingestuft, das ökologische oder soziale Merkmale im Sinne der Offenlegungs-Verordnung (Artikel 8) bewirbt, noch als ein Produkt, das nachhaltige Investitionen zum Ziel hat (Artikel 9). Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

Frankfurt am Main, den 3. April 2023

Universal-Investment-Gesellschaft mbH
Die Geschäftsführung

Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

VERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Universal-Investment-Gesellschaft mbH, Frankfurt am Main

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Prisma Asianavigator UI - bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. April 2022 bis zum 31. März 2023, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. März 2023, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. April 2022 bis zum 31. März 2023 sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraumes abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang - geprüft.

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

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

Die gesetzlichen Vertreter der Universal-Investment-Gesellschaft mbH sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresberichts, der den Vorschriften des deutschen KAGB und den einschlägigen europäischen Verordnungen in allen wesentlichen Belangen entspricht und dafür, dass der Jahresbericht es unter Beachtung dieser Vorschriften ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit diesen Vorschriften als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresberichts zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

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

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

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

Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

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 dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

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

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

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

Frankfurt am Main, den 17. Juli 2023

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Schobel
Wirtschaftsprüfer

Neuf
Wirtschaftsprüfer

Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

Kurzübersicht über die Partner

1. Kapitalverwaltungsgesellschaft

Universal-Investment-Gesellschaft mbH

Hausanschrift:

Theodor-Heuss-Allee 70
60486 Frankfurt am Main

Postanschrift:

Postfach 17 05 48
60079 Frankfurt am Main

Telefon: 069 / 710 43-0
Telefax: 069 / 710 43-700
www.universal-investment.com

Gründung: 1968
Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Gezeichnetes und eingezahltes Kapital: EUR 10.400.000,–
Eigenmittel: EUR 71.352.213,88 (Stand: September 2022)

Geschäftsführer:

Frank Eggloff, München
Mathias Heiß, Langen
Katja Müller, Bad Homburg v. d. Höhe
Markus Neubauer, Frankfurt am Main
Michael Reinhard, Bad Vilbel
Axel Vespermann, Dreieich

Aufsichtsrat:

Prof. Dr. Harald Wiedmann (Vorsitzender), Berlin
Dr. Axel Eckhardt, Düsseldorf
Daniel Fischer, Bad Vilbel
Daniel F. Just, Pöcking

2. Verwahrstelle

State Street Bank International GmbH

Hausanschrift:

Brienner Straße 59
80333 München

Postanschrift:

Postfach 20 19 16
80019 München

Telefon: 089 / 55878 00
Telefax: 089 / 55878 460
www.statestreet.com

Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Haftendes Eigenkapital: Mio. € 2.627 (Stand: 31.12.2021)

3. Anlageberatungsgesellschaft und Vertrieb

Prisma Investment GmbH

Postanschrift:

Wöhlerstraße 8-10
60323 Frankfurt am Main

Telefon +49 (0)69 25 73 68 100
Telefax +49 (0)69 25 73 68 115

4. Anlageausschuss

Andreas Rachor
Prisma Investment GmbH, Frankfurt am Main

WKN / ISIN: A1XDWR / DE000A1XDWR0