Jahresbericht

Steyler Fair Invest - Bonds

zum 31. Oktober 2024

Steyler Fair Invest
for a better world

MONEGA
DAS ATTRAKTIVE FONDSKONZEPT

Jahresbericht des Steyler Fair Invest - Bonds

zum 31. Oktober 2024

- **Tätigkeitsbericht** 3
- **Vermögensübersicht** 5
- **Vermögensaufstellung** 7
- **Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind** 11
- **Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)**
  - Steyler Fair Invest - Bonds (I) 13
  - Steyler Fair Invest - Bonds (R) 13
- **Entwicklungsrechnung**
  - Steyler Fair Invest - Bonds (I) 14
  - Steyler Fair Invest - Bonds (R) 14
- **Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre**
  - Steyler Fair Invest - Bonds (I) 15
  - Steyler Fair Invest - Bonds (R) 15
- **Verwendungsrechnung**
  - Steyler Fair Invest - Bonds (I) 16
  - Steyler Fair Invest - Bonds (R) 16
- **Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV** 17
- **Anhang - weitere Angaben zu ökologischen und/oder sozialen Merkmalen** 20
- **Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers** 31

Zusätzliche Informationen für Anleger in der Republik Österreich 33

Tätigkeitsbericht

Sehr geehrte Anlegerin,
sehr geehrter Anleger,

hiermit legen wir Ihnen den Jahresbericht des Fonds Steyler Fair Invest – Bonds mit den Anteilsklassen Steyler Fair Invest - Bonds (I) (ISIN DE000A1WY1P4) und Steyler Fair Invest - Bonds (R) (ISIN DE000A1WY1N9) für das Geschäftsjahr vom 1. November 2023 bis zum 31. Oktober 2024 vor.

Beraten wird die Gesellschaft von der PEH Wertpapier AG, Frankfurt am Main.

Ziel des Fonds ist die Partizipation der Anleger an dem Wertzuwachs von Unternehmen, deren Geschäftsfelder und -praktiken ethischen und nachhaltigen Gesichtspunkten genügen. Um das Anlageziel zu erreichen, legt der Fonds mindestens 75 Prozent seines Vermögens in verzinslichen Wertpapieren in- und ausländischer Aussteller an. Die Auswahl der verzinslichen Wertpapiere wird dabei durch Umwelt-, Ethik- und Sozialkriterien geprägt. Die Gesellschaft stellt gemeinsam mit der Steyler Ethik Bank, dem Netzwerk der Steyler Missionare und Missionsschwestern und einem auf Nachhaltigkeitsanalyse spezialisierten Anbieter einen Katalog von ethischen und nachhaltigen Ausstellern auf, deren Wertpapiere von der Gesellschaft für den Fonds ausgewählt und erworben werden können. Dieser Katalog wird regelmäßig aktualisiert. Die möglichen Aussteller werden zum einen durch Positivkriterien im Bereich des Umwelt- und Sozialratings bestimmt. Zum anderen werden durch Ausschlusskriterien (Negativkriterien) Unternehmen mit kontroversen Geschäftsfeldern und Geschäftspraktiken und Staaten mit kontroversen Sozial- und Umweltpraktiken ausgeschlossen. Zudem dürfen die Emittenten der Wertpapiere ihren Umsatz zu nicht mehr als 10 Prozent aus der Energiegewinnung oder dem sonstigen Einsatz von fossilen Brennstoffen (exklusive Gas) oder Atomstrom, zu nicht mehr als 5 Prozent aus der Förderung von Kohle und Erdöl, sowie nicht aus dem Anbau, der Exploration und aus Dienstleistungen für Ölsand und Ölschiefer generieren. Insoweit sind im Rahmen vorgenannter Ausschlusskriterien Investitionen in Portfoliounternehmen, die ihren Umsatz durch Aktivitäten im Zusammenhang mit der Energiegewinnung oder dem sonstigen Einsatz aus/von Atomenergie und Erdgas sowie Förderung von Uran oder Erdgas generieren, möglich. Ziel der Anlagepolitik des Fondsmanagements dieses Sondervermögens ist die Vermögensbildung bzw. Vermögensoptimierung. Hierzu werden im Rahmen der Anlagepolitik zugelassenen Vermögensgegenstände erworben und veräußert. Zulässige Vermögensgegenstände sind Geldmarktinstrumente, Bankguthaben, Investmentanteile, Derivate zu Investitions- und Absicherungszwecken, Sonstige Anlageinstrumente und Wertpapiere. Die Anlagestrategie des Fonds kann sich innerhalb der vertraglich und gesetzlich zulässigen Grenzen jederzeit ändern.

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

Die Mandatsstruktur zum Berichtsstichtag stellt sich wie folgt dar:

	Fondsvermögen	Anteile	Anteilwert
Steyler Fair Invest - Bonds	69.511.339,77 EUR		
Steyler Fair Invest - Bonds (I)	56.429.419,96 EUR	1.135.489,00	49,70 EUR
Steyler Fair Invest - Bonds (R)	13.081.919,81 EUR	264.991,00	49,37 EUR

Zum Berichtsstichtag besteht folgende Asset Allocation:

	Tageswert EUR	Tageswert % FV
Renten in EUR	55.727.349,35	80,17 %
Renten in Währung	7.178.158,34	10,33 %
Derivate	-26.780,37	-0,04 %
Kasse / Forder. u. Verbindl.	6.632.612,45	9,54 %
Summe in EUR	**69.511.339,77**	**100,00 %**

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

Bezeichnung	Tageswert % FV
BUNDANL.V.24/34	4,25%
EU 23/38 MTN	3,81%
EU 23/34 MTN	3,24%
WORLD BK 23/38 MTN	2,86%
KRED.F.WIED.V.24/2034 DL	2,52%

Die Anteilklasse (I) erzielte im Geschäftsjahr eine Performance in Höhe von 8,94 %. Im gleichen Zeitraum erzielte die Anteilklasse (R) eine Performance in Höhe von 8,60 %.

Die durchschnittliche Volatilität der Anteilklasse (I) lag im Geschäftsjahr bei 2,95 %. Die durchschnittliche Volatilität der Anteilklasse (R) lag im Geschäftsjahr bei 2,97 %.

Im Berichtszeitraum wurde für die Anteilklasse (I) ein saldiertes Veräußerungsergebnis in Höhe von -337.520,98 Euro realisiert. Das Veräußerungsergebnis ist im Wesentlichen auf die Veräußerungen von Renten und Devisentermingeschäfte zurückzuführen.

Im Berichtszeitraum wurde für die Anteilklasse (R) ein saldiertes Veräußerungsergebnis in Höhe von -78.564,10 Euro realisiert. Das Veräußerungsergebnis ist im Wesentlichen auf die Veräußerungen von Renten und Devisentermingeschäfte zurückzuführen.

Aus der im Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV genannten Verwaltungsvergütung der KVG zahlt die KVG eine Basisvergütung in Höhe von 142.636,11 EUR an den Berater.

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

Der Angriff Russlands gegen die Ukraine im Februar 2022 wirkt sich nach wie vor auch auf das Kapitalmarktumfeld aus. Insbesondere die Veränderung von Rohstoffpreisen als auch die allgemeine Risikoaversion durch mögliche weitere Eskalation oder Verknappung des Rohstoffangebots können zu stärkeren Schwankungen führen. Die Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Sondervermögens hängen somit auch an Verlauf und Dauer des Krieges und den Handlungen der weiteren (geld-)politischen und wirtschaftlichen Akteure. Insofern

Tätigkeitsbericht

unterliegt auch die zukünftige Wertentwicklung des Sondervermögens erhöhten Schwankungsrisiken.
Im Folgenden werden die Risiken dargestellt, die mit einer Anlage in einem Investmentvermögen typischerweise verbunden sind. Diese Risiken können sich nachteilig auf den Anteilwert, auf das vom Anleger investierte Kapital sowie auf die vom Anleger geplante Haltedauer der Fondsanlage auswirken. Diese Risiken umfassen auch mögliche Auswirkungen aus Russlands Krieg gegen die Ukraine, wobei deren unklare noch nicht absehbare ökonomische Folgen diese Risiken zusätzlich negativ beeinflussen:

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

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

- Kursänderungen des Basiswertes können den Wert eines Optionsrechts oder Terminkontraktes vermindern. Vermindert sich der Wert bis zur Wertlosigkeit, kann die Gesellschaft gezwungen sein, die erworbenen Rechte verfallen zu lassen. Durch Wertänderungen des einem Swap zugrunde liegenden Vermögenswertes kann der Fonds ebenfalls Verluste erleiden.
- Durch die Hebelwirkung von Optionen kann der Wert des Fondsvermögens stärker beeinflusst werden, als dies beim unmittelbaren Erwerb der Basiswerte der Fall ist. Das Verlustrisiko kann bei Abschluss des Geschäfts nicht bestimmbar sein.
- Ein liquider Sekundärmarkt für ein bestimmtes Instrument zu einem gegebenen Zeitpunkt kann fehlen. Eine Position in Derivaten kann dann unter Umständen nicht wirtschaftlich neutralisiert (geschlossen) werden.
- Der Kauf von Optionen birgt das Risiko, dass die Option nicht ausgeübt wird, weil sich die Preise der Basiswerte nicht wie erwartet entwickeln, so dass die vom Fonds gezahlte Optionsprämie verfällt. Beim Verkauf von Optionen besteht die Gefahr, dass der Fonds zur Abnahme von Vermögenswerten zu einem höheren als dem aktuellen Marktpreis, oder zur Lieferung von Vermögenswerten zu einem niedrigeren als dem aktuellen Marktpreis verpflichtet. Der Fonds erleidet dann einen Verlust in Höhe der Preisdifferenz minus der eingenommenen Optionsprämie.
- Bei Terminkontrakten besteht das Risiko, dass die Gesellschaft für Rechnung des Fonds verpflichtet ist, die Differenz zwischen dem bei Abschluss zugrunde gelegten Kurs und dem Marktkurs zum Zeitpunkt der Glattstellung bzw. Fälligkeit des Geschäftes zu tragen. Damit würde der Fonds Verluste erleiden. Das Risiko des Verlusts ist bei Abschluss des Terminkontrakts nicht bestimmbar.
- Der gegebenenfalls erforderliche Abschluss eines Gegengeschäfts (Glattstellung) ist mit Kosten verbunden.
- Die von der Gesellschaft getroffenen Prognosen über die künftige Entwicklung von zugrunde liegenden Vermögensgegenständen, Zinssätzen, Kursen und Devisenmärkten können sich im Nachhinein als unrichtig erweisen.
- Die den Derivaten zugrunde liegenden Vermögensgegenstände können zu einem an sich günstigen Zeitpunkt nicht gekauft bzw. verkauft werden bzw. müssen zu einem ungünstigen Zeitpunkt gekauft oder verkauft werden.
- Durch die Verwendung von Derivaten können potenzielle Verluste entstehen, die unter Umständen nicht vorhersehbar sind und sogar die Einschusszahlungen überschreiten können. Bei außerbörslichen Geschäften, sogenannten over-the-counter (OTC)–Geschäften, können folgende Risiken auftreten:
- Es kann ein organisierter Markt fehlen, so dass die Gesellschaft die für Rechnung des Fonds am OTC-Markt erworbenen Finanzinstrumente schwer oder gar nicht veräußern kann.
- Der Abschluss eines Gegengeschäfts (Glattstellung) kann aufgrund der individuellen Vereinbarung schwierig, nicht möglich oder mit erheblichen Kosten verbunden sein.

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

Eine Vermögensaufstellung über das Portfolio zum 31. Oktober 2024 sowie eine Übersicht über während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen, finden Sie auf den Folgeseiten dieses Berichts.

Anmerkungen

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

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

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

Ergänzende Angaben nach der Aktionärsrichtlinie:
Portfolioumschlagsrate in Prozent 36,9717

Nähere Angaben hinsichtlich unseres Umgangs mit Stimmrechten, Interessenkonflikten sowie der mittel- und langfristigen Entwicklung der Investments bei der Anlageentscheidung finden Sie auf unserer Internetpräsens unter www.monega.de/mitwirkungspolitik.

Sonstige Informationen, nicht vom Prüfungsurteil umfasst:

Die Berichtserstattung nach Offenlegungsverordnung sowie der EU-Taxonomieverordnung im Berichtszeitraum sind dem Anhang „weitere Angaben zur ökologischen/und oder sozialen Merkmalen (Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1,2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 202/852 genannten Finanzprodukten)“ zu entnehmen, der seinerseits nicht vom Prüfungsurteil umfasst ist.

Vermögensübersicht

	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
I. Vermögensgegenstände	**70.087.477,06**	**100,83**
1. Aktien	**0,00**	**0,00**
2. Anleihen	**62.905.507,69**	**90,50**
Anleihen supranationaler Organisationen	9.035.010,68	13,00
Regierungsanleihen	7.062.272,82	10,16
Versorgungswerte	7.043.488,04	10,13
Finanzsektor	7.030.495,12	10,11
Gedeckte Schuldverschreibungen	6.861.117,97	9,87
Gebietskörperschaften	4.597.436,81	6,61
Immobilien	3.691.928,90	5,31
Staatlich garantierte Anlagen	3.575.291,49	5,14
Basisindustrie	2.943.831,20	4,24
Banking/Bankwesen	2.767.350,59	3,98
Versicherungen	2.743.148,14	3,95
Transportwesen	1.336.402,42	1,92
Energiewerte	1.089.000,00	1,57
Medien	623.875,00	0,90
Telekommunikation	596.720,00	0,86
Dienstleistungen	373.229,32	0,54
Investitionsgüter	370.204,48	0,53
Anleihen ausländischer Regierungen	310.650,00	0,45
Agency	295.691,92	0,43
Gesundheitswesen	294.362,79	0,42
Handel	264.000,00	0,38
3. Derivate	**-26.780,37**	**-0,04**
Devisen-Derivate	-26.780,37	-0,04
4. Forderungen	**934.743,50**	**1,34**
5. Kurzfristig liquidierbare Anlagen	**0,00**	**0,00**
6. Bankguthaben	**6.274.006,24**	**9,03**
7. Sonstige Vermögensgegenstände	**0,00**	**0,00**
II. Verbindlichkeiten	**-576.137,29**	**-0,83**
Sonstige Verbindlichkeiten	-576.137,29	-0,83

Vermögensübersicht

III. Fondsvermögen	**69.511.339,77**	**100,00*)**

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

Vermögensaufstellung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.10.2024	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge im Berichtszeitraum		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
Börsengehandelte Wertpapiere									**47.547.272,10**	**68,40**
Verzinsliche Wertpapiere										
Euro									**42.241.974,52**	**60,77**
0,0000 % CEB MTN V.21-31	XS2286422071		EUR	500.000	-	-	%	85,315	426.576,40	0,61
0,1250 % ALSTOM V.21-27	FR0014004QX4		EUR	400.000	-	-	%	92,551	370.204,48	0,53
0,1250 % SGS NED.HOLD. MTN V.21-27	XS2332234413		EUR	400.000	-	-	%	93,307	373.229,32	0,54
0,1250 % TENNET HOLD. MTN V.20-32	XS2262065159		EUR	2.000.000	2.000.000	-	%	77,820	1.556.397,40	2,24
0,2500 % WELTBANK MTN V.19-50	XS2063423318		EUR	700.000	-	-	%	52,220	365.540,00	0,53
0,3750 % SEB HYP.-PFE V.19-26 MTN	XS1948598997		EUR	1.000.000	-	-	%	97,220	972.201,70	1,40
0,3750 % VONOVIA MTN V.21-27	DE000A3E5MG8		EUR	400.000	-	-	%	93,246	372.982,00	0,54
0,5000 % POSTE ITALIANE MTN V.20-28	XS2270397016		EUR	300.000	-	-	%	89,574	268.723,35	0,39
0,7500 % LITAUEN MTN V.20-30	XS2168038847		EUR	500.000	-	-	%	88,271	441.355,00	0,63
0,8750 % ROY.SCHIPHOL GR. MTN V.20-32	XS2227050379		EUR	400.000	-	-	%	83,029	332.117,76	0,48
1,1250 % NORSK HYDRO V.19-25	XS1974922442		EUR	500.000	-	-	%	99,040	495.200,00	0,71
1,2500 % ABN AMRO HYP.-PFE V.18-33 MTN	XS1747670922		EUR	1.500.000	700.000	-	%	88,632	1.329.480,30	1,91
1,3750 % ELIA TRANSM.BEL. MTN V.19-26	BE0002629104		EUR	600.000	600.000	-	%	98,292	589.754,64	0,85
1,3750 % KFW MTN V.15-35	DE000A11QTK7		EUR	1.100.000	-	-	%	86,583	952.413,77	1,37
1,5000 % ORSTED MTN V.17-29	XS1721760541		EUR	500.000	-	-	%	91,946	459.731,80	0,66
1,6250 % ALLIANDER FRN V.18-UND.	XS1757377400		EUR	450.000	-	-	%	98,540	443.430,00	0,64
1,8750 % GBL V.18-25	BE0002595735		EUR	500.000	-	-	%	99,340	496.700,00	0,71
2,2000 % BUND V.24-34	DE000BU2Z023		EUR	3.000.000	3.000.000	-	%	98,588	2.957.651,10	4,25
2,2500 % COLOPLAST FIN. MTN V.22-27	XS2481287808		EUR	300.000	-	-	%	98,121	294.362,79	0,42
2,3750 % NRW LSA R.1250	DE000NRW2152		EUR	1.700.000	400.000	-	%	97,583	1.658.915,08	2,39
2,5000 % TELENOR MTN V.13-25	XS0933241456		EUR	200.000	-	-	%	99,720	199.440,00	0,29
2,6000 % BUND V.23-33	DE000BU2Z015		EUR	1.500.000	-	300.000	%	102,011	1.530.165,00	2,20
2,6250 % NIEDERSACHSEN LSA A.917	DE000A3823L6		EUR	1.100.000	1.100.000	-	%	99,524	1.094.765,54	1,57
2,7500 % WIENERBERGER V.20-25	AT0000A2GLA0		EUR	200.000	-	-	%	99,520	199.040,00	0,29
3,0000 % ALLIANDER 24/34 MTN	XS2913310095		EUR	1.091.000	1.091.000	-	%	98,270	1.072.125,70	1,54
3,0000 % DZ HYP HYP.-PFE R.1253 MTN	DE000A3MQUY1		EUR	400.000	-	-	%	100,416	401.665,16	0,58
3,0000 % LB SAAR ÖPF A.436	DE000SLB4360		EUR	1.000.000	1.000.000	-	%	101,185	1.011.851,60	1,46
3,0500 % BANKINTER HYP.-PFE V.22-28	ES0413679525		EUR	400.000	-	-	%	100,497	401.987,36	0,58
3,1250 % C.FRAN.FIN.LOCAL PFE 22-27 MTN	FR001400DXR9		EUR	500.000	-	-	%	101,260	506.301,85	0,73
3,1250 % DNB BK. FRN V.22-27 MTN	XS2534985523		EUR	500.000	-	-	%	100,346	501.730,20	0,72
3,1250 % LA POSTE MTN V.22-33	FR001400CN54		EUR	300.000	-	-	%	97,544	292.631,91	0,42
3,2500 % ESTLAND MTN V.24-34	XS2740429076		EUR	500.000	500.000	-	%	100,271	501.355,00	0,72
3,2500 % EU MTN V.23-34	EU000A3K4D41		EUR	2.200.000	2.200.000	-	%	102,406	2.252.939,26	3,24
3,2500 % LAWI.RENTENBK. MTN V.23-33	XS2694863841		EUR	400.000	400.000	-	%	104,297	417.187,32	0,60
3,2500 % SEB HYP.-PFE V.23-25 MTN	XS2623820953		EUR	800.000	-	-	%	100,651	805.206,00	1,16

Vermögensaufstellung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.10.2024	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge im Berichtszeitraum		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
3,3750 % BA-WÜ. FRN LSA V.24-27	DE000A14JZ04		EUR	1.500.000	1.500.000	-	%	99,888	1.498.320,00	2,16
3,3750 % EU MTN V.23-38	EU000A3K4D74		EUR	2.600.000	2.600.000	-	%	101,874	2.648.712,04	3,81
3,3750 % ING BELGIEN HYP.-PFE 23-27 MTN	BE0002947282		EUR	700.000	-	-	%	101,755	712.281,50	1,02
3,3750 % KNAB BK. HYP.-PFE V.23-30 MTN	XS2642546399		EUR	700.000	-	-	%	102,878	720.142,50	1,04
3,4000 % NRW LSA R.1557	DE000NRW0N26		EUR	313.000	313.000	-	%	110,363	345.436,19	0,50
3,4500 % WELTBANK MTN V.23-38	XS2679922828		EUR	1.900.000	400.000	500.000	%	104,798	1.991.156,49	2,86
3,5000 % ISLAND MTN V.24-34	XS2788435050		EUR	300.000	300.000	-	%	103,550	310.650,00	0,45
3,5000 % LITAUEN 24/31 MTN	XS2841247583		EUR	786.000	786.000	-	%	102,334	804.346,42	1,16
4,2500 % TAG IMMOBIL MTN 24/30	DE000A383QV2		EUR	700.000	700.000	-	%	101,427	709.986,48	1,02
4,2500 % VONOVIA MTN V.24-34	DE000A3829J7		EUR	1.000.000	1.000.000	-	%	102,222	1.022.216,70	1,47
5,0000 % VONOVIA MTN V.22-30	DE000A30VQB2		EUR	600.000	-	-	%	107,366	644.193,72	0,93
5,3750 % PORR FRN V.20-UND.	XS2113662063		EUR	857.000	757.000	-	%	98,160	841.231,20	1,21
6,5000 % STICHT.AK RABOBK. FRN V.13-UND	XS1002121454		EUR	942.525	600.000	457.475	%	111,940	1.055.062,49	1,52
7,5000 % PORR FRN V.21-UND.	XS2408013709		EUR	100.000	-	-	%	97,960	97.960,00	0,14
9,5000 % PORR FRN V.24-UND.	AT0000A39724		EUR	1.200.000	1.200.000	-	%	109,200	1.310.400,00	1,89
10,8060 % AAREAL BK. V.14-UND.	DE000A1TNDK2		EUR	1.200.000	800.000	-	%	98,710	1.184.520,00	1,70
US-Dollar									**4.477.897,28**	**6,44**
3,7500 % KFW V.23-28	US500769JW52		USD	300.000	-	200.000	%	98,661	272.633,43	0,39
4,0000 % ASIAN DEV.BK. MTN V.23-33	US045167FV02		USD	1.500.000	1.500.000	-	%	97,715	1.350.086,49	1,94
4,1250 % KFW V.23-33	US500769JY19		USD	200.000	1.000.000	1.600.000	%	98,555	181.558,65	0,26
4,3750 % KFW V.24-34	US500769KD52		USD	1.900.000	1.900.000	-	%	100,080	1.751.498,32	2,52
4,7500 % KOMMUNINV.SVERIGE MTN V.23-25	XS2634694967		USD	1.000.000	300.000	-	%	100,110	922.120,39	1,33
Australische Dollar									**165.833,06**	**0,24**
2,5000 % AUSTRALIEN TREA. V.18-30	AU0000013740		AUD	300.000	-	-	%	91,620	165.833,06	0,24
Norwegische Kronen									**661.567,24**	**0,95**
1,7500 % NORWEGEN V.15-25	NO0010732555		NOK	8.000.000	8.000.000	-	%	99,030	661.567,24	0,95
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere									**15.358.235,59**	**22,09**
Verzinsliche Wertpapiere										
Euro									**13.485.374,83**	**19,40**
0,0000 % AFRICA GREENTEC ASSET V.17-32	DE000A2GSGF9		EUR	100.000	-	-	%	79,000	79.000,00	0,11
0,0000 % WORLDLINE CONV. V.19-26	FR0013439304		STK	15.000	15.000	-	EUR	92,000	1.380.000,00	1,99
0,0500 % MUNICIPALITY FIN. MTN V.20-35	XS2227906034		EUR	400.000	-	-	%	73,923	295.691,92	0,43
0,6250 % TAG IMMO. WDL. V.20-26	DE000A3E46Y9		EUR	1.000.000	-	-	%	94,255	942.550,00	1,36
0,8750 % ELIA TRANSM.BEL. MTN V.20-30	BE6321529396		EUR	600.000	-	-	%	88,105	528.629,40	0,76
1,2880 % PROSUS MTN V.21-29	XS2360853332		EUR	700.000	-	800.000	%	89,125	623.875,00	0,90
1,6000 % DT.BAHN FIN. FRN V.19-UND.	XS2010039548		EUR	500.000	-	-	%	88,586	442.929,40	0,64
1,8750 % ENCAVIS FIN. FRN CONV. 21-UND.	DE000A3MQE86		EUR	1.400.000	1.400.000	-	%	96,033	1.344.462,00	1,93
2,6000 % ALLIANZ FRN V.21-UND.	DE000A3E5TR0		EUR	1.800.000	1.000.000	-	%	80,810	1.454.580,00	2,09
2,8750 % AT&T FRN V.20-UND.	XS2114413565		EUR	400.000	-	400.000	%	99,320	397.280,00	0,57
3,1250 % GBL V.22-29	BE0002876572		EUR	300.000	-	-	%	100,127	300.380,01	0,43

Vermögensaufstellung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.10.2024	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge im Berichtszeitraum		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
3,2500 % RABOBK FRN V.19-UND.	XS2050933972		EUR	800.000	800.000	-	%	95,120	760.960,00	1,09
4,3750 % RABOBK FRN V.20-UND.	XS2202900424		EUR	600.000	600.000	-	%	97,090	582.540,00	0,84
4,6250 % ACHMEA FRN V.19-UND.	XS2056490423		EUR	800.000	200.000	-	%	95,000	760.000,00	1,09
5,8500 % ELIA GR. FRN V.23-UND.	BE6342251038		EUR	1.000.000	1.000.000	-	%	104,896	1.048.957,10	1,51
7,7500 % ABO ENERGY IHS 24/29	DE000A3829F5		EUR	1.000.000	1.000.000	-	%	101,000	1.010.000,00	1,45
7,7500 % BAYWA FRN V.23-UND.	DE000A351PD9		EUR	800.000	-	-	%	33,000	264.000,00	0,38
9,5000 % PROCREDIT HOLD. FRN V.24-34	DE000A383C84		EUR	1.200.000	1.200.000	-	%	105,795	1.269.540,00	1,83
US-Dollar									**1.872.860,76**	**2,69**
1,6500 % NASDAQ V.20-31	US63111XAD30		USD	900.000	-	-	%	83,184	689.592,60	0,99
2,7000 % VISA V.20-40	US92826CAK80		USD	950.000	250.000	-	%	74,818	654.700,02	0,94
3,5000 % ALLIANZ FRN V.20-UND.	USX10001AA78		USD	600.000	-	-	%	95,640	528.568,14	0,76
Summe Wertpapiervermögen									**62.905.507,69**	**90,50**
Derivate									**-26.780,37**	**-0,04**
Devisen-Derivate										
Devisenterminkontrakte									**-26.780,37**	**-0,04**
USD/EUR 1.300.000,00		OTC							-21.462,67	-0,03
USD/EUR 700.000,00		OTC							-5.317,70	-0,01
Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds									**6.274.006,24**	**9,03**
Bankguthaben									**6.274.006,24**	**9,03**
EUR-Guthaben bei:										
Verwahrstelle										
KREISSPARKASSE KÖLN			EUR	5.550.906,53			%	100,000	5.550.906,53	7,99
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen										
KREISSPARKASSE KÖLN			AUD	17.376,35			%	100,000	10.483,79	0,02
KREISSPARKASSE KÖLN			USD	773.651,47			%	100,000	712.615,92	1,03
Sonstige Vermögensgegenstände									**934.743,50**	**1,34**
ZINSANSPRÜCHE			EUR	904.362,50					904.362,50	1,30
FORDERUNGEN AUS SCHWEBENDEN GESCHÄFTEN			EUR	30.381,00					30.381,00	0,04
Sonstige Verbindlichkeiten									**-576.137,29**	**-0,83**
VERBINDLICHKEITEN AUS SCHWEBENDEN GESCHÄFTEN			EUR	-532.049,53					-532.049,53	-0,77
KOSTENABGRENZUNGEN			EUR	-44.087,76					-44.087,76	-0,06
Fondsvermögen						**EUR**			**69.511.339,77**	**100,00*)**

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

Steyler Fair Invest - Bonds (I)	
ISIN	DE000A1WY1P4
Fondsvermögen (EUR)	56.429.419,96
Anteilwert (EUR)	49,70
Umlaufende Anteile (STK)	1.135.489,00

Steyler Fair Invest - Bonds (R)	
ISIN	DE000A1WY1N9
Fondsvermögen (EUR)	13.081.919,81
Anteilwert (EUR)	49,37
Umlaufende Anteile (STK)	264.991,00

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

Die Vermögensgegenstände des Sondervermögens sind auf der Grundlage nachstehender Kurse/Marktsätze bewertet:
Alle Vermögenswerte: Kurse bzw. Marktsätze per 31.10.2024 oder letztbekannte.

Devisenkurs(e) bzw. Konversionsfaktor(en) (in Mengennotiz) per 31.10.2024		
Australische Dollar	(AUD)	1,65745 = 1 (EUR)
Norwegische Kronen	(NOK)	11,97520 = 1 (EUR)
US-Dollar	(USD)	1,08565 = 1 (EUR)

Marktschlüssel

c) OTC	Over-the-Counter

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

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

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
Börsengehandelte Wertpapiere				
Verzinsliche Wertpapiere				
Euro				
0,0000 % ARKEMA FRN V.19-UND. MTN	FR0013425170	EUR	-	500.000
0,0000 % BUND V.21-31	DE0001102531	EUR	-	300.000
0,3750 % BERL.HYP. V.21-31	DE000BHY0SL9	EUR	-	500.000
0,3750 % DZ HYP HYP.-PFE R.377 MTN	DE000A2AASB4	EUR	-	400.000
0,3750 % LBBM MTN S.816	DE000LB2CRG6	EUR	-	500.000
0,3750 % ROY.SCHIPHOL GR. MTN V.20-27	XS2227050023	EUR	-	300.000
0,4750 % PORTUGAL V.20-30	PTOTELOE0028	EUR	-	800.000
0,5000 % BNP PARIBAS MTN V.21-30	FR0014001JT3	EUR	-	500.000
0,5000 % SBAB BK. MTN V.22-27	XS2441055998	EUR	-	300.000
0,5000 % SWISS LIFE FIN.I V.21-31	CH1130818847	EUR	-	500.000
0,5000 % VINCI MTN V.21-32	FR0014004FR9	EUR	-	500.000
0,5530 % NAT.GRID MTN V.20-29	XS2231259305	EUR	-	500.000
0,6250 % ELI LILLY V.19-31	XS2075937370	EUR	-	400.000
0,6250 % VIVENDI MTN V.19-25	FR0013424868	EUR	-	600.000
0,7500 % DKB IHS V.17-24	DE000GRN0016	EUR	-	1.000.000
0,7500 % SWEDBK. MTN V.20-25	XS2167002521	EUR	-	800.000
0,8750 % LEG IMMO. WDL. V.17-25	DE000A2GSDH2	EUR	-	800.000
0,8750 % MOTABILITY OPER.GR. MTN 17-25	XS1578212299	EUR	-	1.150.000
1,2500 % CITIGROUP FRN V.20-26 MTN	XS2167003685	EUR	-	550.000
1,3750 % ELIA TRANSM.BEL. MTN V.15-24	BE0002239086	EUR	500.000	500.000
1,4000 % SPANIEN V.18-28	ES0000012B39	EUR	-	200.000
1,6250 % NN GR. MTN V.17-27	XS1623355457	EUR	-	500.000
1,7500 % BUND V.14-24	DE0001102333	EUR	-	500.000

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

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
1,8750 % TENNET HOLD. MTN V.16-36	XS1432384409	EUR	-	400.000
1,9500 % SPANIEN V.15-30	ES00000127A2	EUR	-	400.000
2,0000 % ZF FIN. MTN V.21-27	XS2338564870	EUR	-	1.000.000
2,2500 % ORSTED A/S ORSTED 2.25 28	XS2490471807	EUR	-	200.000
2,3740 % TENNET HOLD. FRN V.20-UND.	XS2207430120	EUR	-	400.000
2,3760 % TELEFÓNICA EUR. V.21-UND.	XS2293060658	EUR	-	500.000
2,5000 % AMADEUS IT GR. MTN V.20-24	XS2177552390	EUR	-	600.000
2,6250 % VODAFONE GR. FRN V.20-80	XS2225157424	EUR	-	600.000
2,8750 % INFINEON TECHN. FRN V.19-UND.	XS2056730323	EUR	-	700.000
2,8750 % SPAREBK 1 NO 22/25 MTN	XS2534276808	EUR	-	500.000
3,3750 % ROY.SCHIPHOL 24/36 MTN	XS2901969902	EUR	500.000	500.000
3,6250 % TELIA CO. MTN V.12-24	XS0746010908	EUR	-	300.000
5,0000 % ORANGE FRN V.14-UND. MTN	XS1115498260	EUR	-	300.000
US-Dollar				
0,2500 % KFW V.21-24	US500769JM70	USD	-	500.000
4,7500 % WELTBANK V.23-33	US459058KY80	USD	300.000	300.000
Andere Wertpapiere				
Euro				
0,5000 % BUND INFL.LKD. V.14-30	DE0001030559	EUR	-	700.000
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere				
Verzinsliche Wertpapiere				
Euro				
2,0000 % KPN FRN V.19-UND.	XS2069101868	EUR	-	400.000
2,7500 % HELVETIA EUR. FRN V.20-41	XS2197076651	EUR	-	200.000
US-Dollar				
3,5000 % MICROSOFT V.15-35	US594918BC73	USD	-	200.000
3,8500 % APPLE V.13-43	US037833AL42	USD	-	900.000

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

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
Nicht notierte Wertpapiere				
Verzinsliche Wertpapiere				
Euro				
0,0000 % NEXI EXCH. V.21-28	XS2305842903	EUR	-	700.000

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

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

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Volumen in 1.000
Terminkontrakte		
Devisenterminkontrakte (Verkauf)	**EUR**	**3.769**
USD/EUR	EUR	3.769

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)

Steyler Fair Invest - Bonds (I)

		EUR insgesamt
Anteile im Umlauf	**1.135.489,00**	
I. Erträge		
1. Dividenden inländischer Aussteller		0,00
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		0,00
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		632.173,40
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		934.691,81
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		105.242,94
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften		0,00
9. Abzug ausländischer Quellensteuer		-6.186,05
10. Sonstige Erträge		0,63
Summe der Erträge		**1.665.922,73**
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		-2,91
2. Verwaltungsvergütung		-334.896,04
3. Verwahrstellenvergütung		-25.076,57
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		-18.447,94
5. Sonstige Aufwendungen		-57.128,47
Summe der Aufwendungen		**-435.551,93**
III. Ordentlicher Nettoertrag		**1.230.370,80**
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne		737.173,30
2. Realisierte Verluste		-1.074.694,28
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		**-337.520,98**
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		**892.849,82**
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		1.583.029,08
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		1.434.247,76
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		**3.017.276,84**
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		**3.910.126,66**

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)

Steyler Fair Invest - Bonds (R)

		EUR insgesamt
Anteile im Umlauf	**264.991,00**	
I. Erträge		
1. Dividenden inländischer Aussteller		0,00
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		0,00
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		146.756,41
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		217.025,40
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		24.432,37
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften		0,00
9. Abzug ausländischer Quellensteuer		-1.436,22
10. Sonstige Erträge		0,12
Summe der Erträge		**386.778,08**
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		-0,65
2. Verwaltungsvergütung		-116.305,35
3. Verwahrstellenvergütung		-5.827,92
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		-4.697,11
5. Sonstige Aufwendungen		-15.806,91
Summe der Aufwendungen		**-142.637,94**
III. Ordentlicher Nettoertrag		**244.140,14**
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne		171.159,65
2. Realisierte Verluste		-249.723,75
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		**-78.564,10**
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		**165.576,04**
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		410.335,80
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		388.863,06
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		**799.198,86**
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		**964.774,90**

Entwicklungsrechnung

Steyler Fair Invest - Bonds (I)

		EUR insgesamt
I. Wert der Anteilklasse am Beginn des Geschäftsjahres		**40.441.408,60**
1. Ausschüttung für das Vorjahr		-738.421,48
2. Zwischenausschüttungen		0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		12.855.641,98
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	13.818.886,85	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-963.244,87	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		-39.335,80
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		3.910.126,66
davon nicht realisierte Gewinne	1.583.029,08	
davon nicht realisierte Verluste	1.434.247,76	
II. Wert der Anteilklasse am Ende des Geschäftsjahres		**56.429.419,96**

Entwicklungsrechnung

Steyler Fair Invest - Bonds (R)

		EUR insgesamt
I. Wert der Anteilklasse am Beginn des Geschäftsjahres		**11.137.502,62**
1. Ausschüttung für das Vorjahr		-194.032,50
2. Zwischenausschüttungen		0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		1.175.648,21
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	2.599.071,54	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-1.423.423,33	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		-1.973,42
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		964.774,90
davon nicht realisierte Gewinne	410.335,80	
davon nicht realisierte Verluste	388.863,06	
II. Wert der Anteilklasse am Ende des Geschäftsjahres		**13.081.919,81**

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Steyler Fair Invest - Bonds (I)

	31.10.2021	31.10.2022	31.10.2023	31.10.2024
Vermögen in Tsd. EUR	45.136	37.762	40.441	56.429
Anteilwert in EUR	53,09	45,80	46,40	49,70

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Steyler Fair Invest - Bonds (R)

	31.10.2021	31.10.2022	31.10.2023	31.10.2024
Vermögen in Tsd. EUR	14.133	11.887	11.138	13.082
Anteilwert in EUR	52,92	45,64	46,24	49,37

Verwendungsrechnung

Steyler Fair Invest - Bonds (I)

		EUR insgesamt	EUR pro Anteil
Anteile im Umlauf	**1.135.489,00**		
I. Für die Ausschüttung verfügbar		**1.226.328,12**	**1,08**
1. Vortrag aus dem Vorjahr		0,00	0,00
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		892.849,82	0,79
3. Zuführung aus dem Sondervermögen *)		333.478,30	0,29
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		**0,00**	**0,00**
1. Der Wiederanlage zugeführt		0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung		0,00	0,00
III. Gesamtausschüttung		**1.226.328,12**	**1,08**
1. Zwischenausschüttung		0,00	0,00
2. Endausschüttung		1.226.328,12	1,08

*) Die Zuführung aus dem Sondervermögen entspricht dem Betrag, um den die Gesamtausschüttung das realisierte Ergebnis des Geschäftsjahres und den Vortrag aus dem Vorjahr übersteigt.

Verwendungsrechnung

Steyler Fair Invest - Bonds (R)

		EUR insgesamt	EUR pro Anteil
Anteile im Umlauf	**264.991,00**		
I. Für die Ausschüttung verfügbar		**243.791,72**	**0,92**
1. Vortrag aus dem Vorjahr		0,00	0,00
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		165.576,04	0,62
3. Zuführung aus dem Sondervermögen *)		78.215,68	0,30
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		**0,00**	**0,00**
1. Der Wiederanlage zugeführt		0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung		0,00	0,00
III. Gesamtausschüttung		**243.791,72**	**0,92**
1. Zwischenausschüttung		0,00	0,00
2. Endausschüttung		243.791,72	0,92

*) Die Zuführung aus dem Sondervermögen entspricht dem Betrag, um den die Gesamtausschüttung das realisierte Ergebnis des Geschäftsjahres und den Vortrag aus dem Vorjahr übersteigt.

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	**EUR**	**1.842.214,34**

Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte, sofern außerbörslich
KREISSPARKASSE KOELN

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen	**90,50 %**
Bestand der Derivate am Fondsvermögen	**-0,04 %**

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

Angaben nach dem qualifizierten Ansatz:

Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko	
kleinster potenzieller Risikobetrag	-1,33 %
größter potenzieller Risikobetrag	-4,19 %
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag	-2,61 %

Risikomodell, das gemäß § 10 DerivateV verwendet wurde

Die Risikomessung erfolgte im qualifizierten Ansatz durch die Berechnung des Value at Risk (VaR) über das Verfahren der historischen Simulation.

Parameter, die gemäß § 11 DerivateV verwendet wurden

Das Value at Risk (VaR) wurde auf einer effektiven Historie von 500 Handelstagen mit einem Konfidenzniveau von 99% und einer unterstellten Haltedauer von 10 Werktagen berechnet.

Im Geschäftsjahr erreichter durchschnittlicher Umfang des Leverage durch Derivategeschäfte	**0,99**

Die Angabe zum Leverage stellt einen Faktor dar.

Zusammensetzung des Vergleichsvermögens

Index	Gewicht
Bloomberg GlobalAgg Index (EUR Unhedged)	100,00 %

Sonstige Angaben

Steyler Fair Invest - Bonds (I)	
ISIN	DE000A1WY1P4
Fondsvermögen (EUR)	56.429.419,96
Anteilwert (EUR)	49,70
Umlaufende Anteile (STK)	1.135.489,00
Ausgabeaufschlag	bis zu 3,00%, derzeit 0,00%
Verwaltungsvergütung (p.a.)	bis zu 0,95%, derzeit 0,60%
Mindestanlagesumme (EUR)	100.000,00
Ertragsverwendung	Ausschüttung

Steyler Fair Invest - Bonds (R)	
ISIN	DE000A1WY1N9
Fondsvermögen (EUR)	13.081.919,81
Anteilwert (EUR)	49,37
Umlaufende Anteile (STK)	264.991,00
Ausgabeaufschlag	bis zu 3,00%, derzeit 2,00%
Verwaltungsvergütung (p.a.)	bis zu 0,95%, derzeit 0,90%
Mindestanlagesumme (EUR)	keine
Ertragsverwendung	Ausschüttung

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

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

Die verwendeten Preise sind Börsenpreise, Notierungen auf anerkannten Informationssystemen oder Kurse aus emittentenunabhängigen Bewertungssystemen (§§ 28, 34 KARBV).

Anteile an Investmentvermögen werden mit ihrem zuletzt verfügbaren veröffentlichten Rücknahmekurs der jeweiligen Kapitalverwaltungsgesellschaft bewertet.

Bankguthaben werden zum Nennwert zuzüglich zugeflossener Zinsen, kündbare Festgelder zum Verkehrswert und Verbindlichkeiten zum Rückzahlungsbetrag bewertet (§§ 29, 34 KARBV).

Die Bewertung erfolgt grundsätzlich zum letzten gehandelten Preis gemäß festgelegtem Bewertungszeitpunkt (Vortag oder gleichtägig).

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

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

Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

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

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

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Transaktionskosten	**EUR**	**9.978,98**

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

Steyler Fair Invest - Bonds (I)

Gesamtkostenquote (ohne Performancefee und Transaktionskosten)	**0,79 %**

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

Steyler Fair Invest - Bonds (R)

Gesamtkostenquote (ohne Performancefee und Transaktionskosten)	**1,11 %**

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

Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen sowie Zusammensetzung der Verwaltungsvergütung

Steyler Fair Invest - Bonds (I)

Die Verwaltungsvergütung setzt sich wie folgt zusammen:		
Verwaltungsvergütung KVG	EUR	-334.896,04
Performanceabhängige Vergütung Asset Manager	EUR	0,00

Wesentliche sonstige Aufwendungen:		
Externe Beraterkosten	EUR	-44.114,82

Steyler Fair Invest - Bonds (R)

Die Verwaltungsvergütung setzt sich wie folgt zusammen:		
Verwaltungsvergütung KVG	EUR	-116.305,35
Performanceabhängige Vergütung Asset Manager	EUR	0,00

Wesentliche sonstige Aufwendungen:		
Externe Beraterkosten	EUR	-10.255,11

Weitere zum Verständnis des Berichts erforderliche Angaben

Steyler Fair Invest - Bonds (I)

Die Vorbelastung der Kapitalertragsteuer nach §7 Abs. 1 InvStG beträgt -851,08 EUR. Der Ausweis der entsprechenden Erträge in der Ertrags- und Aufwandsrechnung erfolgt netto nach Belastung der Kapitalertragsteuer.

Steyler Fair Invest - Bonds (R)

Die Vorbelastung der Kapitalertragsteuer nach §7 Abs. 1 InvStG beträgt -197,54 EUR. Der Ausweis der entsprechenden Erträge in der Ertrags- und Aufwandsrechnung erfolgt netto nach Belastung der Kapitalertragsteuer.

Angaben zur Vergütung gemäß § 101 KAGB

Die nachfolgenden Informationen - insbesondere die Vergütung und deren Aufteilung sowie die Bestimmung der Anzahl der Mitarbeiter - basieren auf dem Jahresabschluss der Gesellschaft vom 31. Dezember 2023 betreffend das Geschäftsjahr 2023.

Die Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr 2023 gezahlten Vergütungen beträgt 5,04 Mio. EUR (nachfolgend „Gesamtsumme“) und verteilt sich auf 47 Mitarbeiter.

Hiervon entfallen 4,28 Mio. EUR auf feste und 0,76 Mio. EUR auf variable Vergütungen. Die Grundlage der ermittelten Vergütungen bildet der in der Gewinn- und Verlustrechnung niedergelegte Personalaufwand. Die Vergütungsangaben beinhalten dabei neben den an die Mitarbeiter ausgezahlten fixen und variablen Vergütungen individuell versteuerte Sachzuwendungen wie z.B. Dienstwagen. Aus dem Sondervermögen wurden keine direkten Beträge, auch nicht als Carried Interest, an Mitarbeiter gezahlt.

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an Mitarbeiter (in Mio. EUR)	**EUR**	**5,04**
davon fix	EUR	4,28
davon variabel	EUR	0,76

Zahl der begünstigten Mitarbeiter inkl. Geschäftsführer:	**47**

Summe der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr 2023 von der KVG gezahlten Vergütung an Risktaker (in Mio. EUR)	**EUR**	**4,16**
davon an Geschäftsführer	EUR	0,87
davon an sonstige Führungskräfte	EUR	1,98
davon an Mitarbeiter mit Kontrollfunktion*	EUR	2,44
davon an übrige Risktaker	EUR	0,92

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

Summe der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr 2023 von der KVG gezahlten Vergütungen an Mitarbeiter in der gleichen Einkommensstufe wie Risktaker (in Mio. EUR):	**0,46**

Die Vergütungen der Mitarbeiter folgen einer festgelegten Vergütungspolitik, deren Grundsätze als Zusammenfassung auf der Homepage

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

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

Die Vergütungspolitik wurde im Rahmen eines jährlichen Reviews überprüft.

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

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

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

Name des Produkts:

Steyler Fair Invest - Bonds

Unternehmenskennung (LEI-Code):

529900F5C4WAC60L6751

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

●● ☐ **Ja**

☐ Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: _%

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

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

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

●○ ☒ **Nein**

☒ Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es 24,58% an nachhaltigen Investitionen

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

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

☒ mit einem sozialen Ziel

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

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

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

Dieses Finanzprodukt tätigte im Rahmen seiner Anlagestrategie zu 90,5 Prozent nachhaltigkeitsbezogene Investitionen in Vermögensgegenstände, welche den nachfolgend näher beschriebenen Merkmalen entsprachen. Soweit es sich bei einem Teil dieser Anlagen um „nachhaltige Investitionen im Sinne der Taxonomie- und Offenlegungsverordnung“ handelt, wird deren prozentualer Mindestanteil in dieser Anlage ent- sprechend ausgewiesen. Die Einhaltung der Anlagegrenze wurde über entsprechende Positiv- bzw. Negativlisten durch das Fonds- und Risikomanagement geprüft. Im Einzelnen wurden folgende ökologische bzw. soziale Merkmale beworben: Ziel des Fonds ist die Partizipation der Anleger an dem Wertzuwachs von Unternehmen, deren Geschäftsfelder und -praktiken ethischen und nachhaltigen Gesichtspunkten genügen. Um das Anlageziel zu erreichen, legt der Fonds mindestens 75 Prozent seines Vermögens in verzinslichen Wertpapieren in- und ausländischer Aussteller an. Die Auswahl der verzinslichen Wertpapiere wird dabei durch Umwelt-, Ethik- und Sozialkriterien geprägt. Die Gesellschaft stellt gemeinsam mit der Steyler Ethik Bank, dem Netzwerk der Steyler Missionare und Missionsschwestern und einem auf Nachhaltigkeitsanalyse spezialisierten Anbieter einen Katalog von ethischen und nachhaltigen Ausstellern auf, deren Wertpapiere von der Gesellschaft für den Fonds ausgewählt und erworben werden können. Dieser Katalog wird regelmäßig aktualisiert. Die möglichen Aussteller werden zum einen durch Positivkriterien im Bereich des Umwelt- und Sozialratings bestimmt. Zum anderen werden durch Ausschlusskriterien (Negativkriterien) Unternehmen mit kontroversen Geschäftsfeldern und Geschäftspraktiken und Staaten mit kontroversen Sozial- und Umweltpraktiken ausgeschlossen. Es wurden keine Derivate zur Erreichung der ökologischen oder sozialen Ziele eingesetzt Die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale wurden im Berichtszeitraum voll erfüllt.

- ***Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?***

  Es wurde laufend geprüft, ob die Ausschlusskriterien, welche in den Nachhaltigkeitsrichtlinien festgehalten werden, eingehalten wurden. Hierbei wurden sowohl die 10 Prinzipien des UN Global Compact, als auch Geschäftsfelder und -praktiken berücksichtigt. Weiterhin wurde der Beitrag der Unternehmen zu den Nachhaltigkeitszielen der Vereinten Nationen (SDG) überwacht. Im Berichtszeitraum konnten keine Verstöße gegen die angewandten Nachhaltigkeitsindikatoren festgestellt werden.

  … und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?

  Auch im vorangegangenen Zeitraum (s. a. Jahresbericht 31.10.2023) wurde laufend geprüft, ob die Ausschlusskriterien, welche in den Nachhaltigkeitsrichtlinien festgehalten werden, eingehalten wurden. Hierbei wurden sowohl die 10 Prinzipien des UN Global Compact, als auch Geschäftsfelder und -praktiken berücksichtigt. Weiterhin wurde der Beitrag der Unternehmen zu den Nachhaltigkeitszielen der Vereinten Nationen (SDG) überwacht. Eine Validierung durch eine externe Prüfungsgesellschaft wurde nicht durchgeführt. Im Berichtszeitraum konnten keine Verstöße gegen die angewandten Nachhaltigkeitsindikatoren festgestellt werden.

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

  Der Fonds strebte Investitionen in ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten von mindestens 5 Prozent zu den Umweltzielen Klimaschutz und Anpassung an den Klimawandel im Sinne der Verordnung (EU) 2020/852 („Taxonomieverordnung“) an, soweit für diese Investitionen Daten in ausreichendem Maße verfügbar waren. Der prozentuale Anteil der Investitionen in ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten, die mit der Taxonomie-Verordnung in Einklang stehen, wird anhand von jeweils aktuell verfügbaren Informationen, entweder direkt von den Beteiligungsunternehmen oder von Drittanbietern, eingeholt und anhand dessen plausibilisiert.

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

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

Die investierten Unternehmen wurden durch die Ratingagentur ISS ESG regelmäßig geprüft und über die Positivlisten der Steyler Ethik Bank wurden nur Unternehmen für das Investment zugelassen, die keine negativen Auswirkungen aufwiesen. Neben dem Ausschluss von schädlichen Geschäftsfeldern und -praktiken wurden bei Gesamtscores (z.B. SDGs) auch die einzelnen Ziele berücksichtigt.

Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?

Bei den Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren (Principal Adverse Impact (PAI)) handelt es sich um 18 verpflichtende Kennzahlen aus den Bereichen Umwelt, Soziales und Gute Unternehmensführung sowie 46 weiteren freiwilligen, vordefinierten Indikatoren, die nachteilige Auswirkungen des Finanzproduktes auf Umwelt und Gesellschaft abbilden sollen. Die verpflichtenden Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren werden sehr gut durch die Einhaltung internationaler Normen repräsentiert. So wurden Themen wie Biodiversität, Energieverbrauch, Wasserverschmutzung (Umwelt), Einhaltung und Förderung von Menschenrechten, Beachtung von Arbeitsnormen wie z.B. faire Bezahlung und gute Unternehmensführung durch Beachtung der UN Global Compact Regeln und eines Kontroversenscreenings eines externen ESG-Datenanbieters, die speziell auf die Themengebiete der nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren gerichtet sind, laufend geprüft. Weitergehende Arbeitsnormen stellt der Kriterienkatalog der Internationalen Arbeiterorganisation (ILO) zur Verfügung. Bei den Methoden zur Analyse von guter Unternehmensführung wurden häufig Werte (sogenannte „Scores“ bzw. „Flags“) aus mehreren Kriterien gebildet, wobei jeder Einzelwert keine schlechte Beurteilung aufweisen darf.

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

Die nachhaltigen Investitionen waren zu jedem Zeitpunkt im Einklang mit den 10 Prinzipien des UN-Global Compact und den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte, die laufend über die Nachhaltigkeitsfaktoren Wasser, Abfall, Biodiversität, Soziales und Beschäftigung berücksichtigt wurden. Die nachhaltigen Investitionen waren ebenfalls im Einklang mit den Grundprinzipien und Rechten aus den acht Kernübereinkommen, die in der Erklärung der Internationalen Arbeitsorganisation über grundlegende Prinzipien und Rechte bei der Arbeit festgelegt sind. Die Einhaltung wurde laufend über entsprechende Positiv- bzw. Negativlisten durch das Fonds- und Risikomanagement überwacht.

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

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

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

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

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf die Nachhaltigkeitsfaktoren (Principal Adverse Impact (PAI)) wurden durch eine entsprechende Nachhaltigkeitsanalyse berücksichtigt. Dabei wurde überprüft, inwieweit Investitionen negative Auswirkungen auf die PAI haben können. Die Ergebnisse, welche die ökologische und soziale Leistung eines Wertpapieremittenten sowie dessen Corporate Governance (sogenannte ESG-Kriterien für die entsprechende englische Bezeichnung Environmental, Social und Governance) umfassen, wurden systematisch im gesamten Investmentprozess berücksichtigt und dokumentiert. Diese ESG-Analyse basiert sowohl auf umfangreichen Nachhaltigkeitsdaten marktführender, externer ESG-Datenanbieter, allgemeinen Screeningkriterien sowie einer Überwachung der Verletzung globaler Normen (z.B. UNGC, ILO) als auch weiteren Screeningkriterien (z.B. Jahresberichte, Nachhaltigkeitsberichte, Ad-Hoc-Mitteilungen etc.) von Normverletzungen.

Welche sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil der** im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel: 01.11.2023 - 31.10.2024

In der Tabelle werden die fünfzehn Investitionen aufgeführt, auf die im Berichtszeitraum der größte Anteil aller getätigten Investitionen des Finanzprodukts entfiel, mit Angabe der Sektoren und Länder, in die investiert wurde. Die Angaben zu den Hauptinvestitionen beziehen sich auf den Durchschnitt der Anteile am Sondervermögen zu den Quartalsstichtagen des Berichtszeitraums. Abweichungen zu der Vermögensaufstellung im Hauptteil des Jahresberichts, die stichtagsbezogen zum Ende des Berichtszeitraums erfolgt, sind daher möglich.

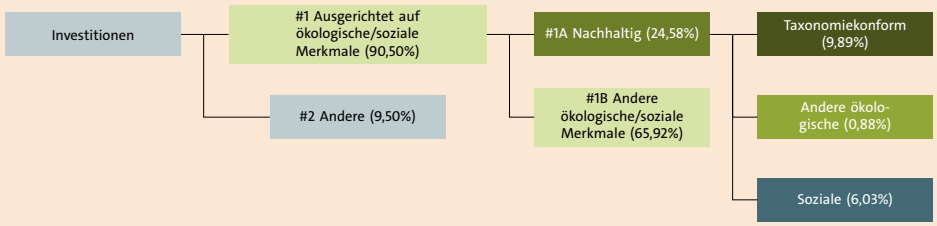
Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
EU 23/38 MTN (EU000A3K4D74)	Bonds/Supranational	3,60%	Europ. Währungsunion
WORLD BK 23/38 MTN (XS2679922828)	Bonds/Supranational	3,18%	Europ. Währungsunion
EU 23/34 MTN (EU000A3K4D41)	Bonds/Supranational	2,79%	Europ. Währungsunion
LAND NRW SCHATZ13R1250 (DE000NRW2152)	Bonds/Lokalbehörden	2,47%	Europ. Währungsunion
BUNDANL.V.23/33 (DE000BU2Z015)	Bonds/Staat	2,47%	Europ. Währungsunion
ASIAN DEV.BK 23/33 MTN (US045167FV02)	Bonds/Supranational	2,05%	USA
PORR 24/UND. FLR (AT0000A39724)	Bonds/Grundindustrie	2,03%	Europ. Währungsunion
ALLIANZ SE SUB.21/UNBEFR. (DE000A3E5TR0)	Bonds/Versicherungen	1,97%	Europ. Währungsunion
WORLDLINE 19/26 ZO CV (FR0013439304)	Bonds/Finanzdienstleistungen	1,97%	Europ. Währungsunion
KRED.F.WIED.V.23/2033 DL (US500769JY19)	Bonds/Staatlich garantiert	1,95%	USA
ABN AMRO 18/33 MTN (XS1747670922)	Bonds/Gedeckte Anleihen	1,91%	Europ. Währungsunion
STICHT.AK RABOBK 14/UND. (XS1002121454)	Bonds/Finanzdienstleistungen	1,80%	Europ. Währungsunion
PROSUS 21/29 MTN REGS (XS2360853332)	Bonds/Medien	1,80%	Europ. Währungsunion
BAD.-WUERTT.LSA 24/27 (DE000A14JZ04)	Bonds/Lokalbehörden	1,75%	Europ. Währungsunion
ENCAVIS FIN.21/UND FLR CV (DE000A3MQE86)	Bonds/Versorger	1,74%	Europ. Währungsunion

Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

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

Wie sah die Vermögensallokation aus?

Mit nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen sind alle Investitionen gemeint, die zur Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale im Rahmen der Anlagestrategie beitragen. Dieses Finanzprodukt tätigte im Rahmen seiner Anlagestrategie zu 90,5 Prozent nachhaltigkeitsbezogene Investitionen in Vermögensgegenstände, welche den oben näher beschriebenen Merkmalen entsprachen. Soweit es sich bei einem Teil dieser Anlagen um „nachhaltige Investitionen im Sinne der Taxonomie- und Offenlegungsverordnung“ handelt, wird deren prozentualer Mindestanteil in dieser Anlage entsprechend ausgewiesen. Welche anderen Investitionen getätigt wurden klärt die Frage “Welche Investitionen fallen unter „#2 Nicht nachhaltige Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?“. Da die nachhaltigen Investitionen sowohl ökologische als auch soziale Ziele umfassen, ist die Festlegung von spezifischen Anteilen nach „Taxonomiekonform“, „Andere ökologische“ und „Soziales“ nicht trennscharf möglich. Es kann beim Ausweis der getätigten nachhaltigen Investitionen daher zu Überschneidungen kommen. Weiterhin ist zu beachten, dass für den unter #1 ausgewiesenen prozentualen Anteil die investierten Unternehmen als Ganzes hinsichtlich ihrer Nachhaltigkeit bewertet wurden und entsprechend die Gesamtinvestition des Fonds in das jeweilige Unternehmen angerechnet wird. Aufgrund der Anforderungen der Taxonomieverordnung sind unter „Taxonomiekonform“, „Andere ökologische“ und „Soziale“ jedoch nur die entsprechenden Umsatzanteile der jeweiligen Geschäftstätigkeiten der Unternehmen subsummiert. Insofern sind hier zum Teil auch deutliche Summenabweichungen zwangsläufig bzw. möglich.



#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.
#2 Andere Investitionen umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.
Die Kategorie **#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst folgende Unterkategorien:
- Die Unterkategorie **#1A Nachhaltige Investitionen** umfasst ökologisch und sozial nachhaltige Investitionen.
- Die Unterkategorie **#1B Andere ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen, die auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind, aber nicht als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?

Investitionen wurden in den folgenden Wirtschaftssektoren getätigt.

Sektor	Anteil
Bonds/Supranational	**12,87%**
Bonds/Finanzdienstleistungen	**11,03%**
Bonds/Gedeckte Anleihen	**10,72%**
Bonds/Versorger	**8,46%**
Bonds/Staat	**6,82%**
Bonds/Banken	**6,15%**
Bonds/Lokalbehörden	**6,02%**
Andere Investitionen	**5,34%**
Bonds/Grundindustrie	**5,22%**
Bonds/Staatlich garantiert	**5,10%**
Bonds/Immobilien	**4,49%**
Bonds/Versicherungen	**4,24%**
Bonds/Transportwesen	**2,46%**
Bonds/Telekommunikation	**2,17%**
Bonds/Medien	**1,80%**
Bonds/Handel	**0,89%**
Bonds/Energie	**0,82%**
Bonds/Technologie & Elektronik	**0,68%**
Bonds/Service	**0,59%**
Bonds/Automobil	**0,58%**
Bonds/Anlagegüter	**0,58%**
Bonds/Freizeit	**0,51%**
Bonds/Gesundheitswesen	**0,47%**
Bonds/Behörde	**0,47%**
Bonds/Ausländischer Staat	**0,36%**

Inwiefern waren nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?

Im Berichtszeitraum wurde nicht in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert. Die ausgewiesenen Quoten beinhalten ausschließlich von den Emittenten berichteten Daten. Die Daten wurden von den entsprechenden Unternehmen veröffentlicht und nicht durch einen unabhängigen Dritten geprüft.

Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energie oder CO2-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheits- und Abfallentsorgungsvorschriften.

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

Übergangstätigkeiten sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO_2-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert[1]?

☐ Ja:

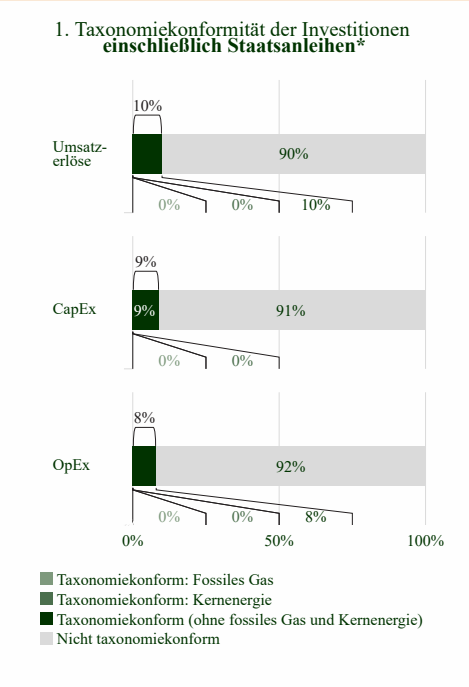
☐ In fossiles Gas ☐ In Kernenergie

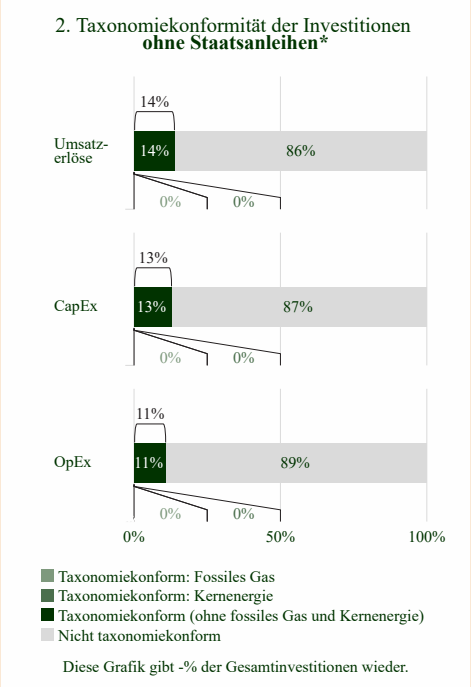
☒ Nein

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

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:
- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln
- **Investitionsausgaben** (CapEx), die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, z. B. für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft
- **Betriebsausgaben** (OpEx), die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln

Die nachstehenden Grafiken zeigen den Mindestprozentsatz der EU-taxonomiekonformen Investitionen in Grün. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomiekonformität von Staatsanleihen* gibt, zeigt die erste Grafik die Taxonomiekonformität in Bezug auf alle Investitionen des Finanzprodukts einschließlich der Staatsanleihen, während die zweite Grafik die Taxonomiekonformität nur in Bezug auf die Investitionen des Finanzprodukts zeigt, die keine Staatsanleihen umfassen.





**Für die Zwecke dieser Grafiken umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.*

Wie hoch war der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?

Art der Wirtschaftstätigkeit	Anteil
Ermöglichende Tätigkeiten	5,99%
Übergangstätigkeiten	0,48%

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

Referenzperiode	Anteil
01.11.2023-31.10.2024	9,89%
01.11.2022-31.10.2023	6,00%

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

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

Der Anteil nachhaltiger Investitionen, die nicht mit der EU-Taxonomie konform waren, betrug im Berichtszeitraum 0,88 Prozent. Der Gesamtanteil nachhaltiger Investitionen bezogen auf Umwelt- und Sozialziele des Fonds betrug im Berichtszeitraum 24,58 Prozent.

Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Obwohl der Fonds keine sozialen Ziele anstrebte, tätigte er 6,03 Prozent soziale Investitionen.

Welche Investitionen fallen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Unter “Andere Investitionen“ fielen Investitionen, für die nicht ausreichend Daten zur Bewertung vorliegen sowie Barmittel zur Liquiditätssteuerung. Es ist nicht ausgeschlossen, dass hier auch Investitionen getätigt wurden, die zum Investitionszeitpunkt negative ESG-Merkmale aufwiesen, aber erwarten ließen, dass innerhalb eines definierten Zeitraums ab Investitionszeitpunkt die Anlageziele des Fonds erfüllt würden. Durch die Ausschlusskriterien wurde ein ökologischer und sozialer Mindestschutz erreicht.

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

Monega gestaltet ihre Investmentprozesse nach dem unter www.monega.de/nachhaltigkeit dargelegten Verständnis von verantwortlichem Investieren. Insoweit kombiniert Monega die klassische Finanzanalyse mit der Nachhaltigkeitsanalyse. Letztgenannte umfasst ebenfalls sämtliche der Monega Fonds und überprüft, inwieweit Investitionen negative Auswirkungen auf oben genannte Nachhaltigkeitsfaktoren haben können, unabhängig davon, ob diese als nachhaltig ausgewiesen und vertrieben werden. Die Ergebnisse, welche die ökologische und soziale Leistung eines Wertpapieremittenten sowie dessen Corporate Governance (sogenannte ESG-Kriterien für die entsprechende englische Bezeichnung Environmental, Social und Governance) umfassen, werden systematisch im gesamten Investmentprozess berücksichtigt und dokumentiert. Diese ESG-Analyse basiert auf umfangreichen Nachhaltigkeitsdaten marktführender, externer ESG-Datenanbieter, welche in ihren Auswertungen sowohl die Ergebnisse einer Überwachung der Verletzung globaler Normen (z.B. UNGC, ILO) anzeigt, als auch weitere Screeningkriterien (z.B. Jahresberichte, Nachhaltigkeitsberichte, Ad-Hoc-Mitteilungen etc.) beinhaltet. Das Portfoliomanagement kann auf diese Analyseergebnisse zugreifen und die nachteiligen Nachhaltigkeitsauswirkungen der wirtschaftlichen Tätigkeiten von Unternehmens- und Staatsemittenten einsehen.

Köln, den 20.02.2025

Monega
Kapitalanlagegesellschaft mbH

Die Geschäftsführung

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH, Köln

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Steyler Fair Invest - Bonds – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. November 2023 bis zum 31. Oktober 2024 der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. Oktober 2024, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. November 2023 bis zum 31. Oktober 2024, sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang – geprüft.

Die im Abschnitt „Sonstige Informationen“ unseres Vermerks genannten Bestandteile des Jahresberichts haben wir in Einklang mit den deutschen gesetzlichen Vorschriften bei der Bildung unseres Prüfungsurteils zum Jahresbericht nicht berücksichtigt.

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 ermöglicht es unter Beachtung dieser Vorschriften, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen. Unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht erstreckt sich nicht auf den Inhalt der im Abschnitt „Sonstige Informationen“ genannten Bestandteile des Jahresberichts.

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Sonstige Informationen

Die gesetzlichen Vertreter sind für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die folgenden Bestandteile des Jahresberichts:

- Die im Jahresbericht in dem Abschnitt „Regelmäßige Informationen für die in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a genannten Finanzprodukte der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6, erster Absatz der Verordnung (EU) 2020/852“ enthaltenen Angaben gemäß Artikel 11 der Verordnung (EU) 2019/2088 und Art. 5 bis 7 der Verordnung (EU) 2020/852 sowie
- die im Jahresbericht in dem Abschnitt „Tätigkeitsbericht“ enthaltenen und als nicht vom Prüfungsurteil zum Jahresbericht umfasst gekennzeichneten Angaben.

Unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und dementsprechend geben wir in diesem Vermerk weder ein Prüfungsurteil noch irgendeine andere Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu ab.

Im Zusammenhang mit unserer Prüfung haben wir die Verantwortung, die oben genannten sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen

- wesentliche Unstimmigkeiten zu den vom Prüfungsurteil umfassten Bestandteilen des Jahresberichts oder unseren bei der Prüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder
- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

Die gesetzlichen Vertreter der Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresberichts, der den Vorschriften des deutschen KAGB 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 Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH zu beurteilen haben und die Verantwortung haben, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung des Sondervermögens, sofern einschlägig, anzugeben.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

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

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus 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

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

- 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 Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH bei der Aufstellung des Jahresberichts angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage erlangter Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fortführung des Sondervermögens durch die Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Vermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresbericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Vermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass das Sondervermögen durch die Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH nicht fortgeführt wird.
- beurteilen wir 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 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.

Düsseldorf, den 20. Februar 2025

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Schobel
Wirtschaftsprüfer

Möllenkamp
Wirtschaftsprüfer

Zusätzliche Informationen für Anleger in der Republik Österreich

Der Vertrieb der Anteile der Investmentfonds

Steyler Fair Invest – Bonds (I)
(ISIN DE000A1WY1P4)

Steyler Fair Invest – Bonds (R)
(ISIN DE000A1WY1N9)

in der Republik Österreich ist gemäß der gültigen Fassung des Investmentfondsgesetzes 2011 (InvFG 2011) der Finanzmarktaufsicht (FMA) in Wien angezeigt worden.

Kontakt und Informationsstelle
Kontakt- und Informationsstelle in der Republik Österreich ist gemäß den Bestimmungen von Artikel 92 (1) b) - f) der EU-Richtlinie 2009/65 (angepasst durch Artikel 1 der EU-Richtlinie 2019/1160) die

Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH
Stolkgasse 25-45
D-50667 Köln

Bei der Kontakt- und Informationsstelle sind alle erforderlichen Informationen für die Anleger kostenlos erhältlich, wie z.B.

- die Vertragsbedingungen (= Fondsbestimmungen)
- der Verkaufsprospekt
- das Basisinformationsblatt
- die Jahres- und Halbjahresberichte
- die Ausgabe- und Rücknahmepreise.

Sämtliche vorgenannten Unterlagen sowie die börsentäglich aktualisierten Ausgabe- und Rücknahmepreise sind auf der Internetseite der Gesellschaft (www.monega.de) abrufbar.

Transferstelle
Hinsichtlich der Tätigkeiten gemäß Artikel 92 (1) a) der EU-Richtlinie 2009/65 (angepasst durch Artikel 1 der EU-Richtlinie 2019/1160) gilt Folgendes:

Die Anteile können bei der Verwahrstelle oder durch Vermittlung Dritter erworben werden. Rücknahmeorders können bei der Verwahrstelle aufgegeben werden. Anteile an dem Sondervermögen können in Depots bei Kreditinstituten oder Fondsplattformen erworben werden, wo die Verwahrung und Verwaltung der Anteile vorgenommen wird. Einzelheiten werden jeweils über die depotführende Stelle geregelt. Wesentliche Änderungen der Fondsbestimmungen sowie weitere Informationen zu den Anlegerrechten werden von der Gesellschaft anlassbezogen per dauerhaftem Datenträger, unter Einbeziehung der depotführenden Stellen, unmittelbar an die Anleger versandt.

Bestellung des steuerlichen Vertreters
Als steuerlicher Vertreter im Sinne des § 186 Abs. 2 Z.2 InvFG wird die folgende Kanzlei bestellt:

Dr. Helmut Moritz LLM, Steuerberater
A-1010 Wien, Schottenbastei 6/8