

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT:



Prisma Asianavigator UI

JAHRESBERICHT

ZUM 31. MÄRZ 2024

VERWAHRSTELLE:



BERATUNG UND VERTRIEB:



Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

Tätigkeitsbericht für den Berichtszeitraum vom 1. April 2023 bis 31. März 2024

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

	31.03.2024		31.03.2023	
	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen
Aktien	5.110.970,79	83,18	6.029.846,96	87,87
Fondsanteile	461.501,06	7,51	341.878,50	4,98
Bankguthaben	579.434,56	9,43	497.534,76	7,25
Zins- und Dividendenansprüche	24.746,55	0,40	30.717,73	0,45
Sonstige Ford./Verbindlichkeiten	-32.298,10	-0,53	-37.722,95	-0,55
Fondsvermögen	6.144.354,86	100,00	6.862.255,00	100,00

Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

Die asiatischen Aktienmärkte entwickelten sich im Berichtszeitraum sehr unterschiedlich. Die schlechteste Entwicklung erfolgte an den chinesischen Aktienmärkten. Zunächst konnte die chinesische Wirtschaft von der Beendigung der restriktiven Maßnahmen im Rahmen der Corona-Politik profitieren. Die anfängliche Euphorie wich aber sehr rasch einer Ernüchterung und einem sehr schlechten Konsumentenvertrauen in der chinesischen Bevölkerung. Insbesondere sehr schlechte Daten zum chinesischen Immobilienmarkt und drohende Konkurse großer Immobilienprojektgesellschaften trübten die Lage weiter ein und die Aktienmärkte in China und in Hongkong fielen auf langjährige Tiefstände. Dagegen entwickelten sich die Aktienmärkte Südkoreas und Taiwans aufgrund der einsetzenden Euphorie über das Thema Künstliche Intelligenz und der hohen Gewichtung von Aktien mit einem Exposure zu diesem Sektor (insbesondere Halbleitersektor) ausgesprochen positiv. Ebenfalls erfreulich war die stetige Aufwärtsentwicklung an den indischen Kapitalmärkten. Dementsprechend wurde das Exposure in diesen Märkten zu Lasten chinesischer Investments erhöht zum Teil auch mit dem Kauf von ETF auf diese Märkte, aber im Wesentlichen durch Einzelinvestments. Der Fonds war zum Ende des Geschäftsjahres des Fonds mit über 90 % des Fondsvolumens in Wertpapieren investiert. Die Quote in Bankguthaben beträgt zum Ende des Geschäftsjahres 9,4%.

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.

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.

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.

Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

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 2023 bis 31. März 2024 lag die Wertentwicklung des Sondervermögens bei -3,70%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 31.03.2024

Anlageschwerpunkte	Tageswert in EUR	% Anteil am Fondsvermögen
I. Vermögensgegenstände	6.176.667,16	100,53
1. Aktien	5.110.970,79	83,18
Australien	129.018,61	2,10
China	86.866,23	1,41
Hongkong	187.144,30	3,05
Indien	456.144,09	7,42
Indonesien	464.174,29	7,55
Kaimaninseln	1.501.549,48	24,44
Singapur	275.849,29	4,49
Südkorea	1.399.081,80	22,77
Taiwan	566.927,49	9,23
USA	44.215,21	0,72
2. Investmentanteile USD	461.501,06 461.501,06	7,51 7,51
3. Bankguthaben	579.448,76	9,43
4. Sonstige Vermögensgegenstände	24.746,55	0,40
II. Verbindlichkeiten	-32.298,10	-0,53
III. Fondsvermögen	6.144.369,06	100,00

Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

Vermögensaufstellung zum 31.03.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.03.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Bestandspositionen							EUR	5.572.471,85	90,69
Börsengehandelte Wertpapiere							EUR	5.011.794,94	81,57
Aktien							EUR	5.011.794,94	81,57
Woodside Energy Group Ltd. Registered Shares o.N.	AU0000224040		STK	7.000	0	0 AUD	30,500	129.018,61	2,10
AIA Group Ltd Registered Shares o.N.	HK0000069689		STK	15.000	0	0 HKD	52,550	93.267,47	1,52
Alibaba Group Holding Ltd. Registered Shares o.N.	KYG017191142		STK	25.000	0	0 HKD	70,250	207.803,35	3,38
China Natl Build. Mat. Co. Ltd Registered Shares H YC 1	CNE1000002N9		STK	135.000	0	0 HKD	2,690	42.968,70	0,70
China Ov.Land & Inv. Ltd. Registered Shares o.N.	HK0688002218		STK	30.000	0	0 HKD	11,260	39.969,24	0,65
Hongkong Exch. + Clear. Ltd. Registered Shs (BL 100) o.N.	HK0388045442		STK	2.000	0	0 HKD	227,800	53.907,59	0,88
Meituan Registered Shs Cl.B o.N.	KYG596691041		STK	8.770	0	0 HKD	96,800	100.447,97	1,63
Sany Heavy Equipment Intl Co. Registered Shs REG S o.N.	KYG781631059		STK	60.000	60.000	0 HKD	5,030	35.709,64	0,58
Tencent Holdings Ltd. Reg. Shares HD -,00002	KYG875721634		STK	7.700	3.850	3.850 HKD	303,800	276.786,37	4,50
Trip.com Group Ltd. Registered Shares DL -,00125	KYG9066F1019		STK	5.000	0	0 HKD	345,200	204.224,10	3,32
Wharf Real Estate Inv. Co. Ltd Registered Shares o.N.	KYG9593A1040		STK	12.730	12.730	0 HKD	25,450	38.333,85	0,62
WuXi AppTec Co. Ltd Registered Shares H 02359 YC1	CNE100003F19		STK	10.000	10.000	0 HKD	37,100	43.897,53	0,71
Bank Central Asia TBK, PT Registered Shares RP 12,50	ID1000109507		STK	300.000	0	0 IDR	10.075,000	176.584,87	2,87
Indofood CBP Sukses Mak.TBK PT Registered Shares RP 50	ID1000116700		STK	100.000	100.000	0 IDR	11.600,000	67.771,20	1,10
Kalbe Farma, PT Registered Shares RP 10	ID1000125107		STK	500.000	0	0 IDR	1.475,000	43.087,29	0,70
PT Bk.Rakyat Ind.(Persero)Tbk Registered Shares RP 50	ID1000118201		STK	500.000	0	0 IDR	6.050,000	176.730,93	2,88
Hana Financial Group Inc. Registered Shares SW 5000	KR7086790003		STK	1.400	1.400	0 KRW	58.900,000	56.726,04	0,92
Hyundai Motor Co. Ltd. Registered Shares SW 5000	KR7005380001		STK	400	400	0 KRW	237.000,000	65.215,00	1,06
KB Financial Group Inc. Registered Shares SW 5000	KR7105560007		STK	1.200	1.200	0 KRW	70.300,000	58.033,09	0,94
Kia Corp. Registered Shares SW 5000	KR7000270009		STK	700	700	2.000 KRW	112.000,000	53.933,08	0,88
LG Chem Ltd. Registered Shares SW 5000	KR7051910008		STK	200	200	0 KRW	440.000,000	60.537,13	0,99
Samsung Electronics Co. Ltd. Registered Shares SW 100	KR7005930003		STK	10.000	0	0 KRW	80.800,000	555.840,89	9,05
Shinhan Financial Group Co.Ltd Registered Shares SW 5000	KR7055550008		STK	1.800	1.800	0 KRW	47.200,000	58.445,84	0,95
SK Hynix Inc. Registered Shares SW 5000	KR7000660001		STK	4.000	4.000	0 KRW	178.200,000	490.350,73	7,98
Oversea-Chinese Bnkg Corp.Ltd. Registered Shares SD -,50	SG1S04926220		STK	13.500	13.500	0 SGD	13,490	124.984,56	2,03
United Overseas Bank Ltd. Registered Shares SD 1	SG1M31001969		STK	7.500	0	0 SGD	29,310	150.864,73	2,46
Baidu Inc. R.S.A(Sp.ADRs)8/DL-,000000625	US0567521085		STK	3.500	2.300	0 USD	105,280	341.216,78	5,55
HDFC Bank Ltd. Reg. Shs (Spons.ADRs)/3 IR 10	US40415F1012		STK	5.000	3.300	0 USD	55,970	259.144,37	4,22
ICICI Bank Ltd. Reg.Shs (Spons.ADRs)/2 IR 10	US45104G1040		STK	4.000	4.000	0 USD	26,410	97.823,87	1,59
NetEase Inc. Reg.Shs(Sp. ADRs)/5 DL-,0001	US64110W1027		STK	853	853	0 USD	103,470	81.729,71	1,33

Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

Vermögensaufstellung zum 31.03.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.03.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Währung	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
PDD Holdings Inc. Reg. Shs (Spon.ADRs)/4 o.N.	US7223041028		STK	2.000	4.000	2.000	USD	116,250	215.297,71	3,50
Taiwan Semiconduct.Manufact.Co Reg.Shs (Spons.ADRs)/5 TA 10	US8740391003		STK	4.500	0	500	USD	136,050	566.927,49	9,23
Yum China Hldgs Inc. Registered Shares DL-,01	US98850P1093		STK	1.200	1.200	2.100	USD	39,790	44.215,21	0,72
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere							EUR		99.175,85	1,61
Aktien							EUR		99.175,85	1,61
Reliance Industries Ltd. Reg.Eqy Shs(GDRs144A)/2 IR 10	US7594701077		STK	1.500	0	1.500	USD	71,400	99.175,85	1,61
Investmentanteile							EUR		461.501,06	7,51
Gruppenfremde Investmentanteile							EUR		461.501,06	7,51
Xtrackers MSCI India Swap Inhaber-Anteile 1C USD o.N.	LU0514695187		ANT	25.000	25.000	0	USD	19,935	461.501,06	7,51
Summe Wertpapiervermögen							EUR		5.572.471,85	90,69

Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

Vermögensaufstellung zum 31.03.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.03.2024	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens	
Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds							EUR	579.448,76	9,43	
Bankguthaben							EUR	579.448,76	9,43	
EUR - Guthaben bei:										
State Street Bank International GmbH			EUR	241.521,66			%	100,000	241.521,66	3,93
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen bei:										
State Street Bank International GmbH			AUD	74,18			%	100,000	44,83	0,00
State Street Bank International GmbH			CHF	0,07			%	100,000	0,07	0,00
State Street Bank International GmbH			GBP	26,72			%	100,000	31,26	0,00
State Street Bank International GmbH			HKD	0,08			%	100,000	0,01	0,00
State Street Bank International GmbH			KRW	68.701.900,00			%	100,000	47.261,54	0,77
State Street Bank International GmbH			SGD	0,41			%	100,000	0,28	0,00
State Street Bank International GmbH			USD	313.807,18			%	100,000	290.589,11	4,73
Sonstige Vermögensgegenstände							EUR	24.746,55	0,40	
Zinsansprüche			EUR	3,43					3,43	0,00
Dividendenansprüche			EUR	24.743,12					24.743,12	0,40
Sonstige Verbindlichkeiten							EUR	-32.298,10	-0,53	
Verwaltungsvergütung			EUR	-3.260,15					-3.260,15	-0,05
Verwahrstellenvergütung			EUR	-282,57					-282,57	0,00
Lagerstellenkosten			EUR	-833,00					-833,00	-0,01
Anlageberatungsvergütung			EUR	-15.214,04					-15.214,04	-0,25
Prüfungskosten			EUR	-11.966,67					-11.966,67	-0,19
Veröffentlichungskosten			EUR	-741,67					-741,67	-0,01
Fondsvermögen							EUR	6.144.369,06	100,00 1)	

Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

Vermögensaufstellung zum 31.03.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.03.2024	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Prisma Asianavigator UI Anteilklasse I									
Anteilwert							EUR	124,75	
Ausgabepreis							EUR	124,75	
Rücknahmepreis							EUR	124,75	
Anzahl Anteile							STK	49.255	

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 28.03.2024	
AUD	(AUD)	1,6548000	= 1 EUR (EUR)
CHF	(CHF)	0,9724000	= 1 EUR (EUR)
GBP	(GBP)	0,8547000	= 1 EUR (EUR)
HKD	(HKD)	8,4515000	= 1 EUR (EUR)
IDR	(IDR)	17116,4150000	= 1 EUR (EUR)
KRW	(KRW)	1453,6534000	= 1 EUR (EUR)
SGD	(SGD)	1,4571000	= 1 EUR (EUR)
USD	(USD)	1,0799000	= 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					
Anta Sports Products Ltd. Registered Shares HD -,10	KYG040111059	STK	9.900	15.000	
Baidu Inc. Registered Shares o.N.	KYG070341048	STK	800	800	
Bank of China (Hongkong) Ltd. Registered Shares o.N.	HK2388011192	STK	0	21.000	
BYD Co. Ltd. Registered Shares H YC 1	CNE100000296	STK	2.000	2.000	
CapitaLand Ascott Trust Reg. Stapled Units o.N.	SGXC16332337	STK	1.710	1.710	
CapitaLand Investment Ltd Registered Shares o.N.	SGXE62145532	STK	0	30.000	
China Construction Bank Corp. Registered Shares H YC 1	CNE1000002H1	STK	0	105.000	
China Resources Land Ltd. Registered Shares HD -,10	KYG2108Y1052	STK	0	33.000	
DBS Group Holdings Ltd. Registered Shares SD 1	SG1L01001701	STK	0	8.000	
Ganfeng Lithium Group Co. Ltd. Registered Shares H HD1	CNE1000031W9	STK	0	30.000	
Great Wall Motor Co. Ltd. Registered Shares H YC 1	CNE100000338	STK	0	40.000	
Infosys Ltd. Reg. Shs (Spons.ADRs)/1 IR 5	US4567881085	STK	7.310	7.310	
Kanzhun Ltd. Reg.Shs(Spons.ADS)/2 Cl.A o.N.	US48553T1060	STK	10.000	10.000	
KE Holdings Inc	US4824971042	STK	0	4.030	
Kuaishou Technology Registered Shares Cl.B o.N.	KYG532631028	STK	10.000	10.000	
Lenovo Group Ltd. Registered Shares o.N.	HK0992009065	STK	31.230	31.230	
Li Auto Inc. Reg. Shares (Sp.ADRs)/2 o.N.	US50202M1027	STK	3.000	3.000	
MINISO Group Holding Ltd. Reg.Shares(Sp.ADS)/4 o.N.	US66981J1025	STK	15.000	15.000	
Minor International PCL Reg. Shares (Foreign) BA 1	TH0128B10Z17	STK	0	119.000	
Orion Corp. of Republic of Kor Registered Shares KRW 5000	KR7271560005	STK	0	2.000	
PetroChina Co. Ltd. Registered Shares H YC 1	CNE1000003W8	STK	0	300.000	
Ping An Insurance(Grp)Co.China Registered Shares H YC 1	CNE1000003X6	STK	0	15.000	
Prada S.p.A. Azioni nom. EO 1	IT0003874101	STK	28.800	28.800	
Rio Tinto Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000RIO1	STK	3.000	3.000	
Samsung Biologics Co. Ltd. Registered Shares KRW 2500	KR7207940008	STK	0	150	
Samsung SDI Co. Ltd. Registered Shares SW 5000	KR7006400006	STK	0	250	
Sunny Optical Tech.Grp Co.Ltd. Registered Shares HD -,10	KYG8586D1097	STK	20.000	34.920	
Tongcheng Travel Holdings Ltd. Registered Shares DL-,0005	KYG8918W1069	STK	50.000	190.000	
Vale Indonesia TBK Registered Shares RP 25	ID1000109309	STK	0	400.000	
Vipshop Holdings Ltd. Reg.Shares (Sp.ADRs)/2 o.N.	US92763W1036	STK	2.300	2.300	
Xinyi Energy Holdings Ltd. Registered Shares HD -,01	VGG9833A1049	STK	0	200.000	

**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
Yadea Group Holdings Ltd. Registered Shares DL -,0001	KYG9830F1063	STK	0	40.000	
Yangtze Optic.Fibre and Cable Registered Shares H o.N.	CNE100001T72	STK	0	30.500	

Nichtnotierte Wertpapiere

Andere Wertpapiere

Xinyi Energy Holdings Ltd. Anrechte	VGG9833A1122	STK	20.000	20.000	
-------------------------------------	--------------	-----	--------	--------	--

Investmentanteile

Gruppenfremde Investmentanteile

Xtrackers CSI300 Swap Inhaber-Anteile 1C o.N.	LU0779800910	ANT	10.000	10.000	
Xtrackers MSCI Taiwan Inhaber-Anteile 1C o.N.	LU0292109187	ANT	0	7.650	

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 01.04.2023 bis 31.03.2024

			insgesamt	je Anteil
I. Erträge				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)	EUR		0,00	0,00
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR		123.281,55	2,50
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		16.283,70	0,34
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		-11.674,85	-0,24
11. Sonstige Erträge	EUR		108,08	0,00
Summe der Erträge	EUR		127.998,48	2,60
II. Aufwendungen				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR		0,19	0,00
2. Verwaltungsvergütung	EUR		-77.999,91	-1,58
- Verwaltungsvergütung	EUR	-13.763,17		
- Beratungsvergütung	EUR	-64.236,74		
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung	EUR		-4.750,74	-0,10
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR		-7.264,45	-0,15
5. Sonstige Aufwendungen	EUR		-11.046,89	-0,22
- Depotgebühren	EUR	-12.012,28		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	1.264,60		
- Sonstige Kosten	EUR	-299,21		
Summe der Aufwendungen	EUR		-101.061,80	-2,05
III. Ordentlicher Nettoertrag	EUR		26.936,69	0,55
IV. Veräußerungsgeschäfte				
1. Realisierte Gewinne	EUR		321.447,81	6,53
2. Realisierte Verluste	EUR		-910.464,06	-18,48
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR		-589.016,25	-11,95
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres				
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR		371.347,21	7,54
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR		-48.818,08	-0,99

Jahresbericht

Prisma Asianavigator UI Anteilklasse I

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	322.529,13	6,55
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-239.550,43	-4,85

Entwicklung des Sondervermögens

2023/2024

I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	EUR		6.862.255,00
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	EUR		-254.710,00
2. Zwischenausschüttungen	EUR		0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	EUR		-221.079,80
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	29.769,57	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-250.849,37	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR		-2.545,71
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR		-239.550,43
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	371.347,21	
davon nicht realisierte Verluste	EUR	-48.818,08	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	EUR		6.144.369,06

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Anteil

		insgesamt	je Anteil
I. Für die Ausschüttung verfügbar	EUR	1.328.070,38	26,98
1. Vortrag aus Vorjahr	EUR	995.250,59	20,21
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-562.079,56	-11,40
3. Zuführung aus dem Sondervermögen *)	EUR	894.899,36	18,17
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet	EUR	1.081.795,38	21,98
1. Der Wiederanlage zugeführt	EUR	160.140,03	3,25
2. Vortrag auf neue Rechnung	EUR	921.655,36	18,73
III. Gesamtausschüttung	EUR	246.275,00	5,00
1. Zwischenausschüttung	EUR	0,00	0,00
2. Endausschüttung	EUR	246.275,00	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	
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
2023/2024	Stück	49.255	EUR	6.144.369,06	EUR	124,75

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 %)		90,69
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	124,75
Ausgabepreis	EUR	124,75
Rücknahmepreis	EUR	124,75
Anzahl Anteile	STK	49.255

Angabe zu den Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände

Bewertung

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 1,66 %

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

Verwaltungsvergütungssätze für im Sondervermögen gehaltene Investmentanteile

Investmentanteile	Identifikation	Verwaltungsvergütungssatz p.a. in %
-------------------	----------------	--

Gruppenfremde Investmentanteile

Xtrackers MSCI India Swap Inhaber-Anteile 1C USD o.N.	LU0514695187	0,040
---	--------------	-------

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

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

Gruppenfremde Investmentanteile

Xtrackers CSI300 Swap Inhaber-Anteile 1C o.N.	LU0779800910		0,300
Xtrackers MSCI Taiwan Inhaber-Anteile 1C o.N.	LU0292109187		0,450

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 12.493,94

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	84,3
davon feste Vergütung	in Mio. EUR	75,0
davon variable Vergütung	in Mio. EUR	9,3
 Zahl der Mitarbeiter der KVG		998
Höhe des gezahlten Carried Interest	in EUR	0
 Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an Risktaker	in Mio. EUR	4,8
davon Geschäftsleiter	in Mio. EUR	3,9
davon andere Risktaker	in Mio. EUR	0,9

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>.

Frankfurt am Main, den 2. April 2024

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 2023 bis zum 31. März 2024, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. März 2024, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. April 2023 bis zum 31. März 2024 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.

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 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.

Sonstige Informationen

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

- die im Jahresbericht 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 zu unseren bei der Prüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder
- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Jahresbericht

Prisma Asianavigator UI

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 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.

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.

Jahresbericht Prisma Asianavigator UI

- 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 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 27. Juni 2024

Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

René Rumpelt
Wirtschaftsprüfer

Abelardo Rodríguez González
Wirtschaftsprüfer

Sonstige Information – nicht vom Prüfungsurteil zum Jahresbericht umfasst

Angaben gemäß Verordnung (EU) 2015/2365 über die Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften und der Weiterverwendung sowie zur Änderung der Verordnung (EU) Nr. 648/2012 - Ausweis nach Abschnitt A

Im Berichtszeitraum lagen keine Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamttrendite-Swaps gemäß der oben genannten rechtlichen Bestimmung vor.

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.

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 71.352.000,00 (Stand: Oktober 2022)

Geschäftsführer:

David Blumer, Schaan
Frank Eggloff, München
Mathias Heiß, Langen
Katja Müller, Bad Homburg v. d. Höhe
Axel Vespermann, Dreieich

Aufsichtsrat:

Prof. Dr. Harald Wiedmann (Vorsitzender), Berlin
Dr. Axel Eckhardt, Düsseldorf
Ellen Engelhardt, Glauburg
Daniel Fischer, Bad Vilbel
Janet Zirlwagen, Wehrheim

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
www.prisma-investment.com/de

4. Anlageausschuss

Andreas Rachor
PRISMA Investment GmbH, Frankfurt am Main

WKN / ISIN: A1XDWR / DE000A1XDWR0