

Jahresbericht

boerse.de-Weltfonds

inklusive geprüftem Jahresabschluss per 31.12.2024

R.C.S. Luxembourg K1913



Ein Investmentfonds (fonds commun de placement) gemäß Teil I des geänderten Luxemburger Gesetzes vom 17. Dezember 2010 über Organismen für gemeinsame Anlagen

Inhaltsverzeichnis

Organisation	3
Auf einen Blick	4
Bericht zum Geschäftsverlauf	5
boerse.de-Weltfonds.....	6
Vermögensrechnung per 31.12.2024	6
Erfolgsrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024	7
3-Jahres-Vergleich	8
Veränderung des Nettovermögens.....	9
Anteile im Umlauf	10
Vermögensinventar per 31.12.2024	11
Derivative Finanzinstrumente per 31.12.2024	13
Erläuterungen zum Jahresabschluss (Anhang)	14
Prüfungsvermerk	20
Ergänzende Angaben (ungeprüft).....	23
Nachhaltigkeitsbezogene Offenlegung (ungeprüft)	26

Zeichnungen können nur auf Basis des jeweils gültigen Verkaufsprospektes (nebst Anhängen) und der „Basisinformationsblätter für verpackte Anlageprodukte für Kleinanleger und Versicherungsanlageprodukte (PRIIP)“ sowie mit dem zuletzt erschienenen Jahresbericht und, wenn der Stichtag des letzteren länger als acht Monate zurückliegt, zusätzlich mit dem jeweils aktuellen Halbjahresbericht erfolgen.

Organisation

Verwaltungsgesellschaft

Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH
Stolkgasse 25-45
DE-50667 Köln
www.monega.de

Geschäftsführung der Verwaltungsgesellschaft

Bernhard Fünger
Christian Finke

Teilweise handelnd durch

Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH,
Zweigniederlassung Luxemburg
60, Rue de Luxembourg
L-5408 Bous

Niederlassungsleitung

Bärbel Schneider
Christian Stampfer (seit dem 01.01.2025)

Zentralverwaltungs-, Register- und Transferstelle

VP Fund Solutions (Luxembourg) SA
2, Rue Edward Steichen
LU-2540 Luxemburg

Verwahr- und Zahlstelle

VP Bank (Luxembourg) SA
2, Rue Edward Steichen
LU-2540 Luxemburg

Investmentmanager und Vertriebsstelle

boerse.de Vermögensverwaltung GmbH
Dr.-Steinbußer-Str. 10
D-83026 Rosenheim

Abschlussprüfer des Fonds

PricewaterhouseCoopers, Société coopérative
2, Rue Gerhard Mercator
LU-2182 Luxemburg

Informationsstelle Deutschland

Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH
Stolkgasse 25-45
DE-50667 Köln

Informationsstelle Österreich

Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH
Stolkgasse 25-45
DE-50667 Köln

Auf einen Blick

Nettovermögen per 31.12.2024

EUR 90,0 Millionen

Nettoinventarwert pro Anteil per 31.12.2024

boerse.de-Weltfonds (A)	EUR 129,05
boerse.de-Weltfonds (R)	EUR 124,68
boerse.de-Weltfonds (TM)	EUR 140,43

Rendite¹

	1 Jahr
boerse.de-Weltfonds (A)	24,69 %
boerse.de-Weltfonds (R)	21,56 %
boerse.de-Weltfonds (TM)	24,86 %

Auflage

	per
boerse.de-Weltfonds (A)	15.05.2020
boerse.de-Weltfonds (R)	15.05.2020
boerse.de-Weltfonds (TM)	22.10.2018

Total Expense Ratio (TER)²

	mit Performance Fee	ohne Performance Fee
boerse.de-Weltfonds (A)	3,61 %	1,92 %
boerse.de-Weltfonds (R)	4,41 %	3,81 %
boerse.de-Weltfonds (TM)	3,60 %	1,90 %

Erfolgsverwendung

boerse.de-Weltfonds (A)	Ausschüttend
boerse.de-Weltfonds (R)	Ausschüttend
boerse.de-Weltfonds (TM)	Thesaurierend

Ausgabekommission zugunsten des jeweiligen Vermittlers

boerse.de-Weltfonds (A)	0,00 %
boerse.de-Weltfonds (R)	5,00 %
boerse.de-Weltfonds (TM)	0,00 %

	Fondsdomizil	WKN/ISIN
boerse.de-Weltfonds (A)	Luxemburg	A2PZMU/LU2115466117
boerse.de-Weltfonds (R)	Luxemburg	A2PZMT/LU2115466034
boerse.de-Weltfonds (TM)	Luxemburg	A2JNZK/LU1839896005

¹ Die historische Performance stellt keinen Indikator für die laufende oder zukünftige Performance dar. Die Performancedaten lassen die bei der Ausgabe und Rücknahme der Anteile erhobenen Kommissionen und Kosten unberücksichtigt.

² Diese Kennziffer drückt die Gesamtheit derjenigen Kommissionen und Kosten, die laufend dem Fondsvermögen belastet werden (Betriebsaufwand), retrospektiv in einem %-Satz des Nettofondsvermögens aus.

Bericht zum Geschäftsverlauf

Der boerse.de-Weltfonds hat sich das Ziel gesetzt, risikoreduziert systematische Trendgewinne zu erzielen. Das Portfolio setzt sich dabei zu 50% aus einem Champions-Aktien-Basisinvestment und einem variabel in die trendstärksten Champions investierenden Aufbauinvestment zusammen, das sich dynamisch den Markttrends anpasst. Die Aktienquote wird regelbasiert in einer Bandbreite von 50% bis 100% ausgesteuert.

Am 31. Dezember 2024 beendete der boerse.de-Weltfonds das siebte Geschäftsjahr in einem positiven Börsenumfeld. So gewann der S&P 500 23,3%, der Dax kletterte um 18,9%, der Dow Jones verbesserte sich um 12,9% und der Euro Stoxx 50 um 5,3%.

Der boerse.de-Weltfonds konnte 2024 – auch durch eine durchgängig hohe Investitionsquote zwischen 96% und 100% – hohe Wertzuwächse realisieren. So verbesserte sich die thesaurierende Tranche des boerse.de-Weltfonds von 112,47 Euro zu Jahresbeginn bis auf 140,43 Euro zum Jahresende, was einem Gewinn von 24,86% entspricht. Die monatlich 0,25% ausschüttende Weltfonds-Tranche kletterte von 106,39 Euro auf 129,05 Euro und gewann damit 24,69%.

Aufgrund dieser für offensive Mischfonds sehr hohen Renditen, wird der boerse.de-Weltfonds von der Rating-Agentur Morningstar per Dezember 2024 mit der Höchstnote von fünf Sternen bewertet.

Durch die positive Performance und starke Mittelzuflüsse konnte der boerse.de-Weltfonds im Jahr 2024 das Fondsvolumen von 52,2 Millionen Euro auf 90,0 Millionen Euro steigern.

boerse.de Vermögensverwaltung GmbH
Rosenheim, im Februar 2025

boerse.de-Weltfonds

Vermögensrechnung per 31.12.2024

boerse.de-Weltfonds	(in EUR)
Bankguthaben	
Bankguthaben auf Sicht	5.508.813,09
Wertpapiere	
Aktien	84.936.459,70
Sonstige Vermögenswerte	
Forderungen aus Dividenden	3.555,54
Gesamtvermögen	90.448.828,33
Verbindlichkeiten	-468.637,44
Gesamtverbindlichkeiten	-468.637,44
Nettovermögen	89.980.190,89
- davon Anteilklasse A	28.143.986,28
- davon Anteilklasse R	14.616,16
- davon Anteilklasse TM	61.821.588,45
Anteile im Umlauf	
Anteilklasse A	218.089,803
Anteilklasse R	117,232
Anteilklasse TM	440.238,539
Nettoinventarwert pro Anteil	
Anteilklasse A	EUR 129,05
Anteilklasse R	EUR 124,68
Anteilklasse TM	EUR 140,43

Erfolgsrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

boerse.de-Weltfonds	(in EUR)
Erträge der Bankguthaben	54.706,02
Erträge der Wertpapiere	
Aktien	425.045,49
Erträge der sonstigen, den Wertpapieren gleichgestellten Rechte	7.114,02
Total Erträge	486.865,53
Sollzinsen aus Bankverbindlichkeiten/Negativzinsen	19,71
Verwaltungsvergütung	65.459,45
Zentralverwaltungsvergütung	19.560,52
Investmentmanagementvergütung	967.650,60
Performance Fee	1.158.227,90
Verwahrstellenvergütung	42.006,24
Register- und Transferstellenvergütung	4.524,34
Vertriebsstellenvergütung	773,20
Risiko Managementvergütung	3.000,00
Taxe d'abonnement	37.006,48
Prüfungskosten	19.169,56
Sonstige Aufwendungen	155.506,89
Total Aufwendungen	2.472.904,89
Nettoergebnis	-1.986.039,36
Realisierte Kapitalgewinne/-verluste	6.370.009,76
Realisiertes Ergebnis	4.383.970,40
Veränderung der nicht realisierten Kapitalgewinne/-verluste seit letztem Geschäftsjahresende	9.790.340,55
Gesamtergebnis	14.174.310,95

3-Jahres-Vergleich

boerse.de-Weltfonds

(in EUR)

Nettovermögen

30.12.2022	50.923.346,53
- Anteilklasse A	17.113.983,64
- Anteilklasse TM	33.809.362,89
31.12.2023	52.229.689,62
- Anteilklasse A	18.773.543,24
- Anteilklasse R	3.077,21
- Anteilklasse TM	33.453.069,17
31.12.2024	89.980.190,89
- Anteilklasse A	28.143.986,28
- Anteilklasse R	14.616,16
- Anteilklasse TM	61.821.588,45

Anteile im Umlauf

30.12.2022	
- Anteilklasse A	176.736,324
- Anteilklasse TM	340.248,362
31.12.2023	
- Anteilklasse A	176.456,232
- Anteilklasse R	30,000
- Anteilklasse TM	297.432,634
31.12.2024	
- Anteilklasse A	218.089,803
- Anteilklasse R	117,232
- Anteilklasse TM	440.238,539

Nettoinventarwert pro Anteil

30.12.2022	
- Anteilklasse A	96,83
- Anteilklasse TM	99,37
31.12.2023	
- Anteilklasse A	106,39
- Anteilklasse R	102,57
- Anteilklasse TM	112,47
31.12.2024	
- Anteilklasse A	129,05
- Anteilklasse R	124,68
- Anteilklasse TM	140,43

Veränderung des Nettovermögens

boerse.de-Weltfonds

(in EUR)

Nettovermögen zu Beginn der Berichtsperiode	52.229.689,62
Ausschüttungen	-699.217,41
Mittelveränderung aus Anteilsausgaben	35.899.919,83
Mittelveränderung aus Anteilsrücknahmen	-11.624.512,10
Gesamtergebnis	14.174.310,95
Nettovermögen am Ende der Berichtsperiode	89.980.190,89

Anteile im Umlauf

boerse.de-Weltfonds

Stand zu Beginn der Berichtsperiode

- Anteilklasse A	176.456,232
- Anteilklasse R	30,000
- Anteilklasse TM	297.432,634

Neu ausgegebene Anteile

- Anteilklasse A	85.676,856
- Anteilklasse R	605,216
- Anteilklasse TM	191.302,741

Zurückgenommene Anteile

- Anteilklasse A	-44.043,285
- Anteilklasse R	-517,984
- Anteilklasse TM	-48.496,836

Stand am Ende der Berichtsperiode

- Anteilklasse A	218.089,803
- Anteilklasse R	117,232
- Anteilklasse TM	440.238,539

Vermögensinventar per 31.12.2024

boerse.de-Weltfonds

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR	% des NAV
Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden							
Aktien							
Aktien in Dänemark							
Novo Nordisk -B- Br/Rg-B (B/R)	DK0062498333	DKK	26.282	624,20	2.076.839	2.199.950	2,44
Total Aktien in Dänemark						2.199.950	2,44
Aktien in Deutschland							
MTU Aero Engin	DE000A0D9PT0	EUR	6.672	322,00	1.909.500	2.148.384	2,39
Rational (I)	DE0007010803	EUR	2.006	824,00	1.823.434	1.652.944	1,84
Total Aktien in Deutschland						3.801.328	4,22
Aktien in Frankreich							
LVMH (P)	FR0000121014	EUR	4.054	635,50	2.996.145	2.576.317	2,86
Total Aktien in Frankreich						2.576.317	2,86
Aktien in Niederlande							
Wolters Kluw Br R (B)	NL0000395903	EUR	18.020	160,40	2.767.114	2.890.408	3,21
Total Aktien in Niederlande						2.890.408	3,21
Aktien in Schweiz							
Lonza Grp (N)	CH0013841017	CHF	3.877	535,80	2.225.167	2.213.658	2,46
Nestle	CH0038863350	CHF	30.696	74,88	3.037.389	2.449.399	2,72
Total Aktien in Schweiz						4.663.057	5,18
Aktien in USA							
Alphabet-A	US02079K3059	USD	18.636	189,30	2.468.268	3.397.344	3,78
Amazon.Com	US0231351067	USD	16.646	219,39	2.342.465	3.516.924	3,91
Amphenol-A (Rg)	US0320951017	USD	31.966	69,45	2.252.358	2.137.946	2,38
Apple	US0378331005	USD	13.236	250,42	2.232.723	3.191.993	3,55
Berkshire Hath-B	US0846707026	USD	6.701	453,28	1.896.658	2.925.111	3,25
Booking Holding (Rg)	US09857L1089	USD	449	4.968,42	2.230.725	2.148.329	2,39
BostoScientific	US1011371077	USD	28.015	89,32	2.186.601	2.409.770	2,68
Broadcom (Rg)	US11135F1012	USD	22.226	231,84	2.411.444	4.962.333	5,51
Church & Dwight (Rg)	US1713401024	USD	29.890	104,71	2.527.365	3.014.049	3,35
Cintas (Rg)	US1729081059	USD	14.008	182,70	2.285.800	2.464.625	2,74
Colgate-Palmoliv	US1941621039	USD	30.430	90,91	2.304.649	2.664.096	2,96
Costco Whsl (Rg)	US22160K1051	USD	3.084	916,27	2.164.766	2.721.285	3,02
Fair Isaac (Rg)	US3032501047	USD	2.017	1.990,93	2.530.438	3.867.213	4,30
Fiserv Inc (Rg)	US3377381088	USD	11.939	205,42	2.240.864	2.361.821	2,62
McDonald's (Rg)	US5801351017	USD	10.218	289,89	2.318.074	2.852.564	3,17
Microsoft	US5949181045	USD	7.225	421,50	2.290.494	2.932.727	3,26
NVIDIA	US67066G1040	USD	60.339	134,29	3.112.150	7.803.295	8,67
Progressive (Ohi (Rg)	US7433151039	USD	10.120	239,61	2.084.884	2.335.187	2,60
S&P Global (Rg)	US78409V1044	USD	6.018	498,03	2.811.922	2.886.316	3,21
Starbucks (Rg)	US8552441094	USD	31.381	91,25	2.586.717	2.757.629	3,06
T-Mobile US (Rg)	US8725901040	USD	9.574	220,73	2.233.898	2.035.125	2,26
Visa-A	US92826C8394	USD	11.236	316,04	2.783.033	3.419.716	3,80
Total Aktien in USA						68.805.399	76,47
Total Aktien						84.936.460	94,39

Die Aufstellung der Veränderung des Portfolios für den Berichtszeitraum ist kostenlos am Sitz der Verwaltungsgesellschaft oder über die Verwahrstelle und die Zahlstelle erhältlich.

Die Erläuterungen sind integraler Bestandteil des Jahresberichtes.

Seite 11 | Jahresbericht boerse.de-Weltfonds

Bezeichnung	ISIN	Whg	Anzahl	Kurs	Einstandswert in EUR	Kurswert in EUR	% des NAV
Total Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden						84.936.460	94,39
Total Wertpapiere						84.936.460	94,39
Bankguthaben						5.508.813	6,12
Sonstige Vermögenswerte						3.556	0,00
Gesamtvermögen						90.448.828	100,52
Verbindlichkeiten						-468.637	-0,52
Nettovermögen						89.980.191	100,00

Die Aufstellung der Veränderung des Portfolios für den Berichtszeitraum ist kostenlos am Sitz der Verwaltungsgesellschaft oder über die Verwahrstelle und die Zahlstelle erhältlich.

Die Erläuterungen sind integraler Bestandteil des Jahresberichtes.

Derivative Finanzinstrumente per 31.12.2024

Zum 31.12.2024 waren keine derivativen Finanzinstrumente im Portfolio.

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Anhang)

1. Allgemeine Angaben

Der Fonds boerse.de-Weltfonds („Fonds“) ist ein rechtlich unselbstständiges Sondervermögen („fonds commun de placement“) aus Wertpapieren und sonstigen Vermögenswerten („Fondsvermögen“) gemäß Teil I des geänderten Gesetzes vom 17. Dezember 2010 über die Organismen für gemeinsame Anlagen folgend der Umsetzung der Anforderungen der Richtlinie 2009/65/EG des Europäischen Parlaments und des Rates vom 13. Juli 2009 zur Koordination der Rechts- und Verwaltungsvorschriften betreffend Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren („Richtlinie 2009/65/EG“), das für gemeinschaftliche Rechnung der Inhaber von Anteilen (Anleger) unter Beachtung des Grundsatzes der Risikostreuung verwaltet wird.

Das Rechnungsjahr des Fonds beginnt am 1. Januar und endet am 31. Dezember desselben Jahres.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Der Jahresabschluss wurde in Übereinstimmung mit den in Luxemburg geltenden Bestimmungen und Verordnungen betreffend die Aufstellung und Darstellung des Jahresabschlusses sowie unter der Annahme der Unternehmensfortführung aufgestellt.

2.1 Das Nettofondsvermögen des Fonds lautet auf Euro (EUR) („Referenzwährung“).

2.2 Der Wert eines Anteils („Anteilwert“) lautet auf die im Anhang zum Verkaufsprospekt angegebene Währung („Fondswährung“), sofern nicht für diese oder etwaige weitere Anteilklassen im jeweiligen Anhang zum Verkaufsprospekt eine von der Fondswährung abweichende Währung angegeben ist (Anteilklassenwährung).

2.3 Der Anteilwert wird von der Verwaltungsgesellschaft oder einem von ihr Beauftragten unter Aufsicht der Verwahrstelle an jedem im Anhang angegebenen Tag, mit Ausnahme des 24. und 31. Dezember eines jeden Jahres („Bewertungstag“) berechnet und bis auf zwei Dezimalstellen gerundet, wobei zu berücksichtigen ist, dass der Anteilwert mindestens zweimal im Monat zu berechnen ist.

Die Verwaltungsgesellschaft kann im Falle einer nicht täglichen Berechnung jederzeit beschließen, eine weitere Anteilwertberechnung an einem Bankarbeitstag zusätzlich zu dem im jeweiligen Anhang angegebenen Tag vorzunehmen.

2.4 Die Verwaltungsgesellschaft kann jedoch ferner beschließen, den Anteilwert per 24. und 31. Dezember eines Jahres zum Zwecke der Berichtserstellung zu ermitteln, ohne dass es sich bei diesen Wertermittlungen um Berechnungen des Anteilwertes an einem Bewertungstag im Sinne des vorstehenden Satz 1 dieser Ziffer 3 handelt. Folglich können die Anleger keine Ausgabe, Rücknahme und/oder Umtausch von Anteilen auf Grundlage eines per 24. Dezember und/oder 31. Dezember eines Jahres ermittelten Anteilwertes verlangen.

Zur Berechnung des Anteilwertes wird der Wert der zu dem Fonds gehörenden Vermögenswerte abzüglich der Verbindlichkeiten des Fonds („Netto-Fondsvermögen“) an jedem Bewertungstag ermittelt und durch die Anzahl der am Bewertungstag im Umlauf befindlichen Anteile des Fonds geteilt. Bei einem Fonds mit mehreren Anteilklassen wird aus dem Netto-Fondsvermögen das jeweilige rechnerisch anteilige Netto-Anteilklassenvermögen ermittelt und durch die Anzahl der am Bewertungstag im Umlauf befindlichen Anteile der jeweiligen Anteilklasse geteilt.

Bei einer Anteilklasse mit zur Fondswährung abweichenden Anteilklassenwährung wird das rechnerisch ermittelte anteilige Netto-Anteilklassenvermögen in Fondswährung mit dem der Netto-Fondsvermögenberechnung zugrunde liegenden jeweiligen Devisenkurs in die Anteilklassenwährung umgerechnet und durch die Anzahl der am Bewertungstag im Umlauf befindlichen Anteile der jeweiligen Anteilklasse geteilt.

Bei ausschüttenden Anteilklassen wird das jeweilige Netto-Anteilklassenvermögen um die Höhe der jeweiligen Ausschüttungen der Anteilklasse reduziert.

2.5 Soweit in Jahres- und Halbjahresberichten sowie sonstigen Finanzstatistiken aufgrund gesetzlicher Vorschriften oder gemäß den Regelungen dieses Verwaltungsreglements Auskunft über die Situation des Fondsvermögens des Fonds insgesamt gegeben werden muss, werden die Vermögenswerte des Fonds in die Referenzwährung umgerechnet. Das jeweilige Netto-Fondsvermögen wird nach folgenden Grundsätzen berechnet:

a) Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen, die an einer Börse amtlich notiert sind, werden zum letzten verfügbaren Kurs, der eine verlässliche Bewertung gewährleistet, des dem Bewertungstag vorhergehenden Börsentages bewertet.

Die Verwaltungsgesellschaft kann für den Fonds festlegen, dass Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen, die an einer Wertpapierbörse amtlich notiert sind, zum letzten verfügbaren Schlusskurs, der eine verlässliche Bewertung gewährleistet, bewertet werden. Dies findet im Anhang der betroffenen Fonds Erwähnung.

Soweit Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen an mehreren Wertpapierbörsen amtlich notiert sind, ist die Börse mit der höchsten Liquidität maßgeblich.

b) Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen, die nicht an einer Börse amtlich notiert sind, die aber an einem geregelten Markt gehandelt werden, werden zu einem Kurs bewertet, der nicht geringer als der Geldkurs und nicht höher als der Briefkurs des dem Bewertungstag vorhergehenden Handelstages sein darf und den die Verwaltungsgesellschaft für den bestmöglichen Kurs hält, zu dem die Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen verkauft werden können.

Die Verwaltungsgesellschaft kann für den Fonds festlegen, dass Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen, die nicht an einer Wertpapierbörse amtlich notiert sind (oder deren Börsenkurse z.B. aufgrund mangelnder Liquidität als nicht repräsentativ angesehen werden), die aber an einem geregelten Markt gehandelt werden, zu dem letzten dort verfügbaren Kurs, den die Verwaltungsgesellschaft nach Treu und Glauben für den bestmöglichen Kurs hält, zu dem die Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen verkauft werden können, bewertet werden. Dies findet im Anhang des Fonds Erwähnung.

c) OTC-Derivate werden auf einer von der Verwaltungsgesellschaft festzulegenden und überprüfaren Grundlage auf Tagesbasis bewertet.

d) Anteile an OGAW bzw. OGA werden grundsätzlich zum letzten vor dem Bewertungstag festgestellten Rücknahmepreis angesetzt oder zum letzten verfügbaren Kurs, der eine verlässliche Bewertung gewährleistet, bewertet. Falls für Investmentanteile die Rücknahme ausgesetzt ist oder keine Rücknahmepreise festgelegt werden, werden diese Anteile ebenso wie alle anderen Vermögenswerte zum jeweiligen Verkehrswert bewertet, wie ihn die Verwaltungsgesellschaft nach Treu und Glauben, allgemein anerkannten und nachprüfaren Bewertungsregeln festlegt.

e) Falls die jeweiligen Kurse nicht marktgerecht sind, falls die unter b) genannten Finanzinstrumente nicht an einem geregelten Markt gehandelt werden und falls für andere als die unter Buchstaben a) bis d) genannten Finanzinstrumente keine Kurse festgelegt wurden, werden diese Finanzinstrumente ebenso wie die sonstigen gesetzlich zulässigen Vermögenswerte zum jeweiligen Verkehrswert bewertet, wie ihn die Verwaltungsgesellschaft nach Treu und Glauben, allgemein anerkannten und nachprüfbareren Bewertungsregeln (z.B. geeignete Bewertungsmodelle unter Berücksichtigung der aktuellen Marktgegebenheiten) festlegt. Die Vorgehensweise hierzu ist in der Bewertungsrichtlinie der Verwaltungsgesellschaft geregelt.

f) Die flüssigen Mittel werden zu deren Nennwert zuzüglich Zinsen bewertet.

g) Forderungen, z.B. abgegrenzte Zinsansprüche und Verbindlichkeiten, werden grundsätzlich zum Nennwert angesetzt.

h) Der Marktwert von Wertpapieren, Geldmarktinstrumenten, abgeleiteten Finanzinstrumenten (Derivate) und sonstigen Anlagen, die auf eine andere Währung als die jeweilige Fondswährung lauten, wird zu dem unter Zugrundelegung des WM/Reuters-Fixing um 17:00 Uhr (16:00 Uhr Londoner Zeit) ermittelten Devisenkurs des dem Bewertungstag vorhergehenden Börsentages in die Fondswährung umgerechnet. Gewinne und Verluste aus Devisentransaktionen werden jeweils hinzugerechnet oder abgesetzt.

Die Verwaltungsgesellschaft kann für den Fonds festlegen, dass Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen, die auf eine andere Währung als die Fondswährung lauten, zu dem unter Zugrundelegung des am Bewertungstag ermittelten Devisenkurs in die entsprechende Fondswährung umgerechnet werden. Gewinne und Verluste aus Devisentransaktionen werden jeweils hinzugerechnet oder abgesetzt. Dies findet im Anhang des Verkaufsprospektes der betroffenen Fonds Erwähnung.

3. Erläuterungen zur Zusammensetzung des Fondsvermögens

3.1 Wertpapierbestand zum Kurswert

Die börsennotierten Wertpapiere wurden mit den zuletzt verfügbaren Börsenkursen zum 31. Dezember 2024 bewertet.

3.2 Bankguthaben

Die Bankguthaben bei der Verwahrstelle setzen sich zum Berichtsstichtag aus den folgenden Beständen zusammen:

Bankguthaben bei Verwahrstelle	Währung	Gegenwert in Euro
5.508.813,09	EUR	5.508.813,09
		5.508.813,09

3.3 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten enthalten die noch nicht gezahlten Aufwendungen des laufenden Berichtszeitraums. Hierbei handelt es sich u.a. um die Risikomanagementgebühr, die Taxe d'Abonnement, die Verwaltungsvergütung, Performance Fee, die Verwahrstellenvergütung und die Zentralverwaltungsvergutung.

4. Informationen zu den Gebühren bzw. Aufwendungen

Angaben insbesondere zur Verwaltungs- und Verwahrstellenvergütung können dem aktuellen Verkaufsprospekt entnommen werden.

Transaktionskosten

- Anteilklasse A:	EUR	32.238,29
- Anteilklasse R:	EUR	20,56
- Anteilklasse TM:	EUR	61.554,02

Performance Fee

- Anteilklasse A:	EUR	394.082,26	1,40 % vom Klassenvermogen
- Anteilklasse R:	EUR	101,52	0,69 % vom Klassenvermogen
- Anteilklasse TM:	EUR	764.044,12	1,24 % vom Klassenvermogen

Sonstige Aufwendungen

Administrationskosten	EUR	-8.471,72
Lizenzgebühr	EUR	-6.151,31
Veröffentlichungskosten	EUR	-108,80
Mehrwertsteuer	EUR	-17.642,39
Informationsstelle	EUR	-45,97
Kontoführung Lagerstellen	EUR	275,00
Marketing	EUR	-79.612,93
Gesetzliche Berichterstattung	EUR	-7.501,42
Fremde Depotgebühren	EUR	-20.650,00
Bankspesen	EUR	-597,35
AML & Compliance	EUR	-15.000,00
Summe		-155.506,89

5. Besteuerung des Fonds

Aus luxemburgischer Steuerperspektive hat der Fonds als Sondervermögen keine Rechtspersönlichkeit und ist steuertransparent.

Der Fonds unterliegt im Großherzogtum Luxemburg keiner Besteuerung auf seine Einkünfte und Gewinne. Das Fondsvermögen unterliegt im Großherzogtum Luxemburg lediglich der sog. „taxe d'abonnement“ in Höhe von derzeit 0,05% p.a. Eine reduzierte „taxe d'abonnement“ in Höhe von 0,01% p.a. ist anwendbar für (i) die Fonds oder Anteilklassen, deren Anteile ausschließlich an institutionelle Anleger im Sinne des Artikel 174 des Gesetzes vom 17. Dezember 2010 ausgegeben werden, (ii) Fonds, deren ausschließlicher Zweck die Anlage in Geldmarktinstrumente, in Termingelder bei Kreditinstituten oder beides ist. Investiert der Fonds in nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß Artikel 3 der Verordnung (EU) 2020/852 (EU- Taxonomie) kann eine Reduzierung der „taxe d'abonnement“ gemäß Artikel 174 Abs. 3 des Gesetzes vom 17. Dezember 2010 erfolgen. Die „taxe d'abonnement“ ist vierteljährlich auf das jeweils am Quartalsende ausgewiesene Netto-Fondsvermögen zahlbar. Die Höhe der „taxe d'abonnement“ ist für den Fonds oder die Anteilklassen im jeweiligen Anhang zum Verkaufsprospekt erwähnt. Eine Befreiung von der „taxe d'abonnement“ findet u.a. Anwendung, soweit das Fondsvermögen in anderen Luxemburger Investmentfonds angelegt ist, die ihrerseits bereits der „taxe d'abonnement“ unterliegen.

Vom Fonds erhaltene Einkünfte (insbesondere Zinsen und Dividenden) können in den Ländern, in denen das Fondsvermögen angelegt ist, dort einer Quellenbesteuerung oder Veranlagungsbesteuerung unterworfen werden. Der Fonds kann auch auf realisierte oder unrealisierte Kapitalzuwächse seiner Anlagen im Quellenland einer Besteuerung unterliegen.

Ausschüttungen des Fonds sowie Liquidations- und Veräußerungsgewinne unterliegen im Großherzogtum Luxemburg keiner Quellensteuer. Weder die Verwahrstelle noch die Verwaltungsgesellschaft sind zur Einholung von Steuerbescheinigungen verpflichtet.

Interessenten und Anlegern wird empfohlen, sich über Gesetze und Verordnungen, die auf die Besteuerung des Fondsvermögens, die Zeichnung, den Kauf, den Besitz, die Rücknahme oder die Übertragung von Anteilen Anwendung finden, zu informieren und sich durch externe Dritte, insbesondere durch einen Steuerberater, beraten zu lassen.

6. Umrechnungskurse

Für die Umrechnung sämtlicher in Währung lautender Vermögensgegenstände, die nicht auf Euro lauten, wurden für den boerse.de-Weltfonds die nachfolgenden Schlusskurse zum 31. Dezember 2024 angewandt:

EUR 1	entspricht CHF	0,938400
EUR 1	entspricht DKK	7,457088
EUR 1	entspricht USD	1,038398

7. Ausschüttungen

Die Verwaltungsgesellschaft hat für den boerse.de-Weltfonds (A) folgende Dividenden pro Anteil im Berichtszeitraum ausgeschüttet:

Ex-Tag	EUR pro Anteil
26.01.2024	0,27
26.02.2024	0,28
25.03.2024	0,30
25.04.2024	0,30
28.05.2024	0,29
25.06.2024	0,30
26.07.2024	0,32
27.08.2024	0,30
24.09.2024	0,31
28.10.2024	0,31
26.11.2024	0,31
23.12.2024	0,33

Die Verwaltungsgesellschaft hat für den boerse.de-Weltfonds (R) beschlossen keine Ausschüttung vorzunehmen.

8. Wesentliche Ereignisse während des Berichtszeitraums

Die Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH hat Maßnahmen ergriffen, neben der OFAC-Sanktionen, die EU/UN/UK/Australia/Japan und Canada- Sanktionen einzuhalten. Das Fondsportfolio wird automatisch täglich gegen diese einschlägigen Sanktionslisten geprüft.

Mit Wirkung zum 1. Januar 2024 wurde die Funktion der Verwaltungsgesellschaft des Fonds boerse.de-Weltfonds von der IPConcept (Luxembourg) S.A. zur Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH übertragen. Im Zuge des Wechsels der Verwaltungsgesellschaft wechselt der Wirtschaftsprüfer des Fonds von KPMG Audit S.à r.l. auf PricewaterhouseCoopers Société coopérative.

Gleichzeitig wurden die Funktionen der Register-, Transfer- und Zentralverwaltungsstelle von der DZ PRIVATBANK S.A. an die VP Fund Solutions (Luxembourg) SA und die Funktion der Verwahr- und Zahlstelle von der DZ PRIVATBANK S.A. an die VP Bank (Luxembourg) SA übertragen.

Desweiteren wechseln zum 1. Januar 2024 die Funktionen der Einrichtungen gemäß den Bestimmungen nach EU-Richtlinie 2019/1160 Art. 92 der jeweiligen Vertriebsländer von der DZ PRIVATBANK S.A. zur Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH.

9. Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Es gab keine wesentlichen Ereignisse nach dem Bilanzstichtag.



Prüfungsvermerk

An die Anteilinhaber des
boerse.de-Weltfonds

Unser Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung vermittelt der beigefügte Jahresabschluss in Übereinstimmung mit den in Luxemburg geltenden gesetzlichen Bestimmungen und Verordnungen betreffend die Aufstellung und Darstellung des Jahresabschlusses ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des boerse.de-Weltfonds (der „Fonds“) zum 31. Dezember 2024 sowie der Ertragslage und der Entwicklung des Fondsvermögens für das an diesem Datum endende Geschäftsjahr.

Was wir geprüft haben

Der Jahresabschluss des Fonds besteht aus:

- der Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2024;
- der Erfolgsrechnung für das an diesem Datum endende Geschäftsjahr;
- der Veränderung des Nettovermögens für das an diesem Datum endende Geschäftsjahr;
- dem Vermögensinventar zum 31. Dezember 2024; und
- dem Anhang, einschließlich einer Zusammenfassung bedeutsamer Rechnungslegungsmethoden.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir führten unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem Gesetz vom 23. Juli 2016 über die Prüfungstätigkeit (Gesetz vom 23. Juli 2016) und nach den für Luxemburg von der „Commission de Surveillance du Secteur Financier“ (CSSF) angenommenen internationalen Prüfungsstandards (ISAs) durch. Unsere Verantwortung gemäß dem Gesetz vom 23. Juli 2016 und den für Luxemburg von der CSSF angenommenen ISAs wird im Abschnitt „Verantwortung des „Réviseur d’entreprises agréé“ für die Jahresabschlussprüfung“ weitergehend beschrieben.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Wir sind unabhängig von dem Fonds in Übereinstimmung mit dem „International Code of Ethics for Professional Accountants, including International Independence Standards“, herausgegeben vom „International Ethics Standards Board for Accountants“ (IESBA Code) und für Luxemburg von der CSSF angenommen, sowie den beruflichen Verhaltensanforderungen, die wir im Rahmen der Jahresabschlussprüfung einzuhalten haben und haben alle sonstigen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Verhaltensanforderungen erfüllt.

Sonstige Informationen

Die Geschäftsführung der Verwaltungsgesellschaft ist verantwortlich für die sonstigen Informationen. Die sonstigen Informationen beinhalten die Informationen, welche im Jahresbericht enthalten sind, jedoch beinhalten sie nicht den Jahresabschluss und unseren Prüfungsvermerk zu diesem Jahresabschluss.

Unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss deckt nicht die sonstigen Informationen ab und wir geben keinerlei Sicherheit jedweder Art auf diese Informationen.

Im Zusammenhang mit der Prüfung des Jahresabschlusses besteht unsere Verantwortung darin, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu beurteilen, ob eine wesentliche Unstimmigkeit zwischen diesen und dem Jahresabschluss oder mit den bei der Abschlussprüfung gewonnenen Erkenntnissen besteht oder auch ansonsten die sonstigen Informationen wesentlich falsch dargestellt erscheinen. Sollten wir auf Basis der von uns durchgeführten Arbeiten schlussfolgern, dass sonstige Informationen wesentliche falsche Darstellungen enthalten, sind wir verpflichtet, diesen Sachverhalt zu berichten. Wir haben diesbezüglich nichts zu berichten.

Verantwortung der Geschäftsführung der Verwaltungsgesellschaft für den Jahresabschluss

Die Geschäftsführung der Verwaltungsgesellschaft ist verantwortlich für die Aufstellung und sachgerechte Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit den in Luxemburg geltenden gesetzlichen Bestimmungen und Verordnungen betreffend die Aufstellung und Darstellung des Jahresabschlusses, und für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachtet, um die Aufstellung des Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist die Geschäftsführung der Verwaltungsgesellschaft verantwortlich für die Beurteilung der Fähigkeit des Fonds zur Fortführung der Tätigkeit und, sofern einschlägig, Angaben zu Sachverhalten zu machen, die im Zusammenhang mit der Fortführung der Tätigkeit stehen, und die Annahme der Unternehmensfortführung als Rechnungslegungsgrundsatz zu nutzen, sofern nicht die Geschäftsführung der Verwaltungsgesellschaft beabsichtigt, den Fonds zu liquidieren, die Geschäftstätigkeit einzustellen, oder keine andere realistische Alternative mehr hat, als so zu handeln.

Verantwortung des „Réviseur d'entreprises agréé“ für die Jahresabschlussprüfung

Die Zielsetzung unserer Prüfung ist es, eine hinreichende Sicherheit zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und darüber einen Prüfungsvermerk, der unser Prüfungsurteil enthält, zu erteilen. Hinreichende Sicherheit entspricht einem hohen Grad an Sicherheit, ist aber keine Garantie dafür, dass eine Prüfung in Übereinstimmung mit dem Gesetz vom 23. Juli 2016 und nach den für Luxemburg von der CSSF angenommenen ISAs stets eine wesentliche falsche Darstellung, falls vorhanden, aufdeckt. Unzutreffende Angaben können entweder aus Unrichtigkeiten oder aus Verstößen resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise davon ausgegangen werden kann, dass diese individuell oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Im Rahmen einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem Gesetz vom 23. Juli 2016 und nach den für Luxemburg von der CSSF angenommenen ISAs üben wir unser pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- identifizieren und beurteilen wir das Risiko von wesentlichen falschen Darstellungen im Jahresabschluss aus Unrichtigkeiten oder Verstößen, planen und führen Prüfungshandlungen durch als Antwort auf diese Risiken und erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und angemessen sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeits, irreführende Angaben bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können;

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Abschlussprüfung relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des internen Kontrollsystems des Fonds abzugeben;
- beurteilen wir die Angemessenheit der von der Geschäftsführung der Verwaltungsgesellschaft angewandten Bilanzierungsmethoden, der rechnungslegungsrelevanten Schätzungen und den entsprechenden Anhangsangaben;
- schlussfolgern wir über die Angemessenheit der Anwendung des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Tätigkeit durch die Geschäftsführung der Verwaltungsgesellschaft sowie auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Fonds zur Fortführung der Tätigkeit aufwerfen könnten. Sollten wir schlussfolgern, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Prüfungsvermerk auf die dazugehörigen Anhangsangaben zum Jahresabschluss hinzuweisen oder, falls die Angaben unangemessen sind, das Prüfungsurteil zu modifizieren. Diese Schlussfolgerungen basieren auf der Grundlage der bis zum Datum des Prüfungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Fonds seine Tätigkeit nicht mehr fortführen kann;
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Anhangsangaben, und beurteilen, ob dieser die zugrundeliegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse sachgerecht darstellt.

Wir kommunizieren mit den für die Überwachung Verantwortlichen, unter anderem den geplanten Prüfungsumfang und Zeitraum sowie wesentliche Prüfungsfeststellungen einschließlich wesentlicher Schwächen im internen Kontrollsystem, die wir im Rahmen der Prüfung identifizieren.

PricewaterhouseCoopers, Société coopérative
Vertreten durch

Luxemburg, 28. April 2025

Björn Ebert

Ergänzende Angaben (ungeprüft)

1. Hinweis zu Techniken für eine effiziente Portfolioverwaltung

Im Berichtszeitraum wurden keine Techniken für eine effiziente Portfolioverwaltung eingesetzt.

2. Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften und deren Weiterverwendung

Im Berichtszeitraum des Investmentfonds kamen keine Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamttrendite-Swaps im Sinne der Verordnung (EU) 2015/2365 des Europäischen Parlaments und des Rates vom 25. November 2015 über die Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften und der Weiterverwendung sowie zur Änderung der Verordnung (EU) Nr. 648/2012 („SFTR“) zum Einsatz. Somit sind im Jahresbericht keine Angaben im Sinne von Artikel 13 der genannten Verordnung an die Anleger aufzuführen.

3. Angaben zum Risikomanagement

Die Verwaltungsgesellschaft setzt für den Fonds ein Risikomanagementverfahren im Einklang mit dem Gesetz vom 17. Dezember 2010 und sonstigen anwendbaren Vorschriften ein, insbesondere dem CSSF-Rundschreiben 11/512. Mit Hilfe des Risikomanagementverfahrens erfasst und misst die Verwaltungsgesellschaft das Marktrisiko, Liquiditätsrisiko, Kontrahentenrisiko und alle sonstigen Risiken, einschließlich operationeller Risiken, die für den Fonds wesentlich sind.

Die Methode zur Berechnung des Gesamtrisikos wird in Abhängigkeit von der Anlagestrategie sowie der Art, Komplexität und des Umfangs der genutzten derivativen Finanzinstrumente eines Fonds festgelegt. Diese Berechnung erfolgt täglich. Es kommen folgende Methoden zur Anwendung:

- Commitment Approach für Fonds, die keine komplexen Derivatestrategien umsetzen;
- relativer Value at Risk (relativer VaR) und absoluter Value at Risk (absoluter VaR), wobei bei dem relativen VaR-Ansatz auf ein entsprechendes Vergleichsvermögen abgestellt wird.

Für Fonds, die unter den VaR-Ansatz fallen, wird die erreichte Hebelwirkung nach der Summe der Nennwerte der derivativen Finanzinstrumente bestimmt. Für Derivate ohne Nennwert muss sich der Fonds grundsätzlich auf den Marktwert des Basisäquivalentes stützen. Zusätzlich werden Angaben über minimale, durchschnittliche und maximale VaR- Auslastungen vorgenommen.

Bei der Ermittlung des Marktrisikopotenzials wendet die Verwaltungsgesellschaft für den Fonds boerse.de-Weltfonds den Commitment Approach an.

4. Vergütungspolitik

4.1 Vergütungspolitik der Monega Kapitalanlagegesellschaft mbH

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 Vergütungen an Mitarbeiter (in Mio EUR):	5,04
davon fix:	4,28
davon variabel:	0,76
 Zahl der begünstigten Mitarbeiter inkl. Geschäftsführer:	 47
 Summe der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr 2023 von der KVG gezahlten Vergütungen an Risktaker (in Mio. EUR)*:	 4,16
davon an Geschäftsführer:	0,87
davon an sonstige Führungskräfte:*	1,98
davon an Mitarbeiter mit Kontrollfunktion:*	2,44
davon an übrige Risktaker:	0,92
 Summe der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr 2023 von der KVG gezahlten Vergütungen an Mitarbeiter in der gleichen Einkommensstufe wie Risktaker (in Mio. EUR)	 0,46

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

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

4.2 Mitarbeitervergütung delegierter Funktionen (Investmentmanager) – boerse.de Vermögensverwaltung GmbH

Der Verwaltungsrat hat das Portfoliomanagement an die boerse.de Vermögensverwaltung GmbH, Rosenheim ausgelagert.

Angaben zur Mitarbeitervergütung delegierter Funktionen des Fonds während des Geschäftsjahres vom 1. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 2024:

Gesamtsumme der von der delegierten Funktion gezahlten Vergütung	557.183,86 EUR
davon feste Vergütung:	557.183,86 EUR
davon variable Vergütung:	0,00 EUR
direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen:	0,00 EUR
Anzahl der Mitarbeiter:	6,92

Verantwortlich für die Ausgestaltung und Überprüfung des Vergütungssystems für das Geschäftsjahr ist die boerse.de Vermögensverwaltung GmbH.

Vertriebsländer

Der Fonds wird zum Berichtsstichtag in folgenden Ländern vertrieben:

- Deutschland
- Luxemburg
- Österreich

Steuerliche Transparenz

Der Fonds ist zum Berichtsstichtag in folgenden Ländern steuerlich transparent:

- Deutschland
- Österreich

Anlegerinformationen

Die konstituierenden Dokumente, die Prospekte, die Basisinformationsblätter für verpackte Anlageprodukte für Kleinanleger und Versicherungsanlageprodukte (PRIIPs), die letzten verfügbaren Jahres- und Halbjahresberichte, die aktuellen Anteilspreise sowie weitere Informationen sind kostenlos in deutscher Sprache auf folgenden Webseiten erhältlich: <https://www.monega.de>.

Nachhaltigkeitsbezogene Offenlegung (ungeprüft)

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

Potenzielle Nachhaltigkeitsrisiken werden in dem Maße in die Anlageentscheidungen und die Risikoüberwachung einbezogen, wie sie potenzielle oder tatsächliche wesentliche Risiken und/oder Chancen zur Maximierung der langfristigen risikobereinigten Rendite darstellen.

Die Verwaltungsgesellschaft und der Portfoliomanager berücksichtigen nicht die nachteiligen Auswirkungen ihrer Anlageentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren, da keine ausreichenden Daten von zufriedenstellender Qualität zur Verfügung stehen, die es der Verwaltungsgesellschaft und dem Portfoliomanager ermöglichen würden, die potenziellen nachteiligen Auswirkungen von Anlageentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren für diesen Fonds angemessen zu bewerten.