

# GB-A Risikoanalyse

Version 01/2025

---

## Allgemeine Angaben

---

Institutsname

Zulassung

Aufsichtskategorie

Abschluss Geschäftsjahr

Prüfjahr (prospektiv)

Beginn der Berichtsperiode

Ende Berichtsperiode

Prüfgesellschaft

Leitender Prüfer - Prüfjahr 2025

---

## Allgemeine Risikoeinschätzung

---

## Risikoanalyse

Prüfgebiet		Prüffeld	
Corporate Governance		Unabhängigkeit von SICAV und Depotbank	
Beschreibung des Risikos			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)

---

Prüfgebiet		Prüffeld	
Corporate Governance		Interne Revision	
Erläuterung			
Nur anwendbar im Fall einer selbstverwalteten SICAV nach Art. 51 Abs. 1 KKV.			
Beschreibung des Risikos			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)

---

Prüfgebiet		Prüffeld	
Interne Organisation		Interne Organisation und Internes Kontrollsystem	
Erläuterung			
Nur anwendbar im Fall einer selbstverwalteten SICAV nach Art. 51 Abs. 1 KKV.			
Beschreibung des Risikos			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)

---

Prüfgebiet		Prüffeld	
Interne Organisation		Informatik	

Erläuterung

Nur anwendbar im Fall einer selbstverwalteten SICAV nach Art. 51 Abs. 1 KKV.

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang      Eintrittswahrscheinlichkeit      Inhärentes Risiko (brutto)      Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)

Kontrollrisiko      Nettorisiko      Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)

Prüfgebiet      Prüffeld

Interne Organisation      Risikomanagement

Erläuterung

Nur anwendbar im Fall einer selbstverwalteten SICAV nach Art. 51 Abs. 1 KKV.

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang      Eintrittswahrscheinlichkeit      Inhärentes Risiko (brutto)      Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)

Kontrollrisiko      Nettorisiko      Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)

Prüfgebiet      Prüffeld

Interne Organisation      Compliance

Erläuterung

Nur anwendbar im Fall einer selbstverwalteten SICAV nach Art. 51 Abs. 1 KKV.

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang      Eintrittswahrscheinlichkeit      Inhärentes Risiko (brutto)      Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)

Kontrollrisiko      Nettorisiko      Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)

Prüfgebiet      Prüffeld

Interne Organisation      Übertragung von Aufgaben / Outsourcing

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Interne Organisation	Anlageentscheidprozess

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Interne Organisation	Einhaltung der Anlagevorschriften

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Interne Organisation	Bewertung und NAV-Berechnung

Erläuterung

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>

Prüfgebiet		Prüffeld	
Interne Organisation		Pflichten im Zusammenhang mit Derivat-Transaktionen	
Erläuterung			
Nur anwendbar im Fall einer selbstverwalteten SICAV nach Art. 51 Abs. 1 KKV.			
Beschreibung des Risikos			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
Kontrollrisiko	Nettorisiko	Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)	

---

Prüfgebiet		Prüffeld	
Interne Organisation		Meldepflichten (Instituts- und Produktebene)	
Beschreibung des Risikos			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
Kontrollrisiko	Nettorisiko	Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)	

---

Prüfgebiet		Prüffeld	
Interne Organisation		Anbieten von Finanzinstrumenten FIDLEG	
Beschreibung des Risikos			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
Kontrollrisiko	Nettorisiko	Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)	

---

Prüfgebiet		Prüffeld	
Mindestkapital und Eigenmittel		Mindestkapital und Eigenmittel	
Beschreibung des Risikos			

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Verhaltensregeln	Geldwäschereivorschriften

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Verhaltensregeln	Wahrung der Anlegerinteressen KAG

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Verhaltensregeln	Verhaltensregeln FIDLEG

Beschreibung des Risikos

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
Verhaltensregeln	Marktverhalten und Marktintegrität

Beschreibung des Risikos

--	--	--	--

Ausmass / Umfang

Eintrittswahrscheinlichkeit

Inhärentes Risiko (brutto)

Rangordnung der Risiken  
(brutto, Top 5)

--

--

--

--

Kontrollrisiko

Nettorisiko

Rangordnung der Risiken  
(netto, Top 5)

--

--

--