

GB-A Risikoanalyse

Version 01/2025

Allgemeine Angaben

Institutsname

Zulassung

Kommanditgesellschaft für kollektive Kapitalanlagen

Aufsichtskategorie

Abschluss Geschäftsjahr

Prüfjahr (prospektiv)

2025

Beginn der Berichtsperiode

Ende Berichtsperiode

Prüfgesellschaft

Leitender Prüfer - Prüfjahr 2025

Allgemeine Risikoeinschätzung

Risikoanalyse

Prüfgebiet		Prüffeld	
Interne Organisation		Interne Organisation und internes Kontrollsystem / Gesellschaftsvertrag	
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	
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	
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	
Beschreibung des Risikos			

Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>		<input style="width: 95%;" type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld		
<input style="width: 95%;" type="text" value="Interne Organisation"/>	<input style="width: 95%;" type="text" value="Übertragung von Aufgaben / Outsourcing"/>		
Beschreibung des Risikos			
<input style="width: 95%;" type="text"/>			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>		<input style="width: 95%;" type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld		
<input style="width: 95%;" type="text" value="Interne Organisation"/>	<input style="width: 95%;" type="text" value="Anlageentscheidprozess"/>		
Beschreibung des Risikos			
<input style="width: 95%;" type="text"/>			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>		<input style="width: 95%;" type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld		
<input style="width: 95%;" type="text" value="Interne Organisation"/>	<input style="width: 95%;" type="text" value="Einhaltung der Anlagevorschriften"/>		
Beschreibung des Risikos			
<input style="width: 95%;" type="text"/>			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>
Kontrollrisiko	Nettorisiko		Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)
<input style="width: 95%;" type="text"/>	<input style="width: 95%;" type="text"/>		<input style="width: 95%;" type="text"/>

Prüfgebiet	Prüffeld
<input style="width: 95%;" type="text" value="Interne Organisation"/>	<input style="width: 95%;" type="text" value="Bewertung und NAV-Berechnung"/>

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	Pflichten im Zusammenhang mit Derivat-Transaktionen		
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		
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	
Eigenmittel Komplementär		Eigenmittel Komplementär	
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	
Verhaltensregeln		Geldwäschereivorschriften	
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	
Verhaltensregeln		Wahrung der Anlegerinteressen KAG	
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	
Verhaltensregeln		Verhaltensregeln FIDLEG	
Beschreibung des Risikos			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)

Kontrollrisiko	Nettorisiko	Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)	
<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	
Prüfgebiet		Prüffeld	
<input style="width: 100%;" type="text" value="Verhaltensregeln"/>		<input style="width: 100%;" type="text" value="Marktverhalten und Marktintegrität"/>	
Beschreibung des Risikos			
<input style="width: 100%; height: 20px;" type="text"/>			
Ausmass / Umfang	Eintrittswahrscheinlichkeit	Inhärentes Risiko (brutto)	Rangordnung der Risiken (brutto, Top 5)
<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Kontrollrisiko	Nettorisiko	Rangordnung der Risiken (netto, Top 5)	
<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	