

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT:



Dividendenkonzept Plus UI

JAHRESBERICHT

ZUM 30. JUNI 2023

VERWAHRSTELLE:



HAUCK
AUFHÄUSER
LAMPE

BERATUNG UND VERTRIEB:

The logo for KANON, featuring the word 'KANON' in a grey sans-serif font above a solid orange horizontal bar.

Aktiengesellschaft

Jahresbericht

Dividendenkonzept Plus UI

Tätigkeitsbericht für den Berichtszeitraum vom 1. Juli 2022 bis 30. Juni 2023

Anlageziele und Anlagepolitik zur Erreichung der Anlageziele

Das Sondervermögen COLLEGIUM Portfolio II investiert überwiegend in europäische Aktien. Im Fokus der strukturierten Anlagepolitik steht ein aktives und fundamentalanalytisch orientiertes Stockpicking. Ergänzend können Discount- oder Bonusstrukturen, auch in Form von entsprechenden Zertifikaten, eingesetzt werden.

Struktur des Portfolios und wesentliche Veränderungen im Berichtszeitraum

Fondsstruktur

	30.06.2023		30.06.2022	
	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen
Aktien	28.968.296,74	99,52	27.286.394,99	98,92
Optionen	-7.262,50	-0,02	-3.835,00	-0,01
Bankguthaben	137.660,39	0,47	232.934,01	0,84
Zins- und Dividendenansprüche	127.453,51	0,44	183.027,76	0,66
Sonstige Ford./Verbindlichkeiten	-116.753,57	-0,40	-115.160,98	-0,42
Fondsvermögen	29.109.394,57	100,00	27.583.360,78	100,00

Jahresbericht Dividendenkonzept Plus UI

Das Portfolio besteht aus 50 etwa gleichgewichteten und dividendenorientierten Einzeltiteln. Es erfolgt ein regelmäßiges Rebalancing.

Im Berichtszeitraum bedurfte es keiner grundlegenden Veränderung der Anlagestrategie. Es wurden lediglich Adjustierungen auf Ebene der Einzelinvestments vorgenommen, die zu leichten Verschiebungen in der Ländergewichtung geführt haben.

Sämtliche Aktienbestände des Portfolios werden besonders vor dem Hintergrund des Ukraine-Konfliktes kontinuierlich auf ihre Geeignetheit für das Fondsportfolio und ihre Dividendenpolitik hin überprüft.

Die grundlegende AssetAllocation des Fonds blieb weitestgehend unverändert.

Der Fonds hat nach wie vor keinerlei Exposure in russischen Aktien oder anderen russischen Wertpapieren.

Als primär europäischer Aktienfonds zielte die Anlagestrategie schwerpunktmäßig auf die Anlage in europäische Blue Chips. Das Kerninvestment bildeten dabei Aktien aus Euroland, wobei wiederum dividendenstarke Aktien aus Deutschland und Frankreich den Schwerpunkt bildeten, ergänzt durch europäische Aktienanlagen in Nicht-Euro-Ländern, insbesondere in Großbritannien und in der Schweiz. Hinzu kamen Aktien aus den USA, die im Ländervergleich am höchsten gewichtet waren.

Auf Branchenebene wurde länderübergreifend auf eine möglichst breite, ausgewogene und den konjunkturellen Rahmenbedingungen angepasste Auswahl Wert gelegt. Die Selektion der Einzeltitel erfolgte an Hand konservativer Bewertungsparameter. Neben einer nachhaltigen Dividendenpolitik, waren auch ein moderates Kurs-/Gewinnverhältnis und ein faires Kurs-/Buchwertverhältnis für die Titelauswahl entscheidend.

Diese Branchenstruktur hat sich bewährt und wurde nahezu unverändert im Berichtszeitraum beibehalten.

Die Risiken im Zusammenhang mit dem Krieg in der Ukraine entsprechen für das Fondsportfolio eher den unten aufgeführten Risiken des Gesamtmarktes. Das Portfolio weist wie bereits erwähnt keinerlei Exposure an russischen Aktien aus. Der gewählte Länder- und Branchenmix hat sich wiederholt bewährt und wurde daher weitgehend unverändert belassen.

Der Fonds kann zur Erreichung seiner Anlageziele u.a. Termingeschäfte einsetzen. Bei den im Berichtszeitraum eingesetzten Termingeschäften handelte es sich ausschließlich um täglich handelbare geschriebenen Call-Optionen, zur Vereinnahmung zusätzlicher Prämien.

Die Entwicklung der vergangenen Monate waren durch eine mehrheitlich vorsichtig optimistische Einschätzung geprägt: beherzte Zinserhöhungen der Notenbanken führten zu einer wirtschaftlichen Abschwächung (ohne ausgeprägte rezessive Tendenzen) und nachlassenden Inflationsdaten.

Den Unternehmen gelang es oftmals, Preiserhöhungen oberhalb der Kostensteigerungen durchzusetzen und somit die Unternehmensgewinne weiter zu steigern. Stark gefallene Preise für Energie (Öl, Gas, Strom) sorgten ebenso für Entlastung wie die Normalisierung der Lieferketten in Folge weggefallener Covid-Restriktionen in China.

Jahresbericht

Dividendenkonzept Plus UI

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 Derivategeschäften

Die Gesellschaft darf für Rechnung des Sondervermögens sowohl zu Absicherungszwecken als auch zu Investitionszwecken Geschäfte mit Derivaten tätigen. Die Absicherungsgeschäfte dienen dazu, das Gesamtrisiko des Sondervermögens zu verringern, können jedoch ggf. auch die Renditechancen schmälern.

Kauf und Verkauf von Optionen sowie der Abschluss von Terminkontrakten oder Swaps sind mit folgenden Risiken verbunden:

- Kursänderungen des Basiswertes können den Wert eines Optionsrechts oder Terminkontraktes bis hin zur Wertlosigkeit vermindern. Durch Wertänderungen des einem Swap zugrunde liegenden Vermögenswertes kann das Sondervermögen ebenfalls Verluste erleiden.
- Der gegebenenfalls erforderliche Abschluss eines Gegengeschäfts (Glattstellung) ist mit Kosten verbunden.
- Durch die Hebelwirkung von Optionen kann der Wert des Sondervermögens stärker beeinflusst werden, als dies beim unmittelbaren Erwerb der Basiswerte der Fall ist.
- Der Kauf von Optionen birgt das Risiko, dass die Option nicht ausgeübt wird, weil sich die Preise der Basiswerte nicht wie erwartet entwickeln, so dass die vom Sondervermögen gezahlte Optionsprämie verfällt. Beim Verkauf von Optionen besteht die Gefahr, dass das Sondervermögen zur Abnahme / Lieferung von Vermögenswerten zu einem abweichenden Preis als dem aktuellen Marktpreis verpflichtet ist.
- Auch bei Terminkontrakten besteht das Risiko, dass das Sondervermögen infolge unerwarteter Entwicklungen der Marktpreise bei Fälligkeit Verluste erleidet.

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.

Jahresbericht

Dividendenkonzept Plus UI

Fondsergebnis

Die wesentlichen Quellen des positiven Veräußerungsergebnisses während des Berichtszeitraums waren realisierte Gewinne aus ausländischen Aktien.

Im Berichtszeitraum vom 1. Juli 2022 bis 30. Juni 2023 lag die Wertentwicklung des Sondervermögens bei +11,53 %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.

Jahresbericht

Dividendenkonzept Plus UI

Vermögensübersicht zum 30.06.2023

Anlageschwerpunkte	Tageswert in EUR	% Anteil am Fondsvermögen
I. Vermögensgegenstände	29.226.148,14	100,40
1. Aktien	28.968.296,74	99,52
Australien	1.755.509,30	6,03
Bundesrep. Deutschland	5.313.913,40	18,25
Canada	1.197.512,13	4,11
Finnland	1.098.530,50	3,77
Frankreich	4.703.194,60	16,16
Großbritannien	2.338.566,20	8,03
Irland	1.192.070,93	4,10
Japan	581.309,48	2,00
Schweiz	2.316.372,20	7,96
USA	8.471.318,00	29,10
2. Derivate	-7.262,50	-0,02
3. Bankguthaben	137.660,39	0,47
4. Sonstige Vermögensgegenstände	127.453,51	0,44
II. Verbindlichkeiten	-116.753,57	-0,40
III. Fondsvermögen	29.109.394,57	100,00

Jahresbericht

Dividendenkonzept Plus UI

Vermögensaufstellung zum 30.06.2023

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Bestandspositionen							EUR	28.968.296,74	99,52
Börsengehandelte Wertpapiere							EUR	28.968.296,74	99,52
Aktien							EUR	28.968.296,74	99,52
BHP Group Ltd. Registered Shares DL -,50	AU000000BHP4		STK	19.900	5.600	2.700	AUD 44,990	546.415,01	1,88
Commonwealth Bank of Australia Registered Shares o.N.	AU000000CBA7		STK	9.900	1.400	600	AUD 100,270	605.842,54	2,08
Woodside Energy Group Ltd. Registered Shares o.N.	AU0000224040		STK	28.700	38.429	12.800	AUD 34,440	603.251,75	2,07
Bank of Nova Scotia, The Registered Shares o.N.	CA0641491075		STK	12.900	3.800	0	CAD 66,280	592.359,71	2,03
Fortis Inc. Registered Shares o.N.	CA3495531079		STK	15.300	15.300	0	CAD 57,090	605.152,42	2,08
Nestlé S.A. Namens-Aktien SF -,10	CH0038863350		STK	5.270	720	0	CHF 107,600	581.114,98	2,00
Novartis AG Namens-Aktien SF 0,50	CH0012005267		STK	6.350	0	850	CHF 90,000	585.673,29	2,01
Roche Holding AG Inhaber-Aktien SF 1	CH0012032113		STK	1.950	750	450	CHF 293,600	586.718,59	2,02
Swiss Re AG Namens-Aktien SF -,10	CH0126881561		STK	6.100	0	1.400	CHF 90,040	562.865,34	1,93
Air Liquide-SA Ét.Expl.P.G.Cl. Actions Port. EO 5,50	FR0000120073		STK	3.720	0	416	EUR 164,200	610.824,00	2,10
Allianz SE vink.Namens-Aktien o.N.	DE0008404005		STK	2.700	0	400	EUR 213,200	575.640,00	1,98
AXA S.A. Actions Port. EO 2,29	FR0000120628		STK	22.400	0	2.400	EUR 27,025	605.360,00	2,08
BASF SE Namens-Aktien o.N.	DE000BASF111		STK	13.100	0	0	EUR 44,470	582.557,00	2,00
Bouygues S.A. Actions Port. EO 1	FR0000120503		STK	18.450	2.700	2.250	EUR 30,760	567.522,00	1,95
CRH PLC Registered Shares EO -,32	IE0001827041		STK	11.500	0	5.000	EUR 50,500	580.750,00	2,00
Deutsche Post AG Namens-Aktien o.N.	DE0005552004		STK	14.000	3.000	4.000	EUR 44,730	626.220,00	2,15
Deutsche Telekom AG Namens-Aktien o.N.	DE0005557508		STK	26.600	0	3.000	EUR 19,976	531.361,60	1,83
Fortum Oyj Registered Shares EO 3,40	FI0009007132		STK	43.300	18.800	6.400	EUR 12,265	531.074,50	1,82
Klépierre S.A. Actions Port. EO 1,40	FR0000121964		STK	27.300	5.000	3.900	EUR 22,720	620.256,00	2,13
Münchener Rückvers.-Ges. AG vink.Namens-Aktien o.N.	DE0008430026		STK	1.720	0	780	EUR 343,600	590.992,00	2,03
Orange S.A. Actions Port. EO 4	FR0000133308		STK	53.800	9.500	9.200	EUR 10,702	575.767,60	1,98
RWE AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0007037129		STK	14.200	0	800	EUR 39,870	566.154,00	1,94
Sampo OYJ Registered Shares Cl.A o.N.	FI0009003305		STK	13.800	1.500	1.100	EUR 41,120	567.456,00	1,95
Sanofi S.A. Actions Port. EO 2	FR0000120578		STK	5.850	1.000	700	EUR 98,200	574.470,00	1,97
SAP SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0007164600		STK	5.120	900	1.380	EUR 125,140	640.716,80	2,20
Siemens AG Namens-Aktien o.N.	DE0007236101		STK	4.000	550	1.650	EUR 152,540	610.160,00	2,10
TotalEnergies SE Actions au Porteur EO 2,50	FR0000120271		STK	9.800	0	1.400	EUR 52,550	514.990,00	1,77
Veolia Environnement S.A. Actions au Porteur EO 5	FR0000124141		STK	21.900	27.700	5.800	EUR 28,950	634.005,00	2,18
Volkswagen AG Vorzugsaktien o.St. o.N.	DE0007664039		STK	4.800	1.570	370	EUR 122,940	590.112,00	2,03
BP PLC Registered Shares DL -,25	GB0007980591		STK	109.700	0	11.500	GBP 4,584	586.093,89	2,01

Jahresbericht

Dividendenkonzept Plus UI

Vermögensaufstellung zum 30.06.2023

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens	
Shell PLC Reg. Shares Class EO -,07	GB00BP6MXD84		STK	20.800	0	2.100	GBP	23,425	567.944,98	1,95
SSE PLC Shs LS-,50	GB0007908733		STK	27.600	3.900	3.300	GBP	18,410	592.278,82	2,03
Unilever PLC Registered Shares LS -,031111	GB00B10RZP78		STK	12.400	0	1.200	GBP	40,975	592.248,51	2,03
Toyota Motor Corp. Registered Shares o.N.	JP3633400001		STK	39.700	6.600	3.900	JPY	2.308,500	581.309,48	2,00
3M Co. Registered Shares DL -,01	US88579Y1010		STK	6.200	2.150	300	USD	100,090	568.849,57	1,95
AbbVie Inc. Registered Shares DL -,01	US00287Y1091		STK	4.200	4.200	0	USD	134,730	518.714,82	1,78
Amgen Inc. Registered Shares DL -,0001	US0311621009		STK	2.675	2.675	0	USD	222,020	544.416,08	1,87
Cisco Systems Inc. Registered Shares DL-,001	US17275R1023		STK	12.500	0	1.500	USD	51,740	592.859,11	2,04
Coca-Cola Co., The Registered Shares DL -,25	US1912161007		STK	9.350	0	0	USD	60,220	516.139,88	1,77
Colgate-Palmolive Co. Registered Shares DL 1	US1941621039		STK	7.650	700	900	USD	77,040	540.247,50	1,86
General Mills Inc. Registered Shares DL -,10	US3703341046		STK	7.850	1.000	1.550	USD	76,700	551.925,02	1,90
Illinois Tool Works Inc. Registered Shares o.N.	US4523081093		STK	2.550	0	550	USD	250,160	584.753,87	2,01
Johnson & Johnson Registered Shares DL 1	US4781601046		STK	4.100	850	0	USD	165,520	622.084,52	2,14
Kraft Heinz Co., The Registered Shares DL -,01	US5007541064		STK	16.000	0	0	USD	35,500	520.671,01	1,79
Linde plc Registered Shares EO -,001	IE000S9YS762		STK	1.750	1.950	200	USD	381,080	611.320,93	2,10
McDonald's Corp. Registered Shares DL-,01	US5801351017		STK	2.230	0	300	USD	298,410	610.004,86	2,10
Microsoft Corp. Registered Shares DL-,00000625	US5949181045		STK	2.000	470	550	USD	340,540	624.328,54	2,14
Nextera Energy Inc. Registered Shares DL -,01	US65339F1012		STK	8.400	1.700	800	USD	74,200	571.344,76	1,96
Procter & Gamble Co., The Registered Shares o.N.	US7427181091		STK	3.900	0	0	USD	151,740	542.475,02	1,86
Verizon Communications Inc. Registered Shares DL -,10	US92343V1044		STK	16.500	4.200	0	USD	37,190	562.503,44	1,93

Summe Wertpapiervermögen 2)

EUR 28.968.296,74 99,52

Derivate

EUR -7.262,50 -0,02

(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)

Aktienindex-Derivate

EUR -7.262,50 -0,02

Forderungen/Verbindlichkeiten

Jahresbericht

Dividendenkonzept Plus UI

Vermögensaufstellung zum 30.06.2023

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Optionsrechte							EUR	-7.262,50	-0,02
Optionsrechte auf Aktienindices							EUR	-7.262,50	-0,02
DAX(PERF.-INDEX) CALL 21.07.23 BP 16850,00 EUREX		185	Anzahl	-875			EUR 8,300	-7.262,50	-0,02
Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds							EUR	137.660,39	0,47
Bankguthaben							EUR	137.660,39	0,47
EUR - Guthaben bei:									
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG			EUR	137.660,39		%	100,000	137.660,39	0,47
Sonstige Vermögensgegenstände							EUR	127.453,51	0,44
Zinsansprüche			EUR	0,03				0,03	0,00
Dividendenansprüche			EUR	16.262,04				16.262,04	0,06
Quellensteueransprüche			EUR	111.191,44				111.191,44	0,38
Sonstige Verbindlichkeiten							EUR	-116.753,57	-0,40
Verwaltungsvergütung			EUR	-12.978,44				-12.978,44	-0,04
Verwahrstellenvergütung			EUR	-3.530,14				-3.530,14	-0,01
Anlageberatungsvergütung			EUR	-88.994,99				-88.994,99	-0,31
Prüfungskosten			EUR	-10.600,00				-10.600,00	-0,04
Veröffentlichungskosten			EUR	-650,00				-650,00	0,00
Fondsvermögen							EUR	29.109.394,57	100,00 1)

Jahresbericht

Dividendenkonzept Plus UI

Vermögensaufstellung zum 30.06.2023

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2023	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Dividendenkonzept Plus UI AK A									
Anteilwert							EUR	116,29	
Ausgabepreis							EUR	122,10	
Rücknahmepreis							EUR	116,29	
Anzahl Anteile							STK	250.325	

Fußnoten:

- 1) Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.
- 2) Die Wertpapiere und Schuldscheindarlehen des Sondervermögens sind teilweise durch Geschäfte mit Finanzinstrumenten abgesichert.

Jahresbericht

Dividendenkonzept Plus UI

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

Die Vermögensgegenstände des Sondervermögens sind auf Grundlage der zuletzt festgestellten Kurse/Marktsätze bewertet.

Devisenkurse (in Mengennotiz)

		per 30.06.2023	
AUD	(AUD)	1,6385000	= 1 EUR (EUR)
CAD	(CAD)	1,4434000	= 1 EUR (EUR)
CHF	(CHF)	0,9758000	= 1 EUR (EUR)
GBP	(GBP)	0,8579000	= 1 EUR (EUR)
JPY	(JPY)	157,6569000	= 1 EUR (EUR)
USD	(USD)	1,0909000	= 1 EUR (EUR)

Marktschlüssel

Terminbörsen

185

Eurex Deutschland

Jahresbericht Dividendenkonzept Plus 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					
Anheuser-Busch InBev S.A./N.V. Actions au Port. o.N.	BE0974293251	STK	0	10.000	
Caterpillar Inc. Registered Shares DL 1	US1491231015	STK	0	3.150	
GSK PLC Registered Shares LS-,3125	GB00BN7SWP63	STK	22.960	22.960	
Haleon PLC Reg.Shares LS 0,01	GB00BMX86B70	STK	28.700	28.700	
Henkel AG & Co. KGaA Inhaber-Vorzugsaktien o.St.o.N	DE0006048432	STK	0	8.700	
Intel Corp. Registered Shares DL -,001	US4581401001	STK	23.000	23.000	
Pfizer Inc. Registered Shares DL -,05	US7170811035	STK	3.650	15.700	

Nichtnotierte Wertpapiere

Aktien

GSK PLC Registered Shares LS-,25	GB0009252882	STK	0	28.700	
Linde PLC Registered Shares EO 0,001	IE00BZ12WP82	STK	0	1.950	

Derivate

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

Optionsrechte

Optionsrechte auf Aktienindex-Derivate

Optionsrechte auf Aktienindices

Verkaufte Kaufoptionen (Call):

(Basiswert(e): DAX PERFORMANCE-INDEX)

EUR

565,30

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

Dividendenkonzept Plus UI AK A

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.07.2022 bis 30.06.2023

			insgesamt	je Anteil
I. Erträge				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)	EUR		271.906,32	1,09
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR		927.091,00	3,70
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		6.698,60	0,03
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		-40.785,91	-0,16
10. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR		-137.024,21	-0,55
11. Sonstige Erträge	EUR		0,00	0,00
Summe der Erträge	EUR		1.027.885,80	4,11
II. Aufwendungen				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR		0,00	0,00
2. Verwaltungsvergütung	EUR		-404.548,89	-1,62
- Verwaltungsvergütung	EUR	-54.467,11		
- Beratungsvergütung	EUR	-350.081,78		
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung	EUR		-18.769,94	-0,07
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR		-6.787,20	-0,03
5. Sonstige Aufwendungen	EUR		6.968,25	0,03
- Depotgebühren	EUR	-7.528,69		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	17.340,95		
- Sonstige Kosten	EUR	-2.844,01		
Summe der Aufwendungen	EUR		-423.137,78	-1,69
III. Ordentlicher Nettoertrag	EUR		604.748,03	2,42
IV. Veräußerungsgeschäfte				
1. Realisierte Gewinne	EUR		1.799.367,45	7,19
2. Realisierte Verluste	EUR		-894.157,17	-3,57
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR		905.210,29	3,62

Jahresbericht

Dividendenkonzept Plus UI AK A

V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	1.509.958,31	6,04
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	1.427.629,35	5,70
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	190.899,04	0,76
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	1.618.528,39	6,46
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	3.128.486,70	12,50

Entwicklung des Sondervermögens

2022/2023

I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	EUR	27.583.360,78
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	EUR	-782.293,42
2. Zwischenausschüttungen	EUR	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	EUR	-873.275,39
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	2.271.289,42
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-3.144.564,81
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR	53.115,90
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	3.128.486,70
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	1.427.629,35
davon nicht realisierte Verluste	EUR	190.899,04
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	EUR	29.109.394,57

Jahresbericht
Dividendenkonzept Plus UI AK A

Verwendung der Erträge des Sondervermögens
Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Anteil

		insgesamt	je Anteil
I. Für die Ausschüttung verfügbar	EUR	3.254.640,78	13,01
1. Vortrag aus Vorjahr	EUR	1.419.685,00	5,67
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	1.509.958,31	6,04
3. Zuführung aus dem Sondervermögen *)	EUR	324.997,46	1,30
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet	EUR	2.378.501,62	9,51
1. Der Wiederanlage zugeführt	EUR	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	EUR	2.378.501,62	9,51
III. Gesamtausschüttung	EUR	876.139,16	3,50
1. Zwischenausschüttung	EUR	0,00	0,00
2. Endausschüttung	EUR	876.139,16	3,50

*) Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten und beruht auf der Annahme einer nach den Anlagebedingungen maximalen Ausschüttung.

Jahresbericht

Dividendenkonzept Plus UI AK A

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2019/2020	Stück	238.999	EUR	21.284.210,08	EUR	89,06
2020/2021	Stück	243.846	EUR	25.732.561,56	EUR	105,53
2021/2022	Stück	257.639	EUR	27.583.360,78	EUR	107,06
2022/2023	Stück	250.325	EUR	29.109.394,57	EUR	116,29

Jahresbericht

Dividendenkonzept Plus UI

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure EUR **706.470,63**

die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte

Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG (Broker) DE

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %) **99,52**

Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %) **-0,02**

Bei der Ermittlung der Auslastung der Marktrisikoobergrenze für diesen Fonds wendet die Gesellschaft seit 02.07.2007 den qualifizierten Ansatz im Sinne der Derivate-Verordnung anhand eines Vergleichsvermögens an. Die Value-at-Risk-Kennzahlen wurden auf Basis der Methode der historischen Simulation mit den Parametern 99 % Konfidenzniveau und 1 Tag Haltedauer unter Verwendung eines effektiven, historischen Beobachtungszeitraums von einem Jahr berechnet. Unter dem Marktrisiko versteht man das Risiko, das sich aus der ungünstigen Entwicklung von Marktpreisen für das Sondervermögen ergibt.

Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko gem. § 37 Abs. 4 DerivateV

kleinster potenzieller Risikobetrag	1,32 %
größter potenzieller Risikobetrag	2,20 %
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag	1,97 %

Im Geschäftsjahr erreichte durchschnittliche Hebelwirkung durch Derivategeschäfte: **1,04**

Zusammensetzung des Vergleichsvermögens zum Berichtsstichtag

MSCI Europe Net Return (EUR) (Bloomberg: MSDEE15N INDEX) 100,00 %

Sonstige Angaben

Dividendenkonzept Plus UI AK A

Anteilwert	EUR	116,29
Ausgabepreis	EUR	122,10
Rücknahmepreis	EUR	116,29
Anzahl Anteile	STK	250.325

Jahresbericht

Dividendenkonzept Plus UI

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

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.

Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

Dividendenkonzept Plus UI AK A

Gesamtkostenquote

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt 1,51 %

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

An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen EUR 0,00

Jahresbericht

Dividendenkonzept Plus UI

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

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 Aufwendungserstattungen zu. Sie hat im Zusammenhang mit Handelsgeschäften für das Sondervermögen keine geldwerten Vorteile von Handelspartnern erhalten.

Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen

Dividendenkonzept Plus UI AK A

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	19.245,11
--------------------	-----	-----------

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.

Angaben zur Mitarbeitervergütung

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung	in Mio. EUR	72,9
davon feste Vergütung	in Mio. EUR	64,8
davon variable Vergütung	in Mio. EUR	8,1

Zahl der Mitarbeiter der KVG		902
Höhe des gezahlten Carried Interest	in EUR	0

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an Risktaker	in Mio. EUR	5,7
davon Geschäftsleiter	in Mio. EUR	4,6
davon andere Risktaker	in Mio. EUR	1,1

Jahresbericht

Dividendenkonzept Plus UI

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

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.

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>.

Jahresbericht Dividendenkonzept Plus UI

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.

Frankfurt am Main, den 3. Juli 2023

Universal-Investment-Gesellschaft mbH
Die Geschäftsführung

Jahresbericht

Dividendenkonzept Plus UI

VERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Universal-Investment-Gesellschaft mbH, Frankfurt am Main

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Dividendenkonzept Plus UI - bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Juli 2022 bis zum 30. Juni 2023, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 30. Juni 2023, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Juli 2022 bis zum 30. Juni 2023 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.

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 den einschlägigen europäischen Verordnungen und ermöglicht es unter Beachtung dieser Vorschriften, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

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.

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 und den einschlägigen europäischen Verordnungen 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.

Jahresbericht Dividendenkonzept Plus UI

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.
- 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 und der einschlägigen europäischen Verordnungen 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 17. Oktober 2023

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Schobel
Wirtschaftsprüfer

Neuf
Wirtschaftsprüfer

Jahresbericht

Dividendenkonzept Plus 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:

Frank Eggloff, München
Mathias Heiß, Langen
Katja Müller, Bad Homburg v. d. Höhe
Markus Neubauer, Frankfurt am Main
Axel Vespermann, Dreieich

Aufsichtsrat:

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

2. Verwahrstelle

Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG

Hausanschrift:

Kaiserstraße 24
60311 Frankfurt am Main

Postanschrift:

Postfach 10 10 40
60010 Frankfurt am Main

Telefon: 069 / 21 61-0
Telefax: 069 / 21 61-1340
www.hal-privatbank.com

Rechtsform: Aktiengesellschaft
Haftendes Eigenkapital: Mio. € 531 (Stand: 31.12.2021)

3. Anlageberatungsgesellschaft und Vertrieb

KANON AG

Postanschrift:

Große Straße 88
49074 Osnabrück

Telefon +49 541 200 746-0
Telefax +49 541 200 746-22
www.kanon.ag

4. Anlageausschuss

Thomas Dellwig
KANON Aktiengesellschaft, Osnabrück

Andreas Stahmeyer
KANON Aktiengesellschaft, Osnabrück

Daniel Tellkamp
KANON Aktiengesellschaft, Osnabrück

Stefan Vonderheide
KANON Aktiengesellschaft, Osnabrück

WKN / ISIN: A2H7NB / DE000A2H7NB1