

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT:



---

## Dividendenkonzept Plus UI

JAHRESBERICHT

ZUM 30. JUNI 2024

---

VERWAHRSTELLE:



HAUCK  
AUFHÄUSER  
LAMPE

BERATUNG UND VERTRIEB:

The logo for Kanon, featuring the word 'KANON' in a bold, sans-serif font with a horizontal orange bar underneath.

Aktiengesellschaft

# Jahresbericht

## Dividendenkonzept Plus UI

### Tätigkeitsbericht für den Berichtszeitraum vom 1. Juli 2023 bis 30. Juni 2024

#### Anlageziele und Anlagepolitik zur Erreichung der Anlageziele

Das Sondervermögen Dividendenkonzept Plus UI 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

	30.06.2024		30.06.2023	
	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen
Aktien	28.292.402,40	99,18	28.968.296,74	99,52
Optionen	-24.150,00	-0,08	-7.262,50	-0,02
Bankguthaben	305.034,83	1,07	137.660,39	0,47
Zins- und Dividendenansprüche	96.468,97	0,34	127.453,51	0,44
Sonstige Ford./Verbindlichkeiten	-144.462,36	-0,51	-116.753,57	-0,40
Fondsvermögen	28.525.293,84	100,00	29.109.394,57	100,00

## **Jahresbericht**

### **Dividendenkonzept Plus UI**

Die Kurse an den wichtigsten Aktienbörsen erreichten in den letzten Wochen und Monaten neue Rekordstände. In den USA konzentrierte sich der Kurszuwachs vor allem auf Technologie-Aktien. Der Technologieindex Nasdaq 100 stieg 2024 bislang um etwa 17%. Die marktbreiteren Indices wie z.B. der Dow Jones Industrial Index (+3,8% in 2024, Stand 30.06.2024) konnten den Entwicklungen der Technologieaktien jedoch bis dato nicht folgen.

Die Kursentwicklung im DAX spiegelt weiterhin die konjunkturelle Entwicklung und die Umsatz- und Gewinnentwicklung der Unternehmen gut wider. Den DAX-Gesellschaften gelang es bisher, ihre Gewinnmargen auf dem zuletzt erhöhten Niveau stabil zu halten. Die Unternehmensgewinne stiegen bislang im Einklang mit den Aktienkursen, sodass von einer Überbewertung derzeit keine Rede sein kann.

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.

Die grundlegende AssetAllocation des Fonds konnte somit praktisch unverändert fortgeführt werden. Das Portfolio besteht nach wie vor aus 50 etwa gleichgewichteten und dividendenorientierten Einzeltiteln. Es erfolgt ein regelmäßiges Rebalancing.

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. Einen besonderen Schwerpunkt bilden zudem Aktieninvestments in den USA, die mittlerweile ein knappes Drittel des Gesamtportfolios ausmachen.

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

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. Dieser Branchenmix hat sich wiederholt bewährt. Im Berichtszeitraum gab es somit lediglich kleinere Gewichtungsanpassungen zwischen den einzelnen Sektoren.

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 mit kurzer Laufzeit zur Vereinnahmung zusätzlicher Prämien als attraktive Zusatzrendite.

# 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.

## **Jahresbericht**

### **Dividendenkonzept Plus UI**

#### Währungsrisiken

Sofern Vermögenswerte eines Sondervermögens in anderen Währungen als der jeweiligen Fondswährung angelegt sind, erhält es die Erträge, Rückzahlungen und Erlöse aus solchen Anlagen in der jeweiligen Währung. Fällt der Wert dieser Währung gegenüber der Fondswährung, so reduziert sich der Wert des Sondervermögens.

#### **Fondsergebnis**

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

Im Berichtszeitraum vom 1. Juli 2023 bis 30. Juni 2024 lag die Wertentwicklung des Sondervermögens bei +9,58%<sup>1</sup> .

<sup>1</sup> Eigene 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 30.06.2024

Anlageschwerpunkte	Tageswert in EUR	% Anteil am Fondsvermögen
<b>I. Vermögensgegenstände</b>	<b>28.669.756,20</b>	<b>100,51</b>
1. Aktien	28.292.402,40	99,18
Australien	1.663.874,82	5,83
Bundesrep. Deutschland	4.604.115,00	16,14
Canada	1.105.431,04	3,88
Finnland	1.096.650,00	3,84
Frankreich	4.493.135,76	15,75
Großbritannien	2.308.092,38	8,09
Irland	1.132.702,69	3,97
Italien	555.886,40	1,95
Schweiz	2.277.576,81	7,98
USA	9.054.937,50	31,74
2. Derivate	-24.150,00	-0,08
3. Bankguthaben	305.034,83	1,07
4. Sonstige Vermögensgegenstände	96.468,97	0,34
<b>II. Verbindlichkeiten</b>	<b>-144.462,36</b>	<b>-0,51</b>
<b>III. Fondsvermögen</b>	<b>28.525.293,84</b>	<b>100,00</b>

# Jahresbericht

## Dividendenkonzept Plus UI

### Vermögensaufstellung zum 30.06.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
							<b>EUR</b>	<b>28.292.402,40</b>	<b>99,18</b>
<b>Bestandspositionen</b>							<b>EUR</b>	<b>28.292.402,40</b>	<b>99,18</b>
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>							<b>EUR</b>	<b>28.292.402,40</b>	<b>99,18</b>
<b>Aktien</b>							<b>EUR</b>	<b>28.292.402,40</b>	<b>99,18</b>
BHP Group Ltd. Registered Shares DL -,50	AU000000BHP4		STK	19.900	0	0 AUD	42,680	529.442,71	1,86
Commonwealth Bank of Australia Registered Shares o.N.	AU000000CBA7		STK	7.200	0	2.700 AUD	127,380	571.709,26	2,00
Woodside Energy Group Ltd. Registered Shares o.N.	AU0000224040		STK	32.000	7.200	3.900 AUD	28,210	562.722,85	1,97
Bank of Nova Scotia, The Registered Shares o.N.	CA0641491075		STK	12.900	0	0 CAD	62,580	550.594,73	1,93
Fortis Inc. Registered Shares o.N.	CA3495531079		STK	15.300	0	0 CAD	53,170	554.836,31	1,95
Nestlé S.A. Namens-Aktien SF -,10	CH0038863350		STK	5.670	400	0 CHF	91,720	540.201,93	1,89
Novartis AG Namens-Aktien SF 0,49	CH0012005267		STK	5.740	820	1.430 CHF	96,170	573.403,76	2,01
Roche Holding AG Inhaber-Aktien SF 1	CH0012032113		STK	1.975	2.235	2.210 CHF	273,800	561.706,66	1,97
Swiss Re AG Namens-Aktien SF -,10	CH0126881561		STK	5.200	500	1.400 CHF	111,500	602.264,46	2,11
Air Liquide-SA Ét.Expl.P.G.Cl. Actions Port. EO 5,50	FR0000120073		STK	3.377	467	810 EUR	161,280	544.642,56	1,91
Allianz SE vink.Namens-Aktien o.N.	DE0008404005		STK	2.100	0	600 EUR	259,500	544.950,00	1,91
AXA S.A. Actions Port. EO 2,29	FR0000120628		STK	18.500	2.250	6.150 EUR	30,570	565.545,00	1,98
BASF SE Namens-Aktien o.N.	DE000BASF111		STK	12.400	3.400	4.100 EUR	45,185	560.294,00	1,96
Bouygues S.A. Actions Port. EO 1	FR0000120503		STK	18.100	3.100	3.450 EUR	29,970	542.457,00	1,90
Deutsche Post AG Namens-Aktien o.N.	DE0005552004		STK	14.400	3.500	3.100 EUR	37,790	544.176,00	1,91
Deutsche Telekom AG Namens-Aktien o.N.	DE0005557508		STK	26.600	0	0 EUR	23,480	624.568,00	2,19
ENEL S.p.A. Azioni nom. EO 1	IT0003128367		STK	85.600	85.600	0 EUR	6,494	555.886,40	1,95
Fortum Oyj Registered Shares EO 3,40	FI0009007132		STK	39.800	5.700	9.200 EUR	13,650	543.270,00	1,90
Klépierre S.A. Actions Port. EO 1,40	FR0000121964		STK	24.300	0	3.000 EUR	24,980	607.014,00	2,13
Münchener Rückvers.-Ges. AG vink.Namens-Aktien o.N.	DE0008430026		STK	1.300	0	420 EUR	467,000	607.100,00	2,13
Orange S.A. Actions Port. EO 4	FR0000133308		STK	59.700	5.900	0 EUR	9,354	558.433,80	1,96
RWE AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0007037129		STK	17.900	3.700	0 EUR	31,950	571.905,00	2,00
Sampo OYJ Registered Shares Cl.A o.N.	FI4000552500		STK	13.800	13.800	0 EUR	40,100	553.380,00	1,94
Sanofi S.A. Actions Port. EO 2	FR0000120578		STK	6.410	560	0 EUR	89,940	576.515,40	2,02
Siemens AG Namens-Aktien o.N.	DE0007236101		STK	3.350	300	950 EUR	173,720	581.962,00	2,04
TotalEnergies SE Actions au Porteur EO 2,50	FR0000120271		STK	8.800	0	1.000 EUR	62,330	548.504,00	1,92
Veolia Environnement S.A. Actions au Porteur EO 5	FR0000124141		STK	19.700	0	2.200 EUR	27,920	550.024,00	1,93
Volkswagen AG Vorzugsaktien o.St. o.N.	DE0007664039		STK	5.400	600	0 EUR	105,400	569.160,00	2,00
BP PLC Registered Shares DL -,25	GB0007980591		STK	97.300	14.700	27.100 GBP	4,752	545.504,48	1,91

# Jahresbericht

## Dividendenkonzept Plus UI

### Vermögensaufstellung zum 30.06.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2024	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Shell PLC Reg. Shares Class EO -,07	GB00BP6MXD84		STK	18.500	0	2.300	GBP 28,340	618.558,28	2,17
SSE PLC Shs LS-,50	GB0007908733		STK	27.600	0	0	GBP 17,895	582.706,47	2,04
Unilever PLC Registered Shares LS -,031111	GB00B10RZP78		STK	10.950	1.800	3.250	GBP 43,450	561.323,15	1,97
AbbVie Inc. Registered Shares DL -,01	US00287Y1091		STK	3.450	0	750	USD 171,520	552.206,05	1,94
American Tower Corp. Registered Shares DL -,01	US03027X1000		STK	3.295	3.745	450	USD 194,380	597.687,66	2,10
Amgen Inc. Registered Shares DL -,0001	US0311621009		STK	1.950	300	1.025	USD 312,450	568.568,03	1,99
Cisco Systems Inc. Registered Shares DL-,001	US17275R1023		STK	12.250	750	1.000	USD 47,510	543.110,77	1,90
Coca-Cola Co., The Registered Shares DL -,25	US1912161007		STK	10.450	1.100	0	USD 63,650	620.700,35	2,18
Colgate-Palmolive Co. Registered Shares DL 1	US1941621039		STK	6.230	0	1.420	USD 97,040	564.164,99	1,98
CRH PLC Registered Shares EO -,32	IE0001827041		STK	8.460	11.500	3.040	USD 74,980	591.947,37	2,08
Illinois Tool Works Inc. Registered Shares o.N.	US4523081093		STK	2.480	180	250	USD 236,960	548.395,67	1,92
Johnson & Johnson Registered Shares DL 1	US4781601046		STK	4.050	300	350	USD 146,160	552.396,42	1,94
Kraft Heinz Co., The Registered Shares DL -,01	US5007541064		STK	17.900	1.900	0	USD 32,220	538.202,69	1,89
Linde plc Registered Shares EO -,001	IE000S9YS762		STK	1.320	0	430	USD 438,995	540.755,32	1,90
McDonald's Corp. Registered Shares DL-,01	US5801351017		STK	2.230	0	0	USD 254,840	530.322,14	1,86
Microsoft Corp. Registered Shares DL-,00000625	US5949181045		STK	1.420	0	580	USD 446,950	592.262,97	2,08
Nextera Energy Inc. Registered Shares DL -,01	US65339F1012		STK	8.500	2.250	2.150	USD 70,810	561.669,47	1,97
Pfizer Inc. Registered Shares DL -,05	US7170811035		STK	22.600	22.600	0	USD 27,980	590.097,05	2,07
Procter & Gamble Co., The Registered Shares o.N.	US7427181091		STK	3.900	400	400	USD 164,920	600.212,77	2,10
Union Pacific Corp. Registered Shares DL 2,50	US9078181081		STK	2.470	2.470	0	USD 226,260	521.521,28	1,83
Verizon Communications Inc. Registered Shares DL -,10	US92343V1044		STK	14.900	2.400	4.000	USD 41,240	573.419,19	2,01
<b>Summe Wertpapiervermögen 2)</b>							<b>EUR</b>	<b>28.292.402,40</b>	<b>99,18</b>



# Jahresbericht

## Dividendenkonzept Plus UI

### Vermögensaufstellung zum 30.06.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>Derivate</b>							<b>EUR</b>	<b>-24.150,00</b>	<b>-0,08</b>
(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)									
<b>Aktienindex-Derivate</b>							<b>EUR</b>	<b>-24.150,00</b>	<b>-0,08</b>
Forderungen/Verbindlichkeiten									
<b>Optionsrechte</b>							<b>EUR</b>	<b>-24.150,00</b>	<b>-0,08</b>
<b>Optionsrechte auf Aktienindices</b>							<b>EUR</b>	<b>-24.150,00</b>	<b>-0,08</b>
DAX(PERF.-INDEX) CALL 19.07.24 BP 18800,00 EUREX		185	Anzahl	-500			EUR 48,300	-24.150,00	-0,08

# Jahresbericht

## Dividendenkonzept Plus UI

### Vermögensaufstellung zum 30.06.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds</b>							<b>EUR</b>	<b>305.034,83</b>	<b>1,07</b>
<b>Bankguthaben</b>							<b>EUR</b>	<b>305.034,83</b>	<b>1,07</b>
<b>EUR - Guthaben bei:</b>									
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG			EUR	305.034,83			% 100,000	305.034,83	1,07
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>							<b>EUR</b>	<b>96.468,97</b>	<b>0,34</b>
Zinsansprüche			EUR	728,79				728,79	0,00
Dividendenansprüche			EUR	35.085,80				35.085,80	0,12
Quellensteueransprüche			EUR	60.654,38				60.654,38	0,21
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>							<b>EUR</b>	<b>-144.462,36</b>	<b>-0,51</b>
Verwaltungsvergütung			EUR	-46.409,32				-46.409,32	-0,16
Verwahrstellenvergütung			EUR	-3.313,22				-3.313,22	-0,01
Anlageberatungsvergütung			EUR	-83.526,48				-83.526,48	-0,29
Prüfungskosten			EUR	-10.570,56				-10.570,56	-0,04
Veröffentlichungskosten			EUR	-642,78				-642,78	0,00
<b>Fondsvermögen</b>							<b>EUR</b>	<b>28.525.293,84</b>	<b>100,00 1)</b>

# Jahresbericht

## Dividendenkonzept Plus UI

### Vermögensaufstellung zum 30.06.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>Dividendenkonzept Plus UI AK A</b>									
Anteilwert							EUR	123,57	
Ausgabepreis							EUR	129,75	
Rücknahmepreis							EUR	123,57	
Anzahl Anteile							STK	230.845	

#### 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 28.06.2024	
AUD	(AUD)	1,6042000	= 1 EUR (EUR)
CAD	(CAD)	1,4662000	= 1 EUR (EUR)
CHF	(CHF)	0,9627000	= 1 EUR (EUR)
GBP	(GBP)	0,8476000	= 1 EUR (EUR)
USD	(USD)	1,0716000	= 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

3M Co. Registered Shares DL -,01	US88579Y1010	STK	0	6.200	
CRH PLC Registered Shares EO -,32 Währungswechsel	IE0001827041_Währn	STK	10.500	10.500	
General Mills Inc. Registered Shares DL -,10	US3703341046	STK	1.950	9.800	
Mandatum OYJ Registered Shares o.N.	FI4000552526	STK	13.800	13.800	
Sandoz Group AG Namens-Aktien SF -,05	CH1243598427	STK	1.110	1.110	
SAP SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0007164600	STK	0	5.120	
Toyota Motor Corp. Registered Shares o.N.	JP3633400001	STK	0	39.700	

#### Nichtnotierte Wertpapiere

##### Aktien

Sampo OYJ Registered Shares Cl.A o.N.	FI0009003305	STK	0	13.800	
---------------------------------------	--------------	-----	---	--------	--

**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
---------------------	------	-------------------------------------	--------------------------	-----------------------------	---------------------

**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

896,29

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 01.07.2023 bis 30.06.2024

			insgesamt	je Anteil
<b>I. Erträge</b>				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		EUR	185.685,51	0,80
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		EUR	911.407,25	3,95
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	13.085,91	0,06
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	-27.852,81	-0,12
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		EUR	-132.389,41	-0,57
11. Sonstige Erträge		EUR	0,00	0,00
<b>Summe der Erträge</b>		<b>EUR</b>	<b>949.936,46</b>	<b>4,12</b>
<b>II. Aufwendungen</b>				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		EUR	-96,38	0,00
2. Verwaltungsvergütung		EUR	-410.101,45	-1,78
- Verwaltungsvergütung	EUR	-71.121,05		
- Beratungsvergütung	EUR	-338.980,40		
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung		EUR	-18.156,61	-0,08
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		EUR	-6.231,24	-0,03
5. Sonstige Aufwendungen		EUR	8.866,01	0,04
- Depotgebühren	EUR	-6.918,15		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	18.995,97		
- Sonstige Kosten	EUR	-3.211,81		
<b>Summe der Aufwendungen</b>		<b>EUR</b>	<b>-425.719,67</b>	<b>-1,85</b>
<b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>		<b>EUR</b>	<b>524.216,79</b>	<b>2,27</b>
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>				
1. Realisierte Gewinne		EUR	2.952.278,65	12,79
2. Realisierte Verluste		EUR	-1.674.769,66	-7,25
<b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>		<b>EUR</b>	<b>1.277.508,99</b>	<b>5,54</b>
<b>V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>				
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		EUR	385.920,77	1,67
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		EUR	375.038,45	1,62

## Jahresbericht

### Dividendenkonzept Plus UI AK A

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	760.959,22	3,29
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	2.562.685,00	11,10

### Entwicklung des Sondervermögens

2023/2024

I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	EUR		29.109.394,57
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	EUR		-866.773,16
2. Zwischenausschüttungen	EUR		0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	EUR		-2.315.447,02
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	1.879.929,06	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-4.195.376,08	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR		35.434,45
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR		2.562.685,00
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	385.920,77	
davon nicht realisierte Verluste	EUR	375.038,45	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	EUR		28.525.293,84

### Verwendung der Erträge des Sondervermögens

#### Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Anteil

		insgesamt	je Anteil
I. Für die Ausschüttung verfügbar	EUR	4.759.582,61	20,63
1. Vortrag aus Vorjahr	EUR	2.193.409,74	9,51
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	1.801.725,78	7,81
3. Zuführung aus dem Sondervermögen *)	EUR	764.447,08	3,31
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet	EUR	3.951.623,45	17,13
1. Der Wiederanlage zugeführt	EUR	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	EUR	3.951.623,45	17,13
III. Gesamtausschüttung	EUR	807.959,16	3,50
1. Zwischenausschüttung	EUR	0,00	0,00
2. Endausschüttung	EUR	807.959,16	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	
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
2023/2024	Stück	230.845	EUR	28.525.293,84	EUR	123,57

# Jahresbericht

## Dividendenkonzept Plus UI

### Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

#### Angaben nach der Derivateverordnung

das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure EUR 1.157.951,08

#### die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte

Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG (Broker) DE

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %) 99,18

Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %) -0,08

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	0,96 %
größter potenzieller Risikobetrag	1,83 %
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag	1,35 %

Im Geschäftsjahr erreichte durchschnittliche Hebelwirkung durch Derivategeschäfte: 1,12

#### Zusammensetzung des Vergleichsvermögens zum Berichtsstichtag

MSCI Europe Net Return (EUR) (ID: XFI000000013 | BB: MSDEE15N) 100,00 %

# Jahresbericht

## Dividendenkonzept Plus UI

### Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

#### Sonstige Angaben

##### Dividendenkonzept Plus UI AK A

Anteilwert	EUR	123,57
Ausgabepreis	EUR	129,75
Rücknahmepreis	EUR	123,57
Anzahl Anteile	STK	230.845

#### Angabe zu den Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände

##### Bewertung

Für Devisen, Aktien, Anleihen und Derivate, die zum Handel an einer Börse oder an einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind, wird der letzte verfügbare handelbare Kurs gemäß § 27 KARBV zugrunde gelegt.

Für Investmentanteile werden die aktuellen Werte, für Bankguthaben und Verbindlichkeiten der Nennwert bzw. Rückzahlungsbetrag gemäß § 29 KARBV zugrunde gelegt.

Für Vermögensgegenstände, die weder zum Handel an einer Börse noch an einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in den regulierten Markt oder Freiverkehr einer Börse einbezogen sind oder für die kein handelbarer Kurs verfügbar ist, werden gemäß § 28 KARBV i.V.m. § 168 Absatz 3 KAGB die Verkehrswerte zugrunde gelegt, die sich bei sorgfältiger Einschätzung nach geeigneten Bewertungsmodellen unter Berücksichtigung der aktuellen Marktgegebenheiten ergeben.

Unter dem Verkehrswert ist der Betrag zu verstehen, zu dem der jeweilige Vermögensgegenstand in einem Geschäft zwischen sachverständigen, vertragswilligen und unabhängigen Geschäftspartnern ausgetauscht werden könnte.

# Jahresbericht

## Dividendenkonzept Plus UI

### Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

#### Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

##### Dividendenkonzept Plus UI AK A Gesamtkostenquote

##### Dividendenkonzept Plus UI AK A

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt

1,56 %

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

##### 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.

# Jahresbericht

## Dividendenkonzept Plus UI

### Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

#### 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	16.913,31
--------------------	-----	-----------

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.

# Jahresbericht

## Dividendenkonzept Plus UI

### Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

#### Angaben zur Mitarbeitervergütung

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

#### Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

Die Universal-Investment-Gesellschaft mbH unterliegt den für Kapitalverwaltungsgesellschaften geltenden aufsichtsrechtlichen Vorgaben im Hinblick auf die Gestaltung ihres Vergütungssystems. Die detaillierte Ausgestaltung hat die Gesellschaft in einer Vergütungsrichtlinie geregelt, deren Ziel es ist, eine nachhaltige Vergütungssystematik unter Berücksichtigung von Sustainable Corporate Governance und unter Vermeidung von Fehlanreizen zur Eingehung übermäßiger Risiken (einschließlich einschlägiger Nachhaltigkeitsrisiken) sicherzustellen.

Das Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft wird mindestens einmal jährlich durch den Vergütungsausschuss der Universal-Investment auf seine Angemessenheit und die Einhaltung aller rechtlichen sowie interner und externer regulatorischer Vorgaben überprüft. Es umfasst fixe und variable Vergütungselemente. Durch die Festlegung von Bandbreiten für die Gesamtzielvergütung ist gewährleistet, dass keine signifikante Abhängigkeit von der variablen Vergütung sowie ein angemessenes Verhältnis von variabler zu fixer Vergütung besteht. Für die Geschäftsführung der Kapitalverwaltungsgesellschaft und Mitarbeiter, deren Tätigkeiten einen wesentlichen Einfluss auf das Gesamtrisikoprofil der Kapitalverwaltungsgesellschaft und der von ihr verwalteten Investmentvermögen haben (Risk Taker) gelten besondere Regelungen. Risikorelevante Mitarbeiter, deren variable Vergütung für das jeweilige Geschäftsjahr einen Schwellenwert von 50 TEUR nicht überschreitet, erhalten die variable Vergütung vollständig in Form einer Barleistung ausgezahlt. Wird für risikorelevante Mitarbeiter dieser Schwellenwert überschritten, wird zwingend ein Anteil von 40 % der variablen Vergütung über einen Zeitraum von drei Jahren aufgeschoben. Der aufgeschobene Anteil der Vergütung ist während dieses Zeitraums risikoabhängig, d.h. er kann im Fall von negativen Erfolgsbeiträgen des Mitarbeiters oder der Kapitalverwaltungsgesellschaft insgesamt gekürzt werden. Jeweils am Ende jedes Jahres der Wartezeit wird der aufgeschobene Vergütungsanteil anteilig unverfallbar und zum jeweiligen Zahlungstermin ausgezahlt.

Soweit das Portfolio-Management ausgelagert ist, werden keine Mitarbeitervergütungen direkt aus dem Fonds gezahlt.

# Jahresbericht

## Dividendenkonzept Plus UI

### Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

#### Angaben gemäß § 101 Abs. 2 Nr. 5 KAGB

##### **Wesentliche mittel- bis langfristigen Risiken**

Die Angaben der wesentlichen mittel- bis langfristigen Risiken erfolgt innerhalb des Tätigkeitsberichts.

##### **Zusammensetzung des Portfolios, die Portfolioumsätze und die Portfolioumsatzkosten**

Die Angaben zu der Zusammensetzung des Portfolios erfolgen innerhalb der Vermögensaufstellung.

Die Angaben zu den Portfolioumsätzen erfolgen innerhalb der Vermögensaufstellung und innerhalb der Aufstellung der während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte.

Die Angabe zu den Transaktionskosten erfolgt im Anhang.

##### **Berücksichtigung der mittel- bis langfristigen Entwicklung der Gesellschaft bei der Anlageentscheidung**

Die Auswahl von Einzeltiteln richtet sich nach der Anlagestrategie. Die vertraglichen Grundlagen für die Anlageentscheidung finden sich in den vereinbarten Anlagebedingungen und ggf. Anlagerichtlinien. Eine Berücksichtigung der mittel- bis langfristigen Entwicklung der Portfoliogesellschaften erfolgt, wenn diese in den Vertragsbedingungen vorgeschrieben ist.

##### **Einsatz von Stimmrechtsberatern**

Zum Einsatz von Stimmrechtsberatern verweisen wir auf den neuen Mitwirkungsbericht auf der Homepage <https://www.universal-investment.com/de/permanent-seiten/compliance/mitwirkungspolitik>.

##### **Handhabung der Wertpapierleihe und zum Umgang mit Interessenkonflikten im Rahmen der Mitwirkung in den Gesellschaften, insbesondere durch Ausübung von Aktionärsrechten**

Zur grundsätzlichen Handhabung der Wertpapierleihe und zum Umgang mit Interessenkonflikten im Rahmen der Mitwirkung der Gesellschaft, insbesondere durch die Ausübung von Aktionärsrechten, verweisen wir auf unsere aktuelle Mitwirkungspolitik auf der Homepage <https://www.universal-investment.com/de/permanent-seiten/compliance/mitwirkungspolitik>.

Frankfurt am Main, den 1. Juli 2024

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 2023 bis zum 30. Juni 2024, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 30. Juni 2024, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Juli 2023 bis zum 30. Juni 2024, sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang - geprüft.

Die im Abschnitt "Sonstige Informationen" unseres Vermerks genannten Bestandteile des Jahresberichts haben wir in Einklang mit den deutschen gesetzlichen Vorschriften bei der Bildung unseres Prüfungsurteils zum Jahresbericht nicht berücksichtigt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresbericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des deutschen Kapitalanlagegesetzbuchs (KAGB) und ermöglicht es unter Beachtung dieser Vorschriften, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen. Unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht erstreckt sich nicht auf den Inhalt der im Abschnitt Sonstige Informationen genannten Bestandteile des Jahresberichts.

#### *Grundlage für das Prüfungsurteil*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresberichts in Übereinstimmung mit § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts" unseres Vermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Universal-Investment-Gesellschaft mbH unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht zu dienen.

#### *Sonstige Informationen*

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

- die im Jahresbericht enthaltenen und als nicht vom Prüfungsurteil zum Jahresbericht umfasst gekennzeichneten Angaben.

Unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und dementsprechend geben wir in diesem Vermerk weder ein Prüfungsurteil noch irgendeine andere Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu ab.

Im Zusammenhang mit unserer Prüfung haben wir die Verantwortung, die oben genannten sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen

- wesentliche Unstimmigkeiten zu den vom Prüfungsurteil umfassten Bestandteilen des Jahresberichts oder zu unseren bei der Prüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder



# Jahresbericht

## Dividendenkonzept Plus UI

- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

### *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht*

Die gesetzlichen Vertreter der Universal-Investment-Gesellschaft mbH sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresberichts, der den Vorschriften des deutschen KAGB in allen wesentlichen Belangen entspricht und dafür, dass der Jahresbericht es unter Beachtung dieser Vorschriften ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit diesen Vorschriften als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresberichts zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresberichts sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, Ereignisse, Entscheidungen und Faktoren, welche die weitere Entwicklung des Sondervermögens wesentlich beeinflussen können, in die Berichterstattung einzubeziehen. Das bedeutet u.a., dass die gesetzlichen Vertreter bei der Aufstellung des Jahresberichts die Fortführung des Sondervermögens durch die Universal-Investment-Gesellschaft mbH zu beurteilen haben und die Verantwortung haben, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung des Sondervermögens, sofern einschlägig, anzugeben.

### *Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresbericht als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, sowie einen Vermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern im Jahresbericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresberichts relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Universal-Investment-Gesellschaft mbH abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der Universal-Investment-Gesellschaft mbH bei der Aufstellung des Jahresberichts angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

## Jahresbericht Dividendenkonzept Plus UI

- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage erlangter Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fortführung des Sondervermögens durch die Universal-Investment-Gesellschaft mbH aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Vermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresbericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Vermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass das Sondervermögen durch die Universal-Investment-Gesellschaft mbH nicht fortgeführt wird.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresberichts insgesamt, einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresbericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresbericht es unter Beachtung der Vorschriften des deutschen KAGB ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen u.a. den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Frankfurt am Main, den 25. Oktober 2024

KPMG AG  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Werner  
Wirtschaftsprüfer

Schobel  
Wirtschaftsprüfer

## **Jahresbericht Dividendenkonzept Plus UI**

### **Sonstige Information - nicht vom Prüfungsurteil zum Jahresbericht umfasst**

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

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

#### **Angaben zu nichtfinanziellen Leistungsindikatoren**

##### **Konventionelles Produkt Artikel 6 der Verordnung (EU) 2019/2088 (Offenlegungs-Verordnung)**

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren (Principal Adverse Impacts PAI) werden im Investitionsprozess auf Gesellschaftsebene berücksichtigt. Eine Berücksichtigung der PAI auf Ebene des Fonds ist nicht verbindlich und erfolgt insoweit nicht.

Dieser Fonds wird weder als ein Produkt eingestuft, das ökologische oder soziale Merkmale im Sinne der Offenlegungs-Verordnung (Artikel 8) bewirbt, noch als ein Produkt, das nachhaltige Investitionen zum Ziel hat (Artikel 9). Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

# Jahresbericht

## 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](http://www.universal-investment.com)

Gründung: 1968

Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Gezeichnetes und eingezahltes Kapital: EUR 10.400.000,-

Eigenmittel: EUR 71.352.000,00 (Stand: Oktober 2022)

##### Geschäftsführer:

David Blumer, Schaan

Mathias Heiß, Langen

Dr. André Jäger, Witten

Corinna Jäger, Nidderau

Katja Müller, Bad Homburg v. d. Höhe

Axel Vespermann, Dreieich

##### Aufsichtsrat:

Prof. Dr. Harald Wiedmann (Vorsitzender), Berlin

Dr. Axel Eckhardt, Düsseldorf

Ellen Engelhardt, Glauburg

Daniel Fischer, Bad Vilbel

Janet Zirlewagen, Wehrheim

#### 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](http://www.hal-privatbank.com)

Rechtsform: Aktiengesellschaft

Haftendes Eigenkapital: EUR 621.628.611 (Stand: 31.12.2023)

#### 3. Beratungs- und Vertriebsgesellschaft

KANON AG

##### Postanschrift:

Große Straße 88  
49074 Osnabrück

Telefon: +49 541 200 746-0

Telefax: +49 541 200 746-22

[www.kanon.ag](http://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