

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT:



EuropaInvest Dynamic Plus

JAHRESBERICHT

ZUM 31. DEZEMBER 2023

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 EuropaInvest Dynamic Plus

Tätigkeitsbericht

für den Berichtszeitraum vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

Anlageziele und Anlagepolitik zur Erreichung der Anlageziele

Der Fonds strebt als Anlageziel einen möglichst hohen Wertzuwachs an. Um dies zu erreichen, investiert der Fonds mindestens 51 % seines Wertes in Anteilen an Aktien-Indexfonds (Exchange Traded Funds), die den europäischen Aktienindex EURO STOXX® 50 nachbilden. Darüber hinaus kommen verschiedene Derivate auf den EURO STOXX® 50 zum Einsatz, um je nach Marktlage einerseits bei seitwärts laufenden oder leicht fallenden Märkten eine positive Rendite erwirtschaften zu können, sowie andererseits an steigenden Kursen überproportional zu partizipieren. Die Anlagestrategie zielt darauf ab, durch den Erwerb der erforderlichen Basiswerte und Derivate das Auszahlungsprofil von Strategiezertifikaten auf den EURO STOXX® 50 nachzubilden, ohne dabei den bei Zertifikaten typischen Risiken des Ausfalls des Emittenten ausgesetzt zu sein.

Struktur des Portfolios und wesentliche Veränderungen im Berichtszeitraum

Fondsstruktur

| | 31.12.2023 | | 31.12.2022 | |
|----------------------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
| | Kurswert | % Anteil Fondsvermögen | Kurswert | % Anteil Fondsvermögen |
| Fondsanteile | 24.178.945,20 | 91,22 | 22.323.415,50 | 92,95 |
| Optionen | 2.051.625,00 | 7,74 | 1.457.460,00 | 6,07 |
| Bankguthaben | 342.631,68 | 1,29 | 288.323,32 | 1,20 |
| Zins- und Dividendenansprüche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sonstige Ford./Verbindlichkeiten | -66.425,51 | -0,25 | -52.267,13 | -0,22 |
| Fondsvermögen | 26.506.776,37 | 100,00 | 24.016.931,69 | 100,00 |

Jahresbericht EuropaInvest Dynamic Plus

Das Börsenjahr 2023 war geprägt von starken Veränderungen der Konjunktur- und Zinserwartungen. Zu Beginn des Jahres wurde eine Rezession in den USA und Europa als Folge des zur Inflationsbekämpfung notwendigen Anstieges der Leitzinsen als nahezu unausweichlich bezeichnet. Im Jahresverlauf konnten die Unternehmen mit guten Geschäftszahlen die größten Sorgen um die Gewinnentwicklung mindern und der Konjunkturverlauf war beidseits des Atlantiks – ohne Rezession – robust. Gegen Jahresende verstärkten rückläufige Inflationsdaten Erwartungen auf rasche und deutliche Leitzinssenkungen im Jahr 2024. Im 4. Quartal 2023 erreichten die – seit 2002 stark gestiegenen – Kapitalmarktzinsen ihren vorläufigen Höhepunkt. Die rückläufigen Renditen führten Aktienindices zu neuen Rekordständen.

Wesentliche Strukturanpassungen oder Veränderungen wurden im Berichtsjahr nicht vollzogen.

Als primär europäischer Aktienfonds zielte die Anlagestrategie auf die Anlage in europäische Blue Chips. Das Kerninvestment bildeten dabei voll replizierende ETFs auf den Eurostoxx50. Die ETFs sind als explizites Sondervermögen keinem Emittentenrisiko ausgesetzt. Darüber hinaus beugt die physische Replikation zusätzlich möglichen Kontrahentenrisiken vor, wie sie den Swap-basierten Varianten häufig eigen sind.

Im abgelaufenen Geschäftsjahr wurde dieses „Basisinvestment“ wiederum ergänzt um eine Optionsstrategie mit Call-Optionen unterschiedlichster Laufzeiten und Basispreise. Somit blieb die Fondsstruktur im Kern unverändert. Insbesondere wurde auf eine möglichst ausgewogene Laufzeitenstruktur Wert gelegt.

Dem Wesen nach wurden im Portfolio sogenannte „Sprintzertifikate“ auf den Eurostoxx50 nachgebildet, ohne dabei deren immanenten Emittentenrisiken ausgesetzt zu sein. Sämtliche Optionen sind börsentäglich an der EUREX handelbar, so dass de facto auch hier ein Kontrahentenrisiko ausgeschlossen ist.

Das Fondsvermögen ist ausschließlich EUR-denominiert.

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.

Jahresbericht EuropaInvest Dynamic Plus

Risiken im Zusammenhang mit Zielfonds

Die Risiken der Investmentanteile, die für das Sondervermögen erworben werden, stehen in engem Zusammenhang mit den Risiken der in diesen Sondervermögen enthaltenen Vermögensgegenstände. Zielfonds mit Rentenfokus weisen teilweise deutliche Zinsänderungsrisiken und Adressenausfallrisiken auf, während Zielfonds mit Aktienfokus stärkeren Marktschwankungen ausgesetzt sind. Eine breite Streuung des Sondervermögens kann jedoch zur Verringerung von Klumpenrisiken beitragen. Die laufende Überwachung der einzelnen Zielfonds hat zusätzlich zum Ziel, die genannten Einzelrisiken systematisch zu begrenzen.

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.

Fondsergebnis

Die wesentlichen Quellen des positiven Veräußerungsergebnisses während des Berichtszeitraums waren realisierte Gewinne aus gekauften Optionen.

Im Berichtszeitraum vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023 lag die Wertentwicklung des Sondervermögens bei +23,45%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 EuropaInvest Dynamic Plus

Vermögensübersicht zum 31.12.2023

| Anlageschwerpunkte | Tageswert in EUR | % Anteil am Fondsvermögen |
|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| I. Vermögensgegenstände | 26.573.201,88 | 100,25 |
| 1. Investmentanteile EUR | 24.178.945,20 24.178.945,20 | 91,22 91,22 |
| 2. Derivate | 2.051.625,00 | 7,74 |
| 3. Bankguthaben | 342.631,68 | 1,29 |
| II. Verbindlichkeiten | -66.425,51 | -0,25 |
| III. Fondsvermögen | 26.506.776,37 | 100,00 |

Jahresbericht EuropalInvest Dynamic Plus

Vermögensaufstellung zum 31.12.2023

| Gattungsbezeichnung | ISIN | Markt | Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000 | Bestand 31.12.2023 | Käufe / Zugänge | Verkäufe / Abgänge im Berichtszeitraum | Kurs | Kurswert in EUR | % des Fonds- vermögens |
|--|--------------|-------|---|-----------------------|--------------------|--|------------|----------------------|------------------------------|
| Bestandspositionen | | | | | | | EUR | 24.178.945,20 | 91,22 |
| Investmentanteile | | | | | | | EUR | 24.178.945,20 | 91,22 |
| Gruppenfremde Investmentanteile | | | | | | | EUR | 24.178.945,20 | 91,22 |
| AIS-Amundi EURO STOXX 50 Namens-Anteile EUR Dis. o.N. | LU1681047319 | | ANT | 67.300 | 34.390 | 4.310 | EUR 71,250 | 4.795.125,00 | 18,09 |
| BNP P.E.FR-EURO STOXX 50 U.ETF Act. au Port. EUR C/D o.N. | FR0012740983 | | ANT | 213.600 | 10.700 | 33.700 | EUR 11,288 | 2.411.116,80 | 9,10 |
| Deka EURO STOXX 50 UCITS ETF Inhaber-Anteile | DE000ETFL029 | | ANT | 53.540 | 2.160 | 6.620 | EUR 45,475 | 2.434.731,50 | 9,19 |
| HSBC EURO STOXX 50 UCITS ETF Registered Shares o.N. | IE00B4K6B022 | | ANT | 51.000 | 1.120 | 6.150 | EUR 47,580 | 2.426.580,00 | 9,15 |
| InvescoMI EURO STOXX 50 ETF Registered Shares Dist o.N. | IE00B5B5TG76 | | ANT | 54.660 | 1.200 | 6.180 | EUR 44,210 | 2.416.518,60 | 9,12 |
| iShares Core EO STOXX.50 U.E.DE Inhaber-Anteile | DE0005933956 | | ANT | 53.290 | 1.000 | 5.610 | EUR 45,485 | 2.423.895,65 | 9,14 |
| MUF-Amundi EuroStoxx 50 II UE Actions au Porteur Acc. o.N. | FR0007054358 | | ANT | 50.970 | 0 | 6.550 | EUR 47,615 | 2.426.936,55 | 9,16 |
| UBS(L)FS-EURO STOXX 50 UC.ETF Inh.-Ant.(EUR) A-dis o.N. | LU0136234068 | | ANT | 53.100 | 1.600 | 6.790 | EUR 45,530 | 2.417.643,00 | 9,12 |
| Xtrackers Euro Stoxx 50 Inhaber-Anteile 1D o.N. | LU0274211217 | | ANT | 51.620 | 1.100 | 6.050 | EUR 47,005 | 2.426.398,10 | 9,15 |
| Summe Wertpapiervermögen 2) | | | | | | | EUR | 24.178.945,20 | 91,22 |

Jahresbericht EuropaInvest Dynamic Plus

Vermögensaufstellung zum 31.12.2023

| Gattungsbezeichnung | ISIN | Markt | Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000 | Bestand 31.12.2023 | Käufe / Zugänge Verkäufe / Abgänge im Berichtszeitraum | Kurs | Kurswert in EUR | % des Fonds- vermögens |
|---|------|-------|---|-----------------------|--|---------------|---------------------|------------------------------|
| Derivate | | | | | | EUR | 2.051.625,00 | 7,74 |
| (Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.) | | | | | | | | |
| Aktienindex-Derivate | | | | | | EUR | 2.051.625,00 | 7,74 |
| Forderungen/Verbindlichkeiten | | | | | | | | |
| Optionsrechte | | | | | | EUR | 2.051.625,00 | 7,74 |
| Optionsrechte auf Aktienindices | | | | | | EUR | 2.051.625,00 | 7,74 |
| ESTX 50 PR.EUR CALL 15.03.24 BP 3900,00 EUREX | | | 185 | Anzahl 1500 | | EUR 648,500 | 972.750,00 | 3,67 |
| ESTX 50 PR.EUR CALL 15.03.24 BP 4400,00 EUREX | | | 185 | Anzahl -2250 | | EUR 201,400 | -453.150,00 | -1,71 |
| ESTX 50 PR.EUR CALL 19.09.25 BP 4300,00 EUREX | | | 185 | Anzahl 1400 | | EUR 469,700 | 657.580,00 | 2,48 |
| ESTX 50 PR.EUR CALL 19.09.25 BP 4800,00 EUREX | | | 185 | Anzahl -2100 | | EUR 220,100 | -462.210,00 | -1,74 |
| ESTX 50 PR.EUR CALL 19.12.25 BP 4500,00 EUREX | | | 185 | Anzahl 1400 | | EUR 387,500 | 542.500,00 | 2,05 |
| ESTX 50 PR.EUR CALL 19.12.25 BP 5000,00 EUREX | | | 185 | Anzahl -2100 | | EUR 180,500 | -379.050,00 | -1,43 |
| ESTX 50 PR.EUR CALL 20.06.25 BP 4400,00 EUREX | | | 185 | Anzahl 1400 | | EUR 373,300 | 522.620,00 | 1,97 |
| ESTX 50 PR.EUR CALL 20.06.25 BP 4900,00 EUREX | | | 185 | Anzahl -2100 | | EUR 152,300 | -319.830,00 | -1,21 |
| ESTX 50 PR.EUR CALL 20.09.24 BP 3500,00 EUREX | | | 185 | Anzahl 1700 | | EUR 1.023,300 | 1.739.610,00 | 6,56 |
| ESTX 50 PR.EUR CALL 20.09.24 BP 3900,00 EUREX | | | 185 | Anzahl -2550 | | EUR 669,900 | -1.708.245,00 | -6,44 |
| ESTX 50 PR.EUR CALL 20.12.24 BP 3900,00 EUREX | | | 185 | Anzahl 1700 | | EUR 712,000 | 1.210.400,00 | 4,57 |
| ESTX 50 PR.EUR CALL 20.12.24 BP 4400,00 EUREX | | | 185 | Anzahl -2550 | | EUR 345,500 | -881.025,00 | -3,32 |
| ESTX 50 PR.EUR CALL 21.03.25 BP 4100,00 EUREX | | | 185 | Anzahl 1600 | | EUR 591,700 | 946.720,00 | 3,57 |
| ESTX 50 PR.EUR CALL 21.03.25 BP 4600,00 EUREX | | | 185 | Anzahl -2400 | | EUR 274,700 | -659.280,00 | -2,49 |
| ESTX 50 PR.EUR CALL 21.06.24 BP 3500,00 EUREX | | | 185 | Anzahl 1700 | | EUR 988,000 | 1.679.600,00 | 6,34 |
| ESTX 50 PR.EUR CALL 21.06.24 BP 4000,00 EUREX | | | 185 | Anzahl -2550 | | EUR 532,300 | -1.357.365,00 | -5,12 |

Jahresbericht EuropaInvest Dynamic Plus

Vermögensaufstellung zum 31.12.2023

| Gattungsbezeichnung | ISIN | Markt | Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000 | Bestand 31.12.2023 | Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum | Verkäufe / Abgänge | Kurs | Kurswert in EUR | % des Fonds- vermögens |
|---|------|-------|---|-----------------------|---|-----------------------|------------|----------------------|------------------------------|
| Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds | | | | | | | EUR | 342.631,68 | 1,29 |
| Bankguthaben | | | | | | | EUR | 342.631,68 | 1,29 |
| EUR - Guthaben bei: | | | | | | | | | |
| Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG | | | EUR | 342.631,68 | | % | 100,000 | 342.631,68 | 1,29 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | | | | | | | EUR | -66.425,51 | -0,25 |
| Verwaltungsvergütung | | | EUR | -21.976,77 | | | | -21.976,77 | -0,08 |
| Performance Fee | | | EUR | -0,02 | | | | -0,02 | 0,00 |
| Verwahrstellenvergütung | | | EUR | -2.984,52 | | | | -2.984,52 | -0,01 |
| Anlageberatungsvergütung | | | EUR | -34.485,04 | | | | -34.485,04 | -0,13 |
| Prüfungskosten | | | EUR | -6.481,94 | | | | -6.481,94 | -0,02 |
| Veröffentlichungskosten | | | EUR | -497,22 | | | | -497,22 | 0,00 |
| Fondsvermögen | | | | | | | EUR | 26.506.776,37 | 100,00 1) |
| Anteilwert | | | | | | | EUR | 160,29 | |
| Ausgabepreis | | | | | | | EUR | 168,30 | |
| Anteile im Umlauf | | | | | | | STK | 165.365 | |

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 EuropaInvest Dynamic Plus

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Marktschlüssel

Terminbörsen

185

Eurex Deutschland

**Jahresbericht
EuropaInvest Dynamic Plus**

**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 |
|---------------------|------|-------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------------|
|---------------------|------|-------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------------|

Investmentanteile

Gruppenfremde Investmentanteile

| | | | | | |
|--|--------------|-----|---|--------|--|
| Lyxor Index-Cor.EO Stoxx50(DR) Act. Nom. EUR Dis. oN | LU0908501488 | ANT | 0 | 29.030 | |
|--|--------------|-----|---|--------|--|

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

EuropaInvest Dynamic Plus

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023

| | | insgesamt | je Anteil |
|---|------------|---------------------|--------------|
| I. Erträge | | | |
| 1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer) | EUR | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer) | EUR | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 5.697,30 | 0,03 |
| 6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer) | EUR | 0,00 | 0,00 |
| 7. Erträge aus Investmentanteilen | EUR | 617.300,30 | 3,74 |
| 8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften | EUR | 0,00 | 0,00 |
| 9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer | EUR | 0,00 | 0,00 |
| 10. Abzug ausländischer Quellensteuer | EUR | 0,00 | 0,00 |
| 11. Sonstige Erträge | EUR | 0,00 | 0,00 |
| Summe der Erträge | EUR | 622.997,59 | 3,77 |
| II. Aufwendungen | | | |
| 1. Zinsen aus Kreditaufnahmen | EUR | -45,19 | 0,00 |
| 2. Verwaltungsvergütung | EUR | -186.414,41 | -1,13 |
| - Verwaltungsvergütung | EUR | -45.998,60 | |
| - Beratungsvergütung | EUR | -140.415,81 | |
| - Asset Management Gebühr | EUR | 0,00 | |
| 3. Verwahrstellenvergütung | EUR | -12.152,35 | -0,07 |
| 4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten | EUR | -5.572,49 | -0,03 |
| 5. Sonstige Aufwendungen | EUR | 2.188,34 | 0,01 |
| - Depotgebühren | EUR | -5.204,82 | |
| - Ausgleich ordentlicher Aufwand | EUR | 7.463,37 | |
| - Sonstige Kosten | EUR | -70,21 | |
| Summe der Aufwendungen | EUR | -201.996,10 | -1,22 |
| III. Ordentlicher Nettoertrag | EUR | 421.001,49 | 2,55 |
| IV. Veräußerungsgeschäfte | | | |
| 1. Realisierte Gewinne | EUR | 4.095.502,31 | 24,77 |
| 2. Realisierte Verluste | EUR | -3.055.483,30 | -18,48 |
| Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften | EUR | 1.040.019,01 | 6,29 |
| V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres | | | |
| 1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne | EUR | 5.451.931,27 | 32,97 |
| 2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste | EUR | -1.541.222,60 | -9,32 |

Jahresbericht

EuropaInvest Dynamic Plus

| | | | |
|---|-----|--------------|-------|
| VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres | EUR | 3.910.708,67 | 23,65 |
| VII. Ergebnis des Geschäftsjahres | EUR | 5.371.729,17 | 32,49 |

Entwicklung des Sondervermögens

2023

| | | | |
|--|-----|---------------|---------------|
| I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres | EUR | | 24.016.931,69 |
| 1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr | EUR | | -418.736,80 |
| 2. Zwischenausschüttungen | EUR | | 0,00 |
| 3. Mittelzufluss/-abfluss (netto) | EUR | | -2.498.512,92 |
| a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen | EUR | 1.672.076,02 | |
| b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen | EUR | -4.170.588,94 | |
| 4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich | EUR | | 35.365,23 |
| 5. Ergebnis des Geschäftsjahres | EUR | | 5.371.729,17 |
| davon nicht realisierte Gewinne | EUR | 5.451.931,27 | |
| davon nicht realisierte Verluste | EUR | -1.541.222,60 | |
| II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres | EUR | | 26.506.776,37 |

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Anteil

| | | insgesamt | je Anteil |
|--|-----|--------------|-----------|
| I. Für die Ausschüttung verfügbar | EUR | 1.462.324,83 | 8,85 |
| 1. Vortrag aus Vorjahr | EUR | 1.304,33 | 0,01 |
| 2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres | EUR | 1.461.020,50 | 8,84 |
| 3. Zuführung aus dem Sondervermögen | EUR | 0,00 | 0,00 |
| II. Nicht für die Ausschüttung verwendet | EUR | 1.032.375,83 | 6,25 |
| 1. Der Wiederanlage zugeführt | EUR | 446.921,01 | 2,70 |
| 2. Vortrag auf neue Rechnung | EUR | 585.454,82 | 3,55 |
| III. Gesamtausschüttung | EUR | 429.949,00 | 2,60 |
| 1. Zwischenausschüttung | EUR | 0,00 | 0,00 |
| 2. Endausschüttung | EUR | 429.949,00 | 2,60 |

Jahresbericht EuropaInvest Dynamic Plus

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 | Stück | 169.601 | EUR | 20.725.617,48 | EUR | 122,20 |
| 2021 | Stück | 166.652 | EUR | 25.311.529,64 | EUR | 151,88 |
| 2022 | Stück | 182.081 | EUR | 24.016.931,69 | EUR | 131,90 |
| 2023 | Stück | 165.365 | EUR | 26.506.776,37 | EUR | 160,29 |

Jahresbericht EuropaInvest Dynamic Plus

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure

EUR 89.809.690,57

die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte

Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG (Broker) DE

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)

91,22

Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)

7,74

Bei der Ermittlung der Auslastung der Marktrisikoobergrenze für diesen Fonds wendet die Gesellschaft seit 15.01.2019 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

2,16 %

größter potenzieller Risikobetrag

4,17 %

durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag

3,14 %

Im Geschäftsjahr erreichte durchschnittliche Hebelwirkung durch Derivategeschäfte:

3,91

Zusammensetzung des Vergleichsvermögens zum Berichtsstichtag

EURO STOXX 50 Net Return (EUR) (ID: XFI000000268 | BB: SX5T)

100,00 %

Sonstige Angaben

Anteilwert

EUR 160,29

Ausgabepreis

EUR 168,30

Anteile im Umlauf

STK 165.365

Jahresbericht EuropaInvest Dynamic Plus

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

Gesamtkostenquote

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt 0,93 %

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

Eine erfolgsabhängige Vergütung ist im gleichen Zeitraum nicht angefallen.

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 Vergütung. Ein wesentlicher Teil der Vergütung 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 Aufwendererstattungen zu. Sie hat im Zusammenhang mit Handelsgeschäften für das Sondervermögen keine geldwerten Vorteile von Handelspartnern erhalten.

Ausgabeauf- und Rücknahmeabschlüsse, die dem Sondervermögen für den Erwerb und die Rücknahme von Investmentanteilen berechnet wurden EUR 0,00

Jahresbericht EuropaInvest Dynamic Plus

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Verwaltungsvergütungssätze für im Sondervermögen gehaltene Investmentanteile

| Investmentanteile | Identifikation | Verwaltungsvergütungssatz p.a. in % |
|--|----------------|--|
| AIS-Amundi EURO STOXX 50 Namens-Anteile EUR Dis. o.N. | LU1681047319 | 0,150 |
| BNP P.E.FR-EURO STOXX 50 U.ETF Act. au Port. EUR C/D o.N. | FR0012740983 | 0,060 |
| Deka EURO STOXX 50 UCITS ETF Inhaber-Anteile | DE000ETFL029 | 0,150 |
| HSBC EURO STOXX 50 UCITS ETF Registered Shares o.N. | IE00B4K6B022 | 0,050 |
| InvescoMI EURO STOXX 50 ETF Registered Shares Dist o.N. | IE00B5B5TG76 | 0,050 |
| iShares Core EO STOXX.50 U.E.DE Inhaber-Anteile | DE0005933956 | 0,100 |
| MUF-Amundi EuroStoxx 50 II UE Actions au Porteur Acc. o.N. | FR0007054358 | 0,200 |
| UBS(L)FS-EURO STOXX 50 UC.ETF Inh.-Ant.(EUR) A-dis o.N. | LU0136234068 | 0,090 |
| Xtrackers Euro Stoxx 50 Inhaber-Anteile 1D o.N. | LU0274211217 | 0,010 |

Während des Berichtszeitraumes gehaltene Bestände in Investmentanteilen, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen:

Gruppenfremde Investmentanteile

| | | |
|--|--------------|-------|
| Lyxor Index-Cor.EO Stoxx50(DR) Act. Nom. EUR Dis. oN | LU0908501488 | 0,070 |
|--|--------------|-------|

Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen

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 5.847,55

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 EuropaInvest Dynamic Plus

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben zur Mitarbeitervergütung

| | | |
|---|--------------------|-------------|
| Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung | in Mio. EUR | 84,3 |
| 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 |
| | | |
| Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an Risktaker | in Mio. EUR | 4,8 |
| 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.

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>.

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 Gesamttrendite-Swaps gemäß der oben genannten rechtlichen Bestimmung vor.

Jahresbericht EuropaInvest Dynamic Plus

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 2. Januar 2024

Universal-Investment-Gesellschaft mbH
Die Geschäftsführung

Jahresbericht

EuropaInvest Dynamic Plus

VERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

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

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens EuropaInvest Dynamic Plus - bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2023, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 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

EuropaInvest Dynamic Plus

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 19. April 2024

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Schobel
Wirtschaftsprüfer

Neuf
Wirtschaftsprüfer

Jahresbericht EuropaInvest Dynamic Plus

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:

David Blumer, Schaan
Frank Eggloff, München
Mathias Heiß, Langen
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 Zirlwagen, 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

Rechtsform: Aktiengesellschaft
Haftendes Eigenkapital: Mio. € 599 (Stand: 31.12.2022)

3. Anlageberatungsgesellschaft und Vertrieb

KANON AG

Postanschrift:

Große Straße 88
49074 Osnabrück

Telefon (0541) 2 00 746-0
Telefax (0541) 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: A2JQK3 / DE000A2JQK35