

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT:



UNIKAT Premium Select Fonds

JAHRESBERICHT
ZUM 31. DEZEMBER 2023

VERWAHRSTELLE:



HAUCK
AUFHÄUSER
LAMPE

BERATUNGS- UND
VERTRIEBSGESELLSCHAFT:



GESELLSCHAFT FÜR FINANZ-MANAGEMENT
UND VERMÖGENSVERWALTUNG MBH

Sehr geehrte Anlegerin,
sehr geehrter Anleger,

wir freuen uns, Ihnen den Jahresbericht zum 31. Dezember 2023 für das am 30. November 2007 aufgelegte Sondervermögen

UNIKAT Premium Select Fonds

vorlegen zu können.

Anlageziele und Anlagepolitik zur Erreichung der Anlageziele

Das aktiv gemanagte Sondervermögen investiert weltweit. Hierbei soll der Fokus auf Aktien, Aktienfonds sowie Zertifikate und Rohstoffe liegen. Es wird auf eine breite, ausgewogene Streuung in verschiedene Länder, Regionen, und Branchen Wert gelegt. Alternative Assetklassen können nach Bedarf hinzugezogen werden. Durch den flexiblen Managementansatz kann die Anlage situationsbedingt ggfs. bis zu 75% im Rentenbereich oder im Geldmarktbereich erfolgen. Das Fondsmanagement bevorzugt eine internationale Streuung in solide und global aufgestellte Qualitätsunternehmen mit zukunftsweisenden und ertragreichen Geschäftsmodellen, soliden Bilanzen und hohen Markteintrittsbarrieren. Die Einzeltitelauswahl erfolgt grundsätzlich auf Basis eines fundamentalen Ansatzes. Charttechnische und marktpsychologische Aspekte sollen in die Entscheidungsfindung integriert werden. Bei der Titelselektion im Rentenbereich ist die Investmentstrategie chancenorientiert. Daher kann auch in Hochzinsanleihen und Non Investment Grade Anleihen investiert werden. Zu Absicherungszwecken und zur Portfoliooptimierung besteht die Möglichkeit, auch in Derivate zu investieren.

Struktur des Portfolios und wesentliche Veränderungen im Berichtszeitraum

Der aktuelle Berichtszeitraum war wiederum durch zahlreiche internationale Herausforderungen, Kriege und geopolitische Unsicherheiten geprägt. Trotzdem reagierten die Kapitalmärkte "besonnen" und zahlreiche Aktien- wie auch Rentenpapiere legten deutlich zu und konnten die Verluste des Vorjahres teilweise wieder aufholen. Auch Gold sorgte als "Krisenwährung" für Wertstabilität und in Euro gerechnet für einen Zuwachs von ca. neun Prozent. Unser in der vorausgegangenen Berichtsperiode gezogenes Fazit, dass die Inflation kein temporäres Phänomen mehr ist und die Pandemie als wichtigstes Thema an den Finanzmärkten ablöst, hat sich trotz zurückgehender Inflationszahlen weiterhin bewahrheitet.

Die Schwankungen an den Aktienmärkten waren in Summe betrachtet geringer als im vorangegangenen Berichtszeitraum und insgesamt gab es sowohl auf der Aktien- als auch auf der Rentenseite Kurszuwächse. Einerseits konnten sich insbesondere die Wachstums- und Technologiewerte gut erholen, ebenso zahlreiche Aktien der Industrieländer. Auf der anderen Seite enttäuschten die Emerging Markets und auch Asien abermals in ihrer relativen Wertentwicklung.

Die einzelnen Positionen blieben in ihrer Gewichtung relativ unverändert, so dass sich die Aufteilung der unterschiedlichen Anlageklassen in der Berichtsperiode wenig geändert hat. Die Aktienquote liegt am Ende des Berichtszeitraums bei ca. 69%, nahezu unverändert gegenüber Jahresbeginn. Die Edelmetallquote lag bei 12% nach 14% zu Jahresbeginn. Die Positionen im Rentensegment wurden auf 19% leicht erhöht.

Das allgemeine Marktzinsniveau sank im Berichtszeitraum – die deutsche Umlaufrendite beispielsweise ist von ca. 2,46% p.a. auf ca. 2,03% gefallen. Zwischenzeitlich stiegen die Zinsen auf Niveaus von ca. 3%. Nach dem signifikanten Zinsanstieg der letzten beiden Jahre sind weiterhin ausgewählte (Unternehmens-) Anleihen und Emerging Markets Anleihen unter Chance- und Risikoabwägung am interessantesten.

Bei den Wechselkursen war die Entwicklung sehr unterschiedlich und die Schwankungen an den Devisenmärkten waren generell geringer als im Berichtszeitraum des Vorjahres – der US Dollar beispielsweise verlor etwa 4%, der japanische Yen sogar etwa 11% gegenüber dem Euro. Der Schweizer Franken hingegen – wie schon so oft in den Vorjahren auch – erstarkte gegenüber dem Euro. Auch einige Währungen aus den Schwellenländern – wie der brasilianische Real und der mexikanische Peso – haben gegenüber dem Euro Aufwertungen erfahren.

Bei den Rohstoffen (Öl, Gas, Kupfer etc.) gab es unterschiedliche Entwicklungen, in Summe waren die Ausschläge aber geringer als im Vorjahr. Viele Preise haben sich wieder auf das Niveau von vor der Krise "normalisiert".

Bei Rohstoffen setzt das Fondsmanagement schwerpunktmäßig weiter auf Edelmetalle und hier insbesondere auf physisches Gold. Edelmetalle dienen in Zeiten niedriger Realzinsen und nachlassenden Vertrauens in die Wertaufbewahrungsfunktion des Geldes als Ersatzwährung und Depotversicherung, die keine Zinsen kostet – zumal niemand weiß, wie das Experiment der weltweiten Verschuldung gepaart mit steigender Inflation und Nominalzinsen langfristig ausgeht. Gold ist somit weiterhin ein extrem wichtiger Baustein zur Depotstreuung und als Versicherung gegen steigende Inflation ein elementarer Bestandteil des Fonds.

Zinspapiere konnten im Berichtszeitraum erstmals seit vielen Jahren das Kapital real, also nach Abzug der Inflation, erhalten – ob dies auch zukünftig so bleibt darf zumindest angezweifelt werden. Denn viele strukturelle Gründe sprechen für eine hartnäckige Inflation und die hohen Schulden weltweit für tendenziell wieder sinkende Zinsen. Keine guten Voraussetzungen also für Zinsanlagen. Daher setzen wir weiterhin primär auf reale Werte in Form von Aktien, ausgewählten Edelmetallen und Rohstoffen, die uns strategisch weiter attraktiver erscheinen lassen als Zinsanlagen.

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.

Zinsänderungsrisiken

Mit der Investition in festverzinsliche Wertpapiere ist die Möglichkeit verbunden, dass sich das Marktzinsniveau, das im Zeitpunkt der Begebung eines Wertpapiers besteht, ändern kann. Steigen die Marktzinsen gegenüber den Zinsen zum Zeitpunkt der Emission, so fallen in der Regel die Kurse der festverzinslichen Wertpapiere. Fällt dagegen der Marktzins, so steigt der Kurs festverzinslicher Wertpapiere. Diese Kursentwicklung führt dazu, dass die aktuelle Rendite der festverzinslichen Wertpapiere in etwa dem aktuellen Marktzins entspricht. Diese Kursentwicklungen fallen jedoch je nach Laufzeit der festverzinslichen Wertpapiere unterschiedlich aus. Festverzinsliche Wertpapiere mit kürzeren Laufzeiten haben geringere Zinsänderungs-/Kursrisiken als festverzinsliche Wertpapiere mit längeren Laufzeiten.

Adressenausfallrisiken / Emittentenrisiken

Durch den Ausfall eines Ausstellers oder Kontrahenten können Verluste für das Sondervermögen entstehen. Das Ausstellerrisiko beschreibt die Auswirkung der besonderen Entwicklungen des jeweiligen Ausstellers, die neben den allgemeinen Tendenzen der Kapitalmärkte auf den Kurs eines Wertpapiers einwirken. Auch bei sorgfältiger Auswahl der Wertpapiere kann nicht ausgeschlossen werden, dass Verluste durch Vermögensverfall von Ausstellern eintreten. Das Kontrahentenrisiko beinhaltet das Risiko der Partei eines gegenseitigen Vertrages, mit der eigenen Forderung teilweise oder vollständig auszufallen. Dies gilt für alle Verträge, die für Rechnung eines Sondervermögens geschlossen werden.

Bonitätsrisiken

Bei Anleihen kann es zu einer Ratingveränderung des Schuldners kommen. Je nachdem, ob die Bonität steigt oder fällt, kann es zu Kursveränderungen des Wertpapiers kommen.

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 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.

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 inländischen Aktien.

Wertentwicklung im Berichtszeitraum

(1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023)

Anteilkategorie P +4,49%¹⁾

Anteilkategorie D +6,66%¹⁾

Fondsstruktur	per 31. Dezember 2023		per 31. Dezember 2022	
	Kurswert	Anteil Fondsvermögen	Kurswert	Anteil Fondsvermögen
Renten	919.890,00	1,92%	3.954.640,81	8,57%
Aktien	3.909.344,44	8,17%	33.589.941,25	72,80%
Fondsanteile	35.138.417,84	73,44%	6.531.023,23	14,15%
Zertifikate	6.164.433,60	12,88%	0,00	0,00%
Bankguthaben	1.775.922,29	3,71%	2.251.587,48	4,88%
Zins- und Dividendenansprüche	127.903,74	0,27%	8.312,02	0,02%
Sonstige Forderungen/Verbindlichkeiten	./191.833,98	./0,40%	./194.215,42	./0,42%
Fondsvermögen	47.844.077,93	100,00%	46.141.289,37	100,00%

¹⁾ 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.

Vermögensübersicht zum 31.12.2023

Anlageschwerpunkte	Tageswert in EUR	% Anteil am Fondsvermögen
I. Vermögensgegenstände	48.035.911,91	100,40
1. Aktien	3.909.344,44	8,17
Bundesrepublik Deutschland	2.256.623,10	4,72
Frankreich	340.344,00	0,71
Großbritannien	229.283,16	0,48
Kaimaninseln	63,38	0,00
Kanada	246.600,74	0,52
USA	836.430,06	1,75
2. Zertifikate	6.164.433,60	12,88
EUR	6.164.433,60	12,88
3. Sonstige Beteiligungswertpapiere	919.890,00	1,92
EUR	919.890,00	1,92
4. Investmentanteile	35.138.417,84	73,44
EUR	22.121.268,46	46,24
USD	13.017.149,38	27,21
5. Bankguthaben	1.775.922,29	3,71
6. Sonstige Vermögensgegenstände	127.903,74	0,27
II. Verbindlichkeiten	./191.833,98	./0,40
III. Fondsvermögen	47.844.077,93	100,00

Vermögensaufstellung zum 31.12.2023 Gattungsbezeichnung Stück bzw. Währung in 1.000	ISIN	Bestand 31.12.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Bestandspositionen						46.132.085,88	96,42
Börsengehandelte Wertpapiere						6.856.001,66	14,33
Aktien						3.909.281,06	8,17
Barrick Gold Corp. Registered Shares o.N.	CA0679011084	Stück 15.000	Stück 7.500	Stück 0	CAD 23,940	246.600,74	0,52
BASF SE Namens-Aktien o.N.	DE000BASF111	Stück 7.750	Stück 0	Stück 0	EUR 48,780	378.045,00	0,79
Continental AG	DE0005439004	2.150	0	0	76,920	165.378,00	0,35
Danone S.A. Actions Port. EO 0,25	FR0000120644	5.800	0	0	58,680	340.344,00	0,71
Drägerwerk AG & Co. KGaA Inhaber-Vorzugsakt.o.St.o.N.	DE0005550636	6.500	0	0	51,800	336.700,00	0,70
Fresenius SE & Co. KGaA Inhaber-Aktien o.N.	DE0005785604	6.500	0	0	28,070	182.455,00	0,38
Infineon Technologies AG Namens-Aktien o.N.	DE0006231004	17.120	0	0	37,800	647.136,00	1,35
Siemens Energy AG	DE000ENER6Y0	29.650	10.000	0	12,000	355.800,00	0,74
Rio Tinto PLC Registered Shares LS 0,10	GB0007188757	Stück 3.400	Stück 3.400	Stück 0	GBP 58,420	229.283,16	0,48
Amazon.com Inc. Registered Shares DL 0,01	US0231351067	Stück 2.400	Stück 0	Stück 0	USD 151,940	330.154,82	0,69
BioNTech SE Nam.-Akt.(sp.ADRs)1/o.N.	US09075V1026	2.000	0	0	105,540	191.109,10	0,40
PayPal Holdings Inc. R. Shs DL 0,0001	US70450Y1038	3.600	2.470	0	61,410	200.159,35	0,42
Pfizer Inc. Registered Shares DL 0,05	US7170811035	5.000	5.000	0	28,790	130.330,47	0,27
Verizon Communications Inc. Registered Shares DL 0,10	US92343V1044	5.150	0	0	37,700	175.785,42	0,37
Zertifikate						2.946.720,60	6,16
Deut. Börse Commodities GmbH Xetra-Gold IHS 2007(09/Und)	DE000A0S9GB0	Stück 49.194	Stück 0	Stück 0	EUR 59,900	2.946.720,60	6,16
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere						4.137.603,00	8,65
Zertifikate						3.217.713,00	6,73
Boerse Stuttgart Commodities Gold IHS 17(17/Und)	DE000EWG2LD7	Stück 52.620	Stück 0	Stück 0	EUR 61,150	3.217.713,00	6,73
Sonstige Beteiligungswertpapiere						919.890,00	1,92
12,0000 % Goldman Sachs Bank Europe SE Barrier Rev. Con. v.22(24)BAS	DE000GK9W1G0	EUR 300	EUR 300	EUR 0	% 102,100	306.300,00	0,64
18,0000 % Vontobel Financial Products Protect Aktienanl.v.23(24)CON	DE000VU7BG29	300	300	0	102,430	307.290,00	0,64
19,5000 % Vontobel Financial Products Protect Aktienanl.v.23(24)IFX	DE000VU6X8Z5	300	300	0	102,100	306.300,00	0,64
Nichtnotierte Wertpapiere						63,38	0,00
Aktien						63,38	0,00
Yingli Green En. HLDG Co. Ltd. Reg. Sh. (spon.ADRs)/1 DL 0,01	US98584B2025	Stück 7.000	Stück 0	Stück 0	USD 0,010	63,38	0,00
Investmentanteile						35.138.417,84	73,44
Gruppenfremde Investmentanteile						35.138.417,84	73,44
ACATIS IfK Value Renten Inhaber-Anteile A	DE000A0X7582	Stück 29.650	Stück 0	Stück 0	EUR 40,830	1.210.609,50	2,53
ACATIS QILIN Marc.Pol.Asie.Fo. Inhaber-Anteile B	DE000A2PB663	70	0	0	7.755,940	542.915,80	1,13
ACATIS Value Event Fonds Inhaber-Anteile B (Inst.)	DE000A1C5D13	55	0	0	24.464,760	1.345.561,80	2,81

Jahresbericht zum 31. Dezember 2023 für UNIKAT Premium Select Fonds

Vermögensaufstellung zum 31.12.2023 Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 31.12.2023 Stück	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum Stück	Verkäufe / Abgänge Stück	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
AGIF – Allianz Thematica					EUR		
Act. au Port. WT-EUR Cap. oN	LU2106854214	165	0	0	1.331,420	219.684,30	0,46
Amundi Fds-Emerging Markets Bd							
Act. Nom. I2 Unh. EUR Dis. oN	LU1882453407	1.180	0	0	1.084,480	1.279.686,40	2,67
AXA IM F.I.I.S.-Eur.S.Dur.H.Y.							
Namens-Anteile B(Dis.)EUR o.N.	LU0658026199	4.200	0	0	86,820	364.644,00	0,76
Bellevue(L)-Bellv.Healthc.Str.							
Namens-Anteile I EUR o.N.	LU1477743204	7.850	0	0	231,440	1.816.804,00	3,80
Deka STOXX Eu.Str.Gr.20 U.ETF							
Inhaber-Anteile	DE000ETFL037	12.455	0	0	48,120	599.334,60	1,25
DWS Global Growth Inh.-Anteile LD	DE0005152441	8.250	0	0	199,210	1.643.482,50	3,44
DWS Global Value Inh.-Ant. TFD o.N.	LU1673816184	8.750	0	0	133,630	1.169.262,50	2,44
DWS Top Dividende Inh.-Anteile FD	DE000DWS1VB9	16.200	0	0	145,370	2.354.994,00	4,92
ERSTE BOND EM CORPORATE							
Inh.Ant.EUR I01(A) (EUR)o.N.	AT0000A1W4B7	11.965	0	0	102,760	1.229.523,40	2,57
Fidelity Fds-Asia Pacif.Opp.Fd							
Act. Nom. Sys.Hd EUR Dis. oN	LU1968466208	73.700	0	0	13,880	1.022.956,00	2,14
Fidelity Fds-GI Technology Fd							
Reg.Shares Y Dis. EUR o.N.	LU0936579340	15.000	0	0	72,530	1.087.950,00	2,27
iShsII-GI.Clean Energy U.ETF							
Registered Shares o.N.	IE00B1XNHC34	67.000	0	0	8,187	548.529,00	1,15
JPM.Fds-China A-Share Opportu. A.N.							
JPM-CN A-SHO C(acc)EUR oN	LU1255011410	30.490	0	0	20,340	620.166,60	1,30
JPMorgan Fds-Glob.Healthcar.Fd A.N.							
JPM-Gbl.Hc. C(acc)EUR o.N.	LU1048171810	11.000	0	0	184,110	2.025.210,00	4,23
JPMorgan-Them.-Genet.Therap.							
Act.Nom.C Acc.EUR Hed.o.N.	LU2091934856	1.850	0	0	80,260	148.481,00	0,31
KBI-KBI Global Sustain.Infras.							
Reg. Shs D EUR Dis. oN	IE00BKKFT854	32.878	0	0	11,640	382.699,92	0,80
Robeco Emerging Stars Equities							
Act. Nom. Class I EUR o.N.	LU0254839870	8.200	0	0	192,480	1.578.336,00	3,30
Schroder ISF Euro Corp.Bond							
Namensanteile A Dis.EUR SF oN	LU0425487740	64.100	0	0	14,515	930.437,14	1,94
Bellevue-Bellevue Dig.Health					USD		
Namens-Anteile I USD o.N.	LU1811047247	2.900	0	0	182,540	479.281,12	1,00
BGF – BGF China Bond Fund							
Act. Nom. D3 Dis.(M) USD o.N.	LU0683067952	52.500	0	0	8,990	427.320,05	0,89
Fidelity Fds-Asian High Yld Fd							
Reg.Shares Y-MDist. USD o.N.	LU1273507282	42.500	0	0	5,470	210.479,86	0,44
Fidelity Fds-China Consumer Fd							
Regist.Shares Y Acc.USD o.N.	LU0594300500	122.400	0	0	15,030	1.665.615,21	3,48
Fidelity Fds-Emerg. Mkts. Fd.							
Reg. Shares Y Acc. USD o.N.	LU0346390940	125.000	0	0	14,500	1.641.014,03	3,43
Fidelity Fds-Global Dividend							
Reg. Acc.Shs Y USD o.N.	LU0605515963	131.000	0	0	27,780	3.294.866,46	6,89
iShsII-DJ GI.Sustain.Scr.U.ETF							
Registered Shs USD (Acc) o.N.	IE00B57X3V84	12.000	0	0	65,965	716.686,28	1,50
iShsII-GI.Infrastruct.U.ETF							
Registered Shs USD (Dist) o.N.	IE00B1FZS467	14.030	0	0	30,450	386.793,57	0,81
Pictet – Robotics							
Namens-Ant.I DY Dis.USD o.N.	LU1279333592	4.900	0	0	353,970	1.570.351,29	3,28
Vang.Inv.S.-Emerg.Mkts.Bd.Fd.							
Reg. Shs Invh USD Acc. oN	IE00BKLWXM74	5.000	0	0	118,057	534.438,21	1,12
Vontobel Fd-Global Equity							
Actions Nom. I-USD o.N.	LU0278093595	7.000	0	0	329,820	2.090.303,30	4,37
Summe Wertpapiervermögen						46.132.085,88	96,42

Vermögensaufstellung zum 31.12.2023 Gattungsbezeichnung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds	1.775.922,29	3,71
Bankguthaben	1.775.922,29	3,71
EUR-Guthaben bei:		
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG	1.101.830,93	2,30
Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen bei:		
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG	DKK 961,31	128,96
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen bei:		
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG	GBP 8.664,06	10.001,22
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG	USD 733.345,12	663.961,18
		1,39
Sonstige Vermögensgegenstände	127.903,74	0,27
Zinsansprüche	123.681,34	0,26
Quellensteueransprüche	4.222,40	0,01
Sonstige Verbindlichkeiten	./191.833,98	./0,40
Verwaltungsvergütung	./169.918,05	./0,36
Verwahrstellenvergütung	./5.515,65	./0,01
Prüfungskosten	./15.653,06	./0,03
Veröffentlichungskosten	./747,22	0,00
Fondsvermögen	47.844.077,93	100,00²⁾

UNIKAT Premium Select Fonds Anteilklasse P

Anzahl der umlaufenden Anteile	Stück	251.456
Anteilwert/Rücknahmepreis	EUR	102,24
Ausgabepreis	EUR	107,35

UNIKAT Premium Select Fonds Anteilklasse D

Anzahl der umlaufenden Anteile	Stück	157.158
Anteilwert/Rücknahmepreis	EUR	140,85
Ausgabepreis	EUR	140,85

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)

Kanadische Dollar	CAD	1 EUR = 1,4562000	Britisches Pfund	GBP	1 EUR = 0,8663000
Dänische Kronen	DKK	1 EUR = 7,4544000	US-Dollar	USD	1 EUR = 1,1045000

²⁾ Durch Rundung der Prozentanteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

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	Käufe / Zugänge Stück	Verkäufe / Abgänge Stück
Börsengehandelte Wertpapiere			
Aktien			
Prosus N.V. Registered Shares EO 0,05	NL0013654783	0	5.200
SAP SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0007164600	0	7.500
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere			
Zertifikate			
Deutsche Bank AG Quanto OPEN E.09(09/u.) Silber	DE000DB2XAG8	0	49.300

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.

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 1.1.2023 bis 31.12.2023	EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Erträge			
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		30.916,73	0,12
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		19.764,80	0,08
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		2.492,16	0,01
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		0,00	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		47.679,37	0,19
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		193.490,85	0,77
8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften		0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		./4.637,50	./0,02
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		./735,95	0,00
11. Sonstige Erträge		7.580,22	0,03
– davon Bestandsprovision Zielfonds	7.017,33		
– davon Quellensteuerrückvergütung	562,89		
Summe der Erträge		296.550,66	1,18
II. Aufwendungen			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		0,00	0,00
2. Verwaltungsvergütung		./573.330,59	./2,28
– Verwaltungsvergütung	./573.330,59		
– Beratungsvergütung	0,00		
– Asset-Management-Gebühr	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung		./12.384,26	./0,05
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		./4.362,29	./0,02
5. Sonstige Aufwendungen		./5.850,77	./0,02
– Depotgebühren	./14.163,93		
– Ausgleich ordentlicher Aufwand	8.605,76		
– Sonstige Kosten	./292,61		
Summe der Aufwendungen		./595.927,91	./2,37
III. Ordentliches Nettoergebnis		./299.377,25	./1,19
IV. Veräußerungsgeschäfte			
1. Realisierte Gewinne		127.683,86	0,51
2. Realisierte Verluste		./55.117,22	./0,22
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		72.566,64	0,29
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		./226.810,61	./0,90
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		1.559.651,50	6,20
		./193.438,56	./0,77
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		1.366.212,94	5,43
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		1.139.402,33	4,53
Entwicklung des Sondervermögens 2023		EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres			25.388.696,32
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr			0,00
2. Zwischenausschüttungen			0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)			./813.260,17
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	2.048.392,85		
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	./2.861.653,02		
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich			./5.695,26
5. Ergebnis des Geschäftsjahres			1.139.402,33
davon nicht realisierte Gewinne	1.559.651,50		
davon nicht realisierte Verluste	./193.438,56		
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres			25.709.143,21

Verwendung der Erträge des Sondervermögens Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Anteil	EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Ausschüttung verfügbar		944.958,79	3,76
1. Vortrag aus Vorjahr		1.125.866,35	4,48
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		./226.810,61	./0,90
3. Zuführung aus dem Sondervermögen ⁴⁾		45.903,06	0,18
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		944.958,79	3,76
1. Der Wiederanlage zugeführt		0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung		944.958,79	3,76
III. Gesamtausschüttung		0,00	0,00
1. Zwischenausschüttung		0,00	0,00
2. Endausschüttung		0,00	0,00

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	umlaufende Anteile am Geschäftsjahresende Stück	Fondsvermögen am Geschäftsjahresende EUR	Anteilwert am Geschäftsjahresende EUR
2020	277.473	29.322.557,40	105,68
2021	272.125	30.462.903,02	111,94
2022	259.476	25.388.696,32	97,85
2023	251.456	25.709.143,21	102,24

⁴⁾ Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten und beruht auf der Annahme einer nach den Anlagebedingungen maximalen Ausschüttung.

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 1.1.2023 bis 31.12.2023	EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Erträge			
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		26.173,65	0,17
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		16.760,04	0,10
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		2.507,73	0,02
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		0,00	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		40.396,62	0,26
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		164.634,29	1,03
8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften		0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		./3.926,04	./0,02
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		./624,57	0,00
11. Sonstige Erträge		6.424,98	0,04
– davon Bestandsprovision Zielfonds	5.945,63		
– davon Quellensteuerrückvergütung	479,35		
Summe der Erträge		252.346,70	1,60
II. Aufwendungen			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		0,00	0,00
2. Verwaltungsvergütung		./32.097,49	./0,20
– Verwaltungsvergütung	./32.097,49		
– Beratungsvergütung	0,00		
– Asset-Management-Gebühr	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung		./10.356,33	./0,07
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		./3.651,67	./0,02
5. Sonstige Aufwendungen		./12.195,60	./0,08
– Depotgebühren	./11.952,11		
– Ausgleich ordentlicher Aufwand	0,00		
– Sonstige Kosten	./243,49		
Summe der Aufwendungen		./58.301,09	./0,37
III. Ordentlicher Nettoertrag		194.045,61	1,23
IV. Veräußerungsgeschäfte			
1. Realisierte Gewinne		108.684,81	0,69
2. Realisierte Verluste		./46.208,22	./0,29
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		62.476,59	0,40
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		1.555.272,86	9,90
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		./429.453,39	./2,73
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		1.125.819,47	7,17
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		1.382.341,67	8,80
Entwicklung des Sondervermögens 2023		EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres			20.752.593,05
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr			0,00
2. Zwischenausschüttungen			0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)			0,00
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	0,00		
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	0,00		
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich			0,00
5. Ergebnis des Geschäftsjahres			1.382.341,67
davon nicht realisierte Gewinne	1.555.272,86		
davon nicht realisierte Verluste	./429.453,39		
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres			22.134.934,72

Verwendung der Erträge des Sondervermögens Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Anteil	EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Ausschüttung verfügbar		3.407.805,65	21,71
1. Vortrag aus Vorjahr		3.112.888,96	19,84
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		256.522,20	1,63
3. Zuführung aus dem Sondervermögen ⁵⁾		38.394,50	0,24
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		3.407.805,65	21,71
1. Der Wiederanlage zugeführt		87.565,46	0,56
2. Vortrag auf neue Rechnung		3.320.240,20	21,15
III. Gesamtausschüttung		0,00	0,00
1. Zwischenausschüttung		0,00	0,00
2. Endausschüttung		0,00	0,00

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	umlaufende Anteile am Geschäftsjahresende Stück	Fondsvermögen am Geschäftsjahresende EUR	Anteilwert am Geschäftsjahresende EUR
2020	152.353	20.601.099,29	135,22
2021	154.818	22.853.128,90	147,61
2022	157.158	20.752.593,05	132,05
2023	157.158	22.134.934,72	140,85

⁵⁾ Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten und beruht auf der Annahme einer nach den Anlagebedingungen maximalen Ausschüttung.

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 1.1.2023 bis 31.12.2023	EUR	insgesamt EUR
I. Erträge		
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		57.090,37
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		36.524,84
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		4.999,89
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		88.075,99
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		358.125,13
8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften		0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		./8.563,54
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		./1.360,52
11. Sonstige Erträge		14.005,20
– davon Bestandsprovision Zielfonds	12.962,96	
– davon Quellensteuerrückvergütung	1.042,24	
Summe der Erträge		548.897,36
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		0,00
2. Verwaltungsvergütung		./605.428,08
– Verwaltungsvergütung	./605.428,08	
– Beratungsvergütung	0,00	
– Asset Management Gebühr	0,00	
3. Verwahrstellenvergütung		./22.740,59
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		./8.013,96
5. Sonstige Aufwendungen		./18.046,37
– Depotgebühren	./26.116,04	
– Ausgleich ordentlicher Aufwand	8.605,76	
– Sonstige Kosten	./536,10	
Summe der Aufwendungen		./654.229,00
III. Ordentliches Nettoergebnis		./105.331,64
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne		236.368,67
2. Realisierte Verluste		./101.325,44
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		135.043,23
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		3.114.924,36
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		./622.891,95
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		2.492.032,41
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		2.521.744,00
Entwicklung des Sondervermögens 2023		
	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		0,00
2. Zwischenausschüttungen		0,00
3. Mittelzufluss (netto)		./813.260,17
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	2.048.392,85	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	./2.861.653,02	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		./5.695,26
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		2.521.744,00
davon nicht realisierte Gewinne	3.114.924,36	
davon nicht realisierte Verluste	./622.891,95	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		47.844.077,93

Anteilklassenmerkmale im Überblick	Mindest- anlagesumme EUR	Ausgabeaufschlag, bis zu 5,000% p.a. derzeit	Verwaltungsvergütung bis zu 2,250% p.a. derzeit	Ertragsverwendung	Währung
UNIKAT Premium Select Fonds Anteilklasse P	keine	5,000%	2,250%	Ausschüttung mit Zwischenausschüttung	EUR
UNIKAT Premium Select Fonds Anteilklasse D	keine	0,000%	0,150%	Ausschüttung mit Zwischenausschüttung	EUR

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

das durch Derivate erzielte zugrunde liegende Exposure EUR 0,00

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %) 96,42

Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %) 0,00

Bei der Ermittlung der Auslastung der Marktrisikoobergrenze für diesen Fonds wendet die Gesellschaft seit 30.11.2007 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 0,97%

größter potenzieller Risikobetrag 1,63%

durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag 1,36%

Im Geschäftsjahr erreichte durchschnittliche Hebelwirkung durch Derivategeschäfte: 0,97

Zusammensetzung des Vergleichsvermögens zum Berichtsstichtag

Bloomberg Commodity Index (USD) (ID: XFI000002269 BB: BCOM) in EUR	10,00%
JPM Government Bond Index Europe Total Return (EUR) (ID: XFIJPM000191 BB: JNUCEURO)	15,00%
MSCI Emerging Markets Net Return (EUR) (ID: XFI000000103 BB: MSDEEEMN)	10,00%
MSCI World Net Return (EUR) (ID: XFI000000202 BB: MSDEWIN)	45,00%
STOXX Europe 600 Net Return (EUR) (ID: XFI000000272 BB: SXXR)	20,00%

Sonstige Angaben

UNIKAT Premium Select Fonds Anteilklasse P

Anteilwert	102,24
Ausgabepreis	107,35
Rücknahmepreis	102,24
Anzahl Anteile	Stück 251.456

UNIKAT Premium Select Fonds Anteilklasse D

Anteilwert	140,85
Ausgabepreis	140,85
Rücknahmepreis	140,85
Anzahl Anteile	Stück 157.158

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

UNIKAT Premium Select Fonds Anteilklasse P

Gesamtkostenquote

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt 3,08%

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
---	-----	------

UNIKAT Premium Select Fonds Anteilklasse D

Gesamtkostenquote

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt 0,99%

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.

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

Verwaltungsvergütungssätze für im Sondervermögen gehaltene Investmentanteile

Investmentanteile	Identifikation	Verwaltungsvergütungssatz p.a. in %
Gruppenfremde Investmentanteile		
ACATIS IfK Value Renten Inhaber-Anteile A	DE000A0X7582	0,980
ACATIS QILIN Marc.Pol.Asie.Fo. Inhaber-Anteile B	DE000A2PB663	1,300
ACATIS Value Event Fonds Inhaber-Anteile B (Inst.)	DE000A1C5D13	1,250
AGIF – Allianz Thematica Act. au Port. WT-EUR Cap. oN	LU2106854214	0,730
Amundi Fds-Emerging Markets Bd Act. Nom. I2 Unh. EUR Dis. oN	LU1882453407	0,500
AXA IM F.I.I.S.-Eur.S.Dur.H.Y. Namens-Anteile B(Dis.)EUR o.N.	LU0658026199	0,750
Bellevue-Bellevue Dig.Health Namens-Anteile I USD o.N.	LU1811047247	0,900
Bellevue(L)-Bellv.Healthc.Str. Namens-Anteile I EUR o.N.	LU1477743204	0,900
BGF – BGF China Bond Fund Act. Nom. D3 Dis.(M) USD o.N.	LU0683067952	0,400
Deka STOXX Eu.Str.Gr.20 U.ETF Inhaber-Anteile	DE000ETFLO37	0,650
DWS Global Growth Inhaber-Anteile LD	DE0005152441	1,250
DWS Global Value Inhaber-Anteile TFD o.N.	LU1673816184	0,600
DWS Top Dividende Inhaber-Anteile FD	DE000DWS1VB9	0,700
ERSTE BOND EM CORPORATE Inh.Ant.EUR I01(A) (EUR)o.N.	AT0000A1W4B7	0,500
Fidelity Fds-Asia Pacif.Opp.Fd Act. Nom. Sys.Hd EUR Dis. oN	LU1968466208	0,800
Fidelity Fds-Asian High Yld Fd Reg.Shares Y-MDist. USD o.N.	LU1273507282	0,650
Fidelity Fds-China Consumer Fd Regist.Shares Y Acc.USD o.N.	LU0594300500	0,800
Fidelity Fds-Emerg. Mkts. Fd. Reg. Shares Y Acc. USD o.N.	LU0346390940	0,800
Fidelity Fds-GI Technology Fd Reg.Shares Y Dis. EUR o.N.	LU0936579340	0,800
Fidelity Fds-Global Dividend Reg. Acc.Shs Y USD o.N.	LU0605515963	0,800
iShsII-DJ GI.Sustain.Scr.U.ETF Registered Shs USD (Acc) o.N.	IE00B57X3V84	0,600

Investmentanteile	Identifikation	Verwaltungsvergütungssatz p.a. in %
iShsII-Gl.Clean Energy U.ETF Registered Shares o.N.	IE00B1XNHC34	0,650
iShsII-Gl.Infrastruct.U.ETF Registered Shs USD (Dist) o.N.	IE00B1FZS467	0,650
JPM.Fds-China A-Share Opportu. A.N. JPM-CN A-SHO C(acc)EUR oN	LU1255011410	0,750
JPMorgan Fds-Glob.Healthcar.Fd A.N.JPM-Gbl.Hc. C(acc)EUR o.N.	LU1048171810	0,800
JPMorgan-Them.-Genet.Therap. Act.Nom.C Acc.EUR Hed.o.N.	LU2091934856	0,360
KBI-KBI Global Sustain.Infras. Reg. Shs D EUR Dis. oN	IE00BKKFT854	0,750
Pictet – Robotics Namens-Ant.I DY Dis.USD o.N.	LU1279333592	0,800
Robeco Emerging Stars Equities Act. Nom. Class I EUR o.N.	LU0254839870	0,800
Schroder ISF Euro Corp.Bond Namensanteile A Dis.EUR SF oN	LU0425487740	0,750
Vang.Inv.S.-Emerg.Mkts.Bd.Fd. Reg. Shs Invh USD Acc. oN	IE00BKLWXM74	0,600
Vontobel Fd-Global Equity Actions Nom. I-USD o.N.	LU0278093595	0,830

Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen

UNIKAT Premium Select Fonds Anteilklasse P

Wesentliche sonstige Erträge:	EUR	0,00
Wesentliche sonstige Aufwendungen:	EUR	0,00

UNIKAT Premium Select Fonds Anteilklasse D

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	2.609,86
--------------------	-----	----------

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	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.

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.

Anhang 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

VERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

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

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens UNIKAT Premium Select Fonds - 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. 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 Unvollständigkeits, 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

Anteilklassen im Überblick**Erstausgabedatum**

Anteilklasse P	30. November 2007
Anteilklasse D	30. November 2007

Erstausgabepreis

Anteilklasse P	100,- Euro zzgl. Ausgabeaufschlag
Anteilklasse D	100,- Euro zzgl. Ausgabeaufschlag

Ausgabeaufschlag

Anteilklasse P	derzeit 5,000%
Anteilklasse D	derzeit keiner

Mindestanlagesumme

Anteilklasse P	keine
Anteilklasse D	keine

Verwaltungsvergütung

Anteilklasse P	derzeit 2,250% p. a.
Anteilklasse D	derzeit 0,150% p. a.

Verwahrstellenvergütung

Anteilklasse P	derzeit 0,050 % p. a.
Anteilklasse D	derzeit 0,050 % p. a.

Erfolgsabhängige Vergütung

Anteilklasse P	20% p.a. der vom Fonds in der Abrechnungsperiode erwirtschafteten Rendite über dem Referenzwert (bisheriger Höchststand des Anteilwertes am Ende der fünf vorangegangenen Abrechnungsperioden), aber nur bei Wertsteigerung in der Abrechnungsperiode um 0,5%.
Anteilklasse D	derzeit keine

Währung

Anteilklasse P	Euro
Anteilklasse D	Euro

Ertragsverwendung

Anteilklasse P	Ausschüttung
Anteilklasse D	Ausschüttung

Wertpapier-Kennnummer / ISIN

Anteilklasse P	A0M6DN / DE000A0M6DN4
Anteilklasse D	A0M6DP / DE000A0M6DP9

Kurzübersicht über die Partner des UNIKAT Premium Select Fonds

1. Kapitalverwaltungsgesellschaft

Name:

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,- (Stand: Oktober 2022)

Eigenmittel:

EUR 71.352.000,- (Stand: Oktober 2022)

Geschäftsführer:

David Blumer, Schaan
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, Glauburg
Daniel Fischer, Bad Vilbel
Janet Zirlwagen, Wehrheim

2. Verwahrstelle

Name:

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 61-13 40
www.hal-privatbank.com

Rechtsform:

Aktiengesellschaft

Haftendes Eigenkapital:

EUR Mio. 560 (Stand: 31.12. 2022)

Haupttätigkeit:

Universalbank mit Schwerpunkt im Wertpapiergeschäft

3. Beratungs- und Vertriebsgesellschaft

Name:

UNIKAT Gesellschaft für Finanz-Management und
Vermögensverwaltung mbH

Hausanschrift:

Rathenaustraße 3
68165 Mannheim

Telefon: 06 21 /431 61 22
Telefax: 06 21 /431 61 99
www.unikat-finanz.de

4. Anlageausschuss

Jürgen Mehrbrei,
UNIKAT Gesellschaft für Finanz-Management und
Vermögensverwaltung mbH, Mannheim

Michael Piesche,
UNIKAT Gesellschaft für Finanz-Management und
Vermögensverwaltung mbH, Mannheim

Frank Krekel,
UNIKAT Gesellschaft für Finanz-Management und
Vermögensverwaltung mbH, Mannheim

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT:



Theodor-Heuss-Allee 70 · 60486 Frankfurt am Main
Postfach 17 05 48 · 60079 Frankfurt am Main
Telefon: 069/710 43-0 · Telefax: 069/710 43-700

BERATUNGS- UND
VERTRIEBSGESELLSCHAFT:



GESELLSCHAFT FÜR FINANZ-MANAGEMENT
UND VERMÖGENSVERWALTUNG MBH

Rathenaustraße 3 · 68165 Mannheim
Telefon: 06 21/431 61 22 · Telefax: 06 21/431 61 99

VERWAHRSTELLE:



HAUCK
AUFHÄUSER
LAMPE

Kaiserstraße 24 · 60311 Frankfurt am Main
Telefon: 069/21 61-0 · Telefax: 069/21 61-13 40