

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT:



---

## Degussa Aktien Universal-Fonds

JAHRESBERICHT

ZUM 30. SEPTEMBER 2024

---

VERWAHRSTELLE:



BERATUNG:



# Jahresbericht Degussa Aktien Universal-Fonds

## Tätigkeitsbericht für den Berichtszeitraum vom 1. Oktober 2023 bis 30. September 2024

### Anlageziele und Anlagepolitik zur Erreichung der Anlageziele

Das Fondsvermögen wird überwiegend in Aktien investiert. Der Anlageschwerpunkt liegt auf marktbreiten Qualitätswerten, die im DJ Stoxx 50 anzutreffen sind.

### Struktur des Portfolios und wesentliche Veränderungen im Berichtszeitraum

#### Fondsstruktur

	30.09.2024		30.09.2023	
	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen
Aktien	41.450.887,79	95,59	38.705.025,49	98,97
Futures	27.750,00	0,06	-4.600,00	-0,01
Bankguthaben	1.688.343,61	3,89	238.576,09	0,61
Zins- und Dividendenansprüche	295.803,30	0,68	248.998,96	0,64
Sonstige Ford./Verbindlichkeiten	-99.721,14	-0,23	-80.110,00	-0,20
Fondsvermögen	43.363.063,56	100,00	39.107.890,54	100,00

## **Jahresbericht**

### **Degussa Aktien Universal-Fonds**

Im abgelaufenen Geschäftsjahr stand an den Kapitalmärkten erst weiterhin die geopolitische Krise in der Ukraine und später auch die im Nahen Osten im Fokus. In den USA wurden Zinssenkungen immer wieder diskutiert, aber nicht von der FED beschlossen. Durch eine robuste Konjunktur sah die FED keinen Grund zur Eile. In Europa hingegen setzte die Europäische Zentralbank (EZB) ihre kommunikativ sehr intensiv vorbereitete Zinssenkung im Rahmen ihrer Juni-Sitzung 2024 um, da die Inflationsrate sich deutlich rückläufig zeigte, auch wenn sie immer noch oberhalb der angestrebten Zielmarke notierte. Arbeitsmarkt und Lohnentwicklung waren robust, die konjunkturelle Entwicklung zeigte sich jedoch schwach.

#### **Wesentliche Risiken**

##### Allgemeine Marktpreisrisiken

Die Kurs- oder Marktwertentwicklung von Finanzprodukten hängt insbesondere von der Entwicklung der Kapitalmärkte ab, die wiederum von der allgemeinen Lage der Weltwirtschaft sowie den wirtschaftlichen und politischen Rahmenbedingungen in den jeweiligen Ländern beeinflusst wird. Auf die allgemeine Kursentwicklung, insbesondere an einer Börse, können auch irrationale Faktoren wie Stimmungen, Meinungen und Gerüchte einwirken.

Die Ukraine-Krise und die dadurch ausgelösten Marktturbulenzen und Sanktionen der Industrienationen gegenüber Russland haben eine Vielzahl an unterschiedlichen Auswirkungen auf die Finanzmärkte im Allgemeinen und auf Fonds (Sondervermögen) im Speziellen. Die Bewegungen an den Börsen werden sich entsprechend auch im Fondsvermögen (Wert des Sondervermögens) widerspiegeln.

Zusätzlich belasten Unsicherheiten über den weiteren Verlauf des Konflikts sowie die wirtschaftlichen Folgen der diversen Sanktionen die Märkte.

##### Aktienrisiken

Mit dem Erwerb von Aktien können besondere Marktrisiken und Unternehmensrisiken verbunden sein. Der Wert von Aktien spiegelt nicht immer den tatsächlichen Wert des Unternehmens wider. Es kann daher zu großen und schnellen Schwankungen dieser Werte kommen, wenn sich Marktgegebenheiten und Einschätzungen von Marktteilnehmern hinsichtlich des Wertes dieser Anlagen ändern. Hinzu kommt, dass die Rechte aus Aktien stets nachrangig gegenüber den Ansprüchen sämtlicher Gläubiger des Emittenten befriedigt werden. Daher unterliegen Aktien im Allgemeinen größeren Wertschwankungen als z.B. festverzinsliche Wertpapiere.

## **Jahresbericht**

### **Degussa Aktien Universal-Fonds**

#### Risiken im Zusammenhang mit Derivategeschäften

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

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

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

#### Währungsrisiken

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

#### **Fondsergebnis**

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

Im Berichtszeitraum vom 1. Oktober 2023 bis 30. September 2024 lag die Wertentwicklung des Sondervermögens bei +15,66%<sup>1</sup>.

<sup>1</sup>Eigene Berechnung nach der BVI-Methode (ohne Berücksichtigung von Ausgabeaufschlägen). Historische Wertentwicklungen lassen keine Rückschlüsse auf eine ähnliche Entwicklung in der Zukunft zu. Diese ist nicht prognostizierbar.

# Jahresbericht

## Degussa Aktien Universal-Fonds

### Vermögensübersicht zum 30.09.2024

Anlageschwerpunkte	Tageswert in EUR	% Anteil am Fondsvermögen
<b>I. Vermögensgegenstände</b>	<b>43.490.534,70</b>	<b>100,29</b>
1. Aktien	39.816.132,58	91,82
Belgien	354.973,64	0,82
Bundesrep. Deutschland	5.650.043,25	13,03
Dänemark	2.545.582,19	5,87
Frankreich	9.268.753,32	21,37
Großbritannien	9.761.740,01	22,51
Italien	405.014,40	0,93
Jersey	397.136,78	0,92
Niederlande	3.679.617,24	8,49
Schweiz	6.476.337,87	14,94
Spanien	1.276.933,88	2,94
2. Sonstige Beteiligungswertpapiere	1.634.755,21	3,77
CHF	1.634.755,21	3,77
3. Derivate	27.750,00	0,06
4. Bankguthaben	1.716.093,61	3,96
5. Sonstige Vermögensgegenstände	295.803,30	0,68
<b>II. Verbindlichkeiten</b>	<b>-127.471,14</b>	<b>-0,29</b>
<b>III. Fondsvermögen</b>	<b>43.363.063,56</b>	<b>100,00</b>

# Jahresbericht

## Degussa Aktien Universal-Fonds

### Vermögensaufstellung zum 30.09.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>Bestandspositionen</b>							<b>EUR</b>	<b>41.450.887,79</b>	<b>95,59</b>
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>							<b>EUR</b>	<b>41.450.887,79</b>	<b>95,59</b>
<b>Aktien</b>							<b>EUR</b>	<b>39.816.132,58</b>	<b>91,82</b>
ABB Ltd. Namens-Aktien SF 0,12	CH0012221716		STK	14.093	0	0 CHF	48,990	733.548,74	1,69
Cie Financière Richemont SA Namens-Aktien SF 1	CH0210483332		STK	2.900	0	0 CHF	133,800	412.260,94	0,95
Nestlé S.A. Namens-Aktien SF -,10	CH0038863350		STK	22.435	0	0 CHF	84,960	2.025.156,82	4,67
Novartis AG Namens-Aktien SF 0,49	CH0012005267		STK	17.011	0	1.654 CHF	97,150	1.755.863,42	4,05
Sandoz Group AG Namens-Aktien SF -,05	CH1243598427		STK	3.733	3.733	0 CHF	35,270	139.888,34	0,32
UBS Group AG Namens-Aktien SF -,10	CH0244767585		STK	28.003	0	0 CHF	26,060	775.348,68	1,79
Zurich Insurance Group AG Nam.-Aktien SF 0,10	CH0011075394		STK	1.171	0	0 CHF	509,800	634.270,93	1,46
Novo Nordisk A/S	DK0062498333		STK	24.118	0	2.300 DKK	786,800	2.545.582,19	5,87
Air Liquide-SA Ét.Expl.P.G.Cl. Actions Port. EO 5,50	FR0000120073		STK	4.633	421	2.418 EUR	173,260	802.713,58	1,85
Airbus SE Aandelen aan toonder EO 1	NL0000235190		STK	4.355	0	0 EUR	131,220	571.463,10	1,32
Allianz SE vink.Namens-Aktien o.N.	DE0008404005		STK	3.427	0	0 EUR	295,000	1.010.965,00	2,33
Anheuser-Busch InBev S.A./N.V. Actions au Port. o.N.	BE0974293251		STK	5.978	0	0 EUR	59,380	354.973,64	0,82
ASML Holding N.V. Aandelen op naam EO -,09	NL0010273215		STK	3.225	0	279 EUR	745,600	2.404.560,00	5,55
AXA S.A. Actions Port. EO 2,29	FR0000120628		STK	16.778	0	0 EUR	34,530	579.344,34	1,34
Banco Santander S.A. Acciones Nom. EO 0,50	ES0113900J37		STK	130.322	0	20.032 EUR	4,601	599.546,36	1,38
BASF SE Namens-Aktien o.N.	DE000BASF111		STK	6.881	0	0 EUR	47,555	327.225,96	0,75
Bayer AG Namens-Aktien o.N.	DE000BAY0017		STK	6.815	0	0 EUR	30,325	206.664,88	0,48
BNP Paribas S.A. Actions Port. EO 2	FR0000131104		STK	9.782	0	0 EUR	61,550	602.082,10	1,39
Deutsche Post AG Namens-Aktien o.N.	DE0005552004		STK	6.500	0	0 EUR	40,030	260.195,00	0,60
Deutsche Telekom AG Namens-Aktien o.N.	DE0005557508		STK	23.975	0	0 EUR	26,390	632.700,25	1,46
ENEL S.p.A. Azioni nom. EO 1	IT0003128367		STK	56.448	0	0 EUR	7,175	405.014,40	0,93
EssilorLuxottica S.A. Actions Port. EO 0,18	FR0000121667		STK	2.650	0	0 EUR	212,600	563.390,00	1,30
Hermes International S.C.A. Actions au Porteur o.N.	FR0000052292		STK	273	0	0 EUR	2.206,000	602.238,00	1,39
Iberdrola S.A. Acciones Port. EO -,75	ES0144580Y14		STK	48.768	2.196	2.763 EUR	13,890	677.387,52	1,56
ING Groep N.V. Aandelen op naam EO -,01	NL0011821202		STK	25.884	0	0 EUR	16,274	421.236,22	0,97
L'Oréal S.A. Actions Port. EO 0,2	FR0000120321		STK	1.953	0	0 EUR	402,050	785.203,65	1,81
LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE Actions Port. (C.R.) EO 0,3	FR0000121014		STK	1.712	0	0 EUR	688,500	1.178.712,00	2,72
Mercedes-Benz Group AG Namens-Aktien o.N.	DE0007100000		STK	6.392	0	0 EUR	58,040	370.991,68	0,86
Prosus N.V. Registered Shares EO -,05	NL0013654783		STK	7.192	0	1 EUR	39,260	282.357,92	0,65

# Jahresbericht

## Degussa Aktien Universal-Fonds

### Vermögensaufstellung zum 30.09.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
SAFRAN Actions Port. EO -,20	FR0000073272		STK	3.026	0	374 EUR	211,100	638.788,60	1,47
Sanofi S.A. Actions Port. EO 2	FR0000120578		STK	9.316	0	1.563 EUR	102,900	958.616,40	2,21
SAP SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0007164600		STK	8.425	0	0 EUR	204,400	1.722.070,00	3,97
Schneider Electric SE Actions Port. EO 4	FR0000121972		STK	4.196	0	0 EUR	236,200	991.095,20	2,29
Siemens AG Namens-Aktien o.N.	DE0007236101		STK	6.172	0	0 EUR	181,340	1.119.230,48	2,58
TotalEnergies SE Actions au Porteur EO 2,50	FR0000120271		STK	19.332	0	0 EUR	58,500	1.130.922,00	2,61
VINCI S.A. Actions Port. EO 2,50	FR0000125486		STK	4.151	0	0 EUR	104,950	435.647,45	1,00
AstraZeneca PLC Registered Shares DL -,25	GB0009895292		STK	11.624	0	0 GBP	115,880	1.619.366,58	3,73
BP PLC Registered Shares DL -,25	GB0007980591		STK	147.547	0	0 GBP	3,917	694.808,37	1,60
British American Tobacco PLC Registered Shares LS -,25	GB0002875804		STK	14.123	0	0 GBP	27,240	462.503,63	1,07
Diageo PLC Reg. Shares LS -,28935185	GB0002374006		STK	19.527	0	0 GBP	26,030	611.069,74	1,41
Glencore PLC Registered Shares DL -,01	JE00B4T3BW64		STK	77.236	0	0 GBP	4,277	397.136,78	0,92
GSK PLC Registered Shares LS-,3125	GB00BN7SWP63		STK	31.527	0	0 GBP	15,165	574.785,95	1,33
HSBC Holdings PLC Registered Shares DL -,50	GB0005405286		STK	162.723	0	9.628 GBP	6,692	1.309.139,60	3,02
National Grid PLC Reg. Shares LS -,12431289	GB00BDR05C01		STK	26.066	0	0 GBP	10,300	322.769,66	0,74
Reckitt Benckiser Group Registered Shares LS -,10	GB00B24CGK77		STK	4.740	0	0 GBP	45,770	260.819,67	0,60
Relx PLC Registered Shares LS -,144397	GB00B2B0DG97		STK	15.229	0	0 GBP	35,090	642.444,83	1,48
Rio Tinto PLC Registered Shares LS -,10	GB0007188757		STK	8.329	0	0 GBP	52,990	530.600,76	1,22
Shell PLC Reg. Shares Class EO -,07	GB00BP6MXD84		STK	57.031	0	0 GBP	24,250	1.662.661,40	3,83
Unilever PLC Registered Shares LS -,031111	GB00B10RZP78		STK	18.406	0	0 GBP	48,390	1.070.769,82	2,47
<b>Sonstige Beteiligungswertpapiere</b>						<b>EUR</b>		<b>1.634.755,21</b>	<b>3,77</b>
Roche Holding AG Inhaber-Genussscheine o.N.	CH0012032048		STK	5.686	0	0 CHF	270,600	1.634.755,21	3,77
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>						<b>EUR</b>		<b>41.450.887,79</b>	<b>95,59</b>

**Jahresbericht  
Degussa Aktien Universal-Fonds**

**Vermögensaufstellung zum 30.09.2024**

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>Derivate</b>							<b>EUR</b>	<b>27.750,00</b>	<b>0,06</b>
(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)									
<b>Aktienindex-Derivate</b>							<b>EUR</b>	<b>27.750,00</b>	<b>0,06</b>
Forderungen/Verbindlichkeiten									
<b>Aktienindex-Terminkontrakte</b>							<b>EUR</b>	<b>27.750,00</b>	<b>0,06</b>
FUTURE EURO STOXX 50 PR.EUR 20.12.24 EUREX		185	EUR	Anzahl	10			15.250,00	0,04
FUTURE STOXX 50 PR.EUR 20.12.24 EUREX		185	EUR	Anzahl	25			12.500,00	0,03



# Jahresbericht

## Degussa Aktien Universal-Fonds

### Vermögensaufstellung zum 30.09.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2024	Käufe / Zugänge Verkäufe / Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens	
<b>Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds</b>						<b>EUR</b>	<b>1.716.093,61</b>	<b>3,96</b>	
<b>Bankguthaben</b>						<b>EUR</b>	<b>1.716.093,61</b>	<b>3,96</b>	
<b>EUR - Guthaben bei:</b>									
Kreissparkasse Köln			EUR	1.061.667,35		%	100,000	1.061.667,35	2,45
<b>Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen bei:</b>									
Kreissparkasse Köln			DKK	350.031,62		%	100,000	46.955,75	0,11
<b>Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen bei:</b>									
Kreissparkasse Köln			CHF	226.288,47		%	100,000	240.425,49	0,55
Kreissparkasse Köln			GBP	305.308,05		%	100,000	367.045,02	0,85
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>						<b>EUR</b>	<b>295.803,30</b>	<b>0,68</b>	
Zinsansprüche			EUR	10.667,25				10.667,25	0,02
Dividendenansprüche			EUR	67.135,54				67.135,54	0,15
Quellensteueransprüche			EUR	218.000,51				218.000,51	0,50
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>						<b>EUR</b>	<b>-127.471,14</b>	<b>-0,29</b>	
Verwaltungsvergütung			EUR	-81.545,71				-81.545,71	-0,19
Verwahrstellenvergütung			EUR	-5.175,43				-5.175,43	-0,01
Prüfungskosten			EUR	-12.600,00				-12.600,00	-0,03
Veröffentlichungskosten			EUR	-400,00				-400,00	0,00
Variation Margin			EUR	-27.750,00				-27.750,00	-0,06
<b>Fondsvermögen</b>						<b>EUR</b>	<b>43.363.063,56</b>	<b>100,00 1)</b>	

**Jahresbericht  
Degussa Aktien Universal-Fonds**

**Vermögensaufstellung zum 30.09.2024**

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>Anteilwert</b>							<b>EUR</b>	<b>67,73</b>	
<b>Ausgabepreis</b>							<b>EUR</b>	<b>70,44</b>	
<b>Anteile im Umlauf</b>							<b>STK</b>	<b>640.222</b>	

**Fußnoten:**

1) Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

# Jahresbericht

## Degussa Aktien Universal-Fonds

### Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

### Devisenkurse (in Mengennotiz)

		per 30.09.2024	
Schweizer Franken SF	(CHF)	0,9412000	= 1 EUR (EUR)
Dänische Kronen DK	(DKK)	7,4545000	= 1 EUR (EUR)
Britische Pfund LS	(GBP)	0,8318000	= 1 EUR (EUR)

### Marktschlüssel

#### Terminbörsen

185

Eurex Deutschland

## Jahresbericht Degussa Aktien Universal-Fonds

### 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
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>					
<b>Aktien</b>					
Adyen N.V. Aandelen op naam EO-,01	NL0012969182	STK	0	218	
Banco Bilbao Vizcaya Argent. Acciones Nom. EO 0,49	ES0113211835	STK	0	11.917	
EuroAPI SAS Actions Nom. EO 1	FR0014008VX5	STK	0	1	
Intesa Sanpaolo S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0000072618	STK	0	142.996	
Jackson Financial Inc. Registered Shares Cl.A DL -,10	US46817M1071	STK	-0	0	
Kering S.A. Actions Port. EO 4	FR0000121485	STK	0	405	
<b>Andere Wertpapiere</b>					
Iberdrola S.A. Anrechte	ES06445809S7	STK	47.375	47.375	
<b>Nichtnotierte Wertpapiere</b>					
<b>Aktien</b>					
Iberdrola S.A. Acciones Port. -EM.07/24-	ES0144583301	STK	1.393	1.393	
Iberdrola S.A. Acciones Port.Em.01/24 EO -,75	ES0144583293	STK	803	803	
<b>Andere Wertpapiere</b>					
Iberdrola S.A. Anrechte	ES06445809R9	STK	46.573	46.573	
National Grid PLC Anrechte	GB00BSRK4Y08	STK	7.602	7.602	

**Jahresbericht**  
**Degussa Aktien Universal-Fonds**

**Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen:**  
**- Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schuldscheindarlehen (Marktzuordnung zum Berichtsstichtag):**

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
---------------------	------	-------------------------------------	--------------------------	-----------------------------	---------------------

**Derivate**

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

**Terminkontrakte**

**Aktienindex-Terminkontrakte**

Gekaufte Kontrakte:

(Basiswert(e): ESTX 50 PR.EUR, STXE 50 PR.EUR)

EUR

10.267,01

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

## Degussa Aktien Universal-Fonds

### Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.10.2023 bis zum 30.09.2024

			insgesamt	je Anteil
<b>I. Erträge</b>				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		EUR	161.547,37	0,25
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		EUR	1.125.694,80	1,75
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	47.323,26	0,08
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		EUR	0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		EUR	0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften		EUR	0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		EUR	-24.232,08	-0,04
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		EUR	-105.611,42	-0,16
11. Sonstige Erträge		EUR	0,00	0,00
<b>Summe der Erträge</b>		<b>EUR</b>	<b>1.204.721,94</b>	<b>1,88</b>
<b>II. Aufwendungen</b>				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		EUR	-1,56	0,00
2. Verwaltungsvergütung		EUR	-316.885,73	-0,49
- Verwaltungsvergütung	EUR	-316.885,73		
- Beratungsvergütung	EUR	0,00		
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung		EUR	-19.274,72	-0,03
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		EUR	-19.195,80	-0,03
5. Sonstige Aufwendungen		EUR	-603,61	0,00
- Depotgebühren	EUR	-5.377,98		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	6.685,55		
- Sonstige Kosten	EUR	-1.911,18		
<b>Summe der Aufwendungen</b>		<b>EUR</b>	<b>-355.961,42</b>	<b>-0,55</b>
<b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>		<b>EUR</b>	<b>848.760,52</b>	<b>1,33</b>
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>				
1. Realisierte Gewinne		EUR	950.706,62	1,48
2. Realisierte Verluste		EUR	-342.510,13	-0,53
<b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>		<b>EUR</b>	<b>608.196,49</b>	<b>0,95</b>
<b>V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>				
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		EUR	4.009.487,45	6,26
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		EUR	533.133,75	0,83

# Jahresbericht

## Degussa Aktien Universal-Fonds

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	4.542.621,20	7,09
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	5.999.578,20	9,37

### Entwicklung des Sondervermögens

2023/2024

I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	EUR		39.107.890,54
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	EUR		-654.658,70
2. Zwischenausschüttungen	EUR		0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	EUR		-1.122.457,23
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	1.269.267,74	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-2.391.724,97	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR		32.710,75
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR		5.999.578,20
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	4.009.487,45	
davon nicht realisierte Verluste	EUR	533.133,75	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	EUR		43.363.063,56

### Verwendung der Erträge des Sondervermögens

#### Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Anteil

		insgesamt	je Anteil
I. Für die Ausschüttung verfügbar	EUR	7.176.490,94	11,22
1. Vortrag aus Vorjahr	EUR	5.719.533,94	8,94
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	1.456.957,00	2,28
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	EUR	0,00	0,00
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet	EUR	6.536.268,91	10,22
1. Der Wiederanlage zugeführt	EUR	31.809,37	0,05
2. Vortrag auf neue Rechnung	EUR	6.504.459,53	10,17
III. Gesamtausschüttung	EUR	640.222,03	1,00
1. Zwischenausschüttung	EUR	0,00	0,00
2. Endausschüttung	EUR	640.222,03	1,00

# Jahresbericht

## Degussa Aktien Universal-Fonds

### Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2020/2021	Stück	704.951	EUR	37.142.244,44	EUR	52,69
2021/2022	Stück	701.757	EUR	34.839.497,54	EUR	49,65
2022/2023	Stück	656.637	EUR	39.107.890,54	EUR	59,56
2023/2024	Stück	640.222	EUR	43.363.063,56	EUR	67,73



# Jahresbericht

## Degussa Aktien Universal-Fonds

### Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

#### Angaben nach der Derivateverordnung

<b>das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure</b>	<b>EUR</b>	<b>1.624.000,00</b>
<b>die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte</b> Morgan Stanley (Broker) GB		
<b>Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)</b>		<b>95,59</b>
<b>Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)</b>		<b>0,06</b>

Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisikopotential wurde für dieses Sondervermögen gemäß der Derivateverordnung nach dem einfachen Ansatz ermittelt.

#### Sonstige Angaben

<b>Anteilwert</b>	<b>EUR</b>	<b>67,73</b>
<b>Ausgabepreis</b>	<b>EUR</b>	<b>70,44</b>
<b>Anteile im Umlauf</b>	<b>STK</b>	<b>640.222</b>

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

##### Bewertung

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

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

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

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

# Jahresbericht

## Degussa Aktien Universal-Fonds

### Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

#### Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

##### Gesamtkostenquote

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt 0,86 %

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

#### 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 5.132,58

Verkauf von Vermögensgegenständen stehen.

# Jahresbericht

## Degussa Aktien Universal-Fonds

### Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

#### Angaben zur Mitarbeitervergütung

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

#### Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

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

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

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

# Jahresbericht

## Degussa Aktien Universal-Fonds

### Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

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

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

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

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

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

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

Die Angabe zu den Transaktionskosten erfolgt im Anhang.

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

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

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

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

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

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

Frankfurt am Main, den 1. Oktober 2024

Universal-Investment-Gesellschaft mbH  
Die Geschäftsführung

# Jahresbericht

## Degussa Aktien Universal-Fonds

### VERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

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

#### *Prüfungsurteil*

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Degussa Aktien Universal-Fonds - bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2023 bis zum 30. September 2024, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 30. September 2024, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2023 bis zum 30. September 2024, sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang - geprüft.

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

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

#### *Grundlage für das Prüfungsurteil*

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

#### *Sonstige Informationen*

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

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

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

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

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

# Jahresbericht

## Degussa Aktien Universal-Fonds

- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

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

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

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

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

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

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

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

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

## **Jahresbericht Degussa Aktien Universal-Fonds**

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

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

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

Frankfurt am Main, den 13. Januar 2025

Deloitte GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

René Rumpelt  
Wirtschaftsprüfer

Abelardo Rodríguez González  
Wirtschaftsprüfer

## **Jahresbericht Degussa Aktien Universal-Fonds**

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

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

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

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

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

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

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



# Jahresbericht

## Degussa Aktien Universal-Fonds

### Kurzübersicht über die Partner

#### 1. Kapitalverwaltungsgesellschaft

Universal-Investment-Gesellschaft mbH

##### Hausanschrift:

Theodor-Heuss-Allee 70  
60486 Frankfurt am Main

##### Postanschrift:

Postfach 17 05 48  
60079 Frankfurt am Main

Telefon: 069 / 710 43-0

Telefax: 069 / 710 43-700

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

Gründung: 1968

Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Gezeichnetes und eingezahltes Kapital: EUR 10.400.000,-

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

##### Geschäftsführer:

David Blumer, Schaan

Mathias Heiß, Langen

Dr. André Jäger, Witten

Corinna Jäger, Nidderau

Katja Müller, Bad Homburg v. d. Höhe

Axel Vespermann, Dreieich

##### Aufsichtsrat:

Prof. Dr. Harald Wiedmann (Vorsitzender), Berlin

Dr. Axel Eckhardt, Düsseldorf

Ellen Engelhardt, Glauburg

Daniel Fischer, Bad Vilbel

Janet Zirlwagen, Wehrheim

#### 2. Verwahrstelle

Kreissparkasse Köln

##### Hausanschrift:

Neumarkt 18 - 24  
50667 Köln

##### Postanschrift:

Postfach 10 21 43  
50461 Köln

Telefon: 0221 / 227 - 01

Telefax: 0221 / 227 - 3920

[www.ksk-koeln.de](http://www.ksk-koeln.de)

Rechtsform: Anstalt des öffentlichen Rechts

Haftendes Eigenkapital: Mio. € 1.716 (Stand: 31.12.2023)

#### 3. Beratungsgesellschaft

Degussa Bank AG

##### Hausanschrift:

Theodor-Heuss-Allee 74  
60486 Frankfurt am Main

Telefon: 069 / 36 00-55 55

Telefax: 069 / 36 00-27 70

[www.degussa-bank.de](http://www.degussa-bank.de)

WKN / ISIN: 531698 / DE0005316988