

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT:



FIMAX Aktien Global UI

JAHRESBERICHT

ZUM 30. SEPTEMBER 2023

VERWAHRSTELLE:



HAUCK
AUFHÄUSER
LAMPE

BERATUNG UND VERTRIEB:



Jahresbericht FIMAX Aktien Global UI

Tätigkeitsbericht für den Berichtszeitraum vom 1. Oktober 2022 bis 30. September 2023

Anlageziele und Anlagepolitik zur Erreichung der Anlageziele

Der FIMAX Aktien Global UI ist ein weltweit diversifizierter Aktienfonds mit einem aktiven und fokussierten Investmentansatz. Das Sondervermögen investiert zu mindestens 51 % in Aktien. Bei der Auswahl der Einzeltitel richtet sich das Fondsmanagement insbesondere nach fundamentalen Kriterien und bevorzugt nachhaltig ertrags-, dividenden- und substanzstarke Qualitätsunternehmen. Ziel ist ein Portfolio mit einer ausgewogenen Balance zwischen Unternehmen mit verlässlichen Wachstumsperspektiven und attraktiven Bewertungskennzahlen. Die Einzeltitelentscheidung basiert auf einer umfassenden Abwägung des jeweiligen Chancen-Risiko-Verhältnisses. Die Aktienausswahl ist international und orientiert sich an keiner Benchmark. Das Fondsmanagement verfolgt einen langfristigen Investitionszeitraum.

Struktur des Portfolios und wesentliche Veränderungen im Berichtszeitraum

Fondsstruktur

	30.09.2023		30.09.2022	
	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen
Aktien	9.888.921,15	83,17	8.244.760,41	77,60
Fondsanteile	130.997,78	1,10	125.062,79	1,18
Festgelder/Termingelder/Kredite	0,00	0,00	500.000,00	4,71
Bankguthaben	1.891.816,46	15,91	1.780.012,53	16,75
Zins- und Dividendenansprüche	17.664,99	0,15	17.807,61	0,17
Sonstige Ford./Verbindlichkeiten	-38.966,40	-0,33	-42.385,61	-0,40
Fondsvermögen	11.890.433,98	100,00	10.625.257,73	100,00

Jahresbericht FIMAX Aktien Global UI

Das Geschäftsjahr startete aufgrund des Krieges in der Ukraine und der damit verbundenen Energiekrise mit einer defensiven Investitionsquote von ca. 78 %. Das ermäßigte Kursniveau wurde anschließend für mehrere Bestandsaufstockungen (z. B. Microsoft, Svenska Cellulosa, Givaudan, Deutsche Post) genutzt. Nach erfreulicher Kursentwicklung wurde bei Novo Nordisk und Gilead Sciences ein Teil der aufgelaufenen Gewinne realisiert. Nach deutlicher Kurserholung entschloss sich das Management die Aktien von Nvidia komplett zu veräußern. Im Jahresverlauf wurden die Aktien von Air Liquide und der Porsche Automobil Holding neu ins Portfolio aufgenommen. Durch mehrere Zukäufe über weitgehend alle Branchen verteilt, erhöhte sich die Investitionsquote bis zum Geschäftsjahresende auf 84 %.

Der erhöhte Investitionsgrad sorgte für eine defensivere Ausrichtung gegenüber dem Vergleichsvermögen. So lag die Value-at-Risk-Auslastung gegenüber der Benchmark zum 30.09.23 bei 66,75%.

Die Aktienausswahl orientierte sich nicht am Vergleichsindex MSCI World NDR.

Zum Geschäftsjahresende waren die Aktien des Fonds in folgende MSCI Sektoren allokiert:

18,31 % Consumer Staples, 18,16 % Health Care, 15,04 % Financials, 9,87 % Information Technology, 9,76 % Materials, 8,62 % Communication Services, 6,91 % Industrials, 6,64 % Consumer Discretionary, 3,48 % Real Estate und 3,21 % Utilities.

Aus der Einzeltitelselektion und unter Berücksichtigung der vorhandenen Kassenbestände ergab sich folgende Währungsgewichtung:

44,68 % EUR, 37,38 % USD, 7,26 % CHF, 4,36 % DKK, 2,54 % GBP, 1,41 % NOK, 0,79% SEK, 0,67 % HKD, 0,52 % CAD und 0,40 % JPY. Es bestand zum Geschäftsjahresende keine aktive Währungsabsicherung. In Relation zur Benchmark ist das Fremdwährungsrisiko geringer.

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 FIMAX Aktien Global UI

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 ausländischen Aktien.

Im Berichtszeitraum vom 1. Oktober 2022 bis 30. September 2023 lag die Wertentwicklung des Sondervermögens bei +9,27%¹.

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

**Jahresbericht
FIMAX Aktien Global UI**

Vermögensübersicht zum 30.09.2023

Anlageschwerpunkte	Tageswert in EUR	% Anteil am Fondsvermögen
I. Vermögensgegenstände	11.929.400,38	100,33
1. Aktien	9.694.914,23	81,54
Belgien	110.271,00	0,93
Bundesrep. Deutschland	3.398.080,06	28,58
Canada	62.044,03	0,52
Dänemark	455.766,55	3,83
Frankreich	195.363,00	1,64
Großbritannien	260.124,55	2,19
Irland	281.390,52	2,37
Japan	46.494,64	0,39
Kaimaninseln	129.379,62	1,09
Luxemburg	3.013,20	0,03
Norwegen	159.896,73	1,34
Schweden	91.274,71	0,77
Schweiz	644.702,54	5,42
Südkorea	148.781,41	1,25
Taiwan	106.716,42	0,90
USA	3.601.615,25	30,29
2. Sonstige Beteiligungswertpapiere	194.006,92	1,63
CHF	194.006,92	1,63
3. Investmentanteile	130.997,78	1,10
USD	130.997,78	1,10
4. Bankguthaben	1.891.816,46	15,91
5. Sonstige Vermögensgegenstände	17.664,99	0,15
II. Verbindlichkeiten	-38.966,40	-0,33
III. Fondsvermögen	11.890.433,98	100,00

Jahresbericht

FIMAX Aktien Global UI

Vermögensaufstellung zum 30.09.2023

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Bestandspositionen							EUR	10.019.918,93	84,27
Börsengehandelte Wertpapiere							EUR	9.888.921,15	83,17
Aktien							EUR	9.694.914,23	81,54
Barrick Gold Corp. Registered Shares o.N.	CA0679011084		STK	4.500	0	0	CAD 19,730	62.044,03	0,52
BB Biotech AG Namens-Aktien SF 0,20	CH0038389992		STK	2.400	0	0	CHF 41,350	102.499,48	0,86
Chocoladef. Lindt & Sprüngli Inhaber-Part.sch. SF 10	CH0010570767		STK	12	0	0	CHF 10.190,000	126.296,22	1,06
Givaudan SA Namens-Aktien SF 10	CH0010645932		STK	60	15	0	CHF 2.994,000	185.540,18	1,56
Nestlé S.A. Namens-Aktien SF -,10	CH0038863350		STK	2.150	500	0	CHF 103,740	230.366,66	1,94
Coloplast AS Navne-Aktier B DK 1	DK0060448595		STK	1.550	250	0	DKK 747,600	155.399,10	1,31
Novo Nordisk A/S	DK0062498333		STK	3.000	3.000	0	DKK 643,900	259.052,14	2,18
Orsted A/S Indehaver Aktier DK 10	DK0060094928		STK	800	0	0	DKK 385,100	41.315,31	0,35
ADLER Group S.A. Actions Nominatives o.N.	LU1250154413		STK	6.200	0	0	EUR 0,486	3.013,20	0,03
Air Liquide-SA Ét.Expl.P.G.Cl. Actions Port. EO 5,50	FR0000120073		STK	450	450	0	EUR 159,840	71.928,00	0,60
Allianz SE vink.Namens-Aktien o.N.	DE0008404005		STK	1.000	0	0	EUR 225,700	225.700,00	1,90
Anheuser-Busch InBev S.A./N.V. Actions au Port. o.N.	BE0974293251		STK	2.100	0	0	EUR 52,510	110.271,00	0,93
BASF SE Namens-Aktien o.N.	DE000BASF111		STK	3.200	500	0	EUR 42,950	137.440,00	1,16
Bayerische Motoren Werke AG Stammaktien EO 1	DE0005190003		STK	1.700	0	0	EUR 96,380	163.846,00	1,38
Bechtle AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0005158703		STK	3.000	600	0	EUR 44,240	132.720,00	1,12
Branicks Group AG Namens-Aktien o.N.	DE000A1X3XX4		STK	4.000	0	0	EUR 3,915	15.660,00	0,13
CANCOM SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0005419105		STK	2.800	0	0	EUR 25,260	70.728,00	0,59
Deutsche Börse AG Namens-Aktien o.N.	DE0005810055		STK	1.100	0	0	EUR 163,700	180.070,00	1,51
Deutsche Lufthansa AG vink.Namens-Aktien o.N.	DE0008232125		STK	14.000	0	0	EUR 7,506	105.084,00	0,88
Deutsche Post AG Namens-Aktien o.N.	DE0005552004		STK	4.950	700	0	EUR 38,535	190.748,25	1,60
Deutsche Telekom AG Namens-Aktien o.N.	DE0005557508		STK	11.600	0	0	EUR 19,868	230.468,80	1,94
DWS Group GmbH & Co. KGaA Inhaber-Aktien o.N.	DE000DWS1007		STK	3.000	0	0	EUR 32,200	96.600,00	0,81
E.ON SE Namens-Aktien o.N.	DE000ENAG999		STK	13.600	0	0	EUR 11,200	152.320,00	1,28
Fresenius SE & Co. KGaA Inhaber-Aktien o.N.	DE0005785604		STK	5.500	800	0	EUR 29,460	162.030,00	1,36
GRENKE AG Namens-Aktien o.N.	DE000A161N30		STK	2.700	0	0	EUR 20,700	55.890,00	0,47
HAMBORNER REIT AG Namens-Aktien o.N.	DE000A3H2333		STK	4.202	0	0	EUR 6,450	27.102,90	0,23
Henkel AG & Co. KGaA Inhaber-Vorzugsaktien o.St.o.N	DE0006048432		STK	1.800	0	0	EUR 67,460	121.428,00	1,02
HOCHTIEF AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0006070006		STK	1.900	0	0	EUR 95,750	181.925,00	1,53
LEG Immobilien SE Namens-Aktien o.N.	DE000LEG1110		STK	2.050	800	0	EUR 65,340	133.947,00	1,13
Merck KGaA Inhaber-Aktien o.N.	DE0006599905		STK	800	500	0	EUR 158,150	126.520,00	1,06

Jahresbericht

FIMAX Aktien Global UI

Vermögensaufstellung zum 30.09.2023

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Münchener Rückvers.-Ges. AG vink.Namens-Aktien o.N.	DE0008430026		STK	400	0	0	EUR 369,100	147.640,00	1,24
Porsche Automobil Holding SE Inhaber-Vorzugsaktien o.St.o.N	DE000PAH0038		STK	2.000	2.000	0	EUR 46,650	93.300,00	0,78
SAP SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0007164600		STK	1.800	0	0	EUR 122,820	221.076,00	1,86
Siemens AG Namens-Aktien o.N.	DE0007236101		STK	800	200	0	EUR 135,660	108.528,00	0,91
SYNLAB AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A2TSL71		STK	5.000	0	0	EUR 10,090	50.450,00	0,42
Veolia Environnement S.A. Actions au Porteur EO 5	FR0000124141		STK	4.500	500	0	EUR 27,430	123.435,00	1,04
Vonovia SE Namens-Aktien o.N.	DE000A1ML7J1		STK	7.200	1.150	0	EUR 22,810	164.232,00	1,38
Reckitt Benckiser Group Registered Shares LS -,10	GB00B24CGK77		STK	2.000	0	0	GBP 57,940	133.640,87	1,12
Unilever PLC Registered Shares LS -,031111	GB00B10RZP78		STK	2.700	0	0	GBP 40,620	126.483,68	1,06
Tencent Holdings Ltd. Reg. Shares HD -,00002	KYG875721634		STK	1.950	0	0	HKD 306,200	72.022,73	0,61
Sony Group Corp. Registered Shares o.N.	JP3435000009		STK	600	0	0	JPY 12.240,000	46.494,64	0,39
Mowi ASA Navne-Aksjer NK 7,50	NO0003054108		STK	9.500	1.500	0	NOK 189,550	159.896,73	1,34
Svenska Cellulosa AB Namn-Aktier B (fria) SK 10	SE0000112724		STK	7.000	0	0	SEK 149,950	91.274,71	0,77
3M Co. Registered Shares DL -,01	US88579Y1010		STK	1.100	250	0	USD 93,620	97.281,31	0,82
Alibaba Group Holding Ltd. Reg.Shs (sp.ADRs)/8 DL-,000025	US01609W1027		STK	700	0	0	USD 86,740	57.356,89	0,48
Alphabet Inc. Reg. Shs Cl. A DL-,001	US02079K3059		STK	2.000	0	0	USD 130,860	247.232,19	2,08
Amazon.com Inc. Registered Shares DL -,01	US0231351067		STK	1.300	100	0	USD 127,120	156.108,07	1,31
Becton, Dickinson & Co. Registered Shares DL 1	US0758871091		STK	700	0	0	USD 258,530	170.953,15	1,44
Berkshire Hathaway Inc. Reg.Shares B New DL -,00333	US0846707026		STK	600	0	0	USD 350,300	198.545,25	1,67
BioNTech SE Nam.-Akt.(sp.ADRs)1/o.N.	US09075V1026		STK	1.000	0	0	USD 108,640	102.626,11	0,86
Blackrock Inc. Reg. Shares Class A DL -,01	US09247X1019		STK	220	0	0	USD 646,490	134.354,62	1,13
Church & Dwight Co. Inc. Registered Shares DL 1	US1713401024		STK	2.350	350	0	USD 91,630	203.410,64	1,71
Danaher Corp. Registered Shares DL -,01	US2358511028		STK	720	100	0	USD 248,100	168.743,62	1,42
Ecolab Inc. Registered Shares DL 1	US2788651006		STK	850	0	0	USD 169,400	136.019,27	1,14
General Mills Inc. Registered Shares DL -,10	US3703341046		STK	3.900	500	0	USD 63,990	235.746,27	1,98
Gilead Sciences Inc. Registered Shares DL -,001	US3755581036		STK	2.900	0	300	USD 74,940	205.295,67	1,73
Illumina Inc. Registered Shares DL -,01	US4523271090		STK	300	0	0	USD 137,280	38.904,21	0,33
Intel Corp. Registered Shares DL -,001	US4581401001		STK	1.900	0	0	USD 35,550	63.805,97	0,54
Johnson & Johnson Registered Shares DL 1	US4781601046		STK	1.100	0	0	USD 155,750	161.841,11	1,36
Linde plc Registered Shares EO -,001	IE000S9YS762		STK	800	800	0	USD 372,350	281.390,52	2,37
McCormick & Co. Inc. Reg. Shares (Non Voting) o.N.	US5797802064		STK	2.800	500	0	USD 75,640	200.068,01	1,68
McDonald's Corp. Registered Shares DL-,01	US5801351017		STK	560	0	0	USD 263,440	139.359,91	1,17
Meta Platforms Inc. Reg.Shares Cl.A DL-,000006	US30303M1027		STK	540	0	0	USD 300,210	153.139,43	1,29
Microsoft Corp. Registered Shares DL-,00000625	US5949181045		STK	780	100	0	USD 315,750	232.651,62	1,96
PayPal Holdings Inc. Reg. Shares DL -,0001	US70450Y1038		STK	1.200	500	0	USD 58,460	66.268,66	0,56
PepsiCo Inc. Registered Shares DL -,0166	US7134481081		STK	1.020	0	0	USD 169,440	163.261,67	1,37

Jahresbericht FIMAX Aktien Global UI

Vermögensaufstellung zum 30.09.2023

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Pinterest Inc. Registered Shares DL-,00001	US72352L1061		STK	1.800	0	0 USD	27,030	45.960,70	0,39
S&P Global Inc. Registered Shares DL 1	US78409V1044		STK	400	0	0 USD	365,410	138.072,93	1,16
Samsung Electronics Co. Ltd. R.Sh(sp.GDRs144A/95) 25/SW 100	US7960508882		STK	125	0	0 USD	1.260,000	148.781,41	1,25
Taiwan Semiconduct.Manufact.Co Reg.Shs (Spons.ADRs)/5 TA 10	US8740391003		STK	1.300	300	0 USD	86,900	106.716,42	0,90
VISA Inc. Reg. Shares Class A DL -,0001	US92826C8394		STK	650	50	0 USD	230,010	141.230,40	1,19
Walt Disney Co., The Registered Shares DL -,01	US2546871060		STK	1.350	275	0 USD	81,050	103.360,57	0,87
Sonstige Beteiligungswertpapiere							EUR	194.006,92	1,63
Roche Holding AG Inhaber-Genussscheine o.N.	CH0012032048		STK	750	150	0 CHF	250,450	194.006,92	1,63
Investmentanteile							EUR	130.997,78	1,10
Gruppenfremde Investmentanteile							EUR	130.997,78	1,10
iShsV-Gold Producers.UCITS ETF Registered Shares USD (Acc) oN	IE00B6R52036		ANT	11.700	0	0 USD	11,853	130.997,78	1,10
Summe Wertpapiervermögen							EUR	10.019.918,93	84,27
Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds							EUR	1.891.816,46	15,91
Bankguthaben							EUR	1.891.816,46	15,91
EUR - Guthaben bei:									
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG			EUR	1.745.786,25		%	100,000	1.745.786,25	14,68
Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen bei:									
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG			DKK	464.086,69		%	100,000	62.236,71	0,52
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG			NOK	62.509,26		%	100,000	5.550,56	0,05
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG			SEK	26.070,74		%	100,000	2.267,04	0,02

Jahresbericht

FIMAX Aktien Global UI

Vermögensaufstellung zum 30.09.2023

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2023	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen bei:									
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG			CHF	14.659,55		%	100,000	15.141,03	0,13
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG			GBP	36.107,55		%	100,000	41.641,74	0,35
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG			HKD	63.249,56		%	100,000	7.629,35	0,06
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG			JPY	55.673,00		%	100,000	352,46	0,00
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG			USD	11.868,30		%	100,000	11.211,32	0,09
Sonstige Vermögensgegenstände							EUR	17.664,99	0,15
Dividendenansprüche			EUR	6.077,37				6.077,37	0,05
Quellensteueransprüche			EUR	11.587,62				11.587,62	0,10
Sonstige Verbindlichkeiten							EUR	-38.966,40	-0,33
Verwaltungsvergütung			EUR	-7.073,93				-7.073,93	-0,06
Verwahrstellenvergütung			EUR	-2.476,46				-2.476,46	-0,02
Anlageberatungsvergütung			EUR	-23.783,51				-23.783,51	-0,20
Prüfungskosten			EUR	-4.986,11				-4.986,11	-0,04
Veröffentlichungskosten			EUR	-646,39				-646,39	-0,01
Fondsvermögen							EUR	11.890.433,98	100,00 1)
Anteilwert							EUR	103,54	
Ausgabepreis							EUR	103,54	
Anteile im Umlauf							STK	114.839	

Fußnoten:

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

Jahresbericht FIMAX Aktien Global UI

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)

		per 29.09.2023	
CAD	(CAD)	1,4310000	= 1 EUR (EUR)
CHF	(CHF)	0,9682000	= 1 EUR (EUR)
DKK	(DKK)	7,4568000	= 1 EUR (EUR)
GBP	(GBP)	0,8671000	= 1 EUR (EUR)
HKD	(HKD)	8,2903000	= 1 EUR (EUR)
JPY	(JPY)	157,9537000	= 1 EUR (EUR)
NOK	(NOK)	11,2618000	= 1 EUR (EUR)
SEK	(SEK)	11,4999000	= 1 EUR (EUR)
USD	(USD)	1,0586000	= 1 EUR (EUR)

Jahresbericht
FIMAX Aktien Global UI

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

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

Börsengehandelte Wertpapiere

Aktien

Meituan Registered Shs Cl.B o.N.	KYG596691041	STK	390	390	
NVIDIA Corp. Registered Shares DL-,001	US67066G1040	STK	0	420	

Nichtnotierte Wertpapiere

Aktien

Linde PLC Registered Shares EO 0,001	IE00BZ12WP82	STK	0	800	
Novo-Nordisk AS Navne-Aktier B DK -,20	DK0060534915	STK	0	1.850	

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

FIMAX Aktien Global UI

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023

			insgesamt	je Anteil
I. Erträge				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)	EUR		105.314,65	0,92
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR		123.126,32	1,07
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		45.580,56	0,40
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		-15.797,18	-0,14
10. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR		-24.468,73	-0,21
11. Sonstige Erträge	EUR		0,00	0,00
Summe der Erträge	EUR		233.755,63	2,04
II. Aufwendungen				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR		-51,66	0,00
2. Verwaltungsvergütung	EUR		-120.184,87	-1,05
- Verwaltungsvergütung	EUR	-27.625,24		
- Beratungsvergütung	EUR	-92.559,63		
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung	EUR		-9.661,26	-0,08
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR		-6.057,47	-0,05
5. Sonstige Aufwendungen	EUR		-5.199,40	-0,05
- Depotgebühren	EUR	-3.344,29		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	-1.823,48		
- Sonstige Kosten	EUR	-31,64		
Summe der Aufwendungen	EUR		-141.154,66	-1,23
III. Ordentlicher Nettoertrag	EUR		92.600,97	0,81
IV. Veräußerungsgeschäfte				
1. Realisierte Gewinne	EUR		86.177,04	0,75
2. Realisierte Verluste	EUR		-13.280,21	-0,12
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR		72.896,83	0,63
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR		165.497,80	1,44
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR		287.354,87	2,50
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR		537.037,50	4,68

Jahresbericht FIMAX Aktien Global UI

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	824.392,37	7,18
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	989.890,17	8,62

Entwicklung des Sondervermögens

2022/2023

I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		EUR	10.625.257,73
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		EUR	0,00
2. Zwischenausschüttungen		EUR	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		EUR	277.988,77
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	749.602,85	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-471.614,08	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		EUR	-2.702,69
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR	989.890,17
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	287.354,87	
davon nicht realisierte Verluste	EUR	537.037,50	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		EUR	11.890.433,98

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Wiederanlage insgesamt und je Anteil

		insgesamt	je Anteil
I. Für die Wiederanlage verfügbar			
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	165.497,80	1,44
2. Zuführung aus dem Sondervermögen	EUR	0,00	0,00
3. Steuerabschlag für das Geschäftsjahr	EUR	0,00	0,00
II. Wiederanlage	EUR	165.497,80	1,44

Jahresbericht FIMAX Aktien Global UI

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres
2020/2021 *)	Stück	91.816	EUR	10.086.938,10	EUR 109,86
2021/2022	Stück	112.126	EUR	10.625.257,73	EUR 94,76
2022/2023	Stück	114.839	EUR	11.890.433,98	EUR 103,54

*) Auflegedatum 23.11.2020

**Jahresbericht
FIMAX Aktien Global UI**

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR	0,00
Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)		84,27
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)		0,00

Bei der Ermittlung der Auslastung der Marktrisikoobergrenze für diesen Fonds wendet die Gesellschaft seit 23.11.2020 den qualifizierten Ansatz im Sinne der Derivate-Verordnung anhand eines Vergleichsvermögens an. Die Value-at-Risk-Kennzahlen wurden auf Basis der Methode der historischen Simulation mit den Parametern 99 % Konfidenzniveau und 1 Tag Haltedauer unter Verwendung eines effektiven, historischen Beobachtungszeitraums von einem Jahr berechnet. Unter dem Marktrisiko versteht man das Risiko, das sich aus der ungünstigen Entwicklung von Marktpreisen für das Sondervermögen ergibt.

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

kleinster potenzieller Risikobetrag	1,38 %
größter potenzieller Risikobetrag	2,19 %
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag	2,00 %

Im Geschäftsjahr erreichte durchschnittliche Hebelwirkung durch Derivategeschäfte: **0,84**

Zusammensetzung des Vergleichsvermögens zum Berichtsstichtag

MSCI World Net Return (EUR) (ID: XF1000000202 BB: MSDEWIN)	100,00 %
--	----------

Sonstige Angaben

Anteilwert	EUR	103,54
Ausgabepreis	EUR	103,54
Anteile im Umlauf	STK	114.839

Jahresbericht FIMAX Aktien Global UI

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angabe zu den Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände

Bewertung

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

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

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

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

Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt 1,20 %

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

Eine erfolgsabhängige Vergütung ist im gleichen Zeitraum nicht angefallen.

An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen EUR 0,00

Hinweis gem. § 101 Abs. 2 Nr. 3 KAGB (Kostentransparenz)

Die Gesellschaft erhält aus dem Sondervermögen die ihr zustehende Vergütung. Ein wesentlicher Teil der Vergütung wird für Vergütungen an Vermittler von Anteilen des Sondervermögens verwendet. Der Gesellschaft fließen keine Rückvergütungen von den an die Verwahrstelle und an Dritte aus dem Sondervermögen geleisteten Vergütungen und Aufwendererstattungen zu. Sie hat im Zusammenhang mit Handelsgeschäften für das Sondervermögen keine geldwerten Vorteile von Handelspartnern erhalten.

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

Jahresbericht

FIMAX Aktien Global UI

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Verwaltungsvergütungssätze für im Sondervermögen gehaltene Investmentanteile

Investmentanteile	Identifikation	Verwaltungsvergütungssatz p.a. in %
iShsV-Gold Producers.UCITS ETF Registered Shares USD (Acc) oN	IE00B6R52036	0,550

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 2.964,78

Die Transaktionskosten berücksichtigen sämtliche Kosten, die im Geschäftsjahr für Rechnung des Fonds separat ausgewiesen bzw. abgerechnet wurden und in direktem Zusammenhang mit einem Kauf oder Verkauf von Vermögensgegenständen stehen.

Angaben zur Mitarbeitervergütung

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung	in Mio. EUR	72,9
davon feste Vergütung	in Mio. EUR	64,8
davon variable Vergütung	in Mio. EUR	8,1
Zahl der Mitarbeiter der KVG		902
Höhe des gezahlten Carried Interest	in EUR	0
Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an Risktaker	in Mio. EUR	5,7
davon Geschäftsleiter	in Mio. EUR	4,6
davon andere Risktaker	in Mio. EUR	1,1

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

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

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

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

Angaben gemäß § 101 Abs. 2 Nr. 5 KAGB

Wesentliche mittel- bis langfristigen Risiken

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

Zusammensetzung des Portfolios, die Portfolioumsätze und die Portfolioumsatzkosten

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

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

Die Angabe zu den Transaktionskosten erfolgt im Anhang.

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

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

Einsatz von Stimmrechtsberatern

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

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

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

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. Oktober 2023

Universal-Investment-Gesellschaft mbH
Die Geschäftsführung

Jahresbericht

FIMAX Aktien Global UI

VERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

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

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens FIMAX Aktien Global UI - bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2022 bis zum 30. September 2023, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 30. September 2023, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2022 bis zum 30. September 2023 sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraumes abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang - geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresbericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des deutschen Kapitalanlagegesetzbuchs (KAGB) und den einschlägigen europäischen Verordnungen und ermöglicht es unter Beachtung dieser Vorschriften, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

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

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

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

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

Jahresbericht FIMAX Aktien Global UI

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

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

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern im Jahresbericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresberichts relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Universal-Investment-Gesellschaft mbH abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der Universal-Investment-Gesellschaft mbH bei der Aufstellung des Jahresberichts angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage erlangter Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fortführung des Sondervermögens durch die Universal-Investment-Gesellschaft mbH aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Vermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresbericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Vermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass das Sondervermögen durch die Universal-Investment-Gesellschaft mbH nicht fortgeführt wird.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresberichts insgesamt, einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresbericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresbericht es unter Beachtung der Vorschriften des deutschen KAGB und der einschlägigen europäischen Verordnungen ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

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

Frankfurt am Main, den 26. Januar 2024

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Schobel
Wirtschaftsprüfer

Neuf
Wirtschaftsprüfer

Jahresbericht

FIMAX Aktien Global UI

Kurzübersicht über die Partner

1. Kapitalverwaltungsgesellschaft

Universal-Investment-Gesellschaft mbH

Hausanschrift:

Theodor-Heuss-Allee 70
60486 Frankfurt am Main

Postanschrift:

Postfach 17 05 48
60079 Frankfurt am Main

Telefon: 069 / 710 43-0
Telefax: 069 / 710 43-700
www.universal-investment.com

Gründung: 1968
Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Gezeichnetes und eingezahltes Kapital: EUR 10.400.000,–
Eigenmittel: EUR 71.352.000,00 (Stand: Oktober 2022)

Geschäftsführer:

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 Zirlewagen, Wehrheim

2. Verwahrstelle

Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG

Hausanschrift:

Kaiserstraße 24
60311 Frankfurt am Main

Postanschrift:

Postfach 10 10 40
60010 Frankfurt am Main

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

Rechtsform: Aktiengesellschaft
Haftendes Eigenkapital: EUR 228.000.000 (Stand: 31. Dezember 2020)

3. Beratungsgesellschaft und Vertrieb

FIMAX Vermögensberatung GmbH

Postanschrift:

Marktstraße 74
83646 Bad Tölz

Telefon 08041 / 78 244 - 30
Telefax 08041 / 78 244 - 45
www.fimax.de

WKN / ISIN: A2QCXK / DE000A2QCXK7