

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT:



---

Abaki UI

JAHRESBERICHT

ZUM 31. DEZEMBER 2024

---

VERWAHRSTELLE:



ASSET MANAGEMENT UND VERTRIEB:



# Jahresbericht Abaki UI

## Tätigkeitsbericht für den Berichtszeitraum vom 1. Januar 2024 bis 31. Dezember 2024

### Anlageziele und Anlagepolitik zur Erreichung der Anlageziele

Das Anlagekonzept des Fonds beinhaltet die Kombination eines Basisportfolios aus Euro-denominierten Anleihen („Liquiditätsanlage“) und komplementären Optionsstrategien zur systematischen Vereinnahmung prognosefreier Volatilitätsrisikoprämien in hochliquiden Segmenten der Anlageklassen Renten und Aktien. Das Basisportfolio besteht überwiegend aus Anleihen mit Investment-Grade-Rating und besitzt durch den Einsatz von gegenläufigen Zins-Derivaten eine geringe Zielduration. Darin enthalten sind auch ultra-lang laufende Anleihen, die mit einer Absicherung marktneutrale Konvexitätsprämien beisteuern sollen. Das Fondskonzept strebt langfristige marktunabhängige Überrenditen bei angemessenen Risiken an.

### Struktur des Portfolios und wesentliche Veränderungen im Berichtszeitraum

#### Fondsstruktur

|                                  | 31.12.2024    |                           | 31.12.2023   |                           |
|----------------------------------|---------------|---------------------------|--------------|---------------------------|
|                                  | Kurswert      | % Anteil<br>Fondsvermögen | Kurswert     | % Anteil<br>Fondsvermögen |
| Renten                           | 21.419.683,00 | 85,84                     | 0,00         | 0,00                      |
| Aktien                           | 0,00          | 0,00                      | 7.552.750,88 | 99,82                     |
| Fondsanteile                     | 0,00          | 0,00                      | 150.762,50   | 1,99                      |
| Optionen                         | -148.066,51   | -0,59                     | -219.311,50  | -2,90                     |
| Futures                          | 758.000,00    | 3,04                      | 0,00         | 0,00                      |
| Bankguthaben                     | 2.782.696,31  | 11,15                     | 135.802,36   | 1,79                      |
| Zins- und Dividendenansprüche    | 261.998,17    | 1,05                      | 4.923,73     | 0,07                      |
| Sonstige Ford./Verbindlichkeiten | -122.177,88   | -0,49                     | -58.387,99   | -0,77                     |
| Fondsvermögen                    | 24.952.133,09 | 100,00                    | 7.566.539,98 | 100,00                    |

## **Jahresbericht Abaki UI**

Das frühere Anlagekonzept des Bronzin Premium Income wurde vollständig überarbeitet. Positionen auf Aktien oder Aktienoptionen kommen im aktuellen Anlagekonzept des Abaki UI nicht mehr vor. Wesentliche Veränderungen der Portfolioallokation sind, dass ein signifikanter Anteil (ca. 40%) des Fondsvermögens in Rentenpapiere mittlerer Laufzeiten (bis 10 Jahre) investiert wird und weitere ca. 40% in ultralanglaufenden Anleihen (über 90 Jahre). Emittenten aller Anleihen haben ausschließlich das Rating „IG“. Das Zinsänderungsrisiko der Anlagen wird mit Positionen in Eurex-Bond-Futures auf deutsche Staatsanleihen signifikant reduziert, um das Ziel der Marktneutralität zu verfolgen. Es werden Bond-Future-Optionen ge- und verkauft, um das Konvexitätsprofil zu glätten und Volatilitätsprämien zu vereinnahmen. Darüber hinaus werden Optionen auf den amerikanischen Aktien Index S&P 500, sowie den Volatilitätsindex VIX ge- und verkauft, um Volatilitätsprämien zu vereinnahmen. Das Fondsvermögen wird zu einem Teil in Cash gehalten, um Margin-Anforderungen aus Derivatepositionen jederzeit bedienen zu können. Die Währungsallokation liegt zu einem überwiegenden Anteil auf EUR (über 95%) und zu einem geringfügigen Anteil auf USD.

### **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.

## **Jahresbericht Abaki UI**

### 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.

### 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.

## **Jahresbericht Abaki UI**

### **Fondsergebnis**

Die wesentlichen Quellen des negativen Veräußerungsergebnisses während des Berichtszeitraums waren realisierte Verluste aus inländischen Aktien.

Wertentwicklung im Berichtszeitraum (1. Januar 2024 bis 31. Dezember 2024)<sup>1</sup>.

Anteilklasse A: +1,02%

Anteilklasse P: +2,17%

Anteilklasse I: -0,46% (seit 14. Oktober 2024)

<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.

## Vermögensübersicht zum 31.12.2024

| Anlageschwerpunkte               | Tageswert<br>in EUR  | % Anteil am<br>Fondsvermögen |
|----------------------------------|----------------------|------------------------------|
| <b>I. Vermögensgegenstände</b>   | <b>26.349.310,97</b> | <b>105,60</b>                |
| 1. Anleihen                      | 21.419.683,00        | 85,84                        |
| < 1 Jahr                         | 5.068.457,00         | 20,31                        |
| >= 1 Jahr bis < 3 Jahre          | 1.985.640,00         | 7,96                         |
| >= 3 Jahre bis < 5 Jahre         | 102.217,00           | 0,41                         |
| >= 5 Jahre bis < 10 Jahre        | 6.434.972,00         | 25,79                        |
| >= 10 Jahre                      | 7.828.397,00         | 31,37                        |
| 2. Derivate                      | 609.933,49           | 2,44                         |
| 3. Bankguthaben                  | 3.527.946,31         | 14,14                        |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände | 791.748,17           | 3,17                         |
| <b>II. Verbindlichkeiten</b>     | <b>-1.397.177,88</b> | <b>-5,60</b>                 |
| <b>III. Fondsvermögen</b>        | <b>24.952.133,09</b> | <b>100,00</b>                |

# Jahresbericht Abaki UI

## Vermögensaufstellung zum 31.12.2024

| Gattungsbezeichnung                                               | ISIN         | Markt | Stück bzw.<br>Anteile bzw.<br>Whg. in 1.000 | Bestand<br>31.12.2024 | Käufe /<br>Zugänge<br>im Berichtszeitraum | Verkäufe /<br>Abgänge<br>im Berichtszeitraum | Kurs       | Kurswert<br>in EUR   | %<br>des Fonds-<br>vermögens |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|-------|---------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------|------------|----------------------|------------------------------|
| <b>Bestandspositionen</b>                                         |              |       |                                             |                       |                                           |                                              | <b>EUR</b> | <b>21.419.683,00</b> | <b>85,84</b>                 |
| <b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>                               |              |       |                                             |                       |                                           |                                              | <b>EUR</b> | <b>21.419.683,00</b> | <b>85,84</b>                 |
| <b>Verzinsliche Wertpapiere</b>                                   |              |       |                                             |                       |                                           |                                              | <b>EUR</b> | <b>21.419.683,00</b> | <b>85,84</b>                 |
| 2,6250 % Baden-Württemberg, Land Landessch.v.2024(2030)           | DE000A3H25W0 |       | EUR                                         | 4.000                 | 4.000                                     | 0 %                                          | 100,362    | 4.014.480,00         | 16,09                        |
| 0,1250 % Berlin Hyp AG Hyp.-Pfandbr. v.21(30)                     | DE000BHY0H34 |       | EUR                                         | 1.500                 | 1.500                                     | 0 %                                          | 88,288     | 1.324.320,00         | 5,31                         |
| 2,5000 % Bundesrep.Deutschland Bundesschatzanw. v.23(25)          | DE000BU22007 |       | EUR                                         | 800                   | 800                                       | 0 %                                          | 99,986     | 799.888,00           | 3,21                         |
| 0,8000 % Europäische Union EO-Med.-Term Nts 2022(25)              | EU000A3K4DJ5 |       | EUR                                         | 2.500                 | 2.500                                     | 0 %                                          | 99,160     | 2.479.000,00         | 9,94                         |
| 2,0000 % Europäische Union EO-Medium-Term Notes 2022(27)          | EU000A3K4DS6 |       | EUR                                         | 2.000                 | 2.000                                     | 0 %                                          | 99,282     | 1.985.640,00         | 7,96                         |
| 3,0000 % Frankreich EO-OAT 2022(33)                               | FR001400H7V7 |       | EUR                                         | 1.000                 | 1.000                                     | 0 %                                          | 99,480     | 994.800,00           | 3,99                         |
| 0,0000 % Hessen, Land Schatzanw. S.2001 v.2020(2025)              | DE000A1RQDR4 |       | EUR                                         | 500                   | 500                                       | 0 %                                          | 99,445     | 497.225,00           | 1,99                         |
| 0,0000 % Kreditanst.f.Wiederaufbau Med.Term Nts. v.20(25)         | DE000A254PM6 |       | EUR                                         | 800                   | 800                                       | 0 %                                          | 99,623     | 796.984,00           | 3,19                         |
| 0,5000 % Niedersachsen, Land Landessch.v.18(25) Ausg.881          | DE000A2LQ5H4 |       | EUR                                         | 500                   | 500                                       | 0 %                                          | 99,072     | 495.360,00           | 1,99                         |
| 3,4000 % Nordrhein-Westfalen, Land Landessch.v.23(2073) R.1557    | DE000NRW0N26 |       | EUR                                         | 100                   | 100                                       | 0 %                                          | 108,898    | 108.898,00           | 0,44                         |
| 0,9500 % Nordrhein-Westfalen, Land Med.T.LSA v.21(2121)Reihe 1511 | DE000NRW0MP9 |       | EUR                                         | 6.000                 | 6.000                                     | 0 %                                          | 44,912     | 2.694.720,00         | 10,80                        |
| 1,4500 % Nordrhein-Westfalen, Land Med.T.LSA v.22(22) Reihe 1531  | DE000NRW0M92 |       | EUR                                         | 9.000                 | 9.000                                     | 0 %                                          | 54,766     | 4.928.940,00         | 19,75                        |
| 2,9000 % Nordrhein-Westfalen, Land Med.T.LSA v.23(33) Reihe 1561  | DE000NRW0N67 |       | EUR                                         | 100                   | 100                                       | 0 %                                          | 101,372    | 101.372,00           | 0,41                         |
| 3,0000 % Nordrhein-Westfalen, Land Med.T.LSA v.24(29)             | DE000NRW0PJ5 |       | EUR                                         | 100                   | 100                                       | 0 %                                          | 102,217    | 102.217,00           | 0,41                         |
| 3,0000 % Nordrhein-Westfalen, Land Med.T.LSA v.24(54) Reihe 1569  | DE000NRW0PE6 |       | EUR                                         | 100                   | 100                                       | 0 %                                          | 95,839     | 95.839,00            | 0,38                         |
| <b>Summe Wertpapiervermögen 2)</b>                                |              |       |                                             |                       |                                           |                                              | <b>EUR</b> | <b>21.419.683,00</b> | <b>85,84</b>                 |

## Vermögensaufstellung zum 31.12.2024

| Gattungsbezeichnung                                                                     | ISIN | Markt | Stück bzw.<br>Anteile bzw.<br>Whg. in 1.000 | Bestand<br>31.12.2024 | Käufe /<br>Zugänge<br>im Berichtszeitraum | Verkäufe /<br>Abgänge | Kurs | Kurswert<br>in EUR | %<br>des Fonds-<br>vermögens |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|---------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------|-----------------------|------|--------------------|------------------------------|-------|
|                                                                                         |      |       |                                             |                       |                                           |                       | EUR  | 609.933,49         | 2,44                         |       |
| (Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.) |      |       |                                             |                       |                                           |                       |      |                    |                              |       |
| Aktienindex-Derivate                                                                    |      |       |                                             |                       |                                           |                       | EUR  | -135.316,51        | -0,54                        |       |
| Forderungen/Verbindlichkeiten                                                           |      |       |                                             |                       |                                           |                       |      |                    |                              |       |
| Optionsrechte                                                                           |      |       |                                             |                       |                                           |                       | EUR  | -135.316,51        | -0,54                        |       |
| Optionsrechte auf Aktienindices                                                         |      |       |                                             |                       |                                           |                       | EUR  | -147.360,06        | -0,59                        |       |
| S+P 500 INDEX CALL 20.06.25 BP 6500,00 CBOE                                             |      | 361   | Anzahl                                      | 500                   |                                           |                       | USD  | 40,100             | 19.317,85                    | 0,08  |
| S+P 500 INDEX PUT 17.01.25 BP 4600,00 CBOE                                              |      | 361   | Anzahl                                      | 2100                  |                                           |                       | USD  | 1,200              | 2.427,98                     | 0,01  |
| S+P 500 INDEX PUT 17.01.25 BP 5450,00 CBOE                                              |      | 361   | Anzahl                                      | -1400                 |                                           |                       | USD  | 5,100              | -6.879,28                    | -0,03 |
| S+P 500 INDEX PUT 21.02.25 BP 4900,00 CBOE                                              |      | 361   | Anzahl                                      | 5000                  |                                           |                       | USD  | 8,550              | 41.188,94                    | 0,17  |
| S+P 500 INDEX PUT 21.02.25 BP 5650,00 CBOE                                              |      | 361   | Anzahl                                      | -3000                 |                                           |                       | USD  | 48,200             | -139.319,78                  | -0,56 |
| S+P 500 INDEX PUT 21.03.25 BP 4450,00 CBOE                                              |      | 361   | Anzahl                                      | 2000                  |                                           |                       | USD  | 9,550              | 18.402,54                    | 0,07  |
| S+P 500 INDEX PUT 21.03.25 BP 5000,00 CBOE                                              |      | 361   | Anzahl                                      | 1500                  |                                           |                       | USD  | 19,350             | 27.965,12                    | 0,11  |
| S+P 500 INDEX PUT 21.03.25 BP 5400,00 CBOE                                              |      | 361   | Anzahl                                      | -1000                 |                                           |                       | USD  | 41,500             | -39.984,58                   | -0,16 |
| S+P 500 INDEX PUT 21.03.25 BP 5650,00 CBOE                                              |      | 361   | Anzahl                                      | -1000                 |                                           |                       | USD  | 73,150             | -70.478,85                   | -0,28 |
| Optionsrechte auf Aktienindex-Terminkontrakte                                           |      |       |                                             |                       |                                           |                       | EUR  | 12.043,55          | 0,05                         |       |
| CBOE VOLATIL. IND. CALL 19.02.25 BP 40,00 CBOE                                          |      | 361   | Anzahl                                      | 20000                 |                                           |                       | USD  | 0,625              | 12.043,55                    | 0,05  |
| Zins-Derivate                                                                           |      |       |                                             |                       |                                           |                       | EUR  | 758.000,00         | 3,04                         |       |
| Forderungen/Verbindlichkeiten                                                           |      |       |                                             |                       |                                           |                       |      |                    |                              |       |
| Zinsterminkontrakte                                                                     |      |       |                                             |                       |                                           |                       | EUR  | 758.000,00         | 3,04                         |       |
| FUTURE EURO-BOBL 06.03.25 EUREX                                                         |      | 185   | EUR                                         | 20.000.000            |                                           |                       |      | -292.500,00        | -1,17                        |       |
| FUTURE EURO-BUND 06.03.25 EUREX                                                         |      | 185   | EUR                                         | 7.500.000             |                                           |                       |      | -203.500,00        | -0,82                        |       |
| FUTURE EURO-BUXL 06.03.25 EUREX                                                         |      | 185   | EUR                                         | -15.000.000           |                                           |                       |      | 1.254.000,00       | 5,03                         |       |

Vermögensaufstellung zum 31.12.2024

| Gattungsbezeichnung                               | ISIN | Markt | Stück bzw.<br>Anteile bzw.<br>Whg. in 1.000 | Bestand<br>31.12.2024 | Käufe /<br>Zugänge<br>im Berichtszeitraum | Verkäufe /<br>Abgänge | Kurs      | Kurswert<br>in EUR | %<br>des Fonds-<br>vermögens |
|---------------------------------------------------|------|-------|---------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------|-----------------------|-----------|--------------------|------------------------------|
| Optionsrechte                                     |      |       |                                             |                       |                                           |                       | EUR       | -12.750,00         | -0,05                        |
| Optionsrechte auf Zinsterminkontrakte             |      |       |                                             |                       |                                           |                       | EUR       | -12.750,00         | -0,05                        |
| FUTURE EU-BUND 03.25 PUT 21.02.25 BP 131,00 EUREX |      | 185   | EUR                                         | Anzahl 150            |                                           |                       | EUR 0,400 | 21.000,00          | 0,08                         |
| FUTURE EU-BUND 03.25 PUT 21.02.25 BP 134,00 EUREX |      | 185   | EUR                                         | Anzahl -75            |                                           |                       | EUR 1,520 | -33.750,00         | -0,14                        |

## Vermögensaufstellung zum 31.12.2024

| Gattungsbezeichnung                                                           | ISIN | Markt | Stück bzw.<br>Anteile bzw.<br>Whg. in 1.000 | Bestand<br>31.12.2024 | Käufe /<br>Zugänge<br>im Berichtszeitraum | Verkäufe /<br>Abgänge<br>im Berichtszeitraum | Kurs       | Kurswert<br>in EUR   | %<br>des Fonds-<br>vermögens |
|-------------------------------------------------------------------------------|------|-------|---------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------|------------|----------------------|------------------------------|
| <b>Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds</b> |      |       |                                             |                       |                                           |                                              | <b>EUR</b> | <b>3.527.946,31</b>  | <b>14,14</b>                 |
| <b>Bankguthaben</b>                                                           |      |       |                                             |                       |                                           |                                              | <b>EUR</b> | <b>3.527.946,31</b>  | <b>14,14</b>                 |
| <b>EUR - Guthaben bei:</b>                                                    |      |       |                                             |                       |                                           |                                              |            |                      |                              |
| BNP Paribas S.A., Niederlassung Deutschland                                   |      |       | EUR                                         | 3.271.045,06          |                                           |                                              | % 100,000  | 3.271.045,06         | 13,11                        |
| <b>Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen bei:</b>                                |      |       |                                             |                       |                                           |                                              |            |                      |                              |
| BNP Paribas S.A., Niederlassung Deutschland                                   |      |       | USD                                         | 266.637,81            |                                           |                                              | % 100,000  | 256.901,25           | 1,03                         |
| <b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>                                          |      |       |                                             |                       |                                           |                                              | <b>EUR</b> | <b>791.748,17</b>    | <b>3,17</b>                  |
| Zinsansprüche                                                                 |      |       | EUR                                         | 261.813,67            |                                           |                                              |            | 261.813,67           | 1,05                         |
| Quellensteueransprüche                                                        |      |       | EUR                                         | 184,50                |                                           |                                              |            | 184,50               | 0,00                         |
| Variation Margin                                                              |      |       | EUR                                         | 529.750,00            |                                           |                                              |            | 529.750,00           | 2,12                         |
| <b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>                                             |      |       |                                             |                       |                                           |                                              | <b>EUR</b> | <b>-1.397.177,88</b> | <b>-5,60</b>                 |
| Verwaltungsvergütung                                                          |      |       | EUR                                         | -104.282,67           |                                           |                                              |            | -104.282,67          | -0,42                        |
| Verwahrstellenvergütung                                                       |      |       | EUR                                         | -2.665,71             |                                           |                                              |            | -2.665,71            | -0,01                        |
| Prüfungskosten                                                                |      |       | EUR                                         | -10.000,00            |                                           |                                              |            | -10.000,00           | -0,04                        |
| Veröffentlichungskosten                                                       |      |       | EUR                                         | -500,00               |                                           |                                              |            | -500,00              | 0,00                         |
| Variation Margin                                                              |      |       | EUR                                         | -1.275.000,00         |                                           |                                              |            | -1.275.000,00        | -5,11                        |
| Sonstige Verbindlichkeiten                                                    |      |       | EUR                                         | -4.729,50             |                                           |                                              |            | -4.729,50            | -0,02                        |
| <b>Fondsvermögen</b>                                                          |      |       |                                             |                       |                                           |                                              | <b>EUR</b> | <b>24.952.133,09</b> | <b>100,00 1)</b>             |

# Jahresbericht Abaki UI

## Vermögensaufstellung zum 31.12.2024

| Gattungsbezeichnung | ISIN | Markt | Stück bzw.<br>Anteile bzw.<br>Whg. in 1.000 | Bestand<br>31.12.2024 | Käufe /<br>Zugänge<br>im Berichtszeitraum | Verkäufe /<br>Abgänge<br>im Berichtszeitraum | Kurs | Kurswert<br>in EUR | %<br>des Fonds-<br>vermögens |
|---------------------|------|-------|---------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------|------|--------------------|------------------------------|
| <b>Abaki UI - A</b> |      |       |                                             |                       |                                           |                                              |      |                    |                              |
| Anteilwert          |      |       |                                             |                       |                                           |                                              | EUR  | 64,51              |                              |
| Ausgabepreis        |      |       |                                             |                       |                                           |                                              | EUR  | 64,51              |                              |
| Rücknahmepreis      |      |       |                                             |                       |                                           |                                              | EUR  | 64,51              |                              |
| Anzahl Anteile      |      |       |                                             |                       |                                           |                                              | STK  | 29.264             |                              |
| <b>Abaki UI - P</b> |      |       |                                             |                       |                                           |                                              |      |                    |                              |
| Anteilwert          |      |       |                                             |                       |                                           |                                              | EUR  | 108,83             |                              |
| Ausgabepreis        |      |       |                                             |                       |                                           |                                              | EUR  | 112,09             |                              |
| Rücknahmepreis      |      |       |                                             |                       |                                           |                                              | EUR  | 108,83             |                              |
| Anzahl Anteile      |      |       |                                             |                       |                                           |                                              | STK  | 162.540            |                              |
| <b>Abaki UI - I</b> |      |       |                                             |                       |                                           |                                              |      |                    |                              |
| Anteilwert          |      |       |                                             |                       |                                           |                                              | EUR  | 99,54              |                              |
| Ausgabepreis        |      |       |                                             |                       |                                           |                                              | EUR  | 99,54              |                              |
| Rücknahmepreis      |      |       |                                             |                       |                                           |                                              | EUR  | 99,54              |                              |
| Anzahl Anteile      |      |       |                                             |                       |                                           |                                              | STK  | 54.000             |                              |

### Fußnoten:

- 1) Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.
- 2) Die Wertpapiere und Schuldscheindarlehen des Sondervermögens sind teilweise durch Geschäfte mit Finanzinstrumenten abgesichert.

Jahresbericht  
Abaki UI

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)

|              |       |                             |               |
|--------------|-------|-----------------------------|---------------|
| US-Dollar DL | (USD) | per 30.12.2024<br>1,0379000 | = 1 EUR (EUR) |
|--------------|-------|-----------------------------|---------------|

Marktschlüssel

Terminbörsen

|     |                         |
|-----|-------------------------|
| 185 | Eurex Deutschland       |
| 361 | Chicago - CBOE Opt. Ex. |

**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<br>Whg. in 1.000 | Käufe<br>bzw.<br>Zugänge | Verkäufe<br>bzw.<br>Abgänge | Volumen<br>in 1.000 |
|-------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------------|
| <b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>                         |              |                                     |                          |                             |                     |
| <b>Aktien</b>                                               |              |                                     |                          |                             |                     |
| 1&1 AG Inhaber-Aktien o.N.                                  | DE0005545503 | STK                                 | 2.000                    | 6.000                       |                     |
| 3M Co. Registered Shares DL -,01                            | US88579Y1010 | STK                                 | 0                        | 1.500                       |                     |
| adidas AG Namens-Aktien o.N.                                | DE000A1EWWW0 | STK                                 | 0                        | 700                         |                     |
| Ahold Delhaize N.V., Konkinkl. Aandelen aan toonder EO -,01 | NL0011794037 | STK                                 | 2.800                    | 2.800                       |                     |
| Alibaba Group Holding Ltd. Reg.Shs (sp.ADRs)/8 DL-,000025   | US01609W1027 | STK                                 | 0                        | 1.200                       |                     |
| Allianz SE vink.Namens-Aktien o.N.                          | DE0008404005 | STK                                 | 0                        | 1.000                       |                     |
| Alphabet Inc. Reg. Shs Cap.Stk Cl. C DL-,001                | US02079K1079 | STK                                 | 600                      | 1.200                       |                     |
| Alphabet Inc. Reg. Shs Cl. A DL-,001                        | US02079K3059 | STK                                 | 0                        | 600                         |                     |
| Altria Group Inc. Registered Shares DL -,333                | US02209S1033 | STK                                 | 0                        | 2.000                       |                     |
| Anheuser-Busch InBev S.A./N.V. Actions au Port. o.N.        | BE0974293251 | STK                                 | 0                        | 3.000                       |                     |
| AXA S.A. Actions Port. EO 2,29                              | FR0000120628 | STK                                 | 0                        | 4.000                       |                     |
| Banco Santander S.A. Acciones Nom. EO 0,50                  | ES0113900J37 | STK                                 | 16.000                   | 16.000                      |                     |
| BASF SE Namens-Aktien o.N.                                  | DE000BASF111 | STK                                 | 0                        | 4.200                       |                     |
| Bayer AG Namens-Aktien o.N.                                 | DE000BAY0017 | STK                                 | 0                        | 4.000                       |                     |
| Bertrandt AG Inhaber-Aktien o.N.                            | DE0005232805 | STK                                 | 0                        | 2.642                       |                     |
| BT Group PLC Registered Shares LS 0,05                      | GB0030913577 | STK                                 | 0                        | 75.000                      |                     |
| CANCOM SE Inhaber-Aktien o.N.                               | DE0005419105 | STK                                 | 0                        | 6.000                       |                     |
| Carrefour S.A. Actions Port. EO 2,5                         | FR0000120172 | STK                                 | 0                        | 10.000                      |                     |
| CECONOMY AG Inhaber-Aktien o.N.                             | DE0007257503 | STK                                 | 0                        | 14.000                      |                     |
| Cisco Systems Inc. Registered Shares DL-,001                | US17275R1023 | STK                                 | 0                        | 2.000                       |                     |
| Coca-Cola Co., The Registered Shares DL -,25                | US1912161007 | STK                                 | 0                        | 2.000                       |                     |
| Colgate-Palmolive Co. Registered Shares DL 1                | US1941621039 | STK                                 | 0                        | 2.000                       |                     |
| Continental AG                                              | DE0005439004 | STK                                 | 0                        | 2.000                       |                     |
| Covestro AG Inhaber-Aktien o.N.                             | DE0006062144 | STK                                 | 0                        | 2.000                       |                     |
| CureVac N.V. Namensaktien o.N.                              | NL0015436031 | STK                                 | 0                        | 4.500                       |                     |
| CVS Health Corp. Registered Shares DL-,01                   | US1266501006 | STK                                 | 0                        | 1.000                       |                     |
| Danaher Corp. Registered Shares DL -,01                     | US2358511028 | STK                                 | 0                        | 700                         |                     |
| Danone S.A. Actions Port. EO-,25                            | FR0000120644 | STK                                 | 1.300                    | 4.300                       |                     |
| Deutsche Bank AG                                            | DE0005140008 | STK                                 | 0                        | 14.000                      |                     |
| Deutsche Börse AG Namens-Aktien o.N.                        | DE0005810055 | STK                                 | 400                      | 400                         |                     |
| Deutsche Post AG Namens-Aktien o.N.                         | DE0005552004 | STK                                 | 0                        | 2.000                       |                     |

**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<br>Whg. in 1.000 | Käufe<br>bzw.<br>Zugänge | Verkäufe<br>bzw.<br>Abgänge | Volumen<br>in 1.000 |
|-----------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------------|
| Deutsche Telekom AG Namens-Aktien o.N.              | DE0005557508 | STK                                 | 3.500                    | 3.500                       |                     |
| Dürr AG Inhaber-Aktien o.N.                         | DE0005565204 | STK                                 | 0                        | 3.000                       |                     |
| EssilorLuxottica S.A. Actions Port. EO 0,18         | FR0000121667 | STK                                 | 350                      | 350                         |                     |
| Fielmann Group AG Inhaber-Aktien o.N.               | DE0005772206 | STK                                 | 0                        | 1.000                       |                     |
| Fraport AG Ffm.Airport.Ser.AG Inhaber-Aktien o.N.   | DE0005773303 | STK                                 | 0                        | 3.000                       |                     |
| Fresenius Medical Care AG Inhaber-Aktien o.N.       | DE0005785802 | STK                                 | 0                        | 4.500                       |                     |
| Fresenius SE & Co. KGaA Inhaber-Aktien o.N.         | DE0005785604 | STK                                 | 0                        | 7.300                       |                     |
| FUCHS SE Namens-Vorzugsakt. o.St.o.N.               | DE000A3E5D64 | STK                                 | 0                        | 3.000                       |                     |
| Henkel AG & Co. KGaA Inhaber-Vorzugsaktien o.St.o.N | DE0006048432 | STK                                 | 0                        | 2.500                       |                     |
| HUGO BOSS AG Namens-Aktien o.N.                     | DE000A1PHFF7 | STK                                 | 0                        | 2.000                       |                     |
| Iberdrola S.A. Acciones Port. EO -,75               | ES0144580Y14 | STK                                 | 6.500                    | 6.500                       |                     |
| Intel Corp. Registered Shares DL -,001              | US4581401001 | STK                                 | 0                        | 3.000                       |                     |
| International Paper Co. Registered Shares DL 1      | US4601461035 | STK                                 | 0                        | 3.500                       |                     |
| K+S AG                                              | DE000KSAG888 | STK                                 | 0                        | 9.000                       |                     |
| Kering S.A. Actions Port. EO 4                      | FR0000121485 | STK                                 | 240                      | 240                         |                     |
| KION GROUP AG Inhaber-Aktien o.N.                   | DE000KGX8881 | STK                                 | 0                        | 4.000                       |                     |
| Kraft Heinz Co., The Registered Shares DL -,01      | US5007541064 | STK                                 | 0                        | 4.500                       |                     |
| LANXESS AG Inhaber-Aktien o.N.                      | DE0005470405 | STK                                 | 0                        | 5.000                       |                     |
| Mercedes-Benz Group AG Namens-Aktien o.N.           | DE0007100000 | STK                                 | 1.000                    | 1.000                       |                     |
| Nestlé S.A. Namens-Aktien SF -,10                   | CH0038863350 | STK                                 | 0                        | 1.000                       |                     |
| Nordea Bank Abp Registered Shares o.N.              | FI4000297767 | STK                                 | 7.000                    | 7.000                       |                     |
| Nordex SE Inhaber-Aktien o.N.                       | DE000A0D6554 | STK                                 | 0                        | 10.000                      |                     |
| PayPal Holdings Inc. Reg. Shares DL -,0001          | US70450Y1038 | STK                                 | 0                        | 2.500                       |                     |
| ProSiebenSat.1 Media SE Namens-Aktien o.N.          | DE000PSM7770 | STK                                 | 0                        | 12.000                      |                     |
| Prosus N.V. Registered Shares EO -,05               | NL0013654783 | STK                                 | 0                        | 5.449                       |                     |
| Sanofi S.A. Actions Port. EO 2                      | FR0000120578 | STK                                 | 800                      | 800                         |                     |
| Schneider Electric SE Actions Port. EO 4            | FR0000121972 | STK                                 | 350                      | 350                         |                     |
| Solvantum Corp. Registered Shares DL-,01            | US83444M1018 | STK                                 | 375                      | 375                         |                     |
| TeamViewer SE Inhaber-Aktien o.N.                   | DE000A2YN900 | STK                                 | 0                        | 11.100                      |                     |
| TotalEnergies SE Actions au Porteur EO 2,50         | FR0000120271 | STK                                 | 1.100                    | 1.100                       |                     |
| TUI AG Namens-Aktien o.N.                           | DE000TUAG505 | STK                                 | 0                        | 25.664                      |                     |
| Under Armour Inc. Registered Shs A DL -,000333      | US9043111072 | STK                                 | 0                        | 5.000                       |                     |
| Unibail-Rodamco-Westfield SE Stapled Shares EO-,05  | FR0013326246 | STK                                 | 0                        | 2.500                       |                     |
| Unilever PLC Registered Shares LS -,031111          | GB00B10RZP78 | STK                                 | 0                        | 3.000                       |                     |
| United Internet AG Namens-Aktien o.N.               | DE0005089031 | STK                                 | 0                        | 4.000                       |                     |

**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<br>Whg. in 1.000 | Käufe<br>bzw.<br>Zugänge | Verkäufe<br>bzw.<br>Abgänge | Volumen<br>in 1.000 |
|----------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------------|
| VARTA AG Inhaber-Aktien o.N.                             | DE000A0TGJ55 | STK                                 | 0                        | 5.000                       |                     |
| Verizon Communications Inc. Registered Shares DL -,10    | US92343V1044 | STK                                 | 0                        | 4.000                       |                     |
| VISA Inc. Reg. Shares Class A DL -,0001                  | US92826C8394 | STK                                 | 0                        | 500                         |                     |
| Walt Disney Co., The Registered Shares DL -,01           | US2546871060 | STK                                 | 0                        | 2.700                       |                     |
| <b>Sonstige Beteiligungswertpapiere</b>                  |              |                                     |                          |                             |                     |
| Roche Holding AG Inhaber-Genussscheine o.N.              | CH0012032048 | STK                                 | 0                        | 700                         |                     |
| <b>Andere Wertpapiere</b>                                |              |                                     |                          |                             |                     |
| Iberdrola S.A. Anrechte                                  | ES06445809S7 | STK                                 | 6.500                    | 6.500                       |                     |
| <b>Nichtnotierte Wertpapiere *)</b>                      |              |                                     |                          |                             |                     |
| <b>Aktien</b>                                            |              |                                     |                          |                             |                     |
| Schaeffler AG Inhaber-Vorzugsakt.o.St. o.N.              | DE000SHA0159 | STK                                 | 0                        | 20.000                      |                     |
| <b>Verzinsliche Wertpapiere</b>                          |              |                                     |                          |                             |                     |
| 2,2000 % Bundesrep.Deutschland Bundesschatzanw. v.22(24) | DE0001104909 | EUR                                 | 500                      | 500                         |                     |
| 1,7500 % Frankreich EO-OAT 2014(24)                      | FR0011962398 | EUR                                 | 500                      | 500                         |                     |
| <b>Investmentanteile</b>                                 |              |                                     |                          |                             |                     |
| <b>KVG - eigene Investmentanteile</b>                    |              |                                     |                          |                             |                     |
| Cybersecurity Leaders Inhaber-Anteile W                  | DE000A3D0596 | ANT                                 | 0                        | 1.250                       |                     |

**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<br>Whg. in 1.000 | Käufe<br>bzw.<br>Zugänge | Verkäufe<br>bzw.<br>Abgänge | Volumen<br>in 1.000 |
|---------------------|------|-------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------------|
|---------------------|------|-------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------------|

**Derivate**

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

**Terminkontrakte**

**Aktienindex-Terminkontrakte**

Verkaufte Kontrakte:

(Basiswert(e): ESTX 50 PR.EUR, S+P 500)

EUR

3.243,61

**Zinsterminkontrakte**

Gekaufte Kontrakte:

(Basiswert(e): EURO-BOBL, EURO-BUND)

EUR

26.557,85

Verkaufte Kontrakte:

(Basiswert(e): EURO-BUXL)

EUR

38.806,32

**Optionsrechte**

**Wertpapier-Optionsrechte**

**Optionsrechte auf Aktien**

Verkaufte Kaufoptionen (Call):

(Basiswert(e): ALLIANZ SE NA O.N., ALPHABET INC.CL C DL-,001, AXA S.A. INH. EO 2,29, DANONE S.A. EO -,25, FRAPORT AG FFM.AIRPORT, FUCHS SE VZO NA O.N., HENKEL AG+CO.KGAA VZO, INTEL CORP. DL-,001, KION GROUP AG, URW (STAPLED SHS) EO-,05, VISA INC. CL. A DL -,0001)

EUR

108,00

**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<br>Whg. in 1.000 | Käufe<br>bzw.<br>Zugänge | Verkäufe<br>bzw.<br>Abgänge | Volumen<br>in 1.000 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------------|
| <b>Optionsrechte auf Aktienindex-Derivate</b>                                                                                                                 |      |                                     |                          |                             |                     |
| <b>Optionsrechte auf Aktienindices</b>                                                                                                                        |      |                                     |                          |                             |                     |
| Gekaufte Kaufoptionen (Call):<br>(Basiswert(e): CBOE VOLATILITY, S+P 500)                                                                                     |      | EUR                                 |                          |                             | 584,84              |
| Gekaufte Verkaufsoptionen (Put):<br>(Basiswert(e): S+P 500)                                                                                                   |      | EUR                                 |                          |                             | 117,69              |
| Verkaufte Verkaufsoptionen (Put):<br>(Basiswert(e): S+P 500)                                                                                                  |      | EUR                                 |                          |                             | 289,30              |
| <b>Optionsrechte auf Zins-Derivate</b>                                                                                                                        |      |                                     |                          |                             |                     |
| <b>Optionsrechte auf Zinsterminkontrakte</b>                                                                                                                  |      |                                     |                          |                             |                     |
| Gekaufte Kaufoptionen (Call):<br>(Basiswert(e): FUTURE EURO-BOBL 06.12.24 EUREX)                                                                              |      | EUR                                 |                          |                             | 2,09                |
| Gekaufte Verkaufsoptionen (Put):<br>(Basiswert(e): FUTURE EURO-BUND 06.12.24 EUREX)                                                                           |      | EUR                                 |                          |                             | 34,83               |
| Verkaufte Kaufoptionen (Call):<br>(Basiswert(e): FUTURE EURO-BUND 06.12.24 EUREX, FUTURE EURO-BUND WEEKLY<br>06.12.24 EUREX, FUTURE EURO-BUXL 06.12.24 EUREX) |      | EUR                                 |                          |                             | 63,75               |

**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<br>Whg. in 1.000 | Käufe<br>bzw.<br>Zugänge | Verkäufe<br>bzw.<br>Abgänge | Volumen<br>in 1.000 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------------|
| <hr/>                                                                                                                                                  |      |                                     |                          |                             |                     |
| Verkaufte Verkaufsoptionen (Put):<br>(Basiswert(e): FUTURE EURO-BOBL 06.12.24 EUREX, FUTURE EURO-BUND 06.12.24 EUREX, FUTURE EURO-BUXL 06.12.24 EUREX) |      | EUR                                 |                          |                             | 203,20              |

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.

\*) Bei den nichtnotierten Wertpapieren können technisch bedingt auch endfällige Wertpapiere ausgewiesen werden.

# Jahresbericht Abaki UI - A

## Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

|                                                                               |     |            | insgesamt            | je Anteil     |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|----------------------|---------------|
| <b>I. Erträge</b>                                                             |     |            |                      |               |
| 1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer) |     | EUR        | 14.568,72            | 0,50          |
| 2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)                    |     | EUR        | 24.259,00            | 0,82          |
| 3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren                                       |     | EUR        | 7.833,62             | 0,27          |
| 4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)                  |     | EUR        | 2.979,92             | 0,10          |
| 5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland                                    |     | EUR        | 5.323,65             | 0,18          |
| 6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)               |     | EUR        | 0,00                 | 0,00          |
| 7. Erträge aus Investmentanteilen                                             |     | EUR        | 625,96               | 0,02          |
| 8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften                  |     | EUR        | 0,00                 | 0,00          |
| 9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer                       |     | EUR        | -2.185,31            | -0,07         |
| 10. Abzug ausländischer Quellensteuer                                         |     | EUR        | -3.586,84            | -0,12         |
| 11. Sonstige Erträge                                                          |     | EUR        | 54,71                | 0,00          |
| <b>Summe der Erträge</b>                                                      |     | <b>EUR</b> | <b>49.873,43</b>     | <b>1,70</b>   |
| <b>II. Aufwendungen</b>                                                       |     |            |                      |               |
| 1. Zinsen aus Kreditaufnahmen                                                 |     | EUR        | -223,61              | -0,01         |
| 2. Verwaltungsvergütung                                                       |     | EUR        | -39.181,93           | -1,33         |
| - Verwaltungsvergütung                                                        | EUR | -39.181,93 |                      |               |
| - Beratungsvergütung                                                          | EUR | 0,00       |                      |               |
| - Asset Management Gebühr                                                     | EUR | 0,00       |                      |               |
| 3. Verwahrstellenvergütung                                                    |     | EUR        | -9.639,50            | -0,33         |
| 4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten                                      |     | EUR        | -5.284,02            | -0,18         |
| 5. Sonstige Aufwendungen                                                      |     | EUR        | 14.121,84            | 0,48          |
| - Depotgebühren                                                               | EUR | -15.651,18 |                      |               |
| - Ausgleich ordentlicher Aufwand                                              | EUR | 30.854,81  |                      |               |
| - Sonstige Kosten                                                             | EUR | -1.081,78  |                      |               |
| <b>Summe der Aufwendungen</b>                                                 |     | <b>EUR</b> | <b>-40.207,22</b>    | <b>-1,37</b>  |
| <b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>                                          |     | <b>EUR</b> | <b>9.666,21</b>      | <b>0,33</b>   |
| <b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>                                              |     |            |                      |               |
| 1. Realisierte Gewinne                                                        |     | EUR        | 276.545,09           | 9,45          |
| 2. Realisierte Verluste                                                       |     | EUR        | -1.555.706,32        | -53,16        |
| <b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>                                    |     | <b>EUR</b> | <b>-1.279.161,23</b> | <b>-43,71</b> |

## Jahresbericht Abaki UI - A

|                                                            |            |                      |               |
|------------------------------------------------------------|------------|----------------------|---------------|
| <b>V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>        | <b>EUR</b> | <b>-1.269.495,01</b> | <b>-43,38</b> |
| 1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne         | EUR        | 213.048,16           | 7,28          |
| 2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste        | EUR        | 2.143.693,90         | 73,25         |
| <b>VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b> | <b>EUR</b> | <b>2.356.742,06</b>  | <b>80,53</b>  |
| <b>VII. Ergebnis des Geschäftsjahres</b>                   | <b>EUR</b> | <b>1.087.247,05</b>  | <b>37,15</b>  |

### Entwicklung des Sondervermögens

2024

|                                                                  |            |                     |
|------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|
| <b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b> | <b>EUR</b> | <b>7.539.909,79</b> |
| 1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr   | EUR        | -331.845,00         |
| 2. Zwischenausschüttungen                                        | EUR        | 0,00                |
| 3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)                                | EUR        | -5.390.269,48       |
| a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen                     | EUR        | 2.902.511,91        |
| b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen                    | EUR        | -8.292.781,39       |
| 4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich                            | EUR        | -1.017.158,65       |
| 5. Ergebnis des Geschäftsjahres                                  | EUR        | 1.087.247,05        |
| davon nicht realisierte Gewinne                                  | EUR        | 213.048,16          |
| davon nicht realisierte Verluste                                 | EUR        | 2.143.693,90        |
| <b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>  | <b>EUR</b> | <b>1.887.883,71</b> |

### Verwendung der Erträge des Sondervermögens

#### Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Anteil

|                                                 |            | insgesamt         | je Anteil   |
|-------------------------------------------------|------------|-------------------|-------------|
| <b>I. Für die Ausschüttung verfügbar</b>        | <b>EUR</b> | <b>158.565,31</b> | <b>5,41</b> |
| 1. Vortrag aus Vorjahr                          | EUR        | 6.056,93          | 0,20        |
| 2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres    | EUR        | -1.269.495,01     | -43,38      |
| 3. Zuführung aus dem Sondervermögen *)          | EUR        | 1.422.003,39      | 48,59       |
| <b>II. Nicht für die Ausschüttung verwendet</b> | <b>EUR</b> | <b>149.786,11</b> | <b>5,11</b> |
| 1. Der Wiederanlage zugeführt                   | EUR        | 0,00              | 0,00        |
| 2. Vortrag auf neue Rechnung                    | EUR        | 149.786,11        | 5,11        |
| <b>III. Gesamtausschüttung</b>                  | <b>EUR</b> | <b>8.779,20</b>   | <b>0,30</b> |
| 1. Zwischenausschüttung                         | EUR        | 0,00              | 0,00        |
| 2. Endausschüttung                              | EUR        | 8.779,20          | 0,30        |

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

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

| Geschäftsjahr | Umlaufende Anteile am<br>Ende des Geschäftsjahres |         | Fondsvermögen am<br>Ende des Geschäftsjahres |               | Anteilwert am<br>Ende des Geschäftsjahres |       |
|---------------|---------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------|-------|
| 2023          | Stück                                             | 159.817 | EUR                                          | 10.611.896,87 | EUR                                       | 66,40 |
| 2023          | Stück                                             | 112.775 | EUR                                          | 7.539.909,79  | EUR                                       | 66,86 |
| 2024          | Stück                                             | 29.264  | EUR                                          | 1.887.883,71  | EUR                                       | 64,51 |

# Jahresbericht

## Abaki UI - P

### Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

|                                                                               |     |             | insgesamt             | je Anteil     |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------|-----------------------|---------------|
| <b>I. Erträge</b>                                                             |     |             |                       |               |
| 1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer) |     | EUR         | 135.205,75            | 0,83          |
| 2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)                    |     | EUR         | 224.610,63            | 1,38          |
| 3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren                                       |     | EUR         | 73.392,71             | 0,45          |
| 4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)                  |     | EUR         | 27.927,53             | 0,17          |
| 5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland                                    |     | EUR         | 49.459,64             | 0,30          |
| 6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)               |     | EUR         | 0,00                  | 0,00          |
| 7. Erträge aus Investmentanteilen                                             |     | EUR         | 5.813,43              | 0,04          |
| 8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften                  |     | EUR         | 0,00                  | 0,00          |
| 9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer                       |     | EUR         | -20.280,86            | -0,12         |
| 10. Abzug ausländischer Quellensteuer                                         |     | EUR         | -33.146,04            | -0,20         |
| 11. Sonstige Erträge                                                          |     | EUR         | 507,91                | 0,00          |
| <b>Summe der Erträge</b>                                                      |     | <b>EUR</b>  | <b>463.490,70</b>     | <b>2,85</b>   |
| <b>II. Aufwendungen</b>                                                       |     |             |                       |               |
| 1. Zinsen aus Kreditaufnahmen                                                 |     | EUR         | -364,90               | 0,00          |
| 2. Verwaltungsvergütung                                                       |     | EUR         | -90.746,14            | -0,56         |
| - Verwaltungsvergütung                                                        | EUR | -90.746,14  |                       |               |
| - Beratungsvergütung                                                          | EUR | 0,00        |                       |               |
| - Asset Management Gebühr                                                     | EUR | 0,00        |                       |               |
| 3. Verwahrstellenvergütung                                                    |     | EUR         | -7.350,11             | -0,04         |
| 4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten                                      |     | EUR         | -3.999,61             | -0,02         |
| 5. Sonstige Aufwendungen                                                      |     | EUR         | -237.758,32           | -1,47         |
| - Depotgebühren                                                               | EUR | -4.467,68   |                       |               |
| - Ausgleich ordentlicher Aufwand                                              | EUR | -230.159,84 |                       |               |
| - Sonstige Kosten                                                             | EUR | -3.130,80   |                       |               |
| <b>Summe der Aufwendungen</b>                                                 |     | <b>EUR</b>  | <b>-340.219,07</b>    | <b>-2,09</b>  |
| <b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>                                          |     | <b>EUR</b>  | <b>123.271,62</b>     | <b>0,76</b>   |
| <b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>                                              |     |             |                       |               |
| 1. Realisierte Gewinne                                                        |     | EUR         | 2.577.468,80          | 15,86         |
| 2. Realisierte Verluste                                                       |     | EUR         | -14.455.336,76        | -88,93        |
| <b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>                                    |     | <b>EUR</b>  | <b>-11.877.867,96</b> | <b>-73,07</b> |

## Jahresbericht Abaki UI - P

|                                                            |            |                       |               |
|------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|---------------|
| <b>V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>        | <b>EUR</b> | <b>-11.754.596,33</b> | <b>-72,31</b> |
| 1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne         | EUR        | 1.376.104,18          | 8,47          |
| 2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste        | EUR        | -747.775,70           | -4,60         |
| <b>VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b> | <b>EUR</b> | <b>628.328,48</b>     | <b>3,87</b>   |
| <b>VII. Ergebnis des Geschäftsjahres</b>                   | <b>EUR</b> | <b>-11.126.267,85</b> | <b>-68,44</b> |

### Entwicklung des Sondervermögens

**2024**

|                                                                  |            |                      |
|------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|
| <b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b> | <b>EUR</b> | <b>26.630,19</b>     |
| 1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr   | EUR        | 0,00                 |
| 2. Zwischenausschüttungen                                        | EUR        | 0,00                 |
| 3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)                                | EUR        | 17.788.432,21        |
| a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen                     | EUR        | 18.984.851,35        |
| b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen                    | EUR        | -1.196.419,14        |
| 4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich                            | EUR        | 11.000.273,40        |
| 5. Ergebnis des Geschäftsjahres                                  | EUR        | -11.126.267,85       |
| davon nicht realisierte Gewinne                                  | EUR        | 1.376.104,18         |
| davon nicht realisierte Verluste                                 | EUR        | -747.775,70          |
| <b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>  | <b>EUR</b> | <b>17.689.067,95</b> |

### Verwendung der Erträge des Sondervermögens

#### Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Anteil

|                                                 |            | insgesamt           | je Anteil    |
|-------------------------------------------------|------------|---------------------|--------------|
| <b>I. Für die Ausschüttung verfügbar</b>        | <b>EUR</b> | <b>1.724.044,07</b> | <b>10,61</b> |
| 1. Vortrag aus Vorjahr                          | EUR        | 269.373,89          | 1,65         |
| 2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres    | EUR        | -11.754.596,33      | -72,31       |
| 3. Zuführung aus dem Sondervermögen *)          | EUR        | 13.209.266,51       | 81,27        |
| <b>II. Nicht für die Ausschüttung verwendet</b> | <b>EUR</b> | <b>1.610.266,07</b> | <b>9,91</b>  |
| 1. Der Wiederanlage zugeführt                   | EUR        | 0,00                | 0,00         |
| 2. Vortrag auf neue Rechnung                    | EUR        | 1.610.266,07        | 9,91         |
| <b>III. Gesamtausschüttung</b>                  | <b>EUR</b> | <b>113.778,00</b>   | <b>0,70</b>  |
| 1. Zwischenausschüttung                         | EUR        | 0,00                | 0,00         |
| 2. Endausschüttung                              | EUR        | 113.778,00          | 0,70         |

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

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

| Geschäftsjahr | Umlaufende Anteile am<br>Ende des Geschäftsjahres |         | Fondsvermögen am<br>Ende des Geschäftsjahres |               | Anteilwert am<br>Ende des Geschäftsjahres |        |
|---------------|---------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------|--------|
| 2023 *)       | Stück                                             | 250     | EUR                                          | 26.630,19     | EUR                                       | 106,52 |
| 2024          | Stück                                             | 162.540 | EUR                                          | 17.689.067,95 | EUR                                       | 108,83 |

\*) Auflegedatum 11.07.2023

## Jahresbericht Abaki UI - I

### Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 14.10.2024 bis 31.12.2024

|                                                                               |            |           | insgesamt          | je Anteil    |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|--------------------|--------------|
| <b>I. Erträge</b>                                                             |            |           |                    |              |
| 1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer) | EUR        |           | 0,00               | 0,00         |
| 2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)                    | EUR        |           | 0,00               | 0,00         |
| 3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren                                       | EUR        |           | 13.435,57          | 0,25         |
| 4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)                  | EUR        |           | 4.986,71           | 0,09         |
| 5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland                                    | EUR        |           | 3.483,81           | 0,07         |
| 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        |           | 0,00               | 0,00         |
| 10. Abzug ausländischer Quellensteuer                                         | EUR        |           | 0,00               | 0,00         |
| 11. Sonstige Erträge                                                          | EUR        |           | 15,23              | 0,00         |
| <b>Summe der Erträge</b>                                                      | <b>EUR</b> |           | <b>21.921,32</b>   | <b>0,41</b>  |
| <b>II. Aufwendungen</b>                                                       |            |           |                    |              |
| 1. Zinsen aus Kreditaufnahmen                                                 | EUR        |           | 0,00               | 0,00         |
| 2. Verwaltungsvergütung                                                       | EUR        |           | -807,09            | -0,01        |
| - Verwaltungsvergütung                                                        | EUR        | -807,09   |                    |              |
| - Beratungsvergütung                                                          | EUR        | 0,00      |                    |              |
| - Asset Management Gebühr                                                     | EUR        | 0,00      |                    |              |
| 3. Verwahrstellenvergütung                                                    | EUR        |           | -558,14            | -0,01        |
| 4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten                                      | EUR        |           | -155,51            | 0,00         |
| 5. Sonstige Aufwendungen                                                      | EUR        |           | -2.960,11          | -0,06        |
| - Depotgebühren                                                               | EUR        | -506,69   |                    |              |
| - Ausgleich ordentlicher Aufwand                                              | EUR        | -2.450,12 |                    |              |
| - Sonstige Kosten                                                             | EUR        | -3,30     |                    |              |
| <b>Summe der Aufwendungen</b>                                                 | <b>EUR</b> |           | <b>-4.480,85</b>   | <b>-0,08</b> |
| <b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>                                          | <b>EUR</b> |           | <b>17.440,47</b>   | <b>0,33</b>  |
| <b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>                                              |            |           |                    |              |
| 1. Realisierte Gewinne                                                        | EUR        |           | 136.207,55         | 2,52         |
| 2. Realisierte Verluste                                                       | EUR        |           | -360.952,02        | -6,68        |
| <b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>                                    | <b>EUR</b> |           | <b>-224.744,47</b> | <b>-4,16</b> |

## Jahresbericht Abaki UI - I

|                                                                 |            |                    |              |
|-----------------------------------------------------------------|------------|--------------------|--------------|
| <b>V. Realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres</b>        | <b>EUR</b> | <b>-207.304,00</b> | <b>-3,83</b> |
| 1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne              | EUR        | 306.367,63         | 5,67         |
| 2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste             | EUR        | -330.392,52        | -6,12        |
| <b>VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres</b> | <b>EUR</b> | <b>-24.024,89</b>  | <b>-0,45</b> |
| <b>VII. Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres</b>                   | <b>EUR</b> | <b>-231.328,89</b> | <b>-4,28</b> |

### Entwicklung des Sondervermögens 2024

|                                                                       |            |                     |
|-----------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|
| <b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Rumpfgeschäftsjahres</b> | <b>EUR</b> | <b>0,00</b>         |
| 1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr        | EUR        | 0,00                |
| 2. Zwischenausschüttungen                                             | EUR        | 0,00                |
| 3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)                                     | EUR        | 5.437.560,00        |
| a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen                          | EUR        | 5.437.560,00        |
| b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen                         | EUR        | 0,00                |
| 4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich                                 | EUR        | 168.950,32          |
| 5. Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres                                  | EUR        | -231.328,89         |
| davon nicht realisierte Gewinne                                       | EUR        | 306.367,63          |
| davon nicht realisierte Verluste                                      | EUR        | -330.392,52         |
| <b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Rumpfgeschäftsjahres</b>  | <b>EUR</b> | <b>5.375.181,43</b> |

### Verwendung der Erträge des Sondervermögens Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Anteil

|                                                   |            | insgesamt        | je Anteil   |
|---------------------------------------------------|------------|------------------|-------------|
| <b>I. Für die Ausschüttung verfügbar</b>          | <b>EUR</b> | <b>17.608,89</b> | <b>0,34</b> |
| 1. Vortrag aus Vorjahr                            | EUR        | 0,00             | 0,00        |
| 2. Realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres | EUR        | -207.304,00      | -3,83       |
| 3. Zuführung aus dem Sondervermögen *)            | EUR        | 224.912,89       | 4,17        |
| <b>II. Nicht für die Ausschüttung verwendet</b>   | <b>EUR</b> | <b>1.408,89</b>  | <b>0,04</b> |
| 1. Der Wiederanlage zugeführt                     | EUR        | 0,00             | 0,00        |
| 2. Vortrag auf neue Rechnung                      | EUR        | 1.408,89         | 0,04        |
| <b>III. Gesamtausschüttung</b>                    | <b>EUR</b> | <b>16.200,00</b> | <b>0,30</b> |
| 1. Zwischenausschüttung                           | EUR        | 0,00             | 0,00        |
| 2. Endausschüttung                                | EUR        | 16.200,00        | 0,30        |

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

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

| Rumpfgeschäftsjahr | Umlaufende Anteile am<br>Ende des Rumpfgeschäftsjahres |        | Fondsvermögen am<br>Ende des Rumpfgeschäftsjahres |              | Anteilwert am<br>Ende des Rumpfgeschäftsjahres |       |
|--------------------|--------------------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------|-------|
| 2024 *)            | Stück                                                  | 54.000 | EUR                                               | 5.375.181,43 | EUR                                            | 99,54 |

\*) Auflagedatum 14.10.2024

**Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)**  
**für den Zeitraum vom 01.01.2024 bis 31.12.2024**

|                                                                               |     |            |             | insgesamt             |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|-------------|-----------------------|
| <b>I. Erträge</b>                                                             |     |            |             |                       |
| 1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer) |     | EUR        |             | 149.774,47            |
| 2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)                    |     | EUR        |             | 248.869,63            |
| 3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren                                       |     | EUR        |             | 94.661,90             |
| 4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)                  |     | EUR        |             | 35.894,17             |
| 5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland                                    |     | EUR        |             | 58.267,10             |
| 6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)               |     | EUR        |             | 0,00                  |
| 7. Erträge aus Investmentanteilen                                             |     | EUR        |             | 6.439,39              |
| 8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften                  |     | EUR        |             | 0,00                  |
| 9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer                       |     | EUR        |             | -22.466,17            |
| 10. Abzug ausländischer Quellensteuer                                         |     | EUR        |             | -36.732,89            |
| 11. Sonstige Erträge                                                          |     | EUR        |             | 577,85                |
| <b>Summe der Erträge</b>                                                      |     | <b>EUR</b> |             | <b>535.285,45</b>     |
| <b>II. Aufwendungen</b>                                                       |     |            |             |                       |
| 1. Zinsen aus Kreditaufnahmen                                                 |     | EUR        |             | -588,51               |
| 2. Verwaltungsvergütung                                                       |     | EUR        |             | -130.735,16           |
| - Verwaltungsvergütung                                                        | EUR |            | -130.735,16 |                       |
| - Beratungsvergütung                                                          | EUR |            | 0,00        |                       |
| - Asset Management Gebühr                                                     | EUR |            | 0,00        |                       |
| 3. Verwahrstellenvergütung                                                    |     | EUR        |             | -17.547,75            |
| 4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten                                      |     | EUR        |             | -9.439,14             |
| 5. Sonstige Aufwendungen                                                      |     | EUR        |             | -226.596,58           |
| - Depotgebühren                                                               | EUR |            | -20.625,55  |                       |
| - Ausgleich ordentlicher Aufwand                                              | EUR |            | -201.755,15 |                       |
| - Sonstige Kosten                                                             | EUR |            | -4.215,88   |                       |
| <b>Summe der Aufwendungen</b>                                                 |     | <b>EUR</b> |             | <b>-384.907,14</b>    |
| <b>III. Ordentliches Nettoergebnis</b>                                        |     | <b>EUR</b> |             | <b>150.378,31</b>     |
| <b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>                                              |     |            |             |                       |
| 1. Realisierte Gewinne                                                        |     | EUR        |             | 2.990.221,44          |
| 2. Realisierte Verluste                                                       |     | EUR        |             | -16.371.995,10        |
| <b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>                                    |     | <b>EUR</b> |             | <b>-13.381.773,66</b> |

## Jahresbericht Abaki UI

|                                                                 |            |                       |
|-----------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|
| <b>V. Realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres</b>        | <b>EUR</b> | <b>-13.231.395,35</b> |
| 1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne              | EUR        | 1.895.519,97          |
| 2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste             | EUR        | 1.065.525,68          |
| <b>VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres</b> | <b>EUR</b> | <b>2.961.045,65</b>   |
| <b>VII. Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres</b>                   | <b>EUR</b> | <b>-10.270.349,70</b> |

### Entwicklung des Sondervermögens

|                                                                       |     |               |            | <b>2024</b>          |
|-----------------------------------------------------------------------|-----|---------------|------------|----------------------|
| <b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Rumpfgeschäftsjahres</b> |     |               | <b>EUR</b> | <b>7.566.539,98</b>  |
| 1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr        |     |               | EUR        | -331.845,00          |
| 2. Zwischenausschüttungen                                             |     |               | EUR        | 0,00                 |
| 3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)                                     |     |               | EUR        | 17.835.722,74        |
| a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen                          | EUR | 27.324.923,27 |            |                      |
| b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen                         | EUR | -9.489.200,53 |            |                      |
| 4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich                                 |     |               | EUR        | 10.152.065,07        |
| 5. Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres                                  |     |               | EUR        | -10.270.349,70       |
| davon nicht realisierte Gewinne                                       | EUR | 1.895.519,97  |            |                      |
| davon nicht realisierte Verluste                                      | EUR | 1.065.525,68  |            |                      |
| <b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Rumpfgeschäftsjahres</b>  |     |               | <b>EUR</b> | <b>24.952.133,09</b> |

## Anteilklassenmerkmale im Überblick

| Anteilklasse | Mindestanlagesumme in<br>Währung | Ausgabeaufschlag<br>derzeit (Angabe in %) *) | Verwaltungsvergütung<br>derzeit (Angabe in % p.a.)<br>*) | Ertragsverwendung                        | Währung |
|--------------|----------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------|
| Abaki UI - A | 500.000                          | 0,00                                         | 1,120                                                    | Ausschüttung mit<br>Zwischenausschüttung | EUR     |
| Abaki UI - P | keine                            | 3,00                                         | 1,420                                                    | Ausschüttung mit<br>Zwischenausschüttung | EUR     |
| Abaki UI - I | 1.000.000                        | 0,00                                         | 1,070                                                    | Ausschüttung mit<br>Zwischenausschüttung | EUR     |

\*) Die maximale Gebühr kann dem aktuellen Verkaufsprospekt entnommen werden.

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

|                                                       |     |               |
|-------------------------------------------------------|-----|---------------|
| das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure | EUR | 72.561.845,55 |
|-------------------------------------------------------|-----|---------------|

die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte  
Baader Bank AG (Broker) DE

|                                                 |       |
|-------------------------------------------------|-------|
| Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %) | 85,84 |
| Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)    | 2,44  |

Bei der Ermittlung der Auslastung der Marktrisikoobergrenze für diesen Fonds wendet die Gesellschaft seit 01.07.2023 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          | 0,12 % |
| größter potenzieller Risikobetrag            | 1,99 % |
| durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag | 1,08 % |

|                                                                                    |      |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Im Geschäftsjahr erreichte durchschnittliche Hebelwirkung durch Derivategeschäfte: | 1,93 |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|

Zusammensetzung des Vergleichsvermögens zum Berichtsstichtag

|                                                                                     |         |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| ICE BofA Euro Broad Market (10+ Y) Total Return (EUR) (ID: XFI000002992   BB: EMU9) | 50,00 % |
| S&P 500 Price Return (USD) (ID: XFI000000406   BB: SPX) in EUR                      | 50,00 % |

# Jahresbericht Abaki UI

## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### Sonstige Angaben

#### Abaki UI - A

|                |     |        |
|----------------|-----|--------|
| Anteilwert     | EUR | 64,51  |
| Ausgabepreis   | EUR | 64,51  |
| Rücknahmepreis | EUR | 64,51  |
| Anzahl Anteile | STK | 29.264 |

#### Abaki UI - P

|                |     |         |
|----------------|-----|---------|
| Anteilwert     | EUR | 108,83  |
| Ausgabepreis   | EUR | 112,09  |
| Rücknahmepreis | EUR | 108,83  |
| Anzahl Anteile | STK | 162.540 |

#### Abaki UI - I

|                |     |        |
|----------------|-----|--------|
| Anteilwert     | EUR | 99,54  |
| Ausgabepreis   | EUR | 99,54  |
| Rücknahmepreis | EUR | 99,54  |
| Anzahl Anteile | STK | 54.000 |

### 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.

## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

#### Gesamtkostenquote

|                                                                                                                                                                                                                      |     |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------|
| <b>Abaki UI - A</b>                                                                                                                                                                                                  |     |        |
| Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt                                                                                                                            |     | 1,90 % |
| Die Gesamtkostenquote drückt sämtliche vom Sondervermögen im Jahresverlauf getragenen Kosten und Zahlungen (ohne Transaktionskosten) im Verhältnis zum durchschnittlichen Nettoinventarwert des Sondervermögens aus. |     |        |
| Erfolgsabhängige Vergütung in % des durchschnittlichen Nettoinventarwertes                                                                                                                                           |     | 0,03 % |
| An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen                                                                                                                                              | EUR | 0,00   |
| <b>Abaki UI - P</b>                                                                                                                                                                                                  |     |        |
| Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt                                                                                                                            |     | 1,78 % |
| 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   |
| <b>Abaki UI - I</b>                                                                                                                                                                                                  |     |        |
| Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Rumpfgeschäftsjahr beträgt                                                                                                                       |     | 0,36 % |
| 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   |

## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### 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.

### Verwaltungsvergütungssätze für im Sondervermögen gehaltene Investmentanteile

| Investmentanteile | Identifikation | Verwaltungsvergütungssatz<br>p.a. in % |
|-------------------|----------------|----------------------------------------|
|-------------------|----------------|----------------------------------------|

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

#### KVG - eigene Investmentanteile

|                                         |              |       |
|-----------------------------------------|--------------|-------|
| Cybersecurity Leaders Inhaber-Anteile W | DE000A3D0596 | 1,200 |
|-----------------------------------------|--------------|-------|

#### Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen

##### Abaki UI - A

|                               |     |      |
|-------------------------------|-----|------|
| Wesentliche sonstige Erträge: | EUR | 0,00 |
|-------------------------------|-----|------|

|                                    |     |      |
|------------------------------------|-----|------|
| Wesentliche sonstige Aufwendungen: | EUR | 0,00 |
|------------------------------------|-----|------|

##### Abaki UI - P

**Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV**

|                                      |            |             |
|--------------------------------------|------------|-------------|
| <b>Wesentliche sonstige Erträge:</b> | <b>EUR</b> | <b>0,00</b> |
|--------------------------------------|------------|-------------|

|                                           |            |             |
|-------------------------------------------|------------|-------------|
| <b>Wesentliche sonstige Aufwendungen:</b> | <b>EUR</b> | <b>0,00</b> |
|-------------------------------------------|------------|-------------|

**Abaki UI - I**

|                                      |            |             |
|--------------------------------------|------------|-------------|
| <b>Wesentliche sonstige Erträge:</b> | <b>EUR</b> | <b>0,00</b> |
|--------------------------------------|------------|-------------|

|                                           |            |             |
|-------------------------------------------|------------|-------------|
| <b>Wesentliche sonstige Aufwendungen:</b> | <b>EUR</b> | <b>0,00</b> |
|-------------------------------------------|------------|-------------|

**Transaktionskosten (Summe der Nebenkosten des Erwerbs (Anschaffungsnebenkosten) und der Kosten der Veräußerung der Vermögensgegenstände)**

|                    |     |           |
|--------------------|-----|-----------|
| Transaktionskosten | EUR | 44.093,44 |
|--------------------|-----|-----------|

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.

## 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>88,0</b> |
| davon feste Vergütung                                                                               | in Mio. EUR        | 81,4        |
| davon variable Vergütung                                                                            | in Mio. EUR        | 6,6         |
| <br>Zahl der Mitarbeiter der KVG                                                                    |                    | 1.015       |
| Höhe des gezahlten Carried Interest                                                                 | in EUR             | 0           |
| <br><b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an Risktaker</b> | <b>in Mio. EUR</b> | <b>3,3</b>  |
| davon Geschäftsleiter                                                                               | in Mio. EUR        | 1,8         |
| davon andere Risktaker                                                                              | in Mio. EUR        | 1,5         |

### Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

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

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

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

## **Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV**

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

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

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

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

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

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

Die Angabe zu den Transaktionskosten erfolgt im Anhang.

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

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

#### **Einsatz von Stimmrechtsberatern**

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

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

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

Frankfurt am Main, den 2. Januar 2025

Universal-Investment-Gesellschaft mbH  
Die Geschäftsführung

# Jahresbericht Abaki UI

## VERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

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

### *Prüfungsurteil*

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Abaki UI - bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 2024, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2024, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 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" aufgeführten sonstigen Informationen sind nicht Bestandteil der Prüfung des Jahresberichts und wurden daher im Einklang mit den gesetzlichen Vorschriften bei der Bildung des Prüfungsurteils zum Jahresbericht nicht einbezogen.

Nach unserer Beurteilung entspricht der beigefügte Jahresbericht aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse 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. Wir geben kein Prüfungsurteil zu den im Abschnitt "Sonstige Informationen" aufgeführten sonstigen Informationen ab.

### *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 der Universal-Investment-Gesellschaft mbH 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
- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

# Jahresbericht

## Abaki UI

### *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 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 im Jahresbericht 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 eine aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, ist höher als das Risiko, dass eine aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- erlangen wir ein Verständnis von den für die Prüfung des Jahresberichts relevanten internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen der Universal-Investment-Gesellschaft mbH bzw. dieser Vorkehrungen und Maßnahmen 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 Abaki UI

- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage erlangter Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fortführung des Sondervermögens 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 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 in internen Kontrollen, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Frankfurt am Main, den 11. April 2025

Deloitte GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

René Rumpelt  
Wirtschaftsprüfer

Abelardo Rodríguez González  
Wirtschaftsprüfer

## **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.

## Anteilklassen im Überblick

### Erstausgabedatum

|                |                    |
|----------------|--------------------|
| Anteilklasse A | 23. September 2015 |
| Anteilklasse P | 11. Juli 2023      |
| Anteilklasse I | 14. Oktober 2024   |

### Erstausgabepreise

|                |                                |
|----------------|--------------------------------|
| Anteilklasse A | EUR 100 zzgl. Ausgabeaufschlag |
| Anteilklasse P | EUR 100 zzgl. Ausgabeaufschlag |
| Anteilklasse I | EUR 100 zzgl. Ausgabeaufschlag |

### Ausgabeaufschlag

|                |                |
|----------------|----------------|
| Anteilklasse A | derzeit keiner |
| Anteilklasse P | derzeit 3,00%  |
| Anteilklasse I | derzeit keiner |

### Mindestanlagesumme

|                |               |
|----------------|---------------|
| Anteilklasse A | EUR 500.000   |
| Anteilklasse P | keine         |
| Anteilklasse I | EUR 1.000.000 |

### Verwaltungsvergütung

|                |                    |
|----------------|--------------------|
| Anteilklasse A | derzeit 1,12% p.a. |
| Anteilklasse P | derzeit 1,42% p.a. |
| Anteilklasse I | derzeit 1,07% p.a. |

### Verwahrstellenvergütung

|                |                    |
|----------------|--------------------|
| Anteilklasse A | derzeit 0,04% p.a. |
| Anteilklasse P | derzeit 0,04% p.a. |
| Anteilklasse I | derzeit 0,04% p.a. |

### Erfolgsabhängige Vergütung

|                |                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anteilklasse A | derzeit 10 % der vom Fonds in der Abrechnungsperiode erwirtschafteten Rendite über dem Referenzwert (Wertsteigerung in der Abrechnungsperiode um 6 % und im Vergleich zum bisherigen Höchststand des Anteilwerts am Ende der fünf vorangegangenen Abrechnungsperioden) |
| Anteilklasse P | derzeit keine                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Anteilklasse I | derzeit keine                                                                                                                                                                                                                                                          |

### Währung

|                |      |
|----------------|------|
| Anteilklasse A | Euro |
| Anteilklasse P | Euro |
| Anteilklasse I | Euro |

### Ertragsverwendung

|                |              |
|----------------|--------------|
| Anteilklasse A | Ausschüttung |
| Anteilklasse P | Ausschüttung |
| Anteilklasse I | Ausschüttung |

### Wertpapier-Kennnummer / ISIN:

|                |                       |
|----------------|-----------------------|
| Anteilklasse A | A14XNT / DE000A14XNT1 |
| Anteilklasse P | A3D9G1 / DE000A3D9G10 |
| Anteilklasse I | A40HGZ / DE000A40HGZ0 |

## **Kurzübersicht über die Partner**

### **1. Kapitalverwaltungsgesellschaft**

Universal-Investment-Gesellschaft mbH

**Hausanschrift:**

Europa-Allee 92-96  
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 74.984.503,13 (Stand: September 2024)

**Geschäftsführer:**

David Blumer, Schaan

Mathias Heiß, Langen

Dr. André Jäger, Witten

Corinna Jäger, Nidderau

Jochen Meyers, Frankfurt am Main

Katja Müller, Bad Homburg v. d. Höhe

**Aufsichtsrat:**

Prof. Dr. Harald Wiedmann (Vorsitzender), Berlin

Dr. Axel Eckhardt, Düsseldorf

Ellen Engelhardt, Glauburg

Daniel Fischer, Bad Vilbel

Janet Zirlewagen, Wehrheim

### **2. Verwahrstelle**

BNP Paribas S.A. Niederlassung Deutschland

**Hausanschrift:**

Senckenberganlage 19  
60325 Frankfurt am Main

Telefon: 069 / 15205-0

Telefax: 069 / 15205-550

[www.bnpparibas.de](http://www.bnpparibas.de)

Rechtsform: Zweigniederlassung einer Aktiengesellschaft nach französischem Recht

Haftendes Eigenkapital: Mio. € 122.507 (Stand: 31.12.2021)

### **3. Asset Management-Gesellschaft und Vertrieb**

ICM Investmentbank AG

**Postanschrift:**

Meinekestraße 26

10719 Berlin

Telefon: (030) 88 71 06 - 0

Telefax: (030) 88 71 06 - 20

[www.i-c-m.de](http://www.i-c-m.de)