

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT:



HQT Megatrends

JAHRESBERICHT

ZUM 31. DEZEMBER 2023

VERWAHRSTELLE:



HAUCK
AUFHÄUSER
LAMPE

BERATUNG UND VERTRIEB:



HQ Trust

Jahresbericht HQT Megatrends

Tätigkeitsbericht

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

Anlageziele und Anlagepolitik zur Erreichung der Anlageziele

Der Fonds strebt ein langfristiges Kapitalwachstum mit einem langfristig ausgerichteten Anlagehorizont an. Im Fondsportfolio werden vordefinierte, von mehreren Megatrends abgeleitete, Zukunftsthemen und disruptive Technologien (Innovationen, die die etablierten Strukturen einer bereits bestehenden Technologie, eines bestehenden Produkts oder einer bestehenden Dienstleistung ersetzen oder diese vollständig vom Markt verdrängen) abgebildet. Der Fonds ist zu mindestens 51 % in OGAW-konforme Aktienfonds, börsengehandelte Fonds (ETFs) und vereinzelt in Einzelaktien investiert. Der Fonds strebt eine ausgewogene Allokation in mehreren Megatrends an und es werden nur Zielfonds erworben, deren Anlagestrategie es ist in Unternehmen zu investieren, die Teil eines oder mehrerer Megatrends oder Subtrends eines Megatrends sind. Die Auswahl der Zielfonds basiert auf einem Analyseprozess, welcher qualitative und quantitative Faktoren berücksichtigt. Ein weiterer wichtiger Faktor im Auswahlprozess der Zielfonds ist, dass keine isolierte Produktanalyse stattfindet, sondern alle infrage kommenden Zielfonds im Rahmen des Gesamtportfoliokontexts analysiert werden. Die Auswahl der Zielfonds erfolgt dabei mit dem Fokus die passendsten Strategien in das Portfolio mit aufzunehmen.

Struktur des Portfolios und wesentliche Veränderungen im Berichtszeitraum

Fondsstruktur

	31.12.2023		31.12.2022	
	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen
Fondsanteile	25.768.636,01	99,37	22.838.000,24	98,59
Bankguthaben	215.721,73	0,83	360.851,43	1,56
Sonstige Ford./Verbindlichkeiten	-51.349,61	-0,20	-33.999,15	-0,15
Fondsvermögen	25.933.008,13	100,00	23.164.852,52	100,00

Jahresbericht HQT Megatrends

Anfang Januar wurde vom Fondsmanagement die planmäßige Rebalancierung der Investmentthemen durchgeführt, um eine Gleichgewichtung dieser für den Jahresstart sicherzustellen. Darüber hinaus wurden keine Fonds / ETFs ausgetauscht.

Per Jahresende war es das Investmentthema „Big Data & AI“, repräsentiert durch die Fonds L&G Artificial Intelligence UCITS ETF und WisdomTree Cloud Computing UCITS ETF, welches sich am stärksten entwickelte und ein Gewicht von ca. 13,6 % am Jahresende im Portfolio ausmachte. Die größte negative Abweichung zu der vom Fondsmanagement angestrebten Gleichgewichtung war das Investmentthema „Digital Health“, welches durch die Fonds Baillie Gifford Worldwide Health Innovators und Bellevue Medtech & Services bestückt ist, was am Jahresende lediglich ein Gewicht von ca. 8,7 % aufwies.

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.

Risiken im Zusammenhang mit Zielfonds

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

Währungsrisiken

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

Jahresbericht HQT Megatrends

Fondsergebnis

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

Wertentwicklung im Berichtszeitraum (1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023)¹.

Anteilklasse Q: +18,10%

Anteilklasse R: +17,31%

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

Vermögensübersicht zum 31.12.2023

Anlageschwerpunkte	Tageswert in EUR	% Anteil am Fondsvermögen
I. Vermögensgegenstände	25.984.357,74	100,20
1. Investmentanteile	25.768.636,01	99,37
EUR	13.441.078,89	51,83
USD	12.327.557,12	47,54
2. Bankguthaben	215.721,73	0,83
II. Verbindlichkeiten	-51.349,61	-0,20
III. Fondsvermögen	25.933.008,13	100,00

Jahresbericht HQT Megatrends

Vermögensaufstellung zum 31.12.2023

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.12.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Bestandspositionen							EUR	25.768.636,01	99,37
Investmentanteile							EUR	25.768.636,01	99,37
Gruppenfremde Investmentanteile							EUR	25.768.636,01	99,37
Baillie G.W.-Health Innovat.Fd Registered Acc.Shs B EUR o.N.	IE00BGGJJB67	ANT	92.451	0	21.858	EUR	11,033	1.020.021,13	3,93
Bellef.Fds(L)-Bellv.Medt.&Ser. Namens-Anteile I2 EUR o.N.	LU1725387895	ANT	5.428	0	1.698	EUR	226,890	1.231.558,92	4,75
BGF-FinTech Fund Act. Nom. D2 EUR Acc. oN	LU1917163450	ANT	257.329	36.000	7.313	EUR	10,860	2.794.592,94	10,78
BNP Paribas Aqua Actions Nomin. I Cap. o.N.	LU1165135952	ANT	8.095	0	223	EUR	354,660	2.870.972,70	11,07
BNP Paribas Cons.Innovators Act. Nom. I Cap o.N.	LU0823412183	ANT	3.842	0	601	EUR	374,330	1.438.175,86	5,55
Polar CAPITAL Fds-Sm.Mobility Reg. Shs I EUR Acc. oN	IE000YHEMDX6	ANT	159.121	0	17.560	EUR	8,260	1.314.339,46	5,07
Vontobel Fd-GI Env.Change Actions Nominatives I EUR o.N.	LU0384405949	ANT	4.697	85	125	EUR	590,040	2.771.417,88	10,69
iShsIV-Automation&Robot.U.ETF Registered Shares o.N.	IE00BYZK4552	ANT	270.000	16.529	17.636	USD	13,150	3.214.576,73	12,40
iShsIV-Digital Security UC.ETF Registered Shares USD (Acc) oN	IE00BG0J4C88	ANT	445.000	38.281	28.911	USD	7,803	3.143.605,70	12,12
L&G-L&G Art.Intell.UCITS ETF Registered Shares o.N.	IE00BK5BCD43	ANT	108.000	0	15.299	USD	18,352	1.794.491,63	6,92
MS Invt Fds-Global Brands Actions Nom. Z USD o.N.	LU0360482987	ANT	14.400	0	1.806	USD	104,770	1.365.946,58	5,27
WisdomTree Battery Soluti.U.E. Registered Shares USD Acc.o.N.	IE00BKLF1R75	ANT	34.605	0	2.104	USD	34,343	1.075.982,08	4,15
WisdomTree Cloud Comp.UCITSETF Registered Shares USD Acc o.N.	IE00BJGWQN72	ANT	54.781	3.337	2.538	USD	34,940	1.732.954,40	6,68
Summe Wertpapiervermögen							EUR	25.768.636,01	99,37

Jahresbericht HQT Megatrends

Vermögensaufstellung zum 31.12.2023

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.12.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds							EUR	215.721,73	0,83
Bankguthaben							EUR	215.721,73	0,83
EUR - Guthaben bei:									
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG			EUR	215.539,48			% 100,000	215.539,48	0,83
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen bei:									
Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG			USD	201,30			% 100,000	182,25	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten							EUR	-51.349,61	-0,20
Verwaltungsvergütung			EUR	-9.091,58				-9.091,58	-0,04
Verwahrstellenvergütung			EUR	-3.537,80				-3.537,80	-0,01
Anlageberatungsvergütung			EUR	-31.043,56				-31.043,56	-0,12
Prüfungskosten			EUR	-6.980,56				-6.980,56	-0,03
Veröffentlichungskosten			EUR	-696,11				-696,11	0,00
Fondsvermögen							EUR	25.933.008,13	100,00 1)
HQT Megatrends - Q									
Anteilwert							EUR	113,72	
Ausgabepreis							EUR	113,72	
Rücknahmepreis							EUR	113,72	
Anzahl Anteile							STK	226.691	

Jahresbericht HQT Megatrends

Vermögensaufstellung zum 31.12.2023

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.12.2023	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
HQT Megatrends - R									
Anteilwert							EUR	107,82	
Ausgabepreis							EUR	107,82	
Rücknahmepreis							EUR	107,82	
Anzahl Anteile							STK	1.420	

Fußnoten:

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

Jahresbericht HQT Megatrends

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)

USD	(USD)	per 29.12.2023 1,1045000	= 1 EUR (EUR)
-----	-------	-----------------------------	---------------

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

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

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.

Während des Berichtszeitraumes wurden keine Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schuldscheindarlehen getätigt, die nicht in der Vermögensaufstellung genannt sind.

**Jahresbericht
HQT Megatrends - Q**

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

			insgesamt	je Anteil
I. Erträge				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		EUR	0,00	0,00
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		EUR	0,00	0,00
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		EUR	0,00	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		EUR	0,00	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		EUR	8.470,82	0,04
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	0,00	0,00
Summe der Erträge		EUR	8.470,82	0,04
II. Aufwendungen				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		EUR	-28,84	0,00
2. Verwaltungsvergütung		EUR	-81.087,90	-0,36
- Verwaltungsvergütung	EUR	-19.657,45		
- Beratungsvergütung	EUR	-61.430,45		
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung		EUR	-14.620,22	-0,06
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		EUR	-5.541,58	-0,03
5. Sonstige Aufwendungen		EUR	-5.583,65	-0,02
- Depotgebühren	EUR	-6.678,35		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	4.164,50		
- Sonstige Kosten	EUR	-3.069,80		
Summe der Aufwendungen		EUR	-106.862,20	-0,47
III. Ordentliches Nettoergebnis		EUR	-98.391,39	-0,43

Jahresbericht HQT Megatrends - Q

IV. Veräußerungsgeschäfte

1. Realisierte Gewinne	EUR	187.458,53	0,83
2. Realisierte Verluste	EUR	-31.634,45	-0,14

Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften

EUR **155.824,09** **0,69**

V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

EUR **57.432,70** **0,26**

1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	3.565.813,49	15,73
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	506.131,65	2,23

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

EUR **4.071.945,14** **17,96**

VII. Ergebnis des Geschäftsjahres

EUR **4.129.377,84** **18,22**

Entwicklung des Sondervermögens

2023

I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	EUR	23.063.291,85
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	EUR	0,00
2. Zwischenausschüttungen	EUR	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	EUR	-1.412.947,84
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	0,00
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-1.412.947,84
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR	180,16
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	4.129.377,84
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	3.565.813,49
davon nicht realisierte Verluste	EUR	506.131,65
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	EUR	25.779.902,02

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Wiederanlage insgesamt und je Anteil

		insgesamt	je Anteil
I. Für die Wiederanlage verfügbar			
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	57.432,70	0,26
2. Zuführung aus dem Sondervermögen	EUR	0,00	0,00
3. Steuerabschlag für das Geschäftsjahr	EUR	0,00	0,00
II. Wiederanlage	EUR	57.432,70	0,26

Jahresbericht HQT Megatrends - Q

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres
2022 *)	Stück	239.520	EUR	23.063.291,85	EUR 96,29
2023	Stück	226.691	EUR	25.779.902,02	EUR 113,72

*) Auflegedatum 18.05.2022

Jahresbericht

HQT Megatrends - R

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

			insgesamt	je Anteil
I. Erträge				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		EUR	0,00	0,00
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		EUR	0,00	0,00
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		EUR	0,00	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		EUR	0,00	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		EUR	49,02	0,03
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	0,00	0,00
Summe der Erträge		EUR	49,02	0,03
II. Aufwendungen				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		EUR	-0,14	0,00
2. Verwaltungsvergütung		EUR	-1.436,91	-1,01
- Verwaltungsvergütung	EUR	-97,68		
- Beratungsvergütung	EUR	-1.339,23		
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung		EUR	-72,65	-0,05
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		EUR	-25,55	-0,02
5. Sonstige Aufwendungen		EUR	-282,51	-0,20
- Depotgebühren	EUR	-30,76		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	-251,34		
- Sonstige Kosten	EUR	-0,41		
Summe der Aufwendungen		EUR	-1.817,76	-1,28
III. Ordentliches Nettoergebnis		EUR	-1.768,73	-1,25
IV. Veräußerungsgeschäfte				
1. Realisierte Gewinne		EUR	1.120,09	0,79
2. Realisierte Verluste		EUR	-189,75	-0,13
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		EUR	930,34	0,66
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres				
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		EUR	19.789,53	13,94
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		EUR	1.470,78	1,04
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR	21.260,31	14,98

Jahresbericht

HQT Megatrends - R

VII. Ergebnis des Geschäftsjahres EUR **20.421,91** 14,39

Entwicklung des Sondervermögens

2023

		EUR	101.560,67
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		EUR	101.560,67
1.	Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	EUR	0,00
2.	Zwischenausschüttungen	EUR	0,00
3.	Mittelzufluss/-abfluss (netto)	EUR	30.988,68
a)	Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	36.034,13
b)	Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-5.045,45
4.	Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR	134,85
5.	Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	20.421,91
	davon nicht realisierte Gewinne	EUR	19.789,53
	davon nicht realisierte Verluste	EUR	1.470,78
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		EUR	153.106,11

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Wiederanlage insgesamt und je Anteil

			insgesamt	je Anteil
I. Für die Wiederanlage verfügbar				
1.	Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-838,40	-0,59
2.	Zuführung aus dem Sondervermögen *)	EUR	838,40	0,59
3.	Steuerabschlag für das Geschäftsjahr	EUR	0,00	0,00
II. Wiederanlage		EUR	0,00	0,00

*) Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten.

Jahresbericht HQT Megatrends - R

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2022 *)	Stück	1.105	EUR	101.560,67	EUR	91,91
2023	Stück	1.420	EUR	153.106,11	EUR	107,82

*) Auflegedatum 20.07.2022

Jahresbericht HQT Megatrends

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

			insgesamt
I. Erträge			
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		EUR	0,00
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		EUR	0,00
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		EUR	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		EUR	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		EUR	8.519,84
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		EUR	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		EUR	0,00
8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften		EUR	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		EUR	0,00
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		EUR	0,00
11. Sonstige Erträge		EUR	0,00
Summe der Erträge		EUR	8.519,84
II. Aufwendungen			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		EUR	-28,98
2. Verwaltungsvergütung		EUR	-82.524,81
- Verwaltungsvergütung	EUR	-19.755,13	
- Beratungsvergütung	EUR	-62.769,68	
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00	
3. Verwahrstellenvergütung		EUR	-14.692,87
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		EUR	-5.567,13
5. Sonstige Aufwendungen		EUR	-5.866,17
- Depotgebühren	EUR	-6.709,11	
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	3.913,15	
- Sonstige Kosten	EUR	-3.070,21	
Summe der Aufwendungen		EUR	-108.679,96
III. Ordentliches Nettoergebnis		EUR	-100.160,12

Jahresbericht

HQT Megatrends

IV. Veräußerungsgeschäfte

1. Realisierte Gewinne		EUR	188.578,62
2. Realisierte Verluste		EUR	-31.824,20

Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften

EUR 156.754,42

V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

EUR 56.594,31

1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		EUR	3.585.603,02
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		EUR	507.602,43

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

EUR 4.093.205,45

VII. Ergebnis des Geschäftsjahres

EUR 4.149.799,76

Entwicklung des Sondervermögens

2023

I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		EUR	23.164.852,52
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		EUR	0,00
2. Zwischenausschüttungen		EUR	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		EUR	-1.381.959,16
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	36.034,13	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-1.417.993,29	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		EUR	315,01
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR	4.149.799,76
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	3.585.603,02	
davon nicht realisierte Verluste	EUR	507.602,43	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		EUR	25.933.008,13

Jahresbericht
HQT Megatrends

Anteilklassenmerkmale im Überblick

Anteilklasse	Mindestanlagesumme in Währung	Ausgabeaufschlag bis zu 0,00%, derzeit (Angabe in %)	Verwaltungsvergütung bis zu 0,175% p.a., derzeit (Angabe in % p.a.)	Ertragsverwendung	Währung
HQT Megatrends - Q	5.000	0,00	0,100	Thesaurierer	EUR
HQT Megatrends - R	keine	0,00	0,100	Thesaurierer	EUR

Jahresbericht HQT Megatrends

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR	0,00
Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)		99,37
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)		0,00

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

Sonstige Angaben

HQT Megatrends - Q

Anteilwert	EUR	113,72
Ausgabepreis	EUR	113,72
Rücknahmepreis	EUR	113,72
Anzahl Anteile	STK	226.691

HQT Megatrends - R

Anteilwert	EUR	107,82
Ausgabepreis	EUR	107,82
Rücknahmepreis	EUR	107,82
Anzahl Anteile	STK	1.420

Jahresbericht HQT Megatrends

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angabe zu den Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände

Bewertung

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

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

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

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

Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

Gesamtkostenquote

HQT Megatrends - Q

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt 1,22 %

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

An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen EUR 0,00

HQT Megatrends - R

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt 2,05 %

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

An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen EUR 0,00

Jahresbericht HQT Megatrends

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

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

EUR 0,00

Verwaltungsvergütungssätze für im Sondervermögen gehaltene Investmentanteile

Investmentanteile	Identifikation	Verwaltungsvergütungssatz p.a. in %
Baillie G.W.-Health Innovat.Fd Registered Acc.Shs B EUR o.N.	IE00BGGJJB67	0,50
Bellev.Fds(L)-Bellv.Medt.&Ser. Namens-Anteile I2 EUR o.N.	LU1725387895	0,80
BGF-FinTech Fund Act. Nom. D2 EUR Acc. oN	LU1917163450	0,68
BNP Paribas Aqua Actions Nomin. I Cap. o.N.	LU1165135952	0,90
BNP Paribas Cons.Innovators Act. Nom. I Cap o.N.	LU0823412183	0,75
iShsIV-Automation&Robot.U.ETF Registered Shares o.N.	IE00BYZK4552	0,40
iShsIV-Digital Security UC.ETF Registered Shares USD (Acc) oN	IE00BG0J4C88	0,40
L&G-L&G Art.Intell.UCITS ETF Registered Shares o.N.	IE00BK5BCD43	0,49
MS Invt Fds-Global Brands Actions Nom. Z USD o.N.	LU0360482987	0,75
Polar CAPITAL Fds-Sm.Mobility Reg. Shs I EUR Acc. oN	IE000YHEMDX6	0,80
Vontobel Fd-GI Env.Change Actions Nominatives I EUR o.N.	LU0384405949	0,83
WisdomTree Battery Soluti.U.E. Registered Shares USD Acc.o.N.	IE00BKLF1R75	0,40
WisdomTree Cloud Comp.UCITSETF Registered Shares USD Acc o.N.	IE00BJGWQN72	0,40

Jahresbericht HQT Megatrends

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen

HQT Megatrends - Q

Wesentliche sonstige Erträge: EUR 0,00

Wesentliche sonstige Aufwendungen: EUR 0,00

HQT Megatrends - R

Wesentliche sonstige Erträge: EUR 0,00

Wesentliche sonstige Aufwendungen: EUR 0,00

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

Transaktionskosten EUR 1.122,14

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

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung	in Mio. EUR	84,30
davon feste Vergütung	in Mio. EUR	75,00
davon variable Vergütung	in Mio. EUR	9,30
Zahl der Mitarbeiter der KVG		998,00
Höhe des gezahlten Carried Interest	in EUR	0,00
Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an Risktaker	in Mio. EUR	4,80
davon Geschäftsleiter	in Mio. EUR	3,90
davon andere Risktaker	in Mio. EUR	0,90

Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

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

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

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

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben gemäß § 101 Abs. 2 Nr. 5 KAGB

Wesentliche mittel- bis langfristigen Risiken

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

Zusammensetzung des Portfolios, die Portfolioumsätze und die Portfolioumsatzkosten

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

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

Die Angabe zu den Transaktionskosten erfolgt im Anhang.

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

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

Einsatz von Stimmrechtsberatern

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

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

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

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

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

Angaben zu nichtfinanziellen Leistungsindikatoren

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

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

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

Frankfurt am Main, den 2. Januar 2024

Universal-Investment-Gesellschaft mbH
Die Geschäftsführung

Jahresbericht HQT Megatrends

VERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

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

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens HQT Megatrends - bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2023, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraumes abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang - geprüft.

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

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

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

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

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

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

Jahresbericht HQT Megatrends

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

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

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

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

Frankfurt am Main, den 19. April 2024

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Schobel
Wirtschaftsprüfer

Neuf
Wirtschaftsprüfer

Jahresbericht HQT Megatrends

Anteilklassen im Überblick

Erstausgabedatum

Anteilklasse Q*	18. Mai 2022
Anteilklasse R	20. Juli 2022

Erstausgabepreise

Anteilklasse Q	EUR 100,-
Anteilklasse R	EUR 100,-

Mindestanlage summe

Anteilklasse Q	EUR 5.000,-
Anteilklasse R	keine

Verwaltungsvergütung**

Anteilklasse Q	derzeit 0,100 % p.a.
Anteilklasse R	derzeit 0,100 % p.a.

Verwahrstellenvergütung**

Anteilklasse Q	derzeit 0,05 % p.a.
Anteilklasse R	derzeit 0,05 % p.a.

Beratungsgesellschaftsvergütung

Anteilklasse Q	derzeit 0,25 % p.a.
Anteilklasse R	derzeit 1,10 % p.a.

Währung

Anteilklasse Q	EUR
Anteilklasse R	EUR

Ertragsverwendung

Anteilklasse Q	Thesaurierung
Anteilklasse R	Thesaurierung

Wertpapier-Kennnummer / ISIN:

Anteilklasse Q	A3C913 / DE000A3C9135
Anteilklasse R	A3C915 / DE000A3C9150

*Diese Anteilklasse ist Kunden des Anlageberaters, der HQ Trust GmbH, vorbehalten und kann ausschließlich von diesen gezeichnet werden.

**Unterliegt einer Staffelung

Jahresbericht HQT Megatrends

Kurzübersicht über die Partner

1. Kapitalverwaltungsgesellschaft

Universal-Investment-Gesellschaft mbH

Hausanschrift:

Theodor-Heuss-Allee 70
60486 Frankfurt am Main

Postanschrift:

Postfach 17 05 48
60079 Frankfurt am Main

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

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

Geschäftsführer:

David Blumer, Schaan
Frank Eggloff, München
Mathias Heiß, Langen
Katja Müller, Bad Homburg v. d. Höhe
Axel Vespermann, Dreieich

Aufsichtsrat:

Prof. Dr. Harald Wiedmann (Vorsitzender), Berlin
Dr. Axel Eckhardt, Düsseldorf
Ellen Engelhardt, Glauburg
Daniel Fischer, Bad Vilbel
Janet Zirlewagen, Wehrheim

2. Verwahrstelle

Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG

Hausanschrift:

Kaiserstraße 24
60311 Frankfurt am Main

Postanschrift:

Postfach 10 10 40
60010 Frankfurt am Main

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

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

3. Beratungsgesellschaft & Vertrieb

HQ Trust GmbH

Postanschrift:

Am Pilgerrain 17
61352 Bad Homburg v.d.H.

Telefon +49 6172 402 850
Telefax +49 6172 402 859
www.hqtrust.de