

HANSAINVEST – SERVICE-KVG

JAHRESBERICHT

AEQUO GLOBAL

30. Juni 2024

HANSAINVEST

Inhaltsverzeichnis

Tätigkeitsbericht AEQUO GLOBAL	4
Vermögensübersicht	7
Vermögensaufstellung	8
Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV	16
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	20
Allgemeine Angaben	23

Sehr geehrte Anlegerin,

sehr geehrter Anleger,

der vorliegende Jahresbericht informiert Sie über die Entwicklung des OGAW-Fonds

AEQUO GLOBAL

in der Zeit vom 01.07.2023 bis 30.06.2024.

Mit freundlicher Empfehlung

Ihre HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

Dr. Jörg W. Stotz, Claudia Pauls, Ludger Wibbeke

Tätigkeitsbericht für AEQUO GLOBAL 01.07.2023 – 30.06.2024

Das Portfoliomanagement des Investmentvermögens ist ausgelagert an die DONNER & REUSCHEL Luxemburg S.A.

1. Anlageziele und Anlagestrategie:

Die Anlagestrategie des AEQUO GLOBAL besteht in einem aktiven Investmentansatz für Aktien in Verbindung mit einem regelgebundenen Absicherungsmodell, welches alle fünf Handelstage detailliert auf seine Ergebniskonsistenz überprüft wird. Es konnte kontinuierlich ein sehr guter Anlageerfolg im Konkurrenzvergleich erreicht werden, ohne dabei zusätzliche Risiken einzugehen, was im aktuellen Marktumfeld ein besonderes Merkmal darstellt. Aktiver Investmentansatz bedeutet, variabel auf eine sich ändernde Lage an den internationalen Kapitalmärkten zu reagieren und die entsprechenden Strategien konsequent nach einem fix definierten Regelwert umzusetzen. Die Einschätzung der Kapitalmärkte basiert dabei auf verschiedensten voneinander unabhängigen Quellen, die das Beratungsgremium vor dem Hintergrund seines Erfahrungsschatzes auswertet und danach in einer umfassenden Datenbank niederlegt, um die richtigen Schlüsse für die Zukunft zu ziehen. Dank zusätzlicher Datenpunkte aus der Vergangenheit, konnten entsprechende Handelsstrategien vorzeitig umgesetzt werden, was sich bislang in einem noch besseren Risiko-/Renditeverhältnis niedergeschlagen hat.

Für die Aktienanlagen nehmen wir eine möglichst breite Streuung vor. Die Selektion erfolgt aus einem im Vergleich zum Vorjahr nochmals erweitertem Universum von 60.000 Titeln (+20 000 gegenüber dem Vorjahreszeitpunkt). Die Auswahl der einzelnen Aktientitel erfolgt auf Basis einer Fundamentalanalyse von über 60 Faktoren (+20 gegenüber dem Vorjahr). Zusätzlich achten wir stets auf eine angemessene Branchendiversifikation, welche auch die geopolitische Situation widerspiegelt. Die Ausweitung der Indikatoren dient der nochmaligen Verbesserung des Investmentansatzes. Für Einzeltitel haben wir im Normalfall die Ursprungsgewichtung auf 3 Prozent des gesamten Fondsvermögens begrenzt. Anlagen in börsennotierten Beteiligungsgesellschaften, welche mehr als drei unabhängige Komponenten (Aktien) enthalten, können mit bis zu 6 Prozent des Fondsvermögens eingegangen werden.

Nach dem Kauf einer entsprechenden Aktienposition, wird postwendend ein gedeckter Call (Verkauf einer Call Option, welche durch den Besitz des zu Grunde liegenden Basiswertes gedeckt ist) getätigt, um eine (Teil-)Absicherung in die Wege zu leiten. Hierdurch wird quasi die mögliche Wertsteigerung einer Aktie gegen eine feste Optionsprämie eingetauscht. Nach Ablauf der Option werden die entsprechende Mehrrendite sowie vereinnahmte Dividenden angesammelt und nach dem gleichen Konzeptansatz wieder reinvestiert. Dieses risikoaverse Konzept hat sich in den letzten Jahren als sehr erfolgreich erwiesen und wird über Expertensysteme zusätzlich überwacht. In den letzten beiden Jahren wurde eine weitere Strategie angewendet, gestützt auf Modelle des Anlageprozesses, zum Beispiel durch den Leerverkauf von Put Optionen.

Insgesamt wird eine sehr ausgewogene Anlagestruktur über die ertragsreichsten Sektoren angestrebt, ohne dabei überhöhte Risiken einzugehen. Bei einem mittel- bis langfristigen Anlagehorizont soll dadurch eine überdurchschnittliche und kontinuierliche Wertsteigerung erzielt werden. Die bisherigen Resultate haben klar aufgezeigt, dass das Risiko-Renditen-Verhältnis des AEQUO GLOBAL über die letzten 12 Monate nochmals deutlich verbessert wurde gegenüber dem Vorjahr. Leitgedanke unseres Portfoliomanagements ist eine kontinuierliche Verbesserung des Anlageergebnisses, basierend auf Modellen und Risikoparameter, die kontinuierlich der Situation angepasst werden.

2. Anlagepolitik und -ergebnis

Die Anlagestrategie bestand – wie bereits in den Vorjahren umgesetzt – darin, eingegangene Aktienpositionen mittels gedeckter Calls zu verschreiben.

Der Diversifikation der Sektoren wird dabei höchste Priorität beigemessen. Mehr als 80 Prozent des Anlagevermögens sind in EURO und US-Dollar angelegt, 13,46 Prozent sind in Schweizer Franken, wobei kein Hedging der Währungsallokation stattfindet.

Der Anteilwert des AEQUO GLOBAL stieg im Berichtszeitraum um 7,26 Prozent.

Die Berechnung erfolgt gemäß Bundesverband Investment und Asset Management e.V. – BVI. Wir weisen darauf hin, dass historische Daten zu Wertentwicklungen des Fonds keine Prognose auf eine ähnliche Entwicklung in der Zukunft zulassen.

Portfoliostruktur:

Vermögensaufteilung in TEUR/%	Kurswert in Fondswährung per 30.06.2024	% des Fondsvermögens per 30.06.2024	Kurswert in Fondswährung per 30.06.2023	% des Fondsvermögens per 30.06.2023
I. Vermögensgegenstände				
1. Aktien	8.050	105,40	7.402	99,94
2. Derivate	-1.294	-16,94	-887	-11,97
3. Bankguthaben	972	12,73	986	13,32
4. Sonstige Vermögensgegenstände	0	0,01	3	0,04
II. Verbindlichkeiten	-91	-1,19	-99	-1,33
III. Fondsvermögen	7.637	100,00	7.406	100,00

Quellen des Veräußerungsergebnisses

Die realisierten Gewinne resultieren im Wesentlichen aus vereinnahmten Optionsprämien. Für die realisierten Verluste sind die Verkäufe von Aktien wesentlich. Bei einer Analyse des Ergebnisses ist zu berücksichtigen, dass Gewinne und Verluste aus den Aktienpositionen nicht isoliert betrachtet werden dürfen, sondern immer in Kombination mit erhaltenen Optionsprämien.

3. Wesentliche Risiken im Berichtszeitraum

Währungsrisiko

Die Finanzinstrumente können in einer anderen Währung als der Währung des Sondervermögens angelegt sein. Der Fonds erhält die Erträge, Rückzahlungen und Erlöse aus solchen Anlagen in der anderen Währung. Fällt der Wert dieser Währung gegenüber der Fondswährung, so reduziert sich der Wert solcher Anlagen und somit auch der Wert des Fondsvermögens.

Marktpreisrisiko

Marktpreisrisiken resultieren aus den Kursbewegungen der gehaltenen Finanzinstrumente. Die Kurs- oder Marktpreisentwicklung 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.

Operationelle Risiken

Unter operationellen Risiken wird die Gefahr von Verlusten verstanden, die durch die Unangemessenheit oder das Versagen von internen Verfahren, Menschen und Systemen oder durch externe Ereignisse verursacht werden. Beim operationellen Risiko differenziert die Gesellschaft zwischen technischen Risiken, Personalrisiken, Produktrisiken und Rechtsrisiken sowie Risiken aus Kunden- und Geschäftsbeziehungen und hat hierzu u.a. die folgenden Vorkehrungen getroffen:

Ex ante und ex post Kontrollen sind Bestandteil des Orderprozesses.

Rechts- und Personalrisiken werden durch Rechtsberatung und Schulungen der Mitarbeiter minimiert.

Darüber hinaus werden Geschäfte in Finanzinstrumenten ausschließlich über kompetente und erfahrene Kontrahenten abgeschlossen. Die Verwahrung der Finanzinstrumente erfolgt durch eine etablierte Verwahrstelle mit guter Bonität.

Die Ordnungsmäßigkeit der für das Sondervermögen relevanten Aktivitäten und Prozesse wird regelmäßig durch die Interne Revision überwacht.

Liquiditätsrisiken

Das Sondervermögen ist breit gestreut und mehrheitlich in Aktien mit hoher Marktkapitalisierung investiert, die im Regelfall in großen Volumina an den internationalen Börsen gehandelt werden. Daher ist davon auszugehen, dass jederzeit ausreichend Vermögenswerte zu einem angemessenen Verkaufserlös veräußert werden können.

Sonstige Risiken:

Die Börsen sind seit Ausbruch geopolitischer Krisen in 2022/23 wie z.B. dem Russland-Ukraine-Krieg bzw. dem Krieg in Israel und Gaza von einer deutlich höheren Volatilität geprägt. Die weitere Entwicklung an den Kapitalmärkten hängt von vielen Faktoren ab: vom weiteren Verlauf der Kampfhandlungen, den wirtschaftlichen Folgen der verhängten Sanktionen, einer weiter-

hin hohen Inflation, der Lage an den Rohstoffmärkten sowie anstehenden geldpolitischen Entscheidungen. Es ist davon auszugehen, dass die Rahmenbedingungen der Weltwirtschaft und an den Börsen weiterhin von erhöhter Unsicherheit geprägt sein werden. Daher unterliegt auch die zukünftige Wertentwicklung dieses Sondervermögens größeren Marktpreisrisiken.

4. Sonstige für den Anleger wesentliche Ereignisse

Die mit der Verwaltung des Investmentvermögens betraute Kapitalverwaltungsgesellschaft ist die HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH, Hamburg.

Der Fondsberater ist die VECTIS Vermögensverwaltung AG.

Weitere für den Anleger wesentliche Ereignisse haben sich nicht ergeben.

Vermögensübersicht

VERMÖGENSÜBERSICHT

	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens ¹⁾
I. Vermögensgegenstände	7.728.492,37	101,19
1. Aktien	8.049.674,54	105,40
2. Derivate	-1.293.940,08	-16,94
3. Bankguthaben	972.265,02	12,73
4. Sonstige Vermögensgegenstände	492,89	0,01
II. Verbindlichkeiten	-91.087,25	-1,19
1. Sonstige Verbindlichkeiten	-91.087,25	-1,19
III. Fondsvermögen	EUR 7.637.405,12	100,00

¹⁾ Durch Rundung der Prozentanteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

Vermögensaufstellung

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 30.06.2024

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 30.06.2024	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens ¹⁾
Börsengehandelte Wertpapiere							EUR		8.049.674,54	105,40
Aktien							EUR		8.049.674,54	105,40
CH0013841017	Lonza Group AG ²⁾		STK	300	0	0	CHF	486,8000	151.990,43	1,99
CH0244767585	UBS Group AG ²⁾		STK	9.500	9.500	12.000	CHF	26,3700	260.722,28	3,41
CH0011075394	Zurich Insurance Group AG ²⁾		STK	500	500	370	CHF	480,1000	249.830,88	3,27
NL0000334118	ASM International N.V. ²⁾		STK	400	900	500	EUR	700,0000	280.000,00	3,67
NL0010273215	ASML Holding N.V. ²⁾		STK	300	300	0	EUR	960,0000	288.000,00	3,77
FR0000131104	BNP Paribas S.A. ²⁾		STK	3.500	6.900	5.400	EUR	60,0200	210.070,00	2,75
FR0000052292	Hermes International ²⁾		STK	100	200	100	EUR	2.173,0000	217.300,00	2,85
DE0006231004	Infineon Technologies AG ²⁾		STK	7.000	7.000	0	EUR	33,9900	237.930,00	3,12
FR0000121485	Kering S.A. ²⁾		STK	200	0	0	EUR	341,7500	68.350,00	0,89
DE0008430026	Münchener Rückversicherung AG ²⁾		STK	600	600	800	EUR	468,3000	280.980,00	3,68
DE0007164600	SAP SE ²⁾		STK	1.300	0	500	EUR	187,4400	243.672,00	3,19
NL0000226223	STMicroelectronics N.V.		STK	4.500	0	0	EUR	36,3150	163.417,50	2,14
IT0005239360	UniCredit S.p.A. ²⁾		STK	7.000	7.000	0	EUR	34,5600	241.920,00	3,17
US0326541051	Analog Devices Inc. ²⁾		STK	1.200	1.200	1.000	USD	226,6800	253.912,07	3,32
US03769M1062	Apollo Global Management Inc. ²⁾		STK	2.500	2.500	0	USD	118,0000	275.366,38	3,61
US0378331005	Apple Inc. ²⁾		STK	1.100	0	0	USD	214,1000	219.835,71	2,88
US0382221051	Applied Materials Inc. ²⁾		STK	2.200	1.000	700	USD	232,5300	477.518,90	6,25
US03990B1017	Ares Management Corp. Class A ²⁾		STK	1.700	1.700	0	USD	135,9500	215.733,22	2,82
CA0636711016	Bank of Montreal ²⁾		STK	2.000	2.000	1.600	USD	83,3000	155.511,99	2,04
US0970231058	Boeing Co. ²⁾		STK	800	0	0	USD	182,5100	136.290,49	1,78
US1101221083	Bristol-Myers Squibb Co.		STK	5.000	2.300	0	USD	41,5100	193.736,58	2,54
US11135F1012	Broadcom Inc ²⁾		STK	100	100	400	USD	1.586,6600	148.106,04	1,94
US1252691001	CF Industries Holdings Inc. ²⁾		STK	1.700	0	0	USD	74,7600	118.633,44	1,55
US3032501047	Fair Isaac Corp. ²⁾		STK	200	200	0	USD	1.477,5100	275.834,97	3,61
US4448591028	Humana Inc. ²⁾		STK	400	0	0	USD	362,9800	135.528,80	1,77
US4612021034	Intuit Inc. ²⁾		STK	400	400	0	USD	651,4400	243.233,45	3,18
US48251W1045	KKR & Co. Inc. ²⁾		STK	2.500	2.500	0	USD	105,8600	247.036,31	3,23
US5128071082	Lam Research Corp. ²⁾		STK	200	200	300	USD	1.055,8300	197.111,92	2,58
US30303M1027	Meta Platforms Inc. Cl.A ²⁾		STK	800	800	0	USD	519,5600	387.984,69	5,08
US5949181045	Microsoft Corp. ²⁾		STK	600	600	0	USD	452,8500	253.626,44	3,32
US6701002056	Novo-Nordisk AS Indeh.Akt.B (Sp. ADRs)/1 DK 10 ²⁾		STK	2.500	3.800	2.700	USD	144,4900	337.183,80	4,41
US70450Y1038	PayPal Holdings Inc.		STK	600	0	0	USD	58,3700	32.691,12	0,43
US78409V1044	S&P Global ²⁾		STK	400	400	0	USD	448,9100	167.613,18	2,19
US83417M1045	SolarEdge Technologies Inc. ²⁾		STK	1.000	1.000	0	USD	25,2700	23.588,16	0,31
US8356993076	Sony (ADRs) ²⁾		STK	2.500	2.500	2.500	USD	84,2800	196.676,93	2,58
US8716071076	Synopsys Inc. ²⁾		STK	400	400	500	USD	595,0000	222.159,99	2,91

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 30.06.2024

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 30.06.2024	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens ¹⁾
						im Berichtszeitraum			
US8936411003	TransDigm Group Inc. ²⁾	STK		200	200	200	USD 1.288,6500	240.576,87	3,15
Summe Wertpapiervermögen							EUR	8.049.674,54	105,40
Derivate (Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)							EUR	-1.293.940,08	-16,94
Derivate auf einzelne Wertpapiere							EUR	-1.293.940,08	-16,94
Wertpapier-Optionsrechte (Forderungen/Verbindlichkeiten)							EUR	-1.293.940,08	-16,94
Optionsrechte auf Aktien							EUR	-1.293.940,08	-16,94
Call Lonza Group AG 440,000000000 20.09.2024	XEUR	STK		-300			CHF 56,6700	-17.693,71	-0,23
Call UBS Option 28,000000000 20.06.2025	XEUR	STK		-9.500			CHF 1,8800	-18.587,71	-0,24
Call Zurich Insurance Group AG 480,000000000 20.06.2025	XEUR	STK		-500			CHF 28,8000	-14.986,73	-0,20
Call ASM INTL N.V. *Eurex DE* 560,000000000 20.12.2024	XEUR	STK		-400			EUR 173,9900	-69.596,00	-0,91
Call ASML Holding N.V. 840,000000000 20.12.2024	XEUR	STK		-300			EUR 170,3300	-51.099,00	-0,67
Call BNP Paribas 68,000000000 21.03.2025	XEUR	STK		-3.500			EUR 2,7500	-9.625,00	-0,13
Call Hermes International S.A. 2080,000000000 20.06.2025	XEUR	STK		-100			EUR 302,4300	-30.243,00	-0,40
Call Infineon 34,000000000 20.09.2024	XEUR	STK		-7.000			EUR 2,3400	-16.380,00	-0,21
Call Kering S.A. 440,000000000 20.09.2024	XEUR	STK		-200			EUR 1,4300	-286,00	0,00
Call Münchener Rückvers. 380,000000000 20.12.2024	XEUR	STK		-600			EUR 99,4400	-59.664,00	-0,78
Call SAP 160,000000000 20.06.2025	XEUR	STK		-1.300			EUR 38,5600	-50.128,00	-0,66
Call UniCredit S.p.A. 36,000000000 20.03.2025	XEUR	STK		-7.000			EUR 2,9580	-20.706,00	-0,27
Put Shell Option 32,000000000 20.12.2024	XEUR	STK		-5.000			EUR 1,0800	-5.400,00	-0,07
Put Shell Option 32,000000000 20.12.2024	XEUR	STK		-2.000			EUR 1,0800	-2.160,00	-0,03
Call Analog Devices Inc. 190,000000000 17.01.2025	XNAS	STK		-1.200			USD 44,9500	-50.350,04	-0,66
Call Apollo Global Management 87,500000000 19.07.2024	XNAS	STK		-2.500			USD 30,8500	-71.991,97	-0,94
Call Apple Inc. 170,000000000 15.11.2024	XNAS	STK		-1.100			USD 48,4750	-49.773,64	-0,65
Call Applied 220,000000000 20.06.2025	XNAS	STK		-1.200			USD 44,3000	-49.621,95	-0,65
Call Applied 220,000000000 21.03.2025	XNAS	STK		-1.000			USD 39,1000	-36.497,71	-0,48
Call ARES Management Corp 130,000000000 20.12.2024	XCBO	STK		-1.700			USD 14,5500	-23.088,77	-0,30
Call Bank of Montreal 95,000000000 20.12.2024	XNAS	STK		-2.000			USD 1,6500	-3.080,37	-0,04
Call Boeing Co. 210,000000000 17.01.2025	XNAS	STK		-800			USD 9,3500	-6.982,17	-0,09
Call Broadcom 1620,000000000 21.03.2025	XNAS	STK		-100			USD 199,6500	-18.636,24	-0,24
Call CF Industries 72,500000000 21.02.2025	XNAS	STK		-1.700			USD 9,0000	-14.281,71	-0,19
Call Fair Isaac Corp. 1200,000000000 20.12.2024	XNYS	STK		-200			USD 345,7500	-64.547,75	-0,85
Call HUMANA INC. 340,000000000 21.03.2025	XNAS	STK		-400			USD 53,8000	-20.087,74	-0,26
Call Intuit Inc. 600,000000000 20.09.2024	XNAS	STK		-400			USD 69,1500	-25.819,10	-0,34
Call KKR & Co. Inc. 90,000000000 17.01.2025	XNAS	STK		-2.500			USD 20,3500	-47.489,03	-0,62

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 30.06.2024

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 30.06.2024	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens ¹⁾
						im Berichtszeitraum			
Call Lam Research Option 1040,000000000 21.03.2025		XNAS	STK	-200			USD 159,5000	-29.776,91	-0,39
Call Meta Platforms Inc. 300,000000000 20.09.2024		XNAS	STK	-800			USD 223,8000	-167.124,05	-2,19
Call Microsoft 370,000000000 20.09.2024		XNAS	STK	-600			USD 88,1000	-49.341,92	-0,65
Call NOVO NORDISK A/S 100,000000000 17.01.2025		XNAS	STK	-2.500			USD 48,6000	-113.413,61	-1,48
Call S&P Global Inc. 440,000000000 17.01.2025		XNYS	STK	-400			USD 38,8000	-14.487,07	-0,19
Call SolarEdge Technologies Inc. 75,000000000 17.01.2025		XNAS	STK	-1.000			USD 0,5550	-518,06	-0,01
Call SONY GROUP 95,000000000 17.01.2025		XNYS	STK	-2.500			USD 3,0000	-7.000,84	-0,09
Call Synopsys Inc. 530,000000000 20.12.2024		XNAS	STK	-400			USD 100,4500	-37.505,83	-0,49
Call TransDigm Group *Kapitalmaßnahme* 1220,000000000 15.11.2024		XNAS	STK	-200			USD 139,1000	-25.968,45	-0,34
Bankguthaben							EUR	972.265,02	12,73
EUR - Guthaben bei:							EUR	115.945,72	1,52
Bank: Norddeutsche Landesbank -GZ-		EUR		2,32				2,32	0,00
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG		EUR		115.943,40				115.943,40	1,52
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen							EUR	856.319,30	11,21
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG		CHF		400.227,97				416.535,33	5,45
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG		USD		471.140,57				439.783,97	5,76
Sonstige Vermögensgegenstände							EUR	492,89	0,01
Zinsansprüche		EUR		492,89				492,89	0,01
Sonstige Verbindlichkeiten							EUR	-91.087,25	-1,19
Sonstige Verbindlichkeiten ³⁾		EUR		-91.087,25				-91.087,25	-1,19
Fondsvermögen							EUR	7.637.405,12	100,00
Anteilwert AEQUO GLOBAL							EUR	55,26	
Umlaufende Anteile AEQUO GLOBAL							STK	138.203,000	

¹⁾ Durch Rundung der Prozentanteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

²⁾ Diese Wertpapiere sind ganz oder teilweise Gegenstand eines Stillhaltergeschäftes in Wertpapieren. Gesamtbetrag der Kurswerte der Wertpapiere, die Gegenstand von Optionsrechten Dritter sind: 7.659.829,34 EUR.

³⁾ noch nicht abgeführte Prüfungskosten, Veröffentlichungskosten, Verwahrstellenvergütung, Verwaltungsvergütung

WERTPAPIERKURSE BZW. MARKTSÄTZE

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)

per 28.06.2024

Schweizer Franken	(CHF)	0,960850	=	1 Euro (EUR)
US-Dollar	(USD)	1,071300	=	1 Euro (EUR)

MARKTSCHLÜSSEL

Terminbörse

XCBO	CHICAGO BOARD OPTIONS EXCHANGE
XEUR	EUREX DEUTSCHLAND
XNAS	NASDAQ - ALL MARKETS
XNYS	NEW YORK STOCK EXCHANGE, INC.

WÄHREND DES BERICHTSZEITRAUMS ABGESCHLOSSENE GESCHÄFTE, SOWEIT SIE NICHT MEHR IN DER VERMÖGENSAUFSTELLUNG ERSCHEINEN:

Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schuldscheindarlehen (Marktzuordnung zum Berichtsstichtag):

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge
Börsengehandelte Wertpapiere				
Aktien				
US00507V1098	Activision Blizzard Inc.	STK	0	2.000
US03073E1055	AmerisourceBergen Corp.	STK	1.300	2.600
FR0000120628	AXA S.A.	STK	0	5.000
DE0005190003	Bayerische Motoren Werke AG	STK	0	2.300
US1729081059	Cintas Corp.	STK	0	500
DE0005810055	Deutsche Börse AG	STK	0	1.200
US25754A2015	Domino's Pizza Inc.	STK	0	400
US5324571083	Eli Lilly and Company	STK	500	500
DE0005773303	Fraport AG	STK	0	4.000
US46120E6023	Intuitive Surgical Inc.	STK	0	900
CH0025751329	Logitech International S.A.	STK	0	3.500
US58933Y1055	Merck & Co.	STK	2.500	4.500
US55354G1004	MSCI Inc. Registered Shares A DL -,01	STK	0	400
CH0024608827	Partners Group Holding	STK	0	120
US7547301090	Raymond James Financial	STK	0	1.700
GB00BP6MXD84	Shell PLC	STK	8.000	14.000
FR0000130809	Société Générale S.A.	STK	0	7.000
CH0012549785	Sonova Holding AG	STK	0	800
US91324P1021	UnitedHealth Group Inc.	STK	0	400

Derivate (In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe.)				
Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge	Volumen in 1.000
Optionsrechte				
Wertpapier-Optionsrechte				
Optionsrechte auf Aktien				
Gekaufte Verkaufsoptionen (Put)				
(Basiswerte:	EUR			6
Zurich Insurance Group AG)				
Verkaufte Kaufoptionen (Call)				
(Basiswerte:	EUR			1.196
Activision Blizzard Inc.				
AmerisourceBergen Corp.				
Analog Devices Inc.				
Apple Inc.				
Applied Materials Inc.				
ASM International N.V.				
AXA S.A.				
Bank of Montreal				
Bayerische Motoren Werke AG				
BNP Paribas S.A.				
Boeing Co.				
Bristol-Myers Squibb Co.				
Broadcom Inc				
CF Industries Holdings Inc.				
Cintas Corp.				
Deutsche Börse AG				
Domino's Pizza Inc.				
Eli Lilly and Company				
Fraport AG				
Hermes International				
Humana Inc.				
Intuitive Surgical Inc.				
Kering S.A.				
Lam Research Corp.				
Logitech International S.A.				
Lonza Group AG				
Merck & Co.				
MSCI Inc. Registered Shares A DL -,01				
Münchener Rückversicherung AG				
Novo-Nordisk AS Indeh.Akt.B (Sp. ADRs)/1 DK 10				
Partners Group Holding				
PayPal Holdings Inc.				
Raymond James Financial				
SAP SE				
Shell PLC				
Société Générale S.A.				
SolarEdge Technologies Inc.				
Sonova Holding AG				
Sony (ADRs)				

Derivate (In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe.)				
Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge	Volumen in 1.000
STMicroelectronics N.V.				
Synopsys Inc.				
TransDigm Group Inc. Registered Shares DL -,01				
UBS Group AG				
UnitedHealth Group Inc.				
Zurich Insurance Group AG)				
Verkaufte Verkaufsoptionen (Put)				
(Basiswerte:	EUR			23
ASM International N.V.				
BNP Paribas S.A.				
Zurich Insurance Group AG)				

ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG (INKL. ERTRAGSAUSGLEICH) AEQUO GLOBAL**FÜR DEN ZEITRAUM VOM 01.07.2023 BIS 30.06.2024**

	EUR	EUR
I. Erträge		
1. Dividenden inländischer Aussteller		11.981,93
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		95.525,65
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		17.729,89
4. Abzug ausländischer Quellensteuer		-25.292,71
5. Sonstige Erträge		32,31
Summe der Erträge		99.977,07
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		-55,61
2. Verwaltungsvergütung		-167.758,13
a) fix	-96.972,44	
b) performanceabhängig	-70.785,69	
3. Verwahrstellenvergütung		-7.458,33
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		-8.772,75
5. Sonstige Aufwendungen		-243,35
6. Aufwandsausgleich		2.770,82
Summe der Aufwendungen		-181.517,35
III. Ordentlicher Nettoertrag		-81.540,28
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne		1.393.163,69
2. Realisierte Verluste		-756.525,02
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		636.638,67
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		555.098,39
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		333.309,44
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		-373.193,49
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		-39.884,05
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		515.214,34

ENTWICKLUNG DES SONDERVERMÖGENS AEQUO GLOBAL

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres (01.07.2023)		7.405.850,50
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		0,00
2. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		-293.172,27
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	35.267,02	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-328.439,29	
3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		9.512,55
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		515.214,34
davon nicht realisierte Gewinne	333.309,44	
davon nicht realisierte Verluste	-373.193,49	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres (30.06.2024)		7.637.405,12

VERWENDUNG DER ERTRÄGE DES SONDERVERMÖGENS AEQUO GLOBAL ¹⁾

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Wiederanlage verfügbar	1.311.623,41	9,49
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	555.098,39	4,02
2. Zuführung aus dem Sondervermögen	756.525,02	5,47
II. Wiederanlage	1.311.658,69	9,49

¹⁾ Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten

VERGLEICHENDE ÜBERSICHT ÜBER DIE LETZTEN DREI GESCHÄFTSJAHRE AEQUO GLOBAL

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres EUR	Anteilwert EUR
2024	7.637.405,12	55,26
2023	7.405.850,50	51,52
2022	6.601.687,61	47,32
2021	7.693.017,61	47,33

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

ANGABEN NACH DER DERIVATEVERORDNUNG

Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR	82.811,39
Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte		
Donner & Reuschel AG		
Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisikopotential wurde für dieses Sondervermögen gemäß der Derivateverordnung nach dem qualifizierten Ansatz anhand eines Vergleichsvermögens ermittelt.		
Zusammensetzung des Vergleichsvermögens (§37 Abs. 5 DerivateV)		
MSCI - World Index		100,00%
Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko gem. §37 Abs. 4 DerivateV		
kleinster potenzieller Risikobetrag		0,68%
größter potenzieller Risikobetrag		1,54%
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag		0,97%
Risikomodell (§10 DerivateV)		Full-Monte-Carlo
Parameter (§11 DerivateV)		
Konfidenzniveau		99,00%
Haltedauer		1 Tage
Länge der historischen Zeitreihe		1 Jahr
Im Geschäftsjahr erreichter durchschnittlicher Umfang des Leverage durch Derivategeschäfte		1,73

ZUSÄTZLICHE ANHANGANGABEN GEMÄSS DER VERORDNUNG (EU) 2015/2365 BETREFFEND WERTPAPIERFINANZIERUNGSGESCHÄFTE

Während des Berichtszeitraums wurden keine Transaktionen gemäß der Verordnung (EU) 2015/2365 über Wertpapierfinanzierungsgeschäfte abgeschlossen.

SONSTIGE ANGABEN

Anteilwert AEQUO GLOBAL	EUR	55,26
Umlaufende Anteile AEQUO GLOBAL	STK	138.203,000

ANGABE ZU DEN VERFAHREN ZUR BEWERTUNG DER VERMÖGENSGEGENSTÄNDE

Der Anteilwert wird durch die HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH ermittelt. Die Bewertung von Vermögenswerten, die an einer Börse zum Handel zugelassen bzw. in einen anderen organisierten Markt einbezogen sind, erfolgt zu den handelbaren Schlusskursen des vorhergehenden Börsentages gem. § 27 KARBV. Investmentanteile werden zu den letzten veröffentlichten Rücknahmepreisen angesetzt.

Vermögenswerte, die weder an einer Börse zugelassen noch in einen organisierten Markt einbezogen sind oder für die ein handelbarer Kurs nicht verfügbar ist, werden mit von anerkannten Kursversorgern zur Verfügung gestellten Kursen bewertet. Sollten die ermittelten Kurse nicht belastbar sein, wird auf den mit geeigneten Bewertungsmodellen ermittelten Verkehrswert abgestellt (§ 28 KARBV).

Die bezogenen Kurse werden täglich durch die Kapitalverwaltungsgesellschaft auf Vollständigkeit und Plausibilität geprüft.

Bankguthaben und Festgelder werden mit dem Nominalbetrag und Verbindlichkeiten zum Rückzahlungsbetrag bewertet. Die Bewertung der sonstigen Vermögensgegenstände erfolgt zu ihrem Markt- bzw. Nominalbetrag.

ANGABEN ZUR TRANSPARENZ SOWIE ZUR GESAMTKOSTENQUOTE AEQUO GLOBAL

Performanceabhängige Vergütung	0,94 %
Kostenquote (Total Expense Ratio (TER))	1,51 %

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

TRANSAKTIONEN IM ZEITRAUM VOM 01.07.2023 BIS 30.06.2024

Transaktionen	Volumen in Fondswährung
Transaktionsvolumen gesamt	16.412.285,27
Transaktionsvolumen mit verbundenen Unternehmen	16.412.285,27
Relativ in %	100,00 %

Transaktionskosten: 23.885,03 EUR

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

AN DIE VERWALTUNGSGESELLSCHAFT ODER DRITTE GEZAHLTE PAUSCHAL-VERGÜTUNGEN

Im abgelaufenen Geschäftsjahr wurden keine Pauschalvergütungen an die Kapitalverwaltungsgesellschaft oder an Dritte gezahlt.

Die KVG erhält keine Rückvergütungen der aus dem Sondervermögen an die Verwahrstelle und an Dritte geleisteten Vergütung und Aufwandserstattungen.

Die KVG gewährt sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.

WESENTLICHE SONSTIGE ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN

AEQUO GLOBAL		
Sonstige Erträge		
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	EUR	32,31
Sonstige Aufwendungen		
Kosten Hauptversammlungsservice	EUR	158,47

BESCHREIBUNG, WIE DIE VERGÜTUNGEN UND GGF. SONSTIGE ZUWENDUNGEN BERECHNET WURDEN

Die HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH unterliegt den für Kapitalverwaltungsgesellschaften geltenden aufsichtsrechtlichen Vorgaben im Hinblick auf die Gestaltung ihres Vergütungssystems. Die Ausgestaltung des Vergütungssystems hat die Gesellschaft in einer internen Richtlinie über die Vergütungspolitik und Vergütungspraxis geregelt. Ziel ist es, ein Vergütungssystem sicherzustellen, das Fehlanreize zur Eingehung übermäßiger Risiken verhindert. Das Vergütungssystem der HANSAINVEST wird unter Einbeziehung des Risikomanagements und der Compliance Beauftragten mindestens jährlich auf seine Angemessenheit und die Einhaltung der rechtlichen Vorgaben überprüft. Eine Erörterung des Vergütungssystems mit dem Aufsichtsrat findet ebenfalls jährlich statt.

Die Vergütung der Mitarbeiter richtet sich grundsätzlich nach dem Tarifvertrag für das private Versicherungsgewerbe. Je nach Tätigkeit und Verantwortung erfolgt die Vergütung gemäß der entsprechenden Tarifgruppe. Die Ausgestaltung und Vergütungshöhen der Tarifgruppen werden zwischen Arbeitgeber- und Arbeitnehmerverbänden bzw. der Konzernmutter und den Betriebsräten verhandelt, die HANSAINVEST hat hierauf keinen Einfluss. Nur mit wenigen Mitarbeitern inkl. der leitenden Angestellten sind finanzielle Anreizsysteme für variable Vergütungen und Tantiemen vereinbart. Der Anteil der variablen Vergütung darf dabei maximal 30% der Gesamtvergütung ausmachen. Ein Anreiz, ein unverhältnismäßig großes Risiko für die Gesellschaft einzugehen, resultiert aus der variablen Vergütung nicht.

Die Vergütung für die Geschäftsführer der HANSAINVEST erfolgt auf einzelvertraglicher Basis. Sie setzt sich zusammen aus einer monatlichen festen Vergütung und einer jährlichen Tantieme. Die Höhe der Tantieme wird im gesamten Aufsichtsrat erörtert und festgelegt und orientiert sich nicht am Erfolg der einzelnen Fonds.

Derzeit sind nur die Geschäftsführung und die Generalbevollmächtigten als Risikoträger der Gesellschaft eingestuft. Die Gesellschaft überprüft die Vergütungssysteme jährlich. Die Vergütungspolitik der HANSAINVEST erfüllt die Anforderungen des § 37 KAGB, als auch die Leitlinien für solide Vergütungspolitiken unter Berücksichtigung der AIFMD (ESMA/2013/232).

ERGEBNISSE DER JÄHRLICHEN ÜBERPRÜFUNG DER VERGÜTUNGSPOLITIK

Im Rahmen der internen jährlichen Überprüfung der Einhaltung der Vergütungspolitik ergaben sich keine Anhaltspunkte dafür, dass die Ausgestaltung von fixen und / oder variablen Vergütungen sich nicht an den Regelungen der Richtlinie über die Vergütungspolitik und Vergütungspraxis orientieren.

ANGABEN ZU WESENTLICHEN ÄNDERUNGEN DER FESTGELEGTEN VERGÜTUNGSPOLITIK

Keine Änderung im Berichtszeitraum

ANGABEN ZUR MITARBEITERVERGÜTUNG

Die Angaben zur Mitarbeitervergütung beziehen sich auf den Zeitraum vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023 und betreffen ausschließlich die in diesem Zeitraum bei der Gesellschaft beschäftigten Mitarbeiter.

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung (inkl. Geschäftsführer)	EUR	26.098.993
davon feste Vergütung	EUR	21.833.752
davon variable Vergütung	EUR	4.265.241
Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen	EUR	0
Zahl der Mitarbeiter der KVG inkl. Geschäftsführer (Durchschnitt)		332
Höhe des gezahlten Carried Interest	EUR	0
Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an bestimmte Mitarbeitergruppen	EUR	1.475.752
davon Geschäftsleiter	EUR	1.105.750
davon andere Führungskräfte	EUR	370.002

ANGABEN ZUR MITARBEITERVERGÜTUNG IM AUSLAGERUNGSFALL

Die KVG zahlt keine direkten Vergütungen aus dem Fonds an Mitarbeiter der Auslagerungsunternehmen.

Die Vergütungsdaten der Donner & Reuschel Luxemburg S.A. für das Geschäftsjahr 2023 setzen sich wie folgt zusammen:

Portfoliomanager		Donner & Reuschel Luxemburg S.A.
Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens gezahlten Mitarbeitervergütung	EUR	2.294.333,46
davon feste Vergütung	EUR	2.043.367,26
davon variable Vergütung	EUR	250.966,20
Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen	EUR	0,00
Zahl der Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens		18
Das Auslagerungsunternehmen hat die Informationen selbst veröffentlicht.		

ANGABEN FÜR INSTITUTIONELLE ANLEGER GEMÄSS § 101 ABS. 2 NR. 5 KAGB I.V.M. § 134C ABS. 4 AKTG

Anforderung

Angaben zu den mittel- bis langfristigen Risiken

Zusammensetzung des Portfolios,
Portfolioumsätze und Portfolioumsatzkosten

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

Einsatz von Stimmrechtsvertretern

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

Verweis

Informationen zu den mittel- bis langfristigen Risiken des Sondervermögens werden
im Tätigkeitsbericht aufgeführt.

Informationen über die Zusammensetzung des Portfolios, die Portfolioumsätze und
die Portfolioumsatzkosten sind im Jahresbericht in den Abschnitten
"Vermögensaufstellung", "Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene
Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen"
und "Angaben zur Transparenz und zur Gesamtkostenquote" verfügbar.

Aktien, die auf einem geregelten Markt gehandelt werden, unterliegen
verschiedenen mittel- und langfristigen Risiken.
Die Einschätzung dieser Risiken ist ein grundlegender Bestandteil der
Anlagestrategie und -politik.

Informationen zur Stimmrechtsausübung sind auf der Internetseite der
HANSAINVEST erhältlich.

Für das Sondervermögen sind im Berichtszeitraum keine
Wertpapierleihegeschäfte abgeschlossen worden.
Auf der Internetseite der HANSAINVEST sind Informationen zum Umgang mit
Interessenkonflikten verfügbar.

SONSTIGE INFORMATIONEN - NICHT VOM PRÜFUNGSURTEIL UMFASST

Aufgrund der festgelegten Anlagestrategie wurden Nachhaltigkeitsrisiken im Berichtszeitraum bei den Investitionsentscheidungen nicht berücksichtigt. Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten. Der Fonds ist damit gemäß Artikel 6 der Verordnung (EU) 2019/2088 zu qualifizieren.

Hamburg, 26. September 2024

HANSAINVEST

Hanseatische Investment-GmbH

Geschäftsführung

Dr. Jörg W. Stotz

Claudia Pauls

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH,
Hamburg

Prüfungsurteil

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

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

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

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Jahresberichts in Übereinstimmung mit § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts“ unseres Vermerks weitergehend beschrieben.

Wir sind von der HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht zu dienen.

Sonstige Informationen

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

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

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

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

- wesentliche Unstimmigkeiten zu den vom Prüfungsurteil umfassten Bestandteilen des Jahresberichts oder zu unseren bei der Prüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder
- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

Die gesetzlichen Vertreter der HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH sind verantwortlich für die Auf-

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

Bei der Aufstellung des Jahresberichts sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, Ereignisse, Entscheidungen und Faktoren, welche die weitere Entwicklung des Sondervermögens wesentlich beeinflussen können, in die Berichterstattung einzubeziehen. Das bedeutet u.a., dass die gesetzlichen Vertreter bei der Aufstellung des Jahresberichts die Fortführung des Sondervermögens durch die *HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH* 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 vernünftiger-

weise 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 *HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH* abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der *HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH* 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 *HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH* 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 *HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH* nicht fortgeführt wird.

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

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

Hamburg, den 27.09.2024

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Werner
Wirtschaftsprüfer

Lüning
Wirtschaftsprüfer

Allgemeine Angaben

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT

HANSAINVEST Hanseatische Investment-Gesellschaft
mit beschränkter Haftung

Postfach 60 09 45

22209 Hamburg

Hausanschrift:

Kapstadtring 8

22297 Hamburg

Sitz: Hamburg

Telefon: (0 40) 3 00 57 - 62 96

Telefax: (0 40) 3 00 57 - 60 70

E-Mail: info@hansainvest.de

Web: www.hansainvest.de

Haftendes Eigenkapital: 24,958 Mio. EUR

Eingezahltes Eigenkapital: 10,500 Mio. EUR

Stand: 31.12.2023

GESELLSCHAFTER

SIGNAL IDUNA Allgemeine Versicherung AG,
Dortmund

SIGNAL IDUNA Lebensversicherung a.G., Hamburg

AUFSICHTSRAT

- Martin Berger
 - Vorsitzender
 - Vorstandsmitglied der SIGNAL IDUNA Gruppe, Hamburg (zugleich Vorsitzender des Aufsichtsrates der SIGNAL IDUNA Asset Management GmbH)
- Dr. Karl-Josef Bierth (bis zum 07.11.2023)
 - stellvertretender Vorsitzender
 - Vorstandsmitglied der SIGNAL IDUNA Gruppe, Hamburg
- Dr. Stefan Lemke (ab dem 15.02.2024)
 - stellvertretender Vorsitzender
 - stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrates der DONNER & REUSCHEL AG, Hamburg, Mitglied des Vorstandes der SIGNAL IDUNA Gruppe, Hamburg
- Markus Barth

- Vorsitzender des Vorstandes der Aramea Asset Management AG, Hamburg
- Dr. Thomas A. Lange
 - Vorsitzender des Vorstandes der National-Bank AG, Essen
- Prof. Dr. Harald Stützer
 - Geschäftsführender Gesellschafter der STUETZER Real Estate Consulting GmbH, Gerolsbach
- Prof. Dr. Stephan Schüller
 - Kaufmann

GESCHÄFTSFÜHRUNG

- Dr. Jörg W. Stotz
 - (Sprecher, zugleich Mitglied der Geschäftsführung der HANSAINVEST Real Assets GmbH sowie Mitglied des Aufsichtsrates der Aramea Asset Management AG und der Greiff capital management AG)
- Claudia Pauls (ab dem 01.04.2024)
- Ludger Wibbeke
 - (zugleich Aufsichtsratsvorsitzender der HANSAINVEST LUX S.A. und Aufsichtsratsvorsitzender der WohnSelect Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH)

VERWAHRSTELLE

Donner & Reuschel AG
Ballindamm 27
20095 Hamburg

Haftendes Eigenkapital: 372,400 Mio. EUR
Eingezahltes Eigenkapital: 20,500 Mio. EUR
Stand: 31.12.2022

WIRTSCHAFTSPRÜFER

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Fuhrentwiete 5
20355 Hamburg
Deutschland

HANSAINVEST

Hanseatische Investment-GmbH

Ein Unternehmen der
SIGNAL IDUNA Gruppe

Kapstadtring 8
22297 Hamburg

Telefon 040 30057-6296

info@hansainvest.de
www.hansainvest.de

HANSAINVEST