

HANSAINVEST – SERVICE-KVG

# JAHRESBERICHT

**HANSApост Megatrend (vormals: Postbank Megatrend)**

**31. Dezember 2024**

**HANSA**INVEST

## Inhaltsverzeichnis

---

Tätigkeitsbericht HANSApot Megatrend (vormals: Postbank Megatrend)	4
Vermögensübersicht	8
Vermögensaufstellung	9
Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV	17
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	21
Allgemeine Angaben	24

Sehr geehrte Anlegerin,

sehr geehrter Anleger,

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

HANSApост Megatrend (vormals: Postbank Megatrend)

in der Zeit vom 01.01.2024 bis 31.12.2024.

Mit freundlicher Empfehlung

Ihre HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

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

# Tätigkeitsbericht HANSApost Megatrend (vormals: Postbank Megatrend) für das Geschäftsjahr vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

## Anlageziel und Anlagepolitik

Der HANSApost Megatrend strebt an, an den in- und ausländischen Kapitalmärkten eine überdurchschnittliche Rendite, durch den Erwerb von Aktien mit Fokus auf Wachstumstiteln und Technologie, zu erzielen.

Das Investmentvermögen investiert weltweit in Aktien, die an Börsen notiert sind. Diese können in Euro, aber auch in Fremdwährungen notiert sein.

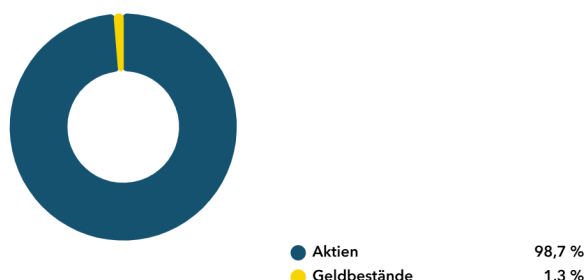
Der Investitionsgrad in Aktien kleinerer und mittlerer europäischer Unternehmen, die neue Absatzmärkte erschließen, neue Verfahren verwenden bzw. neue Produkte und/oder Dienstleistungen anbieten und ein überdurchschnittliches Umsatz- und Gewinnwachstum erwarten lassen, muss mindestens 51% des Fondsvermögens betragen.

Die Titelselektion erfolgt weitestgehend nach fundamentalen Gesichtspunkten unter Berücksichtigung rendite-, ertrags- und wertorientierter Kriterien.

## Portfoliostruktur und Wertentwicklung

Portfoliostruktur 31.12.2024

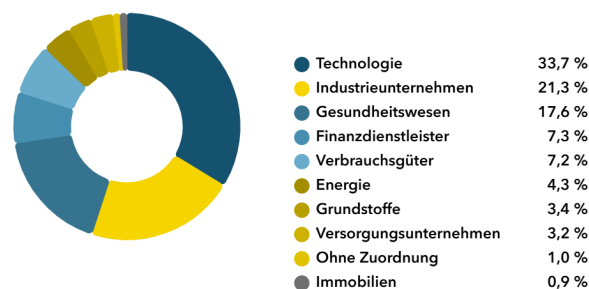
Assetgruppenstruktur \*):



\*) Die Differenzen im Vergleich zur Vermögensaufstellung gemäß Jahresbericht betreffen eine abweichende Zuordnung der Vermögensgegenstände zu den oben aufgeführten Produktarten.

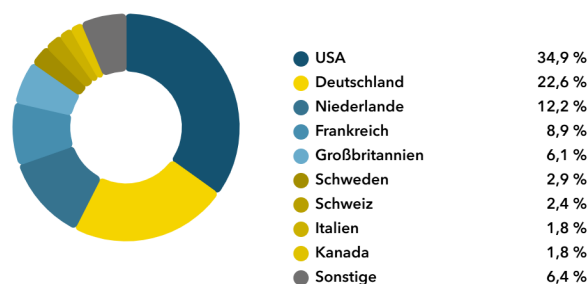
Zum Jahresultimo war der HANSApost Megatrend zu gut 98,7% investiert und die Kasseposition betrug rund 1,3%.

Branchenstruktur:



Hinsichtlich der Branchenallokation weisen Technologieunternehmen, deren Anteil sich gegenüber dem 01.01.24 um 16,7% reduzierte, gefolgt von Industrieunternehmen, welche einen Anstieg um 19,2% verzeichneten, zum Jahresultimo 2024 die höchsten Anteile im Fonds auf. Relevante Verschiebungen gab es auch innerhalb des Sektors Gesundheitswesen, dessen Anteil im Fonds sich um 6,3% auf 17,6% reduzierte. Nach den drei größten Sektoren mit prozentual zweistelligem Anteil folgen mit relevanten Anteilen die Branchen Finanzdienstleistungen, Verbrauchsgüter und Energie.

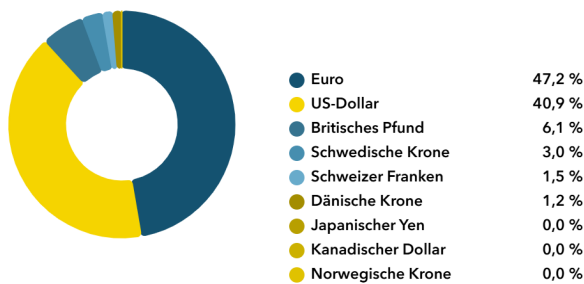
Länderstruktur:



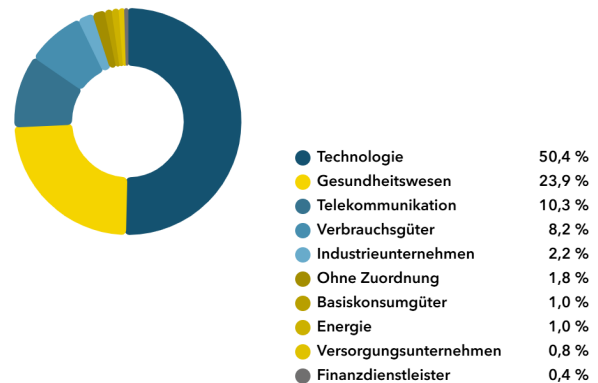
Die Länderallokation erfolgt nicht aktiv und ergibt sich nur als Ergebnis aus der Titelselektion. Hier nehmen Aktien aus den USA mit einem Anteil von nun 34,9% weiterhin den größten Anteil ein, ein deutlicher Rückgang gegenüber dem Länderanteil von 43,1% gegenüber dem 01.01.24. Aktien aus Deutschland mit einem Anteil von 22,6% folgen erneut mit zweithöchstem Gewicht im Fonds. Die dritthöchste Gewichtung weisen

Aktien aus den Niederlanden mit einem Anteil von 12,2% auf. Alle weiteren zum Berichtszeitpunkt im Portfolio befindlichen Länder weisen einen prozentual einstelligen Anteil auf.

### Währungsstruktur



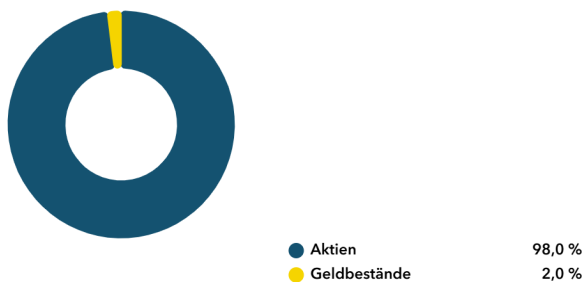
### Branchenstruktur:



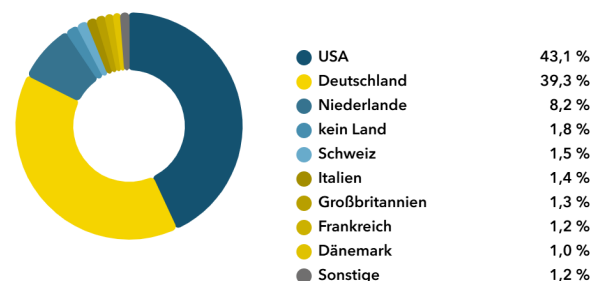
Auch die Währungsallokation ergibt sich als Ergebnis aus der Titelselektion. Zum Berichtszeitpunkt waren alle Währungen ungesichert. In Summe betrug das ungesicherte Währungsexposure im Fonds zum Ende des Berichtszeitraums 52,8%.

### Portfoliostruktur 31.12.2023

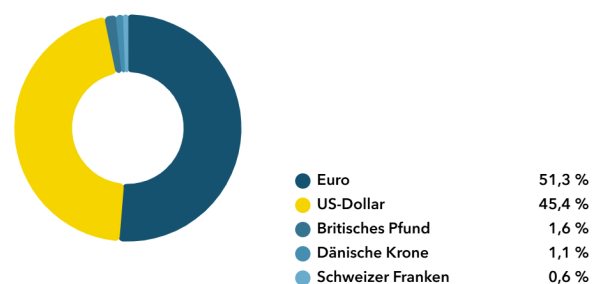
### Assetgruppenstruktur \*):



### Länderstruktur:



### Währungsstruktur



\*) Die Differenzen im Vergleich zur Vermögensaufstellung gemäß Jahresbericht betreffen eine abweichende Zuordnung der Vermögensgegenstände zu den oben aufgeführten Produktarten.

Der vom Fondsmanagement verwendete Aktienselektionsprozess und die daraus resultierende Titelselektion,

sowie die Allokationsentscheidungen trugen dazu bei, dass der HANSApост Megatrend eine Wertentwicklung in Höhe von 17,39% erzielte.

### Veräußerungsergebnisse

Das Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften für den HANSApост Megatrend betrug im Berichtsjahr 2024 +8.077.516,86 EUR. Die realisierten Gewinne und Verluste resultieren im Wesentlichen aus der Veräußerung von Aktien.

- Gewinne: EUR +9.863.307,11
- Verluste: EUR -1.785.790,25

### Risikoanalyse

Die Volatilität (250 Tage) des Investmentvermögens HANSApост Megatrend betrug zum 31.12.2024: 15,12%

#### Marktpreisrisiken:

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.

#### Währungsrisiken:

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.

#### 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 weiterhin 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.

### **Sonstige Hinweise**

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

Die mit der Verwaltung des Investmentvermögens betraute Kapitalverwaltungsgesellschaft wechselte am 01.01.2024 von der BNY Mellon Service Kapitalanlage-Gesellschaft mbH zur HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH.

Zum 01.01.2024 wurde der Fonds in HANSApost Megatrend (vorher: Postbank Megatrend) umbenannt.

Das Portfoliomanagement für den HANSApost Megatrend (vormals: Postbank Megatrend) ist an die SIGNAL IDUNA Asset Management GmbH ausgelagert. Hierbei handelt es sich um eine Schwestergesellschaft der HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH.

Weitere für den Anleger wesentliche Ereignisse haben sich ergeben.

## Vermögensübersicht

### VERMÖGENSÜBERSICHT

	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens <sup>1)</sup>
<b>I. Vermögensgegenstände</b>	<b>51.496.950,80</b>	<b>100,31</b>
1. Aktien	50.825.305,05	99,00
2. Bankguthaben	665.877,09	1,30
3. Sonstige Vermögensgegenstände	5.768,66	0,01
<b>II. Verbindlichkeiten</b>	<b>-158.447,09</b>	<b>-0,31</b>
1. Kurzfristige Verbindlichkeiten	-280,92	0,00
2. Sonstige Verbindlichkeiten	-158.166,17	-0,31
<b>III. Fondsvermögen</b>	<b>EUR 51.338.503,71</b>	<b>100,00</b>

<sup>1)</sup> Durch Rundung der Prozentanteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.



## Vermögensaufstellung

### VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 31.12.2024

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 31.12.2024	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens <sup>1)</sup>
Börsengehandelte Wertpapiere							EUR		50.825.305,05	99,00
Aktien							EUR		50.825.305,05	99,00
CH0010675863	Swissquote		STK	2.030	2.030	0	CHF	349,0000	754.132,74	1,47
DK0062498333	Novo-Nordisk AS B		STK	7.482	2.390	0	DKK	635,9000	637.694,10	1,24
NL0012969182	Adyen N.V.		STK	600	600	0	EUR	1.436,6000	861.960,00	1,68
DE000A0WMPJ6	AIXTRON AG		STK	37.500	37.500	0	EUR	15,2500	571.875,00	1,11
NL0010273215	ASML Holding N.V.		STK	1.490	890	675	EUR	684,9000	1.020.501,00	1,99
LU1704650164	BEFESA S.A.		STK	40.000	40.000	0	EUR	20,7400	829.600,00	1,62
DE0005909006	Bilfinger		STK	11.400	11.400	0	EUR	46,1000	525.540,00	1,02
US09075V1026	BioNTech SE Nam.-Akt. (sp.ADRs)1/o.N.		STK	3.805	0	0	EUR	110,0000	418.550,00	0,82
DE0005313704	Carl-Zeiss Meditec		STK	9.200	561	0	EUR	46,6200	428.904,00	0,84
DE0005470306	CTS Eventim AG & Co. KGaA		STK	6.600	6.600	0	EUR	82,6500	545.490,00	1,06
FR0014004L86	Dassault Aviation S.A.		STK	3.500	3.500	0	EUR	192,7000	674.450,00	1,31
FR0000131757	Eramet		STK	11.000	11.000	0	EUR	53,8000	591.800,00	1,15
FR0014005DA7	Exclusive Networks S.A.		STK	31.000	24.923	0	EUR	18,9200	586.520,00	1,14
NL0011585146	Ferrari N.V.		STK	1.090	1.090	0	EUR	414,8000	452.132,00	0,88
DE000FTG1111	flatex AG		STK	55.000	55.000	0	EUR	14,8800	818.400,00	1,59
FR0011726835	Gaztransport Technigaz Actions Nom. EO -,01		STK	3.850	3.850	0	EUR	129,8000	499.730,00	0,97
DE000HAG0005	HENSOLDT AG Inhaber-Aktien o.N.		STK	25.000	30.000	5.000	EUR	34,6400	866.000,00	1,69
DE0005493365	HYPOPORT		STK	2.610	2.610	0	EUR	173,9000	453.879,00	0,88
DE0006231004	Infineon Technologies AG		STK	31.000	0	30.030	EUR	31,8200	986.420,00	1,92
DE000A3E00M1	IONOS Group SE Namens-Aktien o.N.		STK	22.600	22.600	0	EUR	22,0500	498.330,00	0,97
DE000A3H2200	Nagarro SE		STK	6.000	4.500	0	EUR	80,3000	481.800,00	0,94
IT0004176001	Prysmian S.p.A.		STK	15.121	0	0	EUR	62,1200	939.316,52	1,83
NL0015001WM6	Qiagen N.V. Aandelen op naam EO -,01		STK	61.000	61.001	1	EUR	43,3100	2.641.910,00	5,15
DE000RENK730	RENK Group AG Inhaber-Aktien o.N.		STK	29.300	29.300	0	EUR	18,3100	536.483,00	1,04
DE0007030009	Rheinmetall AG		STK	1.050	1.050	0	EUR	617,8000	648.690,00	1,26
DE0007165631	Sartorius AG Vorzugsaktien o.St. o.N.		STK	5.920	0	0	EUR	217,8000	1.289.376,00	2,51
DE000SHL1006	Siemens Healthineers AG		STK	40.403	0	0	EUR	52,1000	2.104.996,30	4,10
FR0000050809	Sopra Steria Group S.A.		STK	3.000	3.000	0	EUR	168,0000	504.000,00	0,98
NL0014559478	Technip Energies N.V.		STK	50.000	65.000	15.000	EUR	25,4800	1.274.000,00	2,48
FR0000121329	THALES S.A.		STK	6.500	6.500	0	EUR	138,0500	897.325,00	1,75
FR0000124141	Veolia Environnement S.A.		STK	30.000	30.000	0	EUR	26,9400	808.200,00	1,57
DE000A0JL9W6	VERBIO Vereinigt.BioEnergie AG		STK	38.000	33.023	0	EUR	10,9000	414.200,00	0,81
GB0000456144	Antofagasta		STK	35.000	35.000	0	GBP	16,1900	683.740,57	1,33
GB00B45C9X44	Chemring		STK	150.000	150.000	0	GBP	3,2950	596.380,09	1,16
	Qinetiq		STK	200.000	250.000	50.000	GBP	4,1580	1.003.438,91	1,95

## VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 31.12.2024

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 31.12.2024	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens <sup>1)</sup>
					im Berichtszeitraum					
GB00BL9YR756	Wise PLC		STK	67.000	67.000	0	GBP	10,5000	848.868,78	1,65
SE0021921269	Saab AB Namn-Aktier B o.N.		STK	44.000	44.000	0	SEK	234,8000	900.232,22	1,75
SE0000667891	Sandvik		STK	35.000	35.000	0	SEK	199,6500	608.893,23	1,19
US0079031078	Advanced Micro Devices		STK	5.800	1.332	0	USD	125,1900	696.734,64	1,36
CH0432492467	Alcon AG		STK	6.000	0	0	USD	85,6500	493.115,19	0,96
US02079K3059	Alphabet Inc. Cl. A		STK	8.758	8.758	0	USD	192,7600	1.619.912,76	3,16
US0231351067	Amazon.com Inc.		STK	9.700	0	3.363	USD	223,7500	2.082.593,68	4,06
US19260Q1076	Coinbase Global Inc. Cl.A		STK	3.500	5.850	2.350	USD	265,7100	892.371,54	1,74
US2538681030	Digital Realty Trust Inc. Registered Shares DL -,01		STK	2.850	2.850	0	USD	178,1400	487.165,00	0,95
US46120E6023	Intuitive Surgical Inc.		STK	1.050	0	0	USD	534,8800	538.908,99	1,05
IE000S9YS762	Linde plc		STK	1.150	1.150	0	USD	422,9800	466.753,35	0,91
US57636Q1040	MasterCard Inc.		STK	980	980	713	USD	532,2000	500.461,55	0,97
US30303M1027	Meta Platforms Inc. Cl.A		STK	2.272	2.272	2.037	USD	599,8100	1.307.650,84	2,55
US5949181045	Microsoft Corp.		STK	3.810	0	3.740	USD	430,5300	1.573.976,20	3,07
US5949724083	MicroStrategy Inc. ClassA		STK	4.350	5.480	1.130	USD	330,0000	1.377.440,87	2,68
US64110L1061	Netflix Inc.		STK	730	730	0	USD	907,5500	635.716,07	1,24
KYG6683N1034	Nu Holdings Ltd. Cl.A		STK	84.400	100.000	15.600	USD	10,3300	836.589,74	1,63
US67066G1040	NVIDIA Corp.		STK	25.190	22.671	915	USD	137,0100	3.311.694,00	6,45
US6974351057	Palo Alto Networks Inc.		STK	7.600	6.100	0	USD	186,1800	1.357.739,29	2,64
CA82509L1076	Shopify Inc. Reg. Shares A (Sub Voting) oN		STK	8.700	11.000	2.300	USD	108,1800	903.100,32	1,76
US8716071076	Synopsys Inc.		STK	1.080	1.080	535	USD	490,9100	508.739,43	0,99
US91324P1021	UnitedHealth Group Inc.		STK	985	985	0	USD	509,9900	482.022,89	0,94
US92826C8394	VISA Inc. Class A		STK	1.795	3.615	1.820	USD	318,6600	548.860,24	1,07
Summe Wertpapiervermögen								EUR	50.825.305,05	99,00
Bankguthaben								EUR	665.877,09	1,30
EUR - Guthaben bei:								EUR	239.249,28	0,47
Verwahrstelle: Bank of New York Mellon SA/NV			EUR	239.249,28		239.249,280,47				
Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen								EUR	25.216,18	0,05
Verwahrstelle: Bank of New York Mellon SA/NV			DKK	12.070,44		1.617,820,00				
Verwahrstelle: Bank of New York Mellon SA/NV			NOK	19.870,58		1.677,570,00				
Verwahrstelle: Bank of New York Mellon SA/NV			SEK	251.566,24		21.920,790,04				
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen								EUR	401.411,63	0,78
Verwahrstelle: Bank of New York Mellon SA/NV			CAD	6.395,02		4.258,660,01				
Verwahrstelle: Bank of New York Mellon SA/NV			CHF	1.440,87		1.533,740,00				
Verwahrstelle: Bank of New York Mellon SA/NV			GBP	2.603,97		3.142,050,01				
Verwahrstelle: Bank of New York Mellon SA/NV			JPY	1.195.834,00		7.279,020,01				

## VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 31.12.2024

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 31.12.2024	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens <sup>1)</sup>
Verwahrstelle: Bank of New York Mellon SA/NV			USD	401.434,26	im Berichtszeitraum			385.198,16	0,75
Sonstige Vermögensgegenstände							EUR	5.768,66	0,01
Dividendenansprüche			EUR	2.335,46				2.335,46	0,00
Quellensteueransprüche			EUR	3.433,20				3.433,20	0,01
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme							EUR	-280,92	0,00
Kredite in Nicht-EU/EWR-Währungen			AUD	-471,23				-280,92	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten							EUR	-158.166,17	-0,31
Sonstige Verbindlichkeiten <sup>2)</sup>			EUR	-158.166,17				-158.166,17	-0,31
Fondsvermögen							EUR	51.338.503,71	100,00
Anteilwert HANSApост Megatrend (vormals: Postbank Megatrend)							EUR	225,85	
Umlaufende Anteile HANSApост Megatrend (vormals: Postbank Megatrend)							STK	227.309,000	

<sup>1)</sup> Durch Rundung der Prozentanteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

<sup>2)</sup> 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 30.12.2024				
Australischer Dollar	(AUD)	1,677450	=	1 Euro (EUR)
Britisches Pfund	(GBP)	0,828750	=	1 Euro (EUR)
Dänische Krone	(DKK)	7,460950	=	1 Euro (EUR)
Japanischer Yen	(JPY)	164,285000	=	1 Euro (EUR)
Kanadischer Dollar	(CAD)	1,501650	=	1 Euro (EUR)
Norwegische Krone	(NOK)	11,844850	=	1 Euro (EUR)
Schwedische Krone	(SEK)	11,476150	=	1 Euro (EUR)
Schweizer Franken	(CHF)	0,939450	=	1 Euro (EUR)
US-Dollar	(USD)	1,042150	=	1 Euro (EUR)

## 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
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>				
<b>Aktien</b>				
US02079K1079	Alphabet Inc. Class C	STK	0	11.000
US0378331005	Apple Inc.	STK	0	8.960
US0382221051	Applied Materials Inc.	STK	0	2.146
NL0000334118	ASM International N.V.	STK	0	586
GB0009895292	AstraZeneca PLC	STK	0	2.331
US8522341036	Block Inc. Registered Shs Class A	STK	11.400	11.400
US1273871087	Cadence Design Systems Inc.	STK	0	2.282
US18915M1071	Cloudflare Inc. Registered Shs Cl.A DL -,001	STK	6.250	6.250
US22052L1044	Corteva	STK	12.000	12.000
US22160K1051	Costco Wholesale Corp.	STK	0	826
US22788C1053	CrowdStrike Holdings Inc Cl.A	STK	0	3.606
US23804L1035	Datadog Inc. Class A	STK	0	4.270
DE0005557508	Deutsche Telekom AG	STK	0	142.248
US2521311074	DexCom Inc.	STK	0	3.161
US29355A1079	Enphase Energy Inc.	STK	0	2.546
DE0005664809	Evotec	STK	55.499	81.570
US30161N1019	Exelon	STK	0	3.899
US3116421021	Faro Technologies Inc.	STK	27.000	27.000
DE000A0Z2ZZ5	freenet	STK	0	34.078
US45168D1046	IDEXX Laboratories Inc.	STK	0	400
US4581401001	Intel Corp.	STK	0	8.801
DE000A2NB601	JENOPTIK	STK	6.446	18.000
JP3236200006	Keyence Corp.	STK	1.700	1.700
JP3270000007	Kurita Water Industries	STK	20.000	20.000
FR0000121014	LVMH Moët Henn. L. Vuitton SA	STK	0	571
AU000000LYC6	Lynas	STK	200.000	200.000
US5738741041	Marvell Technology Inc.	STK	0	2.475
US60937P1066	MongoDB Inc. Cl.A	STK	2.400	2.400
NO0003054108	Mowi ASA	STK	40.000	40.000
US55354G1004	MSCI Inc. A	STK	0	383
US6323071042	Natera Inc.	STK	0	4.281
DE0006452907	Nemetschek	STK	0	15.311
CA64046G1063	Neo Performance Materials	STK	60.000	60.000
NL0009538784	NXP Semiconductors NV	STK	0	785
US70450Y1038	PayPal Holdings Inc.	STK	0	1.723
US7134481081	PepsiCo Inc	STK	0	3.000

## 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
US7475251036	QUALCOMM Inc.	STK	0	3.510
GB00B2B0DG97	Relx PLC	STK	0	8.986
DE0007164600	SAP SE	STK	0	19.716
US81762P1021	ServiceNow Inc.	STK	0	1.068
DE000WAF3001	Siltronic AG	STK	1.006	5.500
US8334451098	Snowflake Inc. Cl.A	STK	0	3.637
US8725901040	T-Mobile US Inc.	STK	0	1.800
US8740541094	Take-Two Interactive Softw.Inc	STK	1.873	3.050
DE000A1J5RX9	Telefónica Deutschland	STK	0	216.838
US88160R1014	Tesla Inc.	STK	1.858	4.220
DE000NCA0001	thyssenkrupp nucera AG&Co.KGaA Inhaber-Aktien o.N.	STK	40.000	40.000
US8962391004	Trimble Inc.	STK	8.450	8.450
DE0005089031	United Internet AG Namens-Aktien o.N.	STK	0	12.167
GB00B39J2M42	United Utilities Group PLC	STK	60.000	60.000
AT0000746409	Verbund AG	STK	0	2.891
IL0011301780	Wix.com Ltd.	STK	0	2.768
US98419M1009	Xylem Inc.	STK	6.500	6.500
US98980G1022	Zscaler Inc.	STK	0	1.680

### Sonstige Beteiligungswertpapiere

CH0012032048	Roche Holding AG Inhaber-Genußscheine o.N.	STK	0	1.041
--------------	--	-----	---	-------

### An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere

#### Aktien

GB00BNYK8G86	DARKTRACE PLC	STK	250.000	250.000
NL0012169213	Qiagen N.V.	STK	0	61.478
SE0000112385	Saab AB B	STK	11.000	11.000

### 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
---------------------	---------------------------------------	-----------------	--------------------	------------------

Fehlzanzeige

## ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG (INKL. ERTRAGSAUSGLEICH) HANSAPOST MEGATREND (VORMALS: POSTBANK MEGATREND)

FÜR DEN ZEITRAUM VOM 01.01.2024 BIS 31.12.2024

		EUR
<b>I. Erträge</b>		
1.	Dividenden inländischer Aussteller	79.456,01
2.	Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	598.521,21
3.	Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	3.823,78
4.	Abzug ausländischer Quellensteuer	-70.159,49
5.	Sonstige Erträge	5.165,71
<b>Summe der Erträge</b>		<b>616.807,22</b>
<b>II. Aufwendungen</b>		
1.	Zinsen aus Kreditaufnahmen	-645,18
2.	Verwaltungsvergütung	-878.412,73
3.	Verwahrstellenvergütung	-59.727,43
4.	Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	-9.952,37
5.	Sonstige Aufwendungen	-6.254,47
6.	Aufwandsausgleich	19.380,11
<b>Summe der Aufwendungen</b>		<b>-935.612,07</b>
<b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>		<b>-318.804,85</b>
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>		
1.	Realisierte Gewinne	9.863.307,11
2.	Realisierte Verluste	-1.785.790,25
<b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>		<b>8.077.516,86</b>
<b>V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>		<b>7.758.712,01</b>
1.	Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	1.983.408,83
2.	Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	-2.197.954,84
<b>VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>		<b>-214.546,01</b>
<b>VII. Ergebnis des Geschäftsjahres</b>		<b>7.544.166,00</b>

## ENTWICKLUNG DES SONDERVERMÖGENS HANSAPOST MEGATREND (VORMALS: POST-BANK MEGATREND)

	EUR	EUR
<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres (01.01.2024)</b>		<b>45.549.365,21</b>
1. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		-2.050.445,33
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	887.916,39	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-2.938.361,72	
2. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		295.417,83
3. Ergebnis des Geschäftsjahres		7.544.166,00
davon nicht realisierte Gewinne	1.983.408,83	
davon nicht realisierte Verluste	-2.197.954,84	
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres (31.12.2024)</b>		<b>51.338.503,71</b>

## VERWENDUNG DER ERTRÄGE DES SONDERVERMÖGENS HANSAPOST MEGATREND (VORMALS: POSTBANK MEGATREND) <sup>1)</sup>

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
<b>I. Für die Ausschüttung verfügbar</b>	<b>9.544.502,26</b>	<b>41,99</b>
1. Vortrag aus dem Vorjahr	0,00	0,00
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	7.758.712,01	34,13
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	1.785.790,25	7,86
<b>II. Nicht für die Ausschüttung verwendet</b>	<b>-9.544.502,26</b>	<b>-41,99</b>
1. Der Wiederanlage zugeführt	-1.843.726,70	-8,11
2. Vortrag auf neue Rechnung	-7.700.775,56	-33,88
<b>III. Gesamtausschüttung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Endausschüttung	0,00	0,00
a) Barausschüttung	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten (für die Ausschüttung notwendig wäre eine Zuführung von EUR 0,00)

## VERGLEICHENDE ÜBERSICHT ÜBER DIE LETZTEN DREI GESCHÄFTSJAHRE HANSAPOST MEGATREND (VORMALS: POSTBANK MEGATREND)

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres EUR	Anteilwert EUR
2024	51.338.503,71	225,85
2023	45.549.365,00	192,40
2022	36.500.559,00	147,54
2021	50.672.694,00	205,88



## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### ANGABEN NACH DER DERIVATEVERORDNUNG

Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR	0,00
Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte		
Fehlanzeige		
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 Europe information Tech in EUR		60,00%
United States - Nasdaq 100 Index		40,00%
Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko gem. §37 Abs. 4 DerivateV		
kleinster potenzieller Risikobetrag		1,92%
größter potenzieller Risikobetrag		2,64%
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag		2,28%
Risikomodell (§10 DerivateV)		Full-Monte-Carlo
Parameter (§11 DerivateV)		
Konfidenzniveau		99,00%
Haltdauer		1 Tage
Länge der historischen Zeitreihe		1 Jahr
Im Geschäftsjahr erreichter durchschnittlicher Umfang des Leverage durch Derivategeschäfte		0,98

### SONSTIGE INFORMATIONEN - NICHT VOM PRÜFUNGSURTEIL UMFASST - 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 HANSApot Megatrend (vormals: Postbank Megatrend)	EUR	225,85
Umlaufende Anteile HANSApot Megatrend (vormals: Postbank Megatrend)	STK	227.309,000

### 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 HANSAPOST MEGATREND (VORMALS: POSTBANK MEGATREND)

Kostenquote (Total Expense Ratio (TER))

1,90 %

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 01.01.2024 BIS 31.12.2024

Transaktionen	Volumen in Fondswährung
Transaktionsvolumen gesamt	86.808.373,42
Transaktionsvolumen mit verbundenen Unternehmen	0,00
Relativ in %	0,00 %
Es lagen keine Transaktionen mit verbundenen Unternehmen und Personen vor.	

Transaktionskosten: 69.336,12 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 Aufwandsersatzungen.

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

## WESENTLICHE SONSTIGE ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN

HANSApost Megatrend (vormals: Postbank Megatrend)

### Sonstige Erträge

Quellensteuererstattung	EUR	5.076,86
-------------------------	-----	----------

### Sonstige Aufwendungen

Rechtsberatungskosten i.Z.m. Insolvenzverfahren Wirecard AG	EUR	3.706,00
---	-----	----------

## 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.

<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung (inkl. Geschäftsführer)</b>	<b>EUR</b>	<b>26.098.993</b>
davon feste Vergütung	EUR	21.833.752
davon variable Vergütung	EUR	4.265.241
<b>Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen</b>	<b>EUR</b>	<b>0</b>
<b>Zahl der Mitarbeiter der KVG inkl. Geschäftsführer (Durchschnitt)</b>		<b>332</b>
<b>Höhe des gezahlten Carried Interest</b>	<b>EUR</b>	<b>0</b>
<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an bestimmte Mitarbeitergruppen</b>	<b>EUR</b>	<b>1.475.752</b>
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 Signal Iduna Asset Management GmbH für das Geschäftsjahr 2023 setzen sich wie folgt zusammen:

<b>Portfoliomanager</b>	<b>Signal Iduna Asset Management GmbH</b>	
<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens gezahlten Mitarbeitervergütung</b>	<b>EUR</b>	<b>11.050.964,00</b>
davon feste Vergütung	EUR	10.193.472,00
davon variable Vergütung	EUR	857.492,00
<b>Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen</b>	<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
<b>Zahl der Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens</b>		<b>124</b>
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, 16. April 2025

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 HANSApost Megatrend (vormals: Postbank Megatrend) – 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“ 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 Jahres-

berichts“ 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 Hanseati-

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

Bei der Aufstellung des Jahresberichts sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, Ereignisse, Entscheidungen und Faktoren, welche die weitere Entwicklung des Sondervermögens wesentlich beeinflussen können, in die Berichterstattung einzubeziehen. Das bedeutet u.a., dass die gesetzlichen Vertreter bei der Aufstellung des Jahresberichts die Fortführung des Sondervermögens durch die 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 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 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 17.04.2025

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](mailto:info@hansainvest.de)

Web: [www.hansainvest.de](http://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. 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**

---

Bank of New York Mellon SA/NV  
Friedrich-Ebert-Anlage 49  
60327 Frankfurt am Main  
Deutschland

Haftendes Eigenkapital: 3.929,000 Mio. EUR  
Eingezahltes Eigenkapital: 1.754,386 Mio. EUR  
Stand: 31.12.2023

## **WIRTSCHAFTSPRÜFER**

---

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Fuhlentwiete 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](mailto:info@hansainvest.de)  
[www.hansainvest.de](http://www.hansainvest.de)

**HANSA**INVEST