

HANSAINVEST – SERVICE-KVG

JAHRESBERICHT

KIRIX Dynamic Plus

30. September 2023

Inhaltsverzeichnis

Tätigkeitsbericht KIRIX Dynamic Plus	4
Vermögensübersicht	8
Vermögensaufstellung	9
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

KIRIX Dynamic Plus

in der Zeit vom 01.10.2022 bis 30.09.2023.

Mit freundlicher Empfehlung

Ihre HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

Dr. Jörg W. Stotz, Nicholas Brinckmann, Ludger Wibbeke

Tätigkeitsbericht KIRIX Dynamic Plus für den Zeitraum 01.10.2022 bis 30.09.2023

Anlageziel und Anlageergebnis im Berichtszeitraum

Der Fonds strebt einen langfristigen Kapitalzuwachs an. Die Aktienauswahl erfolgt diskretionär anhand der nachfolgend beschriebenen Strategie. Die Anlagestrategie des Fonds beinhaltet einen aktiven Managementprozess. Dies bedeutet, dass der Fondsmanager, die für den Fonds zu erwerbenden Vermögensgegenstände auf Basis eines festgelegten Investitionsprozesses aktiv identifiziert, im eigenen Ermessen auswählt und nicht passiv einen Referenzindex nachbildet. Grundlage des Investitionsprozesses ist ein etablierter Research Prozess, bei dem der Fondsmanager potenziell interessante Unternehmen, Regionen, Staaten oder Wirtschaftszweige insbesondere auf Basis von Datenbankanalysen, Unternehmensberichten, Wirtschaftsprognosen, öffentlich verfügbaren Informationen und persönlichen Eindrücken und Gesprächen analysiert. Nach Durchführung dieses Prozesses entscheidet der Fondsmanager unter Beachtung der gesetzlichen Vorgaben und Anlagebedingungen über den Kauf und Verkauf des konkreten Vermögensgegenstandes.

Der Fonds bildet keinen Index ab, und seine Anlagestrategie beruht auch nicht auf der Nachbildung der Entwicklung eines oder mehrerer Indizes. Das Portfoliomanagement kann daher durch aktive Über- und Untergewichtung einzelner Werte auf Basis aktueller Kapitalmarkteinschätzungen wesentlich sowohl positiv als auch negativ von diesem Vergleichsmaßstab abweichen. Darüber hinaus sind Investitionen in Vermögensgegenstände, die nicht Bestandteil des Vergleichsmaßstabs sind, jederzeit möglich.

Da die Vermögensgegenstände des Fonds bzw. ihre Gewichtung von den Titeln, die Bestandteil des Vergleichsmaßstabs sind, abweichen können, kann auch die Wertentwicklung des Fonds von der Wertentwicklung des Vergleichsmaßstabs abweichen. Gründe für An- oder Verkauf können hierbei insbesondere eine veränderte Einschätzung der zukünftigen Unternehmensentwicklung, die aktuelle Markt- oder Nachrichtenlage, die regionalen, globalen oder branchenspezifischen Konjunktur- und Wachstumsprognosen und die zum Zeitpunkt der Entscheidung bestehende Risikotragfähigkeit oder Liquidationslage des Fonds sein. Im Rahmen des Investitionsprozesses werden auch die

mit dem An- oder Verkauf verbundenen möglichen Risiken berücksichtigt. Risiken können hierbei eingegangen werden, wenn der Fondsmanager das Verhältnis zwischen Chance und Risiko positiv einschätzt.

Den Kern des Investmentvermögens bilden Aktien kleiner und mittelgroßer deutscher und kerneuropäischer Gesellschaften. Darüber hinaus kann der Fonds in verzinsliche Wertpapiere (auch Zertifikate), Bankguthaben, Geldmarktinstrumente und Investmentvermögen investieren.

Die maximalen Anlagegrenzen für die jeweiligen Vermögensgegenstände sind entsprechend der besonderen Anlagebedingungen wie folgt ausgestaltet:

Aktien und Aktien gleichwertige Papiere: mind. 51 %

Verzinsliche Wertpapiere (auch Zertifikate): max. 49 %

Bankguthaben max. 49 %

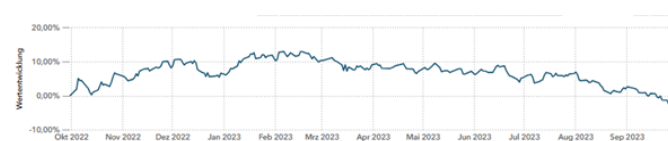
Geldmarktinstrumente max. 49 %

Investmentanteile max. 10 %

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.

Anlagepolitik im Berichtszeitraum

Im Berichtszeitraum vom 01.10.2022 bis zum 30.09.2023 musste der Fonds einen Wertverlust von 2,71 % je Anteil (nach BVI-Methode) hinnehmen.



Portfoliostruktur

Per Berichtsstichtag 30.09.2022*) verteilt sich das Fondsvermögen wie folgt auf die einzelnen Anlageklassen:

Aufteilung nach Asset Gruppe



Per Berichtsstichtag 30.09.2023*) verteilt sich das Fondsvermögen wie folgt auf die einzelnen Anlageklassen:

Aufteilung nach Asset Gruppe



*) Durch Rundung bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen im Vergleich mit der Vermögensaufstellung gemäß Jahresbericht entstanden sein.

Die Entwicklung der weltweiten Kapitalmärkte war im betrachteten Zeitraum von einer besonderen Dynamik gekennzeichnet – Das Schreckgespenst der Inflation spukt ununterbrochen und verschreckt die Marktteilnehmer mit einem Mix aus radikal steigenden Zinsen und den scheinbaren Gefahren einer globalen Rezession. Darüber hinaus haben die kriegerischen Handlungen in der Ukraine weiterhin Bestand und erzeugen kontinuierliche ökonomische Herausforderungen. Dem gegenüber führen positive Kurskorrekturen auf Grund signifikanter Überreaktionen zu Kriegsbeginn (vor allem am europäischen Markt) zu Markterholungen. Gepaart mit einem KI-getriebenen Aufschwung, der sich vorwiegend auf wenige Großkapitalisierte Unternehmen erstreckt, können die Indizes insgesamt an Boden gewinnen. Der Erfolg ist dabei trügerisch, denn: Die Notierungen kleinerer und mittelgroßer Gesellschaften, die eher als konjunkturabhängig gelten, kommen nicht

vom Fleck. So notieren europäische Small-Caps im Vergleich zu Large-Cap-Bewertungen trotz höheren Wachstums nahe eines Zehnjahrestiefs. Der Rentenmarkt bleibt angespannt – deutliche Zinsanhebungen erhöhen den Druck auf bereits emittierte Wertpapiere und lassen die Kurse regelrecht purzeln. Dafür bietet das vorherrschende Zinsniveau auskömmliche Renditen für Neuanlagen.

Auf Jahressicht zeigten der DAX mit 26,02 % sowie Dow Jones Index mit 13,62 % eine positive Performance. Ein vergleichbar gutes Bild wurde vom Eurostoxx 50 gezeichnet, der mit einer Wertentwicklung in Höhe von 24,91 % aufwartete. Im globalen Indexvergleich ist insbesondere der technologiedominierte NASDAQ 100 zu nennen, im Berichtszeitraum wurde hier ein Kursplus in Höhe von 31,04 % erreicht.

Der Schwerpunkt der Investitionen lag auf kleinen und mittelgroßen Werten des deutschen Aktienmarkts, die zum Stichtag insgesamt über 71 % des gesamten Portfolios ausmachten. Industrie, Technologie und Gesundheit waren dabei sowohl die Investitionsschwerpunkte als auch positive Kurstreiber.

Die erfolgreichsten Investitionen im Berichtszeitraum waren die Aktien von OHB, TFF Group, ASML Holding, Sixt sowie Vivoryon Therapeutics die jeweils deutliche Kursgewinne erzielen konnten. Die fünf schlechtesten Werte Nibe Industries, Tomra Systems, Sartorius Stedim Biotech, 7C Solarparks und Aurubis haben unsere Erwartungen aus verschiedenen Gründen nicht erfüllt.

Insgesamt legte das Fondsmanagement großen Wert auf eine möglichst breite Streuung der Anlagen. Die Investitionen erfolgen in der Regel gleichgewichtet, was im Verlauf des Jahres automatisch zu einer Übergewichtung von Werten mit starkem Momentum und zu einer Untergewichtung von Werten mit schwächerer Kursentwicklung führte. Derivative Instrumente wurden nicht zur Kurssicherung eingesetzt.

Veräußerungsergebnis

Das Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften für den KIRIX Dynamic Plus betrug für den Berichtszeitraum -426.307,65 Euro. Die Veräußerungsgewinne in Höhe von 90.445,44 Euro unterlagen den realisierten Veräußerungsverlusten in Höhe von -516.753,09 Euro. Das Ergebnis wurde im Wesentlichen durch die Veräußerung von Aktien beeinflusst.

Risikoanalyse

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:

Das Fondsvermögen ist nahezu ausschließlich in Euro-denominierte Werte investiert. Aus diesem Grund sind die Währungsrisiken als gering einzustufen. Sollte sich die Investitionsquote in Währungen außerhalb des Euro-Raums erhöhen, werden diese Risiken nicht durch Devisentermingeschäfte abgesichert.

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 Rechtsbera-

tung 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:

Nach Einschätzung des Portfoliomanagements sind nicht alle im Fonds befindlichen Titel hochliquide, täglich handelbar und damit zeitnah zu veräußern. Gerade im sogenannten Small-Cap Sektor (Marktkapitalisierung der Aktiengattung unter 250 Mio. Euro), in die Teile des Fondsvermögens investiert sind, kann es einige Börsentage dauern, bis die vollständige Position veräußert ist.

Sonstige Risiken:

Seit dem 24.2.2022 führt Russland Krieg gegen die Ukraine („Russland-Ukraine-Krieg“). Die Börsen sind seit Beginn des Konfliktes von einer deutlich höheren Volatilität geprägt. Die weitere Entwicklung an den Kapitalmärkten hängt von vielen Faktoren ab: vom Verlauf der Kampfhandlungen, den wirtschaftlichen Folgen infolge der gegen Russland und Belarus verhängten Sanktionen, einer weiterhin steigenden bzw. 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.

Das Portfoliomanagement für den KIRIX Dynamic Plus ist an die KIRIX Vermögensverwaltung AG ausgelagert.

Weitere für den Anleger wesentliche Ereignisse, insbesondere Schadenfälle oder Verletzungen der Anlagegrenzen, haben sich nicht ergeben.

Vermögensübersicht

VERMÖGENSÜBERSICHT

	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens ¹⁾
I. Vermögensgegenstände	11.433.602,79	100,17
1. Aktien	8.648.565,77	75,77
2. Investmentanteile	234.187,20	2,05
3. Bankguthaben	2.547.348,56	22,32
4. Sonstige Vermögensgegenstände	3.501,26	0,03
II. Verbindlichkeiten	-19.939,03	-0,17
1. Sonstige Verbindlichkeiten	-19.939,03	-0,17
III. Fondsvermögen	EUR 11.413.663,76	100,00

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

Vermögensaufstellung

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 30.09.2023

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 30.09.2023	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens ¹⁾	
im Berichtszeitraum										
Börsengehandelte Wertpapiere							EUR	7.550.571,37	66,15	
Aktien							EUR	7.550.571,37	66,15	
DE000A11QW68	7C Solarparken AG		STK	55.000	13.353	0	EUR	3,2150	176.825,00	1,55
DE0005110001	All for One Group AG		STK	2.200	0	0	EUR	39,6000	87.120,00	0,76
DE000A2GS633	Allgeier		STK	7.000	0	0	EUR	20,0000	140.000,00	1,23
NL0010273215	ASML Holding N.V.		STK	400	80	0	EUR	550,8000	220.320,00	1,93
DE000A2DAM03	Aumann AG		STK	6.000	10.000	4.000	EUR	15,0600	90.360,00	0,79
DE0006766504	Aurubis		STK	3.500	3.500	0	EUR	69,4600	243.110,00	2,13
DE0005203947	B.R.A.I.N. Biotechnology AG		STK	17.000	0	0	EUR	4,2500	72.250,00	0,63
DE0005158703	Bechtle AG		STK	5.000	5.000	0	EUR	43,9100	219.550,00	1,92
DE0005909006	Bilfinger		STK	7.000	2.000	0	EUR	31,8800	223.160,00	1,96
DE0005419105	CANCOM		STK	7.000	3.500	0	EUR	24,7400	173.180,00	1,52
DE0006305006	DEUTZ AG		STK	50.000	50.000	0	EUR	4,1160	205.800,00	1,80
DE0005550602	Drägerwerk		STK	3.000	0	0	EUR	38,0000	114.000,00	1,00
DE0006095003	ENCAVIS AG		STK	15.000	15.000	0	EUR	12,9150	193.725,00	1,70
AT0000785407	Fabasoft AG Inhaber-Aktien o.N.		STK	6.000	2.400	0	EUR	18,0500	108.300,00	0,95
DE000A255F11	Friedrich Vorwerk Group SE Namens-Aktien o.N.		STK	13.000	13.000	0	EUR	12,1600	158.080,00	1,39
FR0011726835	Gaztransport Technigaz Actions Nom. EO -,01		STK	2.000	1.000	0	EUR	117,0000	234.000,00	2,05
DE000HAG0005	HENSOLDT AG Inhaber-Aktien o.N.		STK	4.000	4.000	0	EUR	27,3400	109.360,00	0,96
DE0007074007	KWS Saat		STK	3.000	514	0	EUR	54,7000	164.100,00	1,44
FR0013030152	La Francaise de L'Energie Actions au Porteur EO 1		STK	4.168	1.168	0	EUR	41,4000	172.555,20	1,51
DE0006450000	LPKF Laser & Electronics		STK	10.000	2.800	0	EUR	7,0000	70.000,00	0,61
DE000A1MMCC8	Medios AG Inhaber-Aktien o.N.		STK	13.000	8.500	0	EUR	14,7000	191.100,00	1,67
DE000A3H2200	Nagarro SE		STK	2.500	500	0	EUR	69,6500	174.125,00	1,53
DE0005220909	Nexus		STK	5.000	2.000	0	EUR	51,0000	255.000,00	2,23
DE000A37FTP4	OHB SE z.Verkauf eing.Inhaber- Aktien		STK	5.000	5.000	0	EUR	44,0000	220.000,00	1,93
DE000A0JBPG2	PNE AG		STK	15.000	15.000	0	EUR	12,9800	194.700,00	1,71
DE000PAH0038	Porsche Automobil Holding SE Vz.		STK	3.000	3.000	0	EUR	46,2100	138.630,00	1,21
DE0007461006	PVA TePla		STK	13.000	6.000	0	EUR	15,2700	198.510,00	1,74
DE0007010803	RATIONAL		STK	300	80	0	EUR	578,0000	173.400,00	1,52
AT0000A0E9W5	S&T		STK	12.000	4.400	0	EUR	17,8800	214.560,00	1,88
FR0013154002	Sartorius Stedim Biotech		STK	950	450	0	EUR	220,8000	209.760,00	1,84
DE0007276503	secunet Security Networks AG Inhaber-Aktien o.N.		STK	1.000	550	0	EUR	199,6000	199.600,00	1,75
DE0007235301	SGL CARBON		STK	25.000	25.000	0	EUR	6,5850	164.625,00	1,44
DE000WAF3001	Siltronic AG		STK	3.000	2.000	0	EUR	79,7500	239.250,00	2,10
DE0007231334	Sixt Vz.		STK	3.000	800	0	EUR	58,4000	175.200,00	1,54
DE000A0DJ6J9	SMA Solar Technology AG		STK	1.000	1.000	0	EUR	62,2000	62.200,00	0,54

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 30.09.2023

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 30.09.2023	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens ¹⁾
DE000A2G9MZ9	STEMMER IMAGING AG Inhaber-Aktien o.N.	STK		6.400	0	0	EUR	27,5000	176.000,00	1,54
DE000SYM9999	Symrise	STK		2.500	1.000	0	EUR	89,6200	224.050,00	1,96
DE000A2TSL71	SYNLAB AG	STK		10.000	10.000	0	EUR	8,1200	81.200,00	0,71
DE000A0XYGA7	technotrans	STK		6.000	0	0	EUR	17,0000	102.000,00	0,89
FR0013295789	TFF Group S.A. Actions Port. EO -,40	STK		7.000	0	0	EUR	43,2000	302.400,00	2,65
DE000TUAG505	TUI AG konv.Namens-Aktien o.N.	STK		15.000	15.000	0	EUR	5,2500	78.750,00	0,69
NL00150002Q7	Vivoryon Therapeutics N.V.	STK		10.000	0	2.000	EUR	10,9600	109.600,00	0,96
NO0012470089	Tomra Systems ASA	STK		12.000	4.000	0	NOK	122,9000	130.001,90	1,14
SE0015988019	NIBE Industrier AB Namn-Aktier B o.N.	STK		30.000	20.000	0	SEK	70,3000	182.325,10	1,60
SE0000108656	Telefonaktiebolaget L.M.Erics.	STK		30.000	15.000	0	SEK	52,4900	136.134,34	1,19
US67421J1088	Oatly Group AB Namn-Akt. (Spon.ADS)/1 o.N.	STK		50.000	50.000	0	USD	0,8800	41.654,83	0,36

An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere	EUR	1.097.994,40	9,62
---	------------	---------------------	-------------

Aktien	EUR	1.097.994,40	9,62
---------------	------------	---------------------	-------------

DE000A0HL8N9	2G energy AG	STK		9.000	6.000	0	EUR	23,8000	214.200,00	1,88
DE000A1EWXA4	clearwise AG	STK		89.064	14.064	0	EUR	2,1000	187.034,40	1,64
DE000A0MZ4B0	Delignit AG Inhaber-Aktien o.N.	STK		27.100	27.100	0	EUR	4,1000	111.110,00	0,97
DE000A1EWVY8	Formycon AG	STK		2.000	0	700	EUR	56,5000	113.000,00	0,99
DE0006580806	Mensch u. Maschine Software	STK		4.000	2.500	0	EUR	45,6000	182.400,00	1,60
DE000A31C305	Mynaric AG Namens-Aktien o.N.	STK		5.000	2.700	0	EUR	18,4500	92.250,00	0,81
DE000A0KPPR7	Nabaltec AG	STK		6.000	1.000	0	EUR	16,0500	96.300,00	0,84
DE000A2G8ZX8	Pyrum Innovations AG Namens-Aktien o.N.	STK		1.500	1.500	0	EUR	40,4000	60.600,00	0,53
DE0005408686	ÖKOWORLD AG	STK		1.500	1.500	0	EUR	27,4000	41.100,00	0,36

Investmentanteile	EUR	234.187,20	2,05
--------------------------	------------	-------------------	-------------

Gruppenfremde Investmentanteile	EUR	234.187,20	2,05
--	------------	-------------------	-------------

LU0351546048	Nordea 1-Nordic Equity Small Cap Fund BI-EUR	ANT		6.000	2.000	0	EUR	39,0312	234.187,20	2,05
--------------	--	-----	--	-------	-------	---	-----	---------	------------	------

Summe Wertpapiervermögen	EUR	8.882.752,97	77,83
---------------------------------	------------	---------------------	--------------

Bankguthaben	EUR	2.547.348,56	22,32
---------------------	------------	---------------------	--------------

EUR - Guthaben bei:	EUR	2.547.348,56	22,32
----------------------------	------------	---------------------	--------------

Bank: Hamburger Volksbank	EUR	9.262,63	9.262,63	0,08
Bank: National-Bank AG	EUR	466.257,52	466.257,52	4,09
Verwahrstelle: Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG	EUR	2.071.828,41	2.071.828,41	18,15

Sonstige Vermögensgegenstände	EUR	3.501,26	0,03
--------------------------------------	------------	-----------------	-------------

Dividendenansprüche	EUR	3.501,26	3.501,26	0,03
---------------------	-----	----------	----------	------

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 30.09.2023

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 30.09.2023	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens ¹⁾
						im Berichtszeitraum			
Sonstige Verbindlichkeiten							EUR	-19.939,03	-0,17
Sonstige Verbindlichkeiten ²⁾			EUR	-19.939,03				-19.939,03	-0,17
Fondsvermögen							EUR	11.413.663,76	100,00
Anteilwert KIRIX Dynamic Plus							EUR	51,19	
Umlaufende Anteile KIRIX Dynamic Plus							STK	222.983,000	

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

²⁾ 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 29.09.2023				
Norwegische Krone	(NOK)	11,344450	=	1 Euro (EUR)
Schwedische Krone	(SEK)	11,567250	=	1 Euro (EUR)
US-Dollar	(USD)	1,056300	=	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
Börsengehandelte Wertpapiere				
Aktien				
DE000A0JK2A8	AURELIUS Equity Opp.SE&Co.KGaA	STK	0	7.000
DE000A2QDNX9	Compleo Charging Solutions AG Inhaber-Aktien o.N.	STK	0	2.750
DE0005157101	Dr. Höhle	STK	0	2.469
DE0006464506	Leifheit AG	STK	0	3.300
DE0005936124	OHB	STK	0	5.000
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere				
Aktien				
DE0005863534	GAG Immobilien	STK	0	1.300
DE000A2YN371	Pacifico Renewables Yield AG Inhaber-Aktien o.N.	STK	0	4.400
Andere Wertpapiere				
DE000A32VPB0	clearvise AG Inhaber-Bezugsrechte	STK	75.008	75.008

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
Fehlanzeige				

ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG (INKL. ERTRAGSAUSGLEICH) KIRIX DYNAMIC PLUS FÜR DEN ZEITRAUM VOM 01.10.2022 BIS 30.09.2023

	EUR	EUR
I. Erträge		
1. Dividenden inländischer Aussteller		103.690,27
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		35.049,02
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		45.383,36
davon negative Habenzinsen	-23,89	
4. Abzug ausländischer Quellensteuer		-4.333,99
Summe der Erträge		179.788,66
II. Aufwendungen		
1. Verwaltungsvergütung		-133.245,39
2. Verwahrstellenvergütung		-6.499,89
3. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		-10.291,32
4. Sonstige Aufwendungen		-10.272,79
5. Aufwandsausgleich		-21.373,04
Summe der Aufwendungen		-181.682,43
III. Ordentlicher Nettoertrag		-1.893,77
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne		90.445,44
2. Realisierte Verluste		-516.753,09
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		-426.307,65
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		-428.201,42
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		-116.284,34
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		-334.241,21
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		-450.525,55
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		-878.726,97

ENTWICKLUNG DES SONDERVERMÖGENS KIRIX DYNAMIC PLUS

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres (01.10.2022)		5.845.939,51
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		-83.115,50
2. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		6.420.939,70
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	11.773.135,76	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-5.352.196,06	
3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		108.627,02
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		-878.726,97
davon nicht realisierte Gewinne	-116.284,34	
davon nicht realisierte Verluste	-334.241,21	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres (30.09.2023)		11.413.663,76

VERWENDUNG DER ERTRÄGE DES SONDERVERMÖGENS KIRIX DYNAMIC PLUS ¹⁾

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Ausschüttung verfügbar	1.863.918,22	8,36
1. Vortrag aus dem Vorjahr	1.775.366,55	7,96
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-428.201,42	-1,92
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	516.753,09	2,32
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet	-1.640.935,22	-7,36
1. Der Wiederanlage zugeführt	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	-1.640.935,22	-7,36
III. Gesamtausschüttung	222.983,00	1,00
1. Endausschüttung	222.983,00	1,00
a) Barausschüttung	222.983,00	1,00

¹⁾ 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 KIRIX DYNAMIC PLUS

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres EUR	Anteilwert EUR
2023	11.413.663,76	51,19
2022	5.845.939,51	53,08
2021	7.607.620,99	79,70
2020	28.523.645,39	61,65

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		
Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)		
		77,83
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)		
		0,00
Dieses Sondervermögen wendet gemäß Derivateverordnung den einfachen Ansatz an.		

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 KIRIX Dynamic Plus	EUR	51,19
Umlaufende Anteile KIRIX Dynamic Plus	STK	222.983,000

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 KIRIX DYNAMIC PLUS

Performanceabhängige Vergütung	0,00 %
Kostenquote (Total Expense Ratio (TER))	1,46 %

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 01.10.2022 BIS 30.09.2023

Transaktionen	Volumen in Fondswährung
Transaktionsvolumen gesamt	5.698.521,55
Transaktionsvolumen mit verbundenen Unternehmen	0,00
Relativ in %	0,00 %
Es lagen keine Transaktionen mit verbundenen Unternehmen und Personen vor.	

Transaktionskosten: 9.480,68 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.

VERWALTUNGSVERGÜTUNGSSATZ FÜR IM SONDERVERMÖGEN GEHALTENE INVEST-MENTANTEILE

ISIN	Fondsname	Nominale Verwaltungsvergütung der Zielfonds in %
LU0351546048	Nordea 1-Nordic Equity Small Cap Fund BI-EUR ¹⁾	1,00

¹⁾ Ausgabeaufschläge oder Rücknahmeabschläge wurden nicht berechnet.

WESENTLICHE SONSTIGE ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN

KIRIX Dynamic Plus

Sonstige Erträge

Keine sonstigen Erträge

Sonstige Aufwendungen

Researchkosten	EUR	5.950,00
----------------	-----	----------

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 Manteltarifvertrag für das Versicherungswesen. 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 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 Vergütungssysteme 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 FESTGELEGTE VERGÜTUNGSPOLITIK

Keine Änderung im Berichtszeitraum

ANGABEN ZUR MITARBEITERVERGÜTUNG

Die Angaben zur Mitarbeitervergütung beziehen sich auf den Zeitraum vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022 und betreffen ausschließlich die in diesem Zeitraum bei der Gesellschaft beschäftigten Mitarbeiter.

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung (inkl. Geschäftsführer)	EUR	22.647.706
davon feste Vergütung	EUR	18.654.035
davon variable Vergütung	EUR	3.993.671
Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen	EUR	0
Zahl der Mitarbeiter der KVG inkl. Geschäftsführer (Durchschnitt)		298
Höhe des gezahlten Carried Interest	EUR	0
Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an Geschäftsleiter (Risktaker)	EUR	1.499.795
davon Geschäftsleiter	EUR	1.129.500
davon Führungskräfte	EUR	370.295

ANGABEN ZUR MITARBEITERVERGÜTUNG IM AUSLAGERUNGSFALL

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

Die Vergütungsdaten der Kirix Vermögensverwaltung AG für das Geschäftsjahr 2021 setzen sich wie folgt zusammen:

Portfoliomanager	Kirix Vermögensverwaltung AG
Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens gezahlten Mitarbeitervergütung	EUR 1.028.658,00
davon feste Vergütung	EUR 0,00
davon variable Vergütung	EUR 0,00
Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen	EUR 0,00
Zahl der Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens	14
Das Auslagerungsunternehmen hat die Informationen selbst veröffentlicht (im elektronischen Bundesanzeiger veröffentlichter Jahresabschluss)	

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.

Hamburg, 17. Januar 2024

HANSAINVEST

Hanseatische Investment-GmbH

Geschäftsführung

Dr. Jörg W. Stotz

Ludger Wibbeke

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH,
Hamburg

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens KIRIX Dynamic Plus – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 01. Oktober 2022 bis zum 30. September 2023, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 30. September 2023, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 01. Oktober 2022 bis zum 30. September 2023, 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.

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

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

teil zum Jahresbericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

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

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

berichts 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 und der einschlägigen europäischen Verordnungen ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

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

Hamburg, den 18.01.2024

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: service@hansainvest.de

Web: www.hansainvest.de

Haftendes Eigenkapital: 28,189 Mio. EUR

Eingezahltes Eigenkapital: 10,500 Mio. EUR

Stand: 31.12.2022

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
 - stellvertretender Vorsitzender
 - Vorstandsmitglied 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 Aufsichtsratsvorsitzender der HANSAINVEST LUX S.A., Mitglied der Geschäftsführung der HANSAINVEST Real Assets GmbH, Mitglied des Aufsichtsrates der Aramea Asset Management AG sowie Mitglied des Aufsichtsrates der Greiff capital management AG (seit 01.03.2023))

- Nicholas Brinckmann

- (zugleich Sprecher der Geschäftsführung HANSAINVEST Real Assets GmbH)

- Ludger Wibbeke

- (zugleich stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender der HANSAINVEST LUX S.A. sowie Vorsitzender des Aufsichtsrates der WohnSelect Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH)

VERWAHRSTELLE

Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG
Kaiserstr. 24
60311 Frankfurt am Main
Deutschland

Haftendes Eigenkapital: 575,597 Mio. EUR
Eingezahltes Eigenkapital: 28,839 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

service@hansainvest.de
www.hansainvest.de

HANSAINVEST