

HANSAINVEST – SERVICE-KVG

# JAHRESBERICHT

EVO SPECIAL SITUATIONS

31. August 2024

## Inhaltsverzeichnis

---

|   |    |
|---|----|
| Tätigkeitsbericht EVO SPECIAL SITUATIONS  | 4  |
| Vermögensübersicht                        | 7  |
| Vermögensaufstellung                      | 8  |
| Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV               | 15 |
| Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers | 19 |
| Allgemeine Angaben                        | 22 |

Sehr geehrte Anlegerin,

sehr geehrter Anleger,

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

EVO SPECIAL SITUATIONS

in der Zeit vom 01.09.2023 bis 31.08.2024.

Mit freundlicher Empfehlung

Ihre HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

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

## Tätigkeitsbericht EVO SPECIAL SITUATIONS

### Tätigkeitsbericht EVO Special Situations für das Geschäftsjahr vom 01. September 2023 bis 31. August 2024

#### Gliederung:

- 1) Anlageziel / Anlagepolitik
- 2) Sektorengewichtung / Veräußerungsergebnisse
- 3) Risikoberichterstattung
- 4) Darstellung des mit dem Portfoliomanagement betrauten Unternehmens
- 5) Sonstige Hinweise

Der Fonds wird aktiv gemanagt und die für den Fonds zu erwerbenden Vermögensgegenstände werden diskretionär auf Basis eines konsistenten Investmentprozesses identifiziert („aktives Management“).

Der Kern der Investments liegt auf angekündigten Strukturmaßnahmen (nach WpÜG bzw. Aktiengesetz) wie z.B. Beherrschungs- und Gewinnabführungsverträgen und Squeeze Outs. Mindestens 51% des Wertes des Sondervermögens müssen in Aktien investiert werden. Die Titelselektion erfolgt mit Hilfe eines internen, von der TBF Global Asset Management GmbH selbst entwickelten Bewertungssystems. Potenziell interessante Unternehmen werden dabei von der TBF Global Asset Management GmbH insbesondere auf Basis von Datenbankanalysen, Unternehmensberichten und persönlichen Eindrücken analysiert.

Unter Berücksichtigung der gesetzlichen und vertraglichen Regelungen entscheidet das Portfoliomanagement über den Kauf oder den Verkauf eines Vermögensgegenstandes. Gründe für den Kauf oder den Verkauf können dabei die aktuelle Marktsituation, eine veränderte Nachrichtenlage zu einem Unternehmen oder die Liquiditätssituation im Fonds sein. Im Rahmen der Entscheidung werden auch mögliche Risiken

berücksichtigt. Risiken können eingegangen werden, wenn das Verhältnis zwischen Chance und Risiko als positiv angesehen wird.

Der Fonds bildet keinen Index ab, und seine Anlagestrategie beruht auch nicht auf der Nachbildung der Entwicklung eines oder mehrerer Indizes. Die Anlagestrategie orientiert sich auch nicht an einem festgelegten Vergleichsmaßstab. Der Fonds verwendet keinen Referenzwert, weil er eine marktunabhängige Wertentwicklung verfolgt.

Aktien: Mind. 51%

Verzinsliche Wertpapiere (auch Zertifikate): 0-49%

Bankguthaben: 0-49%

Geldmarktinstrumente: 0-49%

Aktienfonds: 0-10%

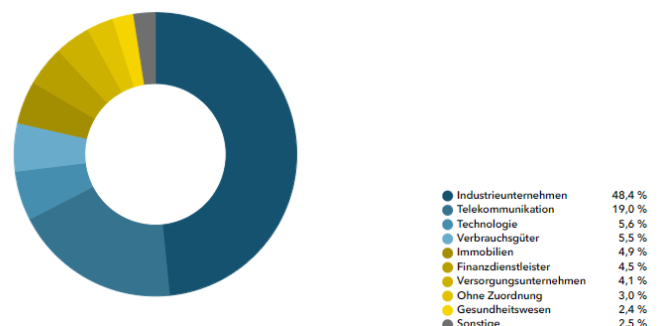
Rentenfonds: 0-10%

Geldmarktfonds: 0-10%

Derivate: Ja, zu Absicherungs- und Investitionszwecken

#### 2) Sektorengewichtung:

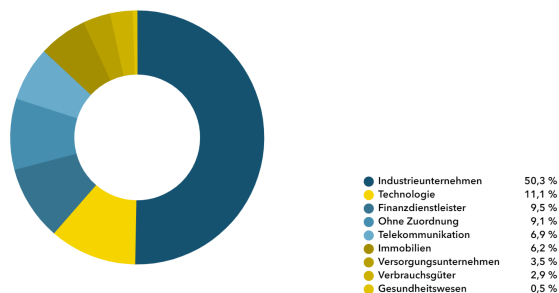
Aktienallokation per 31.08.2023



Tabellarische Branchenallokation

| Branche                | Anteil in % | Anteil grafisch | Marktwert     |
|------------------------|-------------|-----------------|---------------|
| Industrieunternehmen   | 48,43       | <div></div>     | 36.115.829,06 |
| Telekommunikation      | 19,01       | <div></div>     | 14.177.300,00 |
| Technologie            | 5,63        | <div></div>     | 4.201.970,80  |
| Verbrauchsgüter        | 5,52        | <div></div>     | 4.112.815,00  |
| Immobilien             | 4,87        | <div></div>     | 3.632.823,65  |
| Finanzdienstleister    | 4,55        | <div></div>     | 3.389.430,00  |
| Versorgungsunternehmen | 4,09        | <div></div>     | 3.047.674,00  |
| Ohne Zuordnung         | 3,02        | <div></div>     | 2.253.030,00  |
| Gesundheitswesen       | 2,41        | <div></div>     | 1.794.326,44  |
| Sonstige               | 2,48        | <div></div>     | 1.847.804,13  |

### Aktienallokation per 31.08.2024



### Tabellarische Branchenallokation

| Branche                | Anteil in % | Anteil grafisch | Marktwert     |
|------------------------|-------------|-----------------|---------------|
| Industrieunternehmen   | 44,61       | <div></div>     | 29.059.103,03 |
| Ohne Zuordnung         | 19,35       | <div></div>     | 12.605.561,85 |
| Technologie            | 9,85        | <div></div>     | 6.417.901,32  |
| Finanzdienstleister    | 8,44        | <div></div>     | 5.499.442,00  |
| Telekommunikation      | 6,16        | <div></div>     | 4.010.550,00  |
| Immobilien             | 5,47        | <div></div>     | 3.563.880,00  |
| Versorgungsunternehmen | 3,11        | <div></div>     | 2.028.875,00  |
| Verbrauchsgüter        | 2,54        | <div></div>     | 1.651.555,00  |
| Gesundheitswesen       | 0,47        | <div></div>     | 306.250,00    |

### Wesentliche Angaben über die Herkunft des Veräußerungsergebnisses

Die Ergebnisse aus Veräußerungsgeschäften wurden schwerpunktmäßig aus Verkäufen von Aktien erzielt.

### 3) Risikoberichterstattung

**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.

Die Finanzinstrumente können in einer anderen Währung als der Währung des Sondervermögens angelegt sein hieraus resultieren **Währungsrisiken**. 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.

Durch die konsequente Anlage in liquide Aktientitel konnten überdurchschnittliche **Liquiditätsrisiken** vermieden werden. Zum Stichtag ist das Portfolio innerhalb von 10 Tagen zu 39,75% liquidierbar. Der Cash-Anteil beträgt zum Berichtszeitpunkt (31.08.2024) 11,32%.

Unter **operationalen 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 folgende 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 Aktivität und Prozesse wird regelmäßig durch die Interne Revision überwacht.

#### **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.

#### **4) Darstellung des mit dem Portfoliomanagement betrauten Unternehmens**

TBF Global Asset Management GmbH wurde Anfang 2000 gegründet. Nach drei Jahren Aufbau und Entwicklung der Datenbank wurde im Oktober 2002 das erste Fondsmandat übernommen.

#### **5) Sonstige Hinweise**

Das Portfoliomanagement wurde an TBF Global Asset Management GmbH, Singen, ausgelagert.

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

TBF Global Asset Management GmbH ist Fondsmanager aller TBF-Fonds und entwickelt maßgeschneiderte Portfolios für institutionelle Investmentvermögen von Versicherungen, Pensionskassen, Dachfonds und Privatbanken aus dem In- und Ausland.

Weitere für den Anleger wesentliche Ereignisse haben sich nicht ergeben.

## Vermögensübersicht

### VERMÖGENSÜBERSICHT

|                                | Kurswert<br>in EUR       | % des<br>Fondsver-<br>mögens <sup>1)</sup> |
|--------------------------------|--------------------------|--|
| <b>I. Vermögensgegenstände</b> | <b>65.188.771,31</b>     | <b>100,07</b>                              |
| 1. Aktien                      | 57.766.184,63            | 88,68                                      |
| 2. Bankguthaben                | 7.422.586,68             | 11,39                                      |
| <b>II. Verbindlichkeiten</b>   | <b>-45.653,11</b>        | <b>-0,07</b>                               |
| 1. Sonstige Verbindlichkeiten  | -45.653,11               | -0,07                                      |
| <b>III. Fondsvermögen</b>      | <b>EUR 65.143.118,20</b> | <b>100,00</b>                              |

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

## Vermögensaufstellung

### VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 31.08.2024

| ISIN   | Gattungsbezeichnung                                  | Markt | Stück bzw.<br>Anteile bzw.<br>Whg.in 1.000 | Bestand<br>31.08.2024 | Käufe/<br>Zugänge | Verkäufe/<br>Abgänge |     | Kurs     | Kurswert<br>in EUR | % des<br>Fondsver-<br>mögens <sup>1)</sup> |
|--|--|-------|--|-----------------------|-------------------|----------------------|-----|----------|--------------------|--|
| Börsengehandelte Wertpapiere   |  |       |  |                       |                   |                      | EUR |          | 32.373.258,72      | 49,70                                      |
| Aktien   |  |       |  |                       |                   |                      | EUR |          | 32.373.258,72      | 49,70                                      |
| DE0005103006   | ADVA Optical Networking                              | STK   |  | 160.000               | 42.629            | 97.629               | EUR | 19,2400  | 3.078.400,00       | 4,73                                       |
| DE0005019038   | AGROB Immobilien AG Vz.                              | STK   |  | 42.450                | 0                 | 0                    | EUR | 42,4000  | 1.799.880,00       | 2,76                                       |
| DE0006209901   | ALBA SE  | STK   |  | 38.016                | 17.576            | 0                    | EUR | 6,2500   | 237.600,00         | 0,36                                       |
| DE0005498901   | DATA MODUL AG Prod.u.V.v.e.S.<br>Inhaber-Aktien o.N. | STK   |  | 46.800                | 24.200            | 0                    | EUR | 26,0000  | 1.216.800,00       | 1,87                                       |
| DE000A0XFSF0   | DEMIRE Dt.Mittelst.R.Est.AG<br>Inhaber-Aktien o.N.   | STK   |  | 600.000               | 217.765           | 0                    | EUR | 0,7850   | 471.000,00         | 0,72                                       |
| DE000A0HN5C6   | Deutsche Wohnen SE                                   | STK   |  | 60.000                | 72.500            | 70.000               | EUR | 21,5500  | 1.293.000,00       | 1,98                                       |
| DE0005878003   | DMG MORI   | STK   |  | 140.000               | 65.715            | 33.600               | EUR | 44,2000  | 6.188.000,00       | 9,50                                       |
| DE0005660104   | EUWAX  | STK   |  | 36.690                | 6.590             | 0                    | EUR | 41,8000  | 1.533.642,00       | 2,35                                       |
| DE000A0MW975   | Fair Value REIT-AG                                   | STK   |  | 39.574                | 22.234            | 0                    | EUR | 3,2200   | 127.428,28         | 0,20                                       |
| DE0007201907   | First Sensor   | STK   |  | 75.000                | 0                 | 4.480                | EUR | 60,4000  | 4.530.000,00       | 6,95                                       |
| AT0000A0E9W5   | Kontron AG   | STK   |  | 40.000                | 40.000            | 0                    | EUR | 17,0200  | 680.800,00         | 1,05                                       |
| DE000A0LBFE4   | MeVis Medical Solutions AG                           | STK   |  | 56.439                | 9.439             | 0                    | EUR | 25,0000  | 1.410.975,00       | 2,17                                       |
| DE0006916604   | Pfeiffer Vacuum Technology AG<br>Inhaber-Aktien o.N. | STK   |  | 38.000                | 16.800            | 16.000               | EUR | 152,0000 | 5.776.000,00       | 8,87                                       |
| DE000A2G9MZ9   | STEMMER IMAGING AG Inhaber-<br>Aktien o.N.           | STK   |  | 17.005                | 17.005            | 0                    | EUR | 48,2000  | 819.641,00         | 1,26                                       |
| DE000STRA555   | STRATEC SE Namens-Aktien o.N.                        | STK   |  | 7.000                 | 3.000             | 6.000                | EUR | 43,7500  | 306.250,00         | 0,47                                       |
| DE000A1TNU68   | STS Group AG Inhaber-Aktien<br>o.N.                  | STK   |  | 180.000               | 77.500            | 16.300               | EUR | 4,6400   | 835.200,00         | 1,28                                       |
| DE0005104806   | Syzygy   | STK   |  | 441.426               | 274.250           | 0                    | EUR | 2,9400   | 1.297.792,44       | 1,99                                       |
| DE000TCAG172   | Tele Columbus AG Namens-<br>Aktien o.N.              | STK   |  | 345.000               | 0                 | 0                    | EUR | 0,4700   | 162.150,00         | 0,25                                       |
| FR0000127771   | Vivendi SE   | STK   |  | 60.000                | 150.000           | 90.000               | EUR | 10,1450  | 608.700,00         | 0,93                                       |
| An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere |  |       |  |                       |                   |                      | EUR |          | 25.392.925,91      | 38,98                                      |
| Aktien   |  |       |  |                       |                   |                      | EUR |          | 25.392.925,91      | 38,98                                      |
| DE000A37FT90   | Aareal Bank AG Namens-Aktien<br>o.N.                 | STK   |  | 88.000                | 93.000            | 5.000                | EUR | 36,6000  | 3.220.800,00       | 4,94                                       |
| DE0005407506   | Centrotec Sustainable                                | STK   |  | 50.000                | 5.700             | 5.700                | EUR | 51,0000  | 2.550.000,00       | 3,91                                       |
| DE0005495329   | HolidayCheck Group                                   | STK   |  | 243.111               | 19.491            | 0                    | EUR | 4,0800   | 991.892,88         | 1,52                                       |
| DE0005297204   | Homag Group AG                                       | STK   |  | 82.090                | 24.628            | 125.000              | EUR | 37,4000  | 3.070.166,00       | 4,71                                       |
| DE000A0LR4P1   | HWA AG Inhaber-Aktien o.N.                           | STK   |  | 83.062                | 34.562            | 0                    | EUR | 2,5000   | 207.655,00         | 0,32                                       |
| DE000A40ET05   | KATEK SE Namens-Aktien o.N.                          | STK   |  | 146.000               | 146.000           | 0                    | EUR | 17,2000  | 2.511.200,00       | 3,85                                       |
| DE0006458003   | Lechwerke AG Inhaber-Aktien<br>o.N.                  | STK   |  | 26.150                | 13.620            | 0                    | EUR | 68,5000  | 1.791.275,00       | 2,75                                       |
| DE0005218309   | MOBOTIX AG   | STK   |  | 90.605                | 0                 | 0                    | EUR | 0,8050   | 72.937,03          | 0,11                                       |
| DE000A12UKK6   | Rocket Internet                                      | STK   |  | 50.000                | 25.900            | 0                    | EUR | 14,9000  | 745.000,00         | 1,14                                       |
| DE000A2NBTL2   | Schaltbau Holding AG Namens-<br>Aktien o.N.          | STK   |  | 87.000                | 8.000             | 0                    | EUR | 59,0000  | 5.133.000,00       | 7,88                                       |
| DE000A0LR936   | STEICO SE  | STK   |  | 20.000                | 6.000             | 0                    | EUR | 27,2000  | 544.000,00         | 0,84                                       |
| DE0006338007   | TAG Colonia-Immobilien                               | STK   |  | 350.000               | 100.000           | 0                    | EUR | 7,4000   | 2.590.000,00       | 3,98                                       |
| DE0006636681   | va-Q-tec AG Namens-Aktien o.N.                       | STK   |  | 50.000                | 19.702            | 0                    | EUR | 23,9000  | 1.195.000,00       | 1,83                                       |



## VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 31.08.2024

| ISIN   | Gattungsbezeichnung                  | Markt | Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000 | Bestand 31.08.2024 | Käufe/ Zugänge | Verkäufe/ Abgänge |            | Kurs    | Kurswert in EUR      | % des Fondsvermögens <sup>1)</sup> |
|--|--------------------------------------|-------|--------------------------------------|--------------------|----------------|-------------------|------------|---------|----------------------|------------------------------------|
| DE000A3H3LL2                                       | Vantage Towers AG Namens-Aktien o.N. |       | STK                                  | 20.000             | 0              | 5.000             | EUR        | 38,5000 | 770.000,00           | 1,18                               |
| <b>Summe Wertpapiervermögen</b>                    |                                      |       |                                      |                    |                |                   | <b>EUR</b> |         | <b>57.766.184,63</b> | <b>88,68</b>                       |
| <b>Bankguthaben</b>                                |                                      |       |                                      |                    |                |                   | <b>EUR</b> |         | <b>7.422.586,68</b>  | <b>11,39</b>                       |
| <b>EUR - Guthaben bei:</b>                         |                                      |       |                                      |                    |                |                   | <b>EUR</b> |         | <b>7.410.837,54</b>  | <b>11,38</b>                       |
| Bank: Donner & Reuschel AG                         |                                      |       | EUR                                  | 258.475,37         |                |                   |            |         | 258.475,37           | 0,40                               |
| Bank: UniCredit Bank GmbH                          |                                      |       | EUR                                  | 6.919,24           |                |                   |            |         | 6.919,24             | 0,01                               |
| Verwahrstelle: Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG |                                      |       | EUR                                  | 7.145.442,93       |                |                   |            |         | 7.145.442,93         | 10,97                              |
| <b>Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen</b>      |                                      |       |                                      |                    |                |                   | <b>EUR</b> |         | <b>775,95</b>        | <b>0,00</b>                        |
| Verwahrstelle: Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG |                                      |       | CZK                                  | 19.421,29          |                |                   |            |         | 775,95               | 0,00                               |
| Verwahrstelle: Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG |                                      |       | NOK                                  | -0,03              |                |                   |            |         | 0,00                 | 0,00                               |
| <b>Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen</b>          |                                      |       |                                      |                    |                |                   | <b>EUR</b> |         | <b>10.973,19</b>     | <b>0,02</b>                        |
| Verwahrstelle: Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG |                                      |       | CHF                                  | 7.373,35           |                |                   |            |         | 7.851,92             | 0,01                               |
| Verwahrstelle: Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG |                                      |       | JPY                                  | 415.384,00         |                |                   |            |         | 2.577,46             | 0,00                               |
| Verwahrstelle: Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG |                                      |       | USD                                  | 601,92             |                |                   |            |         | 543,81               | 0,00                               |
| <b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>                  |                                      |       |                                      |                    |                |                   | <b>EUR</b> |         | <b>-45.653,11</b>    | <b>-0,07</b>                       |
| Sonstige Verbindlichkeiten <sup>2)</sup>           |                                      |       | EUR                                  | -45.653,11         |                |                   |            |         | -45.653,11           | -0,07                              |
| <b>Fondsvermögen</b>                               |                                      |       |                                      |                    |                |                   | <b>EUR</b> |         | <b>65.143.118,20</b> | <b>100,00</b>                      |
| <b>Anteilwert EVO SPECIAL SITUATIONS</b>           |                                      |       |                                      |                    |                |                   | <b>EUR</b> |         | <b>94,40</b>         |                                    |
| <b>Umlaufende Anteile EVO SPECIAL SITUATIONS</b>   |                                      |       |                                      |                    |                |                   | <b>STK</b> |         | <b>690.100,000</b>   |                                    |

<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 30.08.2024     |       |            |   |              |
|--------------------|-------|------------|---|--------------|
| Japanischer Yen    | (JPY) | 161,160000 | = | 1 Euro (EUR) |
| Schweizer Franken  | (CHF) | 0,939050   | = | 1 Euro (EUR) |
| Tschechische Krone | (CZK) | 25,029000  | = | 1 Euro (EUR) |
| US-Dollar          | (USD) | 1,106850   | = | 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.<br>Anteile bzw.<br>Whg. in 1.000 | Käufe /<br>Zugänge | Verkäufe /<br>Abgänge |
|---|--|---|--------------------|-----------------------|
| <b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>   |  |   |                    |                       |
| <b>Aktien</b>   |  |   |                    |                       |
| DE0005408116  | Aareal Bank  | STK   | 0                  | 40.000                |
| DE0006062144  | Covestro AG  | STK   | 29.000             | 29.000                |
| AT0000000ETS9   | Euro TeleSites AG Inhaber-Aktien o.N.                      | STK   | 15.000             | 15.000                |
| ES0122060314  | Fomento  | STK   | 0                  | 42.352                |
| DE0005785604  | Fresenius  | STK   | 35.000             | 35.000                |
| CY0200352116  | Frontline PLC  | STK   | 25.000             | 25.000                |
| PTGNV0AM0001  | Greenvolt Energias Renováveis                              | STK   | 56.000             | 56.000                |
| DE000A13SX22  | Hella  | STK   | 0                  | 12.100                |
| US42809H1077  | Hess   | STK   | 3.700              | 3.700                 |
| DE0006070006  | HOCHTIEF AG  | STK   | 4.500              | 4.500                 |
| DE0006084403  | Hornbach-Baumarkt  | STK   | 0                  | 49.000                |
| US4878361082  | Kellanova Co.  | STK   | 0                  | 15.600                |
| CH0012214059  | LafargeHolcim Ltd.   | STK   | 12.500             | 12.500                |
| DE0006595101  | MEDICLIN AG Inhaber-Aktien o.N.                            | STK   | 100.000            | 212.000               |
| FI4000410758  | Musti Group Plc Shares                                     | STK   | 35.000             | 35.000                |
| CH0012005267  | Novartis AG  | STK   | 0                  | 10.400                |
| NL0015001W49  | Pluxee Aandelen an toonder                                 | STK   | 6.500              | 6.500                 |
| DE000A0JBPG2  | PNE AG   | STK   | 22.500             | 150.000               |
| NL0013654783  | Prosus N.V.  | STK   | 30.000             | 30.000                |
| AT0000606306  | Raiffeisen International                                   | STK   | 25.000             | 25.000                |
| CH0012032113  | Roche Holding AG Inhaber-Aktien SF 1                       | STK   | 3.500              | 3.500                 |
| LU0061462528  | RTL Group  | STK   | 25.000             | 25.000                |
| DE000SHA0159  | Schaeffler AG  | STK   | 192.500            | 192.500               |
| GB00BP6MXD84  | Shell PLC  | STK   | 0                  | 34.000                |
| FR0000121220  | Sodexo Alliance  | STK   | 9.000              | 9.000                 |
| DE000A2GS401  | Software AG Namens-Aktien o.N.                             | STK   | 25.000             | 25.000                |
| BE0003470755  | Solvay   | STK   | 9.000              | 9.000                 |
| DE000A1J5RX9  | Telefónica Deutschland                                     | STK   | 760.000            | 760.000               |
| AT0000720008  | Telekom Austria  | STK   | 0                  | 140.000               |
| DE000VTSC017  | Vitesco Technologies Group AG Namens-Aktien o.N.           | STK   | 25.600             | 25.600                |
| DE000VTSC025  | Vitesco Technologies Group AG z.Verkauf eing.Namens-Aktien | STK   | 10.000             | 10.000                |
| US92942W1071  | W.K. Kellogg Co. Registered Shares DL -,0001               | STK   | 3.900              | 3.900                 |
| <b>An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere</b> |  |   |                    |                       |
| <b>Aktien</b>   |  |   |                    |                       |
| DE000A168114  | Aves One AG Inhaber-Aktien o.N.                            | STK   | 18.215             | 176.915               |
| DK0060227585  | Christian Hansen   | STK   | 16.000             | 16.000                |

## 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.<br>Anteile bzw.<br>Whg. in 1.000 | Käufe /<br>Zugänge | Verkäufe /<br>Abgänge |
|--------------|---|---|--------------------|-----------------------|
| DE000KD88880 | Kabel Deutschland Holding                                   | STK   | 0                  | 83.000                |
| DE000A2TSQH7 | KATEK SE Inhaber-Aktien o.N.                                | STK   | 150.000            | 150.000               |
| DE0006632003 | MorphoSys   | STK   | 45.000             | 45.000                |
| DE000A40ESD9 | MorphoSys AG z.Verkauf eing.Inhaber-Aktien                  | STK   | 31.000             | 31.000                |
| DE000LED4000 | OSRAM Licht   | STK   | 0                  | 30.000                |
| NO0010199151 | Petroleum Geo-Services                                      | STK   | 525.000            | 525.000               |
| US7237871071 | Pioneer Natural Resources                                   | STK   | 2.300              | 2.300                 |
| DE000A111338 | SLM Solutions Group   | STK   | 0                  | 50.000                |
| DE000A2TSL71 | SYNLAB AG   | STK   | 95.000             | 95.000                |
| DE000A4096W5 | SYNLAB AG z.Verkauf eing.Inhaber-Aktien                     | STK   | 45.000             | 45.000                |
| DE000A3MQD87 | Telefónica Deutschland Hldg AG z.Verkauf eing.Namens-Aktien | STK   | 760.000            | 760.000               |
| DE000A0BVU28 | USU Software AG   | STK   | 96.000             | 96.000                |

### Nicht notierte Wertpapiere

#### Aktien

|              |  |     |         |         |
|--------------|--|-----|---------|---------|
| DE000A4BGF55 | Centrotec SE z.Rückkauf eing.Inhaber-Aktien            | STK | 5.700   | 5.700   |
| GB00B0YG1K06 | Restaurant Group PLC, The Registered Shares LS -,28125 | STK | 575.000 | 575.000 |
| DE000A4096B9 | USU Software AG z.Verkauf eing.Inhaber-Aktien          | STK | 96.000  | 96.000  |

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

| Gattungsbezeichnung | Stück bzw.<br>Anteile bzw.<br>Whg. in 1.000 | Käufe /<br>Zugänge | Verkäufe /<br>Abgänge | Volumen<br>in 1.000 |
|---------------------|---|--------------------|-----------------------|---------------------|
| Fehlanzeige         |   |                    |                       |                     |

## ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG (INKL. ERTRAGSAUSGLEICH) EVO SPECIAL SITUATIONS

FÜR DEN ZEITRAUM VOM 01.09.2023 BIS 31.08.2024

|  | EUR    | EUR                  |
|--|--------|----------------------|
| <b>I. Erträge</b>  |        |                      |
| 1. Dividenden inländischer Aussteller                      |        | 1.025.035,89         |
| 2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer) |        | 44.131,09            |
| 3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren                    |        | 905.707,38           |
| 4. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland                 |        | 436.208,40           |
| davon negative Habenzinsen                                 | -16,82 |                      |
| 5. Abzug ausländischer Quellensteuer                       |        | -2.816,09            |
| 6. Sonstige Erträge  |        | 2.166,62             |
| <b>Summe der Erträge</b>                                   |        | <b>2.410.433,29</b>  |
| <b>II. Aufwendungen</b>                                    |        |                      |
| 1. Zinsen aus Kreditaufnahmen                              |        | -315,46              |
| 2. Verwaltungsvergütung                                    |        | -537.786,94          |
| 3. Verwahrstellenvergütung                                 |        | -29.536,91           |
| 4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten                   |        | -9.244,68            |
| 5. Sonstige Aufwendungen                                   |        | -7.138,70            |
| 6. Aufwandsausgleich                                       |        | 117.574,13           |
| <b>Summe der Aufwendungen</b>                              |        | <b>-466.448,56</b>   |
| <b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>                       |        | <b>1.943.984,73</b>  |
| <b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>                           |        |                      |
| 1. Realisierte Gewinne                                     |        | 2.029.587,14         |
| 2. Realisierte Verluste                                    |        | -3.726.393,02        |
| <b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>                 |        | <b>-1.696.805,88</b> |
| <b>V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>        |        | <b>247.178,85</b>    |
| 1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne         |        | -404.437,95          |
| 2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste        |        | -2.027.267,38        |
| <b>VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b> |        | <b>-2.431.705,33</b> |
| <b>VII. Ergebnis des Geschäftsjahres</b>                   |        | <b>-2.184.526,48</b> |

## ENTWICKLUNG DES SONDERVERMÖGENS EVO SPECIAL SITUATIONS

|   | EUR            | EUR                  |
|---|----------------|----------------------|
| <b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres (01.09.2023)</b> |                | <b>94.195.065,86</b> |
| 1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr                |                | -1.674.925,00        |
| 2. Mittelzufluss/-abfluss (netto)   |                | -25.226.770,00       |
| a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen                                  | 0,00           |                      |
| b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen                                 | -25.226.770,00 |                      |
| 3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich   |                | 34.273,82            |
| 4. Ergebnis des Geschäftsjahres   |                | -2.184.526,48        |
| davon nicht realisierte Gewinne   | -404.437,95    |                      |
| davon nicht realisierte Verluste  | -2.027.267,38  |                      |
| <b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres (31.08.2024)</b>  |                | <b>65.143.118,20</b> |

**VERWENDUNG DER ERTRÄGE DES SONDERVERMÖGENS EVO SPECIAL SITUATIONS <sup>1)</sup>**

|   | insgesamt<br>EUR      | je Anteil<br>EUR |
|---|-----------------------|------------------|
| <b>I. Für die Ausschüttung verfügbar</b>        | <b>14.161.224,41</b>  | <b>20,52</b>     |
| 1. Vortrag aus dem Vorjahr                      | 10.187.652,54         | 14,76            |
| 2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres    | 247.178,85            | 0,36             |
| 3. Zuführung aus dem Sondervermögen             | 3.726.393,02          | 5,40             |
| <b>II. Nicht für die Ausschüttung verwendet</b> | <b>-12.435.974,41</b> | <b>-18,02</b>    |
| 1. Der Wiederanlage zugeführt                   | -2.664.506,68         | -3,86            |
| 2. Vortrag auf neue Rechnung                    | -9.771.467,73         | -14,16           |
| <b>III. Gesamtausschüttung</b>                  | <b>1.725.250,00</b>   | <b>2,50</b>      |
| 1. Endausschüttung                              | 1.725.250,00          | 2,50             |
| a) Barausschüttung                              | 1.725.250,00          | 2,50             |

<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 EVO SPECIAL SITUATIONS**

| Geschäftsjahr | Fondsvermögen am Ende<br>des Geschäftsjahres<br>EUR | Anteilwert<br>EUR |
|---------------|---|-------------------|
| 2024          | 65.143.118,20                                       | 94,40             |
| 2023          | 94.195.065,86                                       | 98,42             |
| 2022          | 97.054.821,67                                       | 101,41            |
| 2021          | 105.310.407,05                                      | 105,15            |

## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### ANGABEN NACH DER DERIVATEVERORDNUNG

|   |     |                  |
|---|-----|------------------|
| Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure   | EUR | 0,00             |
| <b>Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte</b>   |     |                  |
| Fehlanzeige   |     |                  |
| <b>Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisikopotential wurde für dieses Sondervermögen gemäß der Derivateverordnung nach dem qualifizierten Ansatz anhand eines Vergleichsvermögens ermittelt.</b> |     |                  |
| <b>Zusammensetzung des Vergleichsvermögens (§37 Abs. 5 DerivateV)</b>   |     |                  |
| EURO STOXX 50 Index In EUR  |     | 60,00%           |
| 12M Euribor   |     | 40,00%           |
| <b>Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko gem. §37 Abs. 4 DerivateV</b>  |     |                  |
| kleinster potenzieller Risikobetrag   |     | 0,43%            |
| größter potenzieller Risikobetrag   |     | 0,77%            |
| durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag  |     | 0,57%            |
| <b>Risikomodell (§10 DerivateV)</b>   |     | Full-Monte-Carlo |
| <b>Parameter (§11 DerivateV)</b>  |     |                  |
| Konfidenzniveau   |     | 99,00%           |
| Haltedauer  |     | 1 Tage           |
| Länge der historischen Zeitreihe  |     | 1 Jahr           |
| <b>Im Geschäftsjahr erreichter durchschnittlicher Umfang des Leverage durch Derivategeschäfte</b>   |     | <b>0,85</b>      |

### 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 EVO SPECIAL SITUATIONS         | EUR | 94,40       |
| Umlaufende Anteile EVO SPECIAL SITUATIONS | STK | 690.100,000 |

### 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 Tagesschlusskursen des betroffenen 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 EVO SPECIAL SITUATIONS

Kostenquote (Total Expense Ratio (TER))

0,71 %

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 01.09.2023 BIS 31.08.2024

| Transaktionen  | Volumen in Fondswährung |
|--|-------------------------|
| Transaktionsvolumen gesamt   | 110.260.843,09          |
| Transaktionsvolumen mit verbundenen Unternehmen                            | 0,00                    |
| Relativ in %   | 0,00 %                  |
| Es lagen keine Transaktionen mit verbundenen Unternehmen und Personen vor. |                         |

Transaktionskosten: 84.512,91 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

### EVO SPECIAL SITUATIONS

#### Sonstige Erträge

|                        |     |          |
|------------------------|-----|----------|
| Erstattung Sammelklage | EUR | 2.166,62 |
|------------------------|-----|----------|

#### Sonstige Aufwendungen

|               |     |          |
|---------------|-----|----------|
| Depotgebühren | EUR | 4.404,35 |
|---------------|-----|----------|

## 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 FESTGELEGTE 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 TBF Global Asset Management GmbH für das Geschäftsjahr 2022 setzen sich wie folgt zusammen:

| <b>Portfoliomanager</b>  | <b>TBF Global Asset Management GmbH</b> |             |
|--|---|-------------|
| <b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens gezahlten Mitarbeitervergütung</b> | <b>EUR</b>                              | <b>0,00</b> |
| davon feste Vergütung  | EUR                                     | 0,00        |
| davon variable Vergütung   | EUR                                     | 0,00        |
| <b>Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen</b>   | <b>EUR</b>                              | <b>0,00</b> |
| <b>Zahl der Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens</b>   |   | <b>0</b>    |

Das Auslagerungsunternehmen TBF Global Asset Management GmbH, Singen, beschäftigte im Geschäftsjahr 2022 keine Mitarbeiter, da die Personalgestellung durch die Muttergesellschaft TBF GmbH, Singen, erfolgt. Daher entfallen die Angaben zur Mitarbeitervergütung im Auslagerungsfall.

## 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, 27. November 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 EVO SPECIAL SITUATIONS – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. September 2023 bis zum 31. August 2024, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. August 2024, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. September 2023 bis zum 31. August 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 28.11.2024

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](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. 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**

---

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

Haftendes Eigenkapital: 673,200 Mio. EUR  
Eingezahltes Eigenkapital: 28,914 Mio. EUR  
Stand: 31.12.2023

**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](mailto:info@hansainvest.de)  
[www.hansainvest.de](http://www.hansainvest.de)

**HANSA**INVEST