

HANSAINVEST – SERVICE-KVG

JAHRESBERICHT

BIT Global Crypto Leaders

31. August 2022

HANSAINVEST

**SEHR GEEHRTE ANLEGERIN,
SEHR GEEHRTER ANLEGER,**

Hamburg, im Dezember 2022

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

BIT Global Crypto Leaders

in der Zeit vom 01. September 2021 bis 31. August 2022.

Mit herzlichen Grüßen

Ihre
HANSAINVEST-Geschäftsführung

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

SO BEHALTEN SIE DEN ÜBERBLICK

TÄTIGKEITSBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2021/2022 4

VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. AUGUST 2022 7

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 31. AUGUST 2022 8

ANHANG GEM. § 7 NR. 9 KARBV 15

VERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS 17

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT, VERWAHRSTELLE UND GREMIEN 19

TÄTIGKEITSBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2021/2022

ANLAGEZIEL UND ANLAGEPOLITIK

Ziel der Anlagepolitik ist die Erwirtschaftung einer angemessenen Rendite des angelegten Kapitals, d.h. nach Inflation, Kosten und Steuern, im Rahmen der verfolgten Anlagestrategie.

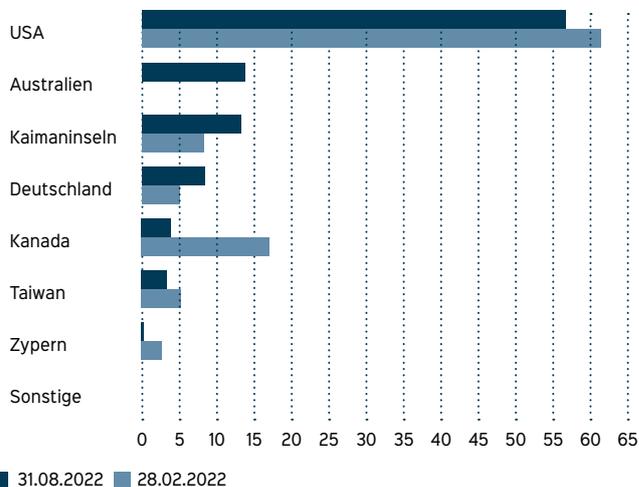
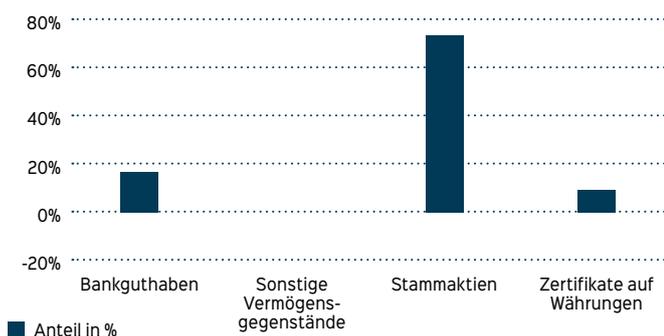
Der Fonds legt überwiegend weltweit in Unternehmen und anderen Vermögenswerten an, die ganz oder teilweise dem Krypto-Segment zuzuordnen sind. „Crypto“ ist abgeleitet von „Cryptography“, einer Unterkategorie der Mathematik, welche sich mit dem sicheren und privaten Austausch von Informationen beschäftigt. Diese Technologie bildet die Basis vieler Finanz- und Kommunikationsleistungen, ermöglicht die Funktion von Kryptoassets und ist die Voraussetzung für viele Unternehmen, welche Dienstleistungen in der Industrie erbringen.

Im Kontext der Anlagestrategie weist der Name Krypto nicht nur auf indirekte Investitionen über Wertpapiere in Kryptoassets wie Bitcoin und ähnliche virtuelle Währungen (sog. Kryptowährungen) hin, sondern vor allem auch auf Unternehmen, welche Infrastruktur und Leistungen bereitstellen, die für Kryptoassets und damit verbundenen Projekte essenziell sind.

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.

PORTFOLIOSTRUKTUR*

31.08.2022



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

ANLAGEPOLITIK IM BERICHTSZEITRAUM

Im Geschäftsjahr 2021/22 konnte der BIT Global Crypto Leaders die Erwartungen hinsichtlich der Wertentwicklung nicht erfüllen. Ein schwieriges makroökonomisches Umfeld, welches neben der Diskussion um Zinserhöhungen von verschiedenen regulatorischen und geopolitischen Einflussfaktoren geprägt war, führte dazu, dass der Fonds auf Jahres-sicht eine negative Rendite erzielte.

Crypto-Assets standen im Jahr 2022 weltweit unter Druck und Investoren mussten schmerzhaft Verluste hinnehmen. Bereits im November 2021 begann im Zuge eines anlageklassenübergreifenden Risk-Off-Marktes ein deutlicher Abverkauf, der sich im zweiten Quartal weiter intensivierte. Makroökonomisch bedingt ereigneten sich weitere verlustreiche Korrekturen, die dazu führten, dass die Top-30-Crypto-Assets zwischen April und Juni mehr als 50 % ihrer Marktkapitalisierung eingebüßten. Seit Juli konnte sich unsere Cryptostrategie diesem Effekt teilweise entziehen. Die Performance wurde jedoch durch negative Inflationsnachrichten erneut herausgefordert.

Die einzelnen Anteilsklassen konnten folgende (netto) Wertentwicklung im Geschäftsjahr 2021/22 erzielen:

I-I	-68,82 %
R-I	-68,37 %
R-II	-61,60 %
(seit Auflage am 03.01.2022)	
S	-68,28 %

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. Während des Berichtszeitraums bestanden in dem Fonds Marktpreisrisiken, insbesondere in Form von Aktienrisiken.

Währungsrisiken:

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

Wegen des Grundsatzes der Diversifikation investiert der Fonds weltweit. Den dadurch bestehenden Währungsrisiken stehen entsprechende Chancen gegenüber.

Liquiditätsrisiken:

Aufgrund der zumeist hohen Liquidität der investierten Papiere war für fast alle eine jederzeitige Liquidierbarkeit gewährleistet.

Der Fonds ist mehrheitlich in Aktien und Zertifikate von Unternehmen investiert, die in Zusammenhang mit Kryptowährungen stehen. Die Liquidität dieser Gattungen kann eingeschränkt sein. Das Risiko soll durch eine angemessene Streuung eingegrenzt werden.

Operationelle Risiken:

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

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

Darüber hinaus werden Geschäfte in Finanzinstrumenten ausschließlich über kompetente und erfahrene Kontrahenten abgeschlossen. Die Verwahrung der Finanzinstrumente erfolgt durch eine etablierte Verwahrstelle mit guter Bonität. Die Ordnungsmäßigkeit der für das Sondervermögen relevanten Aktivitäten und Prozesse wird regelmäßig durch die Interne Revision überwacht.

Sonstige Risiken:

Die Ausbreitung der Atemwegserkrankung COVID-19 hat weltweit zu massiven Einschnitten in das öffentliche Leben mit erheblichen Folgen u.a. für die Wirtschaft und deren Unternehmen geführt. In diesem Zusammenhang kam es zu hohen Kursschwankungen an den Kapitalmärkten. Die weiteren Auswirkungen von COVID-19 auf die Realwirtschaft bzw. die Finanzmärkte sind auch weiterhin mit Unsicherheiten behaftet.

Seit dem 24.02.2022 führt Russland Krieg gegen die Ukraine („Russland-Ukraine-Krieg“). Aufgrund des für die Fondsrechnungslegung maßgeblichen Stichtagsprinzips hat dieser Konflikt keine Auswirkungen auf Ansatz und Bewertung der Vermögensgegenstände zum Abschlussstichtag des Sondervermögens.

Die Folgen des Russland-Ukraine-Krieges auf Volkswirtschaften und Kapitalmärkte lassen sich derzeit noch nicht abschätzen. Die Börsen sind infolge des Konfliktes von einer deutlich höheren Volatilität geprägt. Es kann nicht ausgeschlossen werden, dass die mit den Investitionen dieses Fonds verbundenen Risiken sich verstärken und negativ auf die weitere Entwicklung des Fonds auswirken.

VERÄUSSERUNGSERGEBNIS

Die Ergebnisse aus Veräußerungsgeschäften für den Berichtszeitraum betragen:

	I-I	R-I
1. Realisierte Gewinne	354.239,26 EUR	2.295.807,76 EUR
2. Realisierte Verluste	-12.315.077,87 EUR	-49.504.696,01 EUR
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	-11.960.838,61 EUR	-47.208.888,25 EUR

	R-II (seit Auflage am 03.01.2022)	S
1. Realisierte Gewinne	26.111,51 EUR	101.330,27 EUR
2. Realisierte Verluste	-588.450,26 EUR	-1.222.755,96 EUR
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	-562.338,75 EUR	-1.121.425,69 EUR

Das Veräußerungsergebnis wurde im Wesentlichen durch die Veräußerung von Aktien erzielt.

SONSTIGE HINWEISE

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

Das Portfoliomanagement für den Fonds BIT Global Crypto Leaders ist an die BIT Capital GmbH, Berlin, ausgelagert.

FÜR DEN ANLEGER WESENTLICHE EREIGNISSE

Der Fonds wurde am 01.09.2021 lanciert. Am 03.01.2022 wurde die R-II Anteilklasse aufgelegt.

Weitere für den Anleger wesentliche Ereignisse haben sich nicht ergeben.

VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. AUGUST 2022

Fondsvermögen:	EUR 34.682.305,92 *)
Umlaufende Anteile: I-I-Klasse	218.432
R-I-Klasse	846.000
R-II-Klasse	12.322 **)
S-Klasse	20.091

VERMÖGENSAUFTEILUNG IN TEUR/%

	Kurswert in Fondswährung	% des Fondsvermögens
I. Vermögensgegenstände		
1. Aktien	25.604	73,83
2. Zertifikate	3.278	9,45
3. Bankguthaben	5.854	16,88
II. Verbindlichkeiten	-54	-0,16
III. Fondsvermögen	34.682	100,00

*) Der Fonds wurde zum 01.09.2021 neu aufgelegt.

**) Die Anteilklasse R-II wurde zum 03.01.2022 neu aufgelegt

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 31. AUGUST 2022

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.08.2022	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Ver- käufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermö- gens	
Börsengehandelte Wertpapiere										
Aktien										
Galaxy Digital Holdings Ltd. Registered Shares o.N.	KYG370921069		STK	317.557	842.562	525.005	CAD	7,110000	1.725.774,11	4,98
Hut 8 Mining Corp. Reg. Shs. (NEW) o.N.	CA44812T1021		STK	74.894	1.742.861	1.667.967	CAD	2,670000	152.844,90	0,44
Advanced Micro Devices	US0079031078		STK	1.196	24.838	23.642	USD	86,940000	104.105,17	0,30
Bitfarms Ltd. Registered Shares o.N.	CA09173B1076		STK	680.548	4.100.206	3.419.658	USD	1,280000	872.148,02	2,51
Core Scientific Inc. Reg. Shares Cl.A DL-,0001	US21873J1088		STK	371.703	1.270.838	899.135	USD	2,190000	815.007,58	2,35
Nu Holdings Ltd. Reg.Shares Cl.A DL-,000066	KYG6683N1034		STK	344.442	813.169	468.727	USD	4,890000	1.686.344,99	4,86
Riot Blockchain Inc. Registered Shares DL -,001	US7672921050		STK	507.625	988.188	480.563	USD	6,890000	3.501.738,34	10,10
Silergate Capital Corp. Registered Shares Cl.A o.N.	US82837P4081		STK	37.827	69.600	31.773	USD	91,450000	3.463.435,27	9,99
Square Inc. Registered Shs Class A	US8522341036		STK	17.464	31.751	14.287	USD	69,050000	1.207.338,01	3,48
Taiwan Semiconduct.Manufact.	US8740391003		STK	10.555	38.435	27.880	USD	82,790000	874.898,33	2,52
TCS Group	US87238U2033		STK	35.690	38.062	2.372	USD	1,596500	57.047,55	0,16
Cleanspark Inc.	US18452B2097		STK	149.071	439.486	290.415	USD	4,270000	637.297,93	1,84
Coinbase Global Inc.	US19260Q1076		STK	10.876	51.881	41.005	USD	67,030000	729.894,15	2,10
Iris Energy Ltd. Registered Shares o.N.	AU0000185993		STK	745.687	899.716	154.029	USD	4,730000	3.531.337,11	10,18
Marathon Digital Holdings Inc. Registered Shares DL -,0001	US5657881067		STK	2.596	673.632	671.036	USD	11,530000	29.967,84	0,09
MicroStrategy Inc. Reg.Shares ClassA New DL -,001	US5949724083		STK	6.610	25.942	19.332	USD	240,230000	1.589.828,09	4,58
NVIDIA Corp.	US67066G1040		STK	2.439	17.468	15.029	USD	154,680000	377.717,78	1,09
PayPal Holdings Inc.	US70450Y1038		STK	2.662	26.854	24.192	USD	91,800000	244.665,20	0,71
Robinhood Markets Inc. Reg.Shares Cl.A DL-,0001	US7707001027		STK	4.055	385.371	381.316	USD	9,470000	38.446,99	0,11
Signature Bank Registered Shares DL -,01	US82669G1040		STK	4.529	9.598	5.069	USD	176,570000	800.646,31	2,31
SoFi Technologies Inc. Registered Shares o.N.	US83406F1021		STK	169.843	181.664	11.821	USD	5,910000	1.004.978,10	2,90
Zertifikate										
21Shares AG OE.ZT.22(22/unl) Aave ETP	CH1135202120		STK	19.795	19.795	0	EUR	10,746000	212.717,07	0,61
21Shares AG OE.Z19(unl)BinanceCoin BNB ETP	CH0496454155		STK	34.439	48.231	13.792	EUR	20,478000	705.241,84	2,03
21Shares AG OE.ZT.21(unl)ETP Avalanche	CH1135202088		STK	41.189	90.188	48.999	EUR	3,775200	155.496,71	0,45
CoinShares Digital Securities OPEN END 21(21/Und.) Polkadot	GB00BNRRFW10		STK	8.075	42.009	33.934	EUR	7,342500	59.290,69	0,17
CoinShares Digital Securities OPEN END 21(21/Und.) Polygon	GB00BNRRB013		STK	27.757	27.757	0	EUR	8,107500	225.039,88	0,65
CoinShares Digital Securities OPEN END 22(22/Und.) Cosmos	GB00BNRRF980		STK	29.090	34.812	5.722	EUR	5,935000	172.649,15	0,50
CoinShares Digital Securities OPEN END 22(22/Und.) Solana	GB00BNRRFY34		STK	35.705	84.364	48.659	EUR	3,143600	112.242,24	0,32
CoinShares Digital Securities OPEN END 22(22/Und.) FTX Token	GB00BNRRFJ82		STK	38.627	38.627	0	EUR	2,691600	103.968,43	0,30
VanEck ETP AG ETN 31.12.29 Ethereum	DE000A3GPSP7		STK	167.301	414.011	246.710	EUR	9,154000	1.531.473,35	4,42
Summe der börsengehandelten Wertpapiere							EUR	26.723.581,13	77,05	
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere										
Aktien										
Northern Data AG	DE000A0SMU87		STK	79.260	93.364	14.104	EUR	22,940000	1.818.224,40	5,24
The Naga Group AG Namens-Aktien o.N.	DE000A161NR7		STK	249.777	547.144	297.367	EUR	1,362000	340.196,27	0,99
Summe der an organisierten Märkten zugelassenen oder in diese einbezogenen Wertpapiere							EUR	2.158.420,67	6,23	
Summe Wertpapiervermögen							EUR	28.882.001,80	83,28	

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 31. AUGUST 2022

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.08.2022	Käufe/ Zugänge Ver- käufe/ Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermö- gens	
Bankguthaben									
EUR - Guthaben bei:									
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			EUR	5.666.762,21			5.666.762,21	16,34	
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen:									
Bank: Donner & Reuschel AG			USD	187.531,61			187.756,92	0,54	
Summe der Bankguthaben							EUR	5.854.519,13	16,88
Sonstige Verbindlichkeiten 1)			EUR	-54.215,01		EUR	-54.215,01	-0,16	
Fondsvermögen							EUR	34.682.305,92	100 2)
BIT Global Crypto Leaders I-I									
Anteilwert						EUR	31,18		
Umlaufende Anteile						STK	218.432		
BIT Global Crypto Leaders R-I									
Anteilwert						EUR	31,63		
Umlaufende Anteile						STK	846.000		
BIT Global Crypto Leaders R-II									
Anteilwert						EUR	38,40		
Umlaufende Anteile						STK	12.322		
BIT Global Crypto Leaders S									
Anteilwert						EUR	31,72		
Umlaufende Anteile						STK	20.091		

Fußnoten:

1) noch nicht abgeführte Prüfungskosten, Verwahrstellenvergütung, Verwaltungsvergütung, Veröffentlichungskosten, Zinsen laufendes Konto

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

Abwicklung von Transaktionen durch verbundene Unternehmen. Der Anteil der Transaktionen, die im Berichtszeitraum für Rechnung des Sondervermögens über Broker ausgeführt wurden, die verbundene Unternehmen und Personen sind, betrug 100,00%. Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 306.678.424,00 EUR.

WERTPAPIERKURSE BZW. MARKTSÄTZE

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

Devisenkurse (In Mengennotiz)	per 31.08.2022		
Kanadischer Dollar	CAD	1,308300	= 1 Euro (EUR)
US-Dollar	USD	0,998800	= 1 Euro (EUR)

**WÄHREND DES BERICHTSZEITRAUMES ABGESCHLOSSENE GESCHÄFTE,
SOWEIT SIE NICHT MEHR IN DER VERMÖGENSAUFSTELLUNG ERSCHEINEN:
KÄUFE UND VERKÄUFE IN WERTPAPIEREN, INVESTMENTANTEILEN UND
SCHULDSCHEINDARLEHEN (MARKTZUORDNUNG ZUM BERICHTSSTICHTAG)**

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
Börsengehandelte Wertpapiere					
Aktien					
Bitfarms Ltd. Registered Shares o.N.	CA09173B1076	STK	110.957	110.957	
DeFi Technologies Inc. Registered Shares o.N.	CA24464X1069	STK	1.517.044	1.517.044	
HIVE Blockchain Technologies Registered Shares o.N.	CA43366H1001	STK	60.483	60.483	
Valour Inc. Registered Shares o.N.	CA92027E1051	STK	48.977	48.977	
Argo Blockchain PLC Registered Shares LS -,001	GB00BZ15CS02	STK	80.490	80.490	
MODE Global Holdings PLC Registered Shares LS -,01	GB00BKX8NT01	STK	94.265	94.265	
Cipher Mining Inc. Registered Shares o.N.	US17253J1060	STK	95.640	95.640	
Futu Holdings Ltd. Reg.Shs (Sp.ADRs)/1 o.N.	US36118L1061	STK	125	125	
Greenidge Generation Holdings Reg.Shares Cl.A DL -,0001	US39531G1004	STK	314.038	314.038	
Power & Digital Infr.Acq.Corp. Reg. Shares Cl.A DL-,0001	US7391901060	STK	352.208	352.208	
UP Fintech Holding Ltd. Registered Shares(Sp.ADRs)A	US91531W1062	STK	1.012	1.012	
Zertifikate					
21Shares AG OE.ZT.22(unl.) Terra ETP	CH1145931015	STK	21.667	21.667	
ETC Issuance GmbH O.END ETN 20(unl.) Bitcoin	DE000A27Z304	STK	54.884	54.884	
ETC Issuance GmbH O.END ETN 20(unl.) Ethereum	DE000A3GMKD7	STK	10.607	10.607	
VanEck ETP AG ETN 31.12.29 MCVBIC	DE000A28M8D0	STK	255	255	
21Shares AG OE.ZT.22(unl.) Terra ETP	CH1145931015	STK	6.042	6.042	
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere					
Aktien					
Voyager Digital Ltd. Registered Shares o.N.	CA92919V1085	STK	230.058	230.058	
Voyager Digital Ltd. Registered Shares o.N.	CA92919V4055	STK	448.480	448.480	
Cryptology Asset Grp Plc. Reg. Ord. Shs EO 0,05	MT0001770107	STK	20.086	20.086	
COINSHARES INTERNATIONAL LTD Registered Shares LS -,000247	JE00BLD8Y945	STK	23.965	23.965	
Bit Digital Inc.	KYG1144A1058	STK	513.741	513.741	
Canaan Inc. Reg.Shares Cl.A(Sp.ADRs) o.N.	US1347481020	STK	724.745	724.745	
Ebang Intl Holdings Ltd. Registered Shares HD -,001	KYG3R33A1063	STK	32.930	32.930	
Zertifikate					
21Shares AG OE.ZT.22(22/unl) Cosmos ETP	CH1145930991	STK	23.602	23.602	
21Shares AG OE.ZT.21(21/unl) POLKADOT ETP	CH0593331561	STK	113.192	113.192	
21Shares AG OE.ZT.21(21/unl) Polygon ETP	CH1129538448	STK	26.171	26.171	
21Shares AG OE.ZT.21(unl.) Solana ETP	CH1114873776	STK	27.646	27.646	
21Shares AG OE.ZT.21(unl)ETP Avalanche	CH1135202088	STK	8.080	8.080	
21Shares AG OE.Z19(unl)BinanceCoin BNB ETP	CH0496454155	STK	7.281	7.281	
21Shares AG OE.ZT.21(21/unl) POLKADOT ETP	CH0593331561	STK	24.898	24.898	
21Shares AG OE.ZT.21(unl.) Solana ETP	CH1114873776	STK	4.282	4.282	

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
Nicht notierte Wertpapiere					
Zertifikate					
VanEck ETP AG ETN 31.12.29 MVIS CryptoComp.	DE000A3GSUC5	STK	66.624	66.624	
Derivate (in Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe)					
Optionsrechte					
Wertpapier-Optionsrechte					
Optionsrechte auf Aktien					
Gekaufte Kaufoptionen (Call):					
Basiswert: Coinbase Global Inc.		USD			113,04
Verkaufte Kaufoptionen (Call):					
Basiswert: Coinbase Global Inc.		USD			63,87

ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG (INKL. ERTRAGS- UND AUFWANDSAUSGLEICH)

für den Zeitraum vom 01. September 2021 bis 31. August 2022		BIT Global Crypto Leaders I-I	BIT Global Crypto Leaders R-I	BIT Global Crypto Leaders R-II	BIT Global Crypto Leaders S
I. Erträge					
1. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR	-14.275,35	7.213,35	561,28	786,98
2. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR	7.166,25	-3.829,34	-194,24	-374,61
davon negative Habenzinsen	EUR	7.311,51	-3.913,99	-209,01	-380,20
3. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR	3.289,07	-1.670,83	-140,06	-175,98
Summe der Erträge	EUR	-3.820,03***)	1.713,18	226,98	236,39
II. Aufwendungen					
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR	-2.695,05	-9.662,68	-11,47	-644,06
2. Verwaltungsvergütung	EUR	-71.007,39	-297.966,39	-1.202,66	-13.140,06
3. Verwahrstellenvergütung	EUR	-3.085,01	-8.249,24	-37,65	-976,27
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-3.310,21	-9.479,80	-656,59	-935,77
5. Sonstige Aufwendungen	EUR	-249,50	-3.286,65	-6,96	-131,89
6. Aufwandsausgleich	EUR	-581.173,92	-896.530,81	-1.110,91	-826,20
Summe der Aufwendungen	EUR	-661.521,08	-1.225.175,57	-3.026,24	-16.654,25
III. Ordentlicher Nettoertrag	EUR	-665.341,11	-1.223.462,39	-2.799,26	-16.417,86
IV. Veräußerungsgeschäfte					
1. Realisierte Gewinne	EUR	354.239,26	2.295.807,76	26.111,51	101.330,27
2. Realisierte Verluste	EUR	-12.315.077,87	-49.504.696,01	-588.450,26	-1.222.755,96
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR	-11.960.838,61	-47.208.888,25	-562.338,75	-1.121.425,69
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-12.626.179,72	-48.432.350,64	-565.138,01	-1.137.843,55
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	1.509.936,77	-1.517.806,43	328.197,23	46.774,14
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	-2.929.158,42	-11.510.009,37	-203.494,48	-274.102,33
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-1.419.221,65	-13.027.815,80	124.702,75	-227.328,19
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-14.045.401,37	-61.460.166,44	-440.435,26	-1.365.171,74

***) Der Ausweis der negativen Erträge in der Ertrags- und Aufwandsrechnung für die Anteilklasse I-I resultiert aus der Berechnung des Ertragsausgleichs.

ENTWICKLUNG DES SONDERVERMÖGENS

2022	BIT Global Crypto Leaders I-I		BIT Global Crypto Leaders R-I	
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	EUR	0,00	EUR	0,00
1. Mittelzufluss / -abfluss (netto)	EUR	20.328.747,45	EUR	78.736.222,64
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen:	EUR	21.853.201,60	EUR	91.721.806,24
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen:	EUR	-1.524.454,15	EUR	-12.985.583,60
2. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR	527.109,92	EUR	9.485.354,61
3. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-14.045.401,37	EUR	-61.460.166,44
davon nicht realisierte Gewinne:	EUR	1.509.936,77	EUR	-1.517.806,43
davon nicht realisierte Verluste:	EUR	-2.929.158,42	EUR	-11.510.009,37
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	EUR	6.810.456,00	EUR	26.761.410,81

	BIT Global Crypto Leaders R-II		BIT Global Crypto Leaders S	
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	EUR	0,00	EUR	0,00
1. Mittelzufluss / -abfluss (netto)	EUR	554.525,15	EUR	1.999.715,66
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen:	EUR	633.437,68	EUR	2.005.399,06
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen:	EUR	-78.912,53	EUR	-5.683,40
2. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR	359.046,06	EUR	2.759,24
3. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-440.435,26	EUR	-1.365.171,74
davon nicht realisierte Gewinne:	EUR	328.197,23	EUR	46.774,14
davon nicht realisierte Verluste:	EUR	-203.494,48	EUR	-274.102,33
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	EUR	473.135,95	EUR	637.303,16

VERWENDUNG DER ERTRÄGE DES SONDERVERMÖGENS

Berechnung der Wiederanlage		insgesamt	je Anteil
BIT Global Crypto Leaders I-I			
I. Für die Wiederanlage verfügbar			
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-12.626.179,72	-57,80
2. Zuführung aus dem Sondervermögen 3)	EUR	12.315.077,87	56,38
II. Wiederanlage	EUR	-311.101,85	-1,42
BIT Global Crypto Leaders R-I			
I. Für die Wiederanlage verfügbar			
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-48.432.350,64	-57,25
2. Zuführung aus dem Sondervermögen 3)	EUR	49.504.696,01	58,52
II. Wiederanlage	EUR	1.072.345,37	1,27
BIT Global Crypto Leaders R-II			
I. Für die Wiederanlage verfügbar			
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-565.138,01	-45,86
2. Zuführung aus dem Sondervermögen 3)	EUR	588.450,26	47,76
II. Wiederanlage	EUR	23.312,25	1,89
BIT Global Crypto Leaders S			
I. Für die Wiederanlage verfügbar			
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-1.137.843,55	-56,63
2. Zuführung aus dem Sondervermögen 3)	EUR	1.222.755,96	60,86
II. Wiederanlage	EUR	84.912,41	4,23

VERGLEICHENDE ÜBERSICHT ÜBER DIE LETZTEN DREI GESCHÄFTSJAHRE

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert	
BIT Global Crypto Leaders I-I				
Auflegung 01.09.2021	EUR	100,00	EUR	100,00
2022	EUR	6.810.456,00	EUR	31,18
BIT Global Crypto Leaders R-I				
Auflegung 01.09.2021	EUR	100,00	EUR	100,00
2022	EUR	26.761.410,81	EUR	31,63
BIT Global Crypto Leaders R-II				
Auflegung 03.01.2022	EUR	100,00	EUR	100,00
2022	EUR	473.135,95	EUR	38,40
BIT Global Crypto Leaders S				
Auflegung 01.09.2021	EUR	100,00	EUR	100,00
2022	EUR	637.303,16	EUR	31,72

ANHANG GEM. § 7 NR. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure

EUR 0,00

Der Wert ergibt sich unter Berücksichtigung von Netting- und Hedgingeffekten, der zugrundeliegenden Derivate im Sondervermögen

Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte

Fehlanzeige

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %) 83,28
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %) 0,00

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

Sonstige Angaben

BIT Global Crypto Leaders I-I

Anteilwert EUR 31,18
Umlaufende Anteile STK 218.432

BIT Global Crypto Leaders R-I

Anteilwert EUR 31,63
Umlaufende Anteile STK 846.000

BIT Global Crypto Leaders R-II

Anteilwert EUR 38,40
Umlaufende Anteile STK 12.322

BIT Global Crypto Leaders S

Anteilwert EUR 31,72
Umlaufende Anteile STK 20.091

	BIT Global Crypto Leaders I-I	BIT Global Crypto Leaders R-I
Währung	EUR	EUR
Verwaltungsvergütung	0,87%p.a.	1,02%p.a.
Ausgabeaufschlag	0,00%	3,00%
Ertragsverwendung	Thesaurierung	Thesaurierung
Mindestanlagevolumen	EUR 5.000.000	-

	BIT Global Crypto Leaders R-II	BIT Global Crypto Leaders S
Währung	EUR	EUR
Verwaltungsvergütung	1,02%p.a.	1,07%p.a.
Ausgabeaufschlag	3,00%	0,00%
Ertragsverwendung	Thesaurierung	Thesaurierung
Mindestanlagevolumen	-	-

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

Gesamtkostenquote	
BIT Global Crypto Leaders I-I	0,97 %
BIT Global Crypto Leaders R-I	1,11 %
BIT Global Crypto Leaders R-II	1,05 %
BIT Global Crypto Leaders S	1,25 %
Die Gesamtkostenquote drückt sämtliche vom Sondervermögen im Jahresverlauf getragenen Kosten und Zahlungen (ohne Transaktionskosten) im Verhältnis zum durchschnittlichen Nettoinventarwert des Sondervermögens aus	
Transaktionskosten	EUR 186.198,36
Summe der Nebenkosten des Erwerbs (Anschaffungsnebenkosten) und der Kosten der Veräußerung der Vermögensgegenstände.	
Erfolgsabhängige Vergütung in % des durchschnittlichen Nettoinventarwertes	
BIT Global Crypto Leaders I-I	0,00 %
BIT Global Crypto Leaders R-I	0,00 %
BIT Global Crypto Leaders R-II	0,00 %

An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen

Im abgelaufenen Geschäftsjahr wurden keine Pauschalvergütungen gezahlt.

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

Die KVG gewährt für die Anteilklasse BIT Global Crypto Leaders I-I keine sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.

„Die KVG gewährt für die Anteilklasse BIT Global Crypto Leaders R-I sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.“

Die KVG gewährt für die Anteilklasse BIT Global Crypto Leaders R-II sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.

Die KVG gewährt für die Anteilklasse BIT Global Crypto Leaders S keine sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.

Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen

Wesentliche sonstige Erträge:

BIT Global Crypto Leaders I-I: EUR 0,00
BIT Global Crypto Leaders R-I: EUR 0,00
BIT Global Crypto Leaders R-II: EUR 0,00
BIT Global Crypto Leaders S: EUR 0,00

Wesentliche sonstige Aufwendungen:

BIT Global Crypto Leaders I-I: EUR 225,36 Anwalts- und Rechtskosten
BIT Global Crypto Leaders R-I: EUR 2.440,07 Kosten BaFin
BIT Global Crypto Leaders R-II: EUR 6,96 Anwalts- und Rechtskosten
BIT Global Crypto Leaders S: EUR 110,79 Kosten BaFin

Sonstige Informationen

Die Ermittlung der Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste erfolgt dadurch, dass in jedem Geschäftsjahr die in den Anteilspreis einfließenden Wertansätze der Vermögensgegenstände mit den jeweiligen historischen Anschaffungskosten verglichen werden, die Höhe der positiven Differenzen in die Summe der nicht realisierten Gewinne einfließen, die Höhe der negativen Differenzen in die Summe der nicht realisierten Verluste einfließen und aus dem Vergleich der Summenpositionen zum Ende des Geschäftsjahres mit den Summenpositionen zum Anfang des Geschäftsjahres die Nettoveränderungen ermittelt werden.

Angaben zur Mitarbeitervergütung der HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH (KVG) für das Geschäftsjahr 2021

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung (inklusive Geschäftsführer) EUR 19.375.238,71
 davon feste Vergütung EUR 15.834.735,40
 davon variable Vergütung EUR 3.540.503,31
 Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen EUR 0,00
 Zahl der Mitarbeiter der KVG (inkl. Geschäftsführung) 263
 Höhe des gezahlten Carried Interest EUR 0,00
 Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr 2021 der KVG gezahlten Vergütung an Geschäftsleiter (Risikoträger) EUR 1.273.466,81
 Die Angaben zur Mitarbeitervergütung beziehen sich auf den Zeitraum vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021 und betreffen ausschließlich die in diesem Zeitraum bei der Gesellschaft beschäftigten Mitarbeiter.

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 Mantelvertrag 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 Vergütungspolitiken unter Berücksichtigung der AIFMD (ESMA/2013/232).

Ergebnisse der jährlichen Überprüfung der Vergütungspolitik

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

Angaben zu wesentlichen Änderungen der festgelegten Vergütungspolitik

Keine Änderung im Berichtszeitraum.

Angaben zur Mitarbeitervergütung im Auslagerungsfall für das Geschäftsjahr 2020 (Portfoliomanagement BIT Capital GmbH)

Die KVG zahlt keine direkten Vergütungen an Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens.

Das Auslagerungsunternehmen hat folgende Informationen selbst veröffentlicht:

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens gezahlten Mitarbeitervergütung: EUR 1.490.896
 davon feste Vergütung: EUR 0
 davon variable Vergütung: EUR 0
 Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen: EUR 0
 Zahl der Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens (im Durchschnitt): 9

Angaben für institutionelle Anleger gemäß § 101 Abs. 2 Nr. 5 KAGB i.V.m. § 134c Abs. 4 AktG

Anforderung	Verweis
Angaben zu den mittel- bis langfristigen Risiken:	Informationen zu den mittel- bis langfristigen Risiken des Sondervermögens werden im Tätigkeitsbericht aufgeführt.

Zusammensetzung des Portfolios, Portfolioumsätze und Portfolioumsatzkosten:	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.
-----------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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

Einsatz von Stimmrechtsberatern:	Informationen zur Stimmrechtsausübung sind auf der Internetseite der HANSAINVEST erhältlich.
----------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------

Handhabung der Wertpapierleihe und zum Umgang mit Interessenkonflikten im Rahmen der Mitwirkung in den Gesellschaften, insbesondere durch Ausnutzung von Aktionärsrechten:	Für das Sondervermögen sind im Berichtszeitraum keine Wertpapierleihegeschäfte abgeschlossen worden. Auf der Internetseite der HANSAINVEST sind Informationen zum Umgang mit Interessenkonflikten verfügbar.
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Hamburg, 02. Dezember 2022

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 BIT Global Crypto Leaders – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. September 2021 bis zum 31. August 2022, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. August 2022, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. September 2021 bis zum 31. August 2022, 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 Prüfungsurteil 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 des Jahresberichts zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresberichts sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, Ereignisse, Entscheidungen und Faktoren, welche die weitere Entwicklung des Investmentvermögens 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 – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen 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 Verstößen oder Unrichtigkeiten 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 – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen 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 wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches 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 die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresberichts, 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 Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Hamburg, den 05. Dezember 2022

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Werner	Lüning
Wirtschaftsprüfer	Wirtschaftsprüfer

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT, VERWAHRSTELLE UND GREMIEN

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT:

HANSAINVEST Hanseatische Investment-Gesellschaft
mit beschränkter Haftung
Postfach 60 09 45 | 22209 Hamburg
Hausanschrift: Kapstadtring 8 | 22297 Hamburg

Kunden-Servicecenter:
Telefon: (0 40) 3 00 57 - 62 96
Telefax: (0 40) 3 00 57 - 60 70
Internet: www.hansainvest.de
E-Mail: service@hansainvest.de

Gezeichnetes Kapital: € 10.500.000,00
Eigenmittel: € 22.659.122,98
(Stand: 31.12.2021)

GESELLSCHAFTER:

SIGNAL IDUNA Allgemeine Versicherung AG, Dortmund
SIGNAL IDUNA Lebensversicherung a.G., Hamburg

VERWAHRSTELLE:

DONNER & REUSCHEL AG, Hamburg
Gezeichnetes und eingezahltes Kapital: € 20.500.000,00
Eigenmittel gem. Lagebericht 2021: € 380.667.460,85
(Stand: 31.12.2021)

EINZAHLUNGEN:

UniCredit Bank AG, München
(vorm. Bayerische Hypo- und Vereinsbank)
BIC: HYVEDEMM300 | IBAN: DE15200300000000791178

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

WIRTSCHAFTSPRÜFER:

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Hamburg

GESCHÄFTSFÜHRUNG:

Dr. Jörg W. Stotz (Sprecher, zugleich Aufsichtsrats-
vorsitzender der HANSAINVEST LUX S.A., Mitglied der
Geschäftsführung der HANSAINVEST Real Assets GmbH
sowie Mitglied des Aufsichtsrates der Aramea Asset
Management AG)

Nicholas Brinckmann (zugleich Sprecher der Geschäfts-
führung HANSAINVEST Real Assets GmbH)

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

HANSAINVEST

Hanseatische Investment-GmbH

Ein Unternehmen der
SIGNAL IDUNA Gruppe

Kapstadtring 8
22297 Hamburg

Telefon (040) 3 00 57-62 96

Fax (040) 3 00 57-60 70

service@hansainvest.de

www.hansainvest.de

HANSAINVEST