

HANSAINVEST – SERVICE-KVG

JAHRESBERICHT

3ik-Strategiefonds I

31. August 2024

Inhaltsverzeichnis

Tätigkeitsbericht 3ik-Strategiefonds I	4
Vermögensübersicht	7
Vermögensaufstellung	8
Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV	15
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	20
Allgemeine Angaben	23

Sehr geehrte Anlegerin,

sehr geehrter Anleger,

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

3ik-Strategiefonds I

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 3ik-Strategiefonds I für das Geschäftsjahr 01.09.2023 – 31.08.2024

Gliederung

1) Anlageziel/Anlagepolitik

2) Portfoliostruktur

3) Zielfonds nach Anlageschwerpunkt

4) Veräußerungsergebnisse

5) Risikoberichterstattung

6) Sonstige Hinweise

Anlageziel / Anlagepolitik

Anlageziel des 3ik-Strategiefonds I ist es, in einem rollierenden Zeitraum von jeweils einem Jahr stets ein positives Ergebnis zu erreichen. Gleichzeitig wird das Ziel verfolgt, den Wertrückgang des 3ik-Strategiefonds I nach einem Höchststand auf maximal 5 % zu begrenzen.

Für den 3ik-Strategiefonds I werden überwiegend nur Anlagewerte ausgewählt, von denen der Fondsmanager erwartet, dass sie nur relativ geringen Wertschwankungen unterliegen. Jede Position wird fortlaufend beobachtet und einer gesonderten Prüfung unterworfen, wenn der Wertrückgang nach dem zuletzt erreichten Höchststand eine Grenze von 2,5 % überschreitet. Der Fondsmanager wird nach dieser Sonderprüfung entscheiden, ob der jeweilige Wert kurzfristig aus dem Fondsportfolio entfernt wird oder die Position in Erwartung einer alsbaldigen Erholung im Fonds verbleibt. Eine zweite besonders intensive Sonderprüfung erfolgt, wenn eine Einzelposition nach der ersten Prüfung trotz Erwartung einer Werterholung einen weiteren Rückgang von 2,5 % überschreitet.

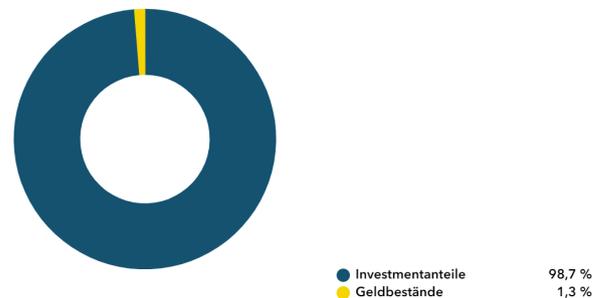
Der verwendete Allokations-Algorithmus TOPAS misst täglich Friktionen in der Volatilitäts- und Korrelationsstruktur der allokierten Aktien- und Mischfonds und bewertet die täglichen Kursbewegungen dieser Portfoliobausteine zueinander. Die gemessenen Abweichungen münden in einen speziell entwickelten Turbulenzindex. Ein dynamisches Optimierungsverfahren verarbeitet diese Informationen und initiiert gegeb-

nenfalls Veränderungen der Portfoliostruktur bei den Aktien- und Mischfonds.

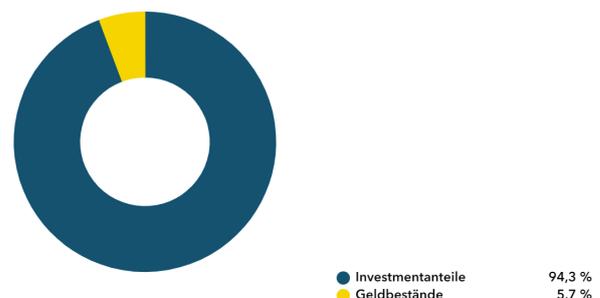
Im Berichtszeitraum lag der Schwerpunkt der Anlagen in Aktienfonds, Rentenfonds und Mischfonds. Rohstoffaktienfonds wurden situativ eingesetzt.

Portfoliostruktur

31.08.2024*)

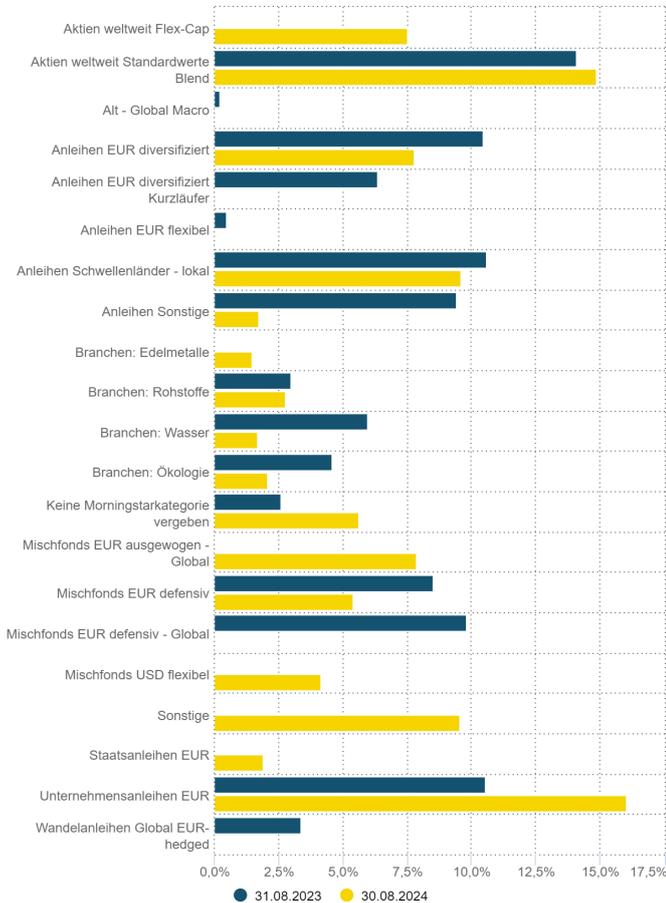


31.08.2023*)



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

Zielfonds nach Anlageschwerpunkt



Wesentliche Angaben über die Herkunft des Veräußerungsergebnisses

Die Ergebnisse aus Veräußerungsgeschäften wurden im Wesentlichen aus Investmentanteilen erzielt.

Risikoberichterstattung

Marktpreisrisiko

Marktpreisrisiken resultieren aus den Kursbewegungen der gehaltenen Finanzinstrumente. Die Kurs- oder Marktpreisentwicklung hängt insbesondere von der Entwicklung der Kapitalmärkte ab, die wiederum von der allgemeinen Lage der Weltwirtschaft sowie den wirtschaftlichen und politischen Rahmenbedingungen in den jeweiligen Ländern beeinflusst wird.

Adressenausfallrisiko Zielfonds:

Der Fonds legt einen überwiegenden Teil seines Vermögens in Zielfonds an, welche ihrerseits in Anleihen investieren. Dadurch ist der Fonds mittelbar von dem Risiko betroffen, dass es zu einem Ausfall der Zins- und Tilgungszahlungen der im Bestand der Zielfonds befindlichen Anleihen kommen kann. In dessen Folge kann es bei den Anleihen zu Kursverlusten kommen. Das Adressenausfallrisiko soll durch die diversifizierte Anlage in mehrere Zielfonds reduziert werden.

Liquiditätsrisiko Zielfonds:

Der Fonds investiert einen überwiegenden Teil seines Vermögens in Zielfonds. Die Liquidität des Sondervermögens kann eingeschränkt werden, sofern z.B. für die Zielfonds die Rücknahme der Anteilscheine ausgesetzt werden sollte.

Währungsrisiko:

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

Zinsänderungsrisiko Zielfonds:

Das Sondervermögen ist Zinsänderungsrisiken über Zielfonds-Investments in Rentenpapiere ausgesetzt. Sofern die Zielfonds in festverzinsliche Wertpapiere investieren könnte die Möglichkeit bestehen, dass sich das Marktzinsniveau, das im Zeitpunkt der Emission einer Anleihe gegeben ist, ändert. Steigen die Marktzinsen gegenüber den Zinsen zum Zeitpunkt der Emission, so fallen in der Regel die Kurse der festverzinslichen Wertpapiere. Fällt dagegen der Marktzins, so steigt der Kurs festverzinslicher Wertpapiere. Diese Kursentwicklung führt dazu, dass die aktuelle Rendite des festverzinslichen Wertpapiers in etwa dem aktuellen Marktzins entspricht. Diese Kursentwicklungen fallen jedoch je nach (Rest-)Laufzeit der festverzinslichen Wertpapiere unterschiedlich aus. Festverzinsliche Wertpapiere mit kürzeren Laufzeiten haben geringere Zinsänderungsrisiken als festverzinsliche Wertpapiere mit längeren Lauf-

zeiten.

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 Anlageprozesses.

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 Börsen sind seit Ausbruch geopolitischer Krisen in 2022/23 wie z.B. dem Russland-Ukraine-Krieg bzw. dem Krieg in Israel und Gaza von einer deutlich höheren Volatilität geprägt. Die weitere Entwicklung an den Kapitalmärkten hängt von vielen Faktoren ab: vom weiteren Verlauf der Kampfhandlungen, den wirtschaftlichen Folgen der verhängten Sanktionen, einer weiterhin hohen Inflation, der Lage an den Rohstoffmärkten sowie anstehenden geldpolitischen Entscheidungen. Es ist davon auszugehen, dass die Rahmenbedingungen der Weltwirtschaft und an den Börsen weiterhin von erhöhter Unsicherheit geprägt sein werden. Daher unterliegt auch die zukünftige Wertentwicklung dieses Sondervermögens größeren Marktpreisrisiken.

Sonstige Hinweise

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

Das Portfoliomanagement ist ausgelagert an die Gies & Heimbürger GmbH.

Zum 15. November 2023 wurde die Anteilklasse R aufgelöst und auf die Anteilklasse I übertragen.

Weitere für den Anleger wesentliche Ereignisse haben sich nicht ergeben.

Vermögensübersicht

VERMÖGENSÜBERSICHT

	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens ¹⁾
I. Vermögensgegenstände	7.129.225,83	100,25
1. Investmentanteile	7.032.951,68	98,90
2. Bankguthaben	89.663,46	1,26
3. Sonstige Vermögensgegenstände	6.610,69	0,09
II. Verbindlichkeiten	-17.913,35	-0,25
1. Sonstige Verbindlichkeiten	-17.913,35	-0,25
III. Fondsvermögen	EUR 7.111.312,48	100,00

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

Vermögensaufstellung

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 ¹⁾
Investmentanteile							EUR	7.032.951,68	98,90
KVG - eigene Investmentanteile							EUR	1.309.742,60	18,42
DE000A2PFOX1	Better Future Aktien Global Inhaber-Anteile R		ANT	2.562	2.562	0	EUR 172,1800	441.125,16	6,20
DE000A2PYPU8	Gamma Plus Inhaber-Anteile I		ANT	6.328	7.100	772	EUR 106,3400	672.919,52	9,46
DE000A2DHTY3	Perspektive OVID Equ. ESG Fds I		ANT	1.312	1.410	4.908	EUR 149,1600	195.697,92	2,75
Gruppenfremde Investmentanteile							EUR	5.723.209,08	80,48
LI0017502381	ACATIS Fair Value Aktien Glob. Inhaber-Anteile EUR o.N.		ANT	564	1.423	859	EUR 287,8900	162.369,96	2,28
IE00BYZHYQ76	Aegon AM(Ir)-A.Gl.Sust.Eq.Fd Reg.Shares B (Acc) EUR o.N.		ANT	15.823	15.823	0	EUR 23,1186	365.805,61	5,14
LU1164757400	Arabesque-GI ESG Mom.Fle.Allo. Inhaber-Anteile R Dis.o.N.		ANT	1.617	2.073	456	EUR 180,0200	291.092,34	4,09
DE0009799981	BfS Nachhaltigk.fds Green Bds Inhaber-Anteile		ANT	3.337	0	14.474	EUR 44,6700	149.063,79	2,10
LU1313769447	Candriam SRI - Bond Euro Namens-Anteile C Cap EUR o.N.		ANT	1.978	4.330	2.352	EUR 92,6000	183.162,80	2,58
LU0459291166	Commod.Capit.-Global Mining Fd Inhaber-Anteile P o.N.		ANT	1.254	5.624	4.370	EUR 81,4800	102.175,92	1,44
LU0907927171	DPAM L-Bonds Em.Mkts. Sust. Actions au Port.A Dis.EUR o.N.		ANT	7.294	5.128	7.020	EUR 92,4300	674.184,42	9,48
AT0000A2KVS3	ERSTE GREEN INVEST Inh.-Anteile D01 EUR A oN		ANT	1.780	2.335	2.640	EUR 101,7500	181.115,00	2,55
AT0000A153J0	H&A PRIME VALUES Income Inhaber-Anteile I A EUR o.N.		ANT	2.682	0	2.489	EUR 141,9100	380.602,62	5,35
FR0013534914	H2O ADAGIO Act. au Port. I EUR Acc. oN		ANT	5	0	0	EUR 271,8900	1.359,45	0,02
FR0013536109	H2O Multibonds Act.au Port. SP SR EUR Acc. oN		ANT	3.300	0	0	EUR 1,1800	3.894,00	0,05
DE0005326524	KCD-Union Nachhaltig RENTEN		ANT	4.500	3.522	871	EUR 47,5400	213.930,00	3,01
FR0010527275	L.MSCI Wat.ESG F.(DR)UCITS ETF Actions au Port.Dist o.N.		ANT	1.795	7.045	9.875	EUR 66,3210	119.046,20	1,67
DE000A0KEYM4	LBBW Global Warming Inhaber-Anteile		ANT	1.494	7.689	7.581	EUR 98,5700	147.263,58	2,07
LU2356220926	MULux-Lyx.EOGovtGr.Bd(DR)ETF Act. Nom. EUR Acc. oN		ANT	17.584	17.584	0	EUR 7,5420	132.618,53	1,86
LU0340558823	Pictet - Timber I EUR		ANT	748	2.271	2.550	EUR 260,1600	194.599,68	2,74
DE000A1WY1P4	Steyler Fair Invest - Bonds Inhaber-Anteile I		ANT	4.302	4.302	0	EUR 49,4400	212.690,88	2,99
LU0136171559	Swisscanto (LU) Portfolio Fund Green Invest Equity B		ANT	325	2.012	2.327	EUR 321,3600	104.442,00	1,47
LU0208341536	Swisscanto(LU)Ptf-Sust.Bal.EUR Nam.-Ant. AT o.N.		ANT	3.233	3.233	0	EUR 170,6600	551.743,78	7,76
FR0011288513	Sycomore Selection Credit FCP Act.au Port.R EUR(4 Déc.)o.N.		ANT	5.593	382	2.026	EUR 128,7100	719.875,03	10,12
LU0278272413	Triodos I-T.Global Equ.Imp.Fd Inhaber-Anteile R Dis. o.N.		ANT	4.880	7.604	8.511	EUR 62,2800	303.926,40	4,27
LU1215461325	UBS-ETF-B.B.MSCI US L.C.S.UETF Inh.-Ant.A Acc.hdgd to EUR oN		ANT	8.110	14.069	61.027	EUR 14,8966	120.811,43	1,70
LU0484968812	Xtrackers II ESG EUR Corp.Bond Inhaber-Anteile 1D o.N.		ANT	2.893	2.893	0	EUR 140,8350	407.435,66	5,73
Summe Wertpapiervermögen							EUR	7.032.951,68	98,90

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 ¹⁾
Bankguthaben							EUR	89.663,46	1,26
EUR - Guthaben bei:							EUR	85.470,55	1,20
	Bank: Norddeutsche Landesbank -GZ-		EUR	237,80				237,80	0,00
	Bank: UniCredit Bank GmbH		EUR	0,01				0,01	0,00
	Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG		EUR	85.232,74				85.232,74	1,20
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen							EUR	4.192,91	0,06
	Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG		GBP	3.493,36				4.151,60	0,06
	Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG		USD	45,73				41,31	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände							EUR	6.610,69	0,09
	Ansprüche auf Ausschüttung		EUR	5.863,70				5.863,70	0,08
	Zinsansprüche		EUR	746,99				746,99	0,01
Sonstige Verbindlichkeiten							EUR	-17.913,35	-0,25
	Sonstige Verbindlichkeiten ²⁾		EUR	-17.913,35				-17.913,35	-0,25
Fondsvermögen							EUR	7.111.312,48	100,00
Anteilwert 3ik-Strategiefonds I Class I							EUR	93,87	
Umlaufende Anteile 3ik-Strategiefonds I Class I							STK	75.757,936	

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

²⁾ noch nicht abgeführte Prüfungskosten, Veröffentlichungskosten, Verwahrstellenvergütung, Verwaltungsvergütung

WERTPAPIERKURSE BZW. MARKTSÄTZE

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)

			per 30.08.2024		
Britisches Pfund	(GBP)	0,841450	=	1 Euro (EUR)	
US-Dollar	(USD)	1,106950	=	1 Euro (EUR)	

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

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

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge
Investmentanteile				
Gruppenfremde Investmentanteile				
DE000A117YJ3	apo Medical Balance Inhaber-Anteile R	ANT	4.269	4.269
LU1752456852	JSS Sust.Eq.-Tech Disruptors Act. Nom. P EUR Dis. oN	ANT	3.102	3.102
DE000A2DTNQ7	Lupus alpha Sust.Convertib.Bds Inhaber-Anteile	ANT	0	2.936
LU0994683356	Nordea 1-Gbl Climate a.Envir.F Actions Nom. AP-EUR o.N.	ANT	0	9.561
LU0061928585	OEKOWORLD OEKOVISION CLASSIC	ANT	758	758
LU0215933978	PRIMA FCP - Globale Werte Inhaber-Anteile A o.N.	ANT	1.466	1.466
AT0000A19HM5	Raiff.-Nachhaltigkeit-Sh.Term Inhaber-Anteile R VTA o.N.	ANT	856	3.598
LU2146191213	Robeco Cap.Gr.F-Sust Water Eq. Action Nominat. E EUR o.N.	ANT	162	1.290
DE000A111ZJ3	Steyler Fair Invest - Balanced Inhaber-Anteile I	ANT	2.270	10.826
DE000A0NGJV5	terrAssisi Renten I AMI Inhaber-Anteile P(a)	ANT	2.103	4.924

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

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge	Volumen in 1.000
Terminkontrakte				
Aktienindex-Terminkontrakte				
Verkaufte Kontrakte				
(Basiswerte:		EUR		2.305
ESTX 50 Index (Price) (EUR))				

ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG (INKL. ERTRAGSAUSGLEICH) 3IK-STRATEGIEFONDS I CLASS I

FÜR DEN ZEITRAUM VOM 01.09.2023 BIS 31.08.2024

	EUR	EUR
I. Erträge		
1. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland ¹⁾		12.076,69
2. Erträge aus Investmentanteilen ¹⁾		91.606,27
3. Sonstige Erträge ¹⁾		16.222,43
Summe der Erträge		119.905,39
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen ¹⁾		-738,92
2. Verwaltungsvergütung ¹⁾		-72.902,33
a) fix ¹⁾	-72.902,33	
b) performanceabhängig ¹⁾	0,00	
3. Verwahrstellenvergütung ¹⁾		-3.862,52
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten ¹⁾		-10.213,22
5. Sonstige Aufwendungen ¹⁾		-145,36
6. Aufwandsausgleich ¹⁾		8.241,76
Summe der Aufwendungen		-79.620,59
III. Ordentlicher Nettoertrag		40.284,80
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne ¹⁾		359.756,16
2. Realisierte Verluste ¹⁾		-211.386,12
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		148.370,04
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		188.654,84
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne ¹⁾		253.423,66
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste ¹⁾		14.218,52
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		267.642,18
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		456.297,02

¹⁾ Die Ertrags- und Aufwandsrechnung der Anteilklasse I beinhaltet auch die Erträge und Aufwendungen ab dem 16. November 2023 für die übertragene Anteilklasse R.

ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG (INKL. ERTRAGSAUSGLEICH) 3IK-STRATEGIEFONDS I CLASS R

FÜR DEN ZEITRAUM VOM 01.09.2023 BIS 15.11.2023

	EUR	EUR
I. Erträge		
1. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		109,09
2. Sonstige Erträge		68,13
Summe der Erträge		177,22
II. Aufwendungen		
1. Verwaltungsvergütung		-536,95
a) fix	-536,95	
b) performanceabhängig	0,00	
2. Verwahrstellenvergütung		-25,38
3. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		-99,16
4. Sonstige Aufwendungen		-4,68
5. Aufwandsausgleich		78,15
Summe der Aufwendungen		-588,02
III. Ordentlicher Nettoertrag		-410,80
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne		737,53
2. Realisierte Verluste		-3.208,91
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		-2.471,38
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		-2.882,18
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		-1.995,54
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		-1.765,21
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		-3.760,75
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		-6.642,93

ENTWICKLUNG DES SONDERVERMÖGENS 3IK-STRATEGIEFONDS I CLASS I

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres (01.09.2023) ¹⁾		8.364.702,81
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr ¹⁾		-202.938,36
2. Mittelzufluss/-abfluss (netto) ¹⁾		-1.508.404,35
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen ¹⁾	465.511,09	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen ¹⁾	-1.973.915,44	
3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich ¹⁾		1.655,36
4. Ergebnis des Geschäftsjahres ¹⁾		456.297,02
davon nicht realisierte Gewinne ¹⁾	253.423,66	
davon nicht realisierte Verluste ¹⁾	14.218,52	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres (31.08.2024) ¹⁾		7.111.312,48

¹⁾ Die Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen umfassen auch die Mittelzuflüsse aus der Übertragung der Anteilklasse R am 15. November 2023.

ENTWICKLUNG DES SONDERVERMÖGENS 3IK-STRATEGIEFONDS I CLASS R

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres (01.09.2023)		273.324,39
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		0,00
2. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		-266.387,13
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	496,63	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-266.883,76	
3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		-294,33
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		-6.642,93
davon nicht realisierte Gewinne	-1.995,54	
davon nicht realisierte Verluste	-1.765,21	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres (15.11.2023)		0,00

VERWENDUNG DER ERTRÄGE DES SONDERVERMÖGENS 3IK-STRATEGIEFONDS I CLASS I ¹⁾

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Ausschüttung verfügbar	1.427.715,40	18,85
1. Vortrag aus dem Vorjahr	1.027.674,44	13,57
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	188.654,84	2,49
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	211.386,12	2,79
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet	-1.264.835,70	-16,70
1. Der Wiederanlage zugeführt	-198.138,83	-2,62
2. Vortrag auf neue Rechnung	-1.066.696,87	-14,08
III. Gesamtausschüttung	162.879,70	2,15
1. Endausschüttung	162.879,70	2,15
a) Barausschüttung	162.879,70	2,15

¹⁾ Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten (für die Ausschüttung notwendig wäre eine Zuführung von EUR 0,00). Der Vortrag aus dem Vorjahr beinhaltet auch den Vortrag der am 15. November 2023 übertragenen Anteilklasse R.

VERGLEICHENDE ÜBERSICHT ÜBER DIE LETZTEN DREI GESCHÄFTSJAHRE 3IK-STRATEGIEFONDS I CLASS I

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
2024	7.111.312,48	93,87
2023	8.364.702,81	90,79
2022	9.670.150,92	96,53
2021	9.361.619,70	108,27

VERGLEICHENDE ÜBERSICHT ÜBER DIE LETZTEN DREI GESCHÄFTSJAHRE 3IK-STRATEGIEFONDS I CLASS R

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
Übertragung per 15.11.2023 ¹⁾	217.310,40	81,51
2023	273.324,39	83,56
2022	600.009,22	89,00
2021	747.023,99	99,94

¹⁾ übertragen auf die Anteilklasse 3ik-Strategiefonds I Class I per 15.11.2023

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

ANGABEN NACH DER DERIVATEVERORDNUNG

Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR	0,00
Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte		
Fehlanzeige		
Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisikopotential wurde für dieses Sondervermögen gemäß der Derivateverordnung nach dem qualifizierten Ansatz anhand eines Vergleichsvermögens ermittelt.		
Zusammensetzung des Vergleichsvermögens (§37 Abs. 5 DerivateV)		
iBoxx EUR Corporates Total Return Index in EUR		50,00%
MSCI - World Index		30,00%
REX Performance Index		20,00%
Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko gem. §37 Abs. 4 DerivateV		
kleinster potenzieller Risikobetrag		0,40%
größter potenzieller Risikobetrag		0,78%
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag		0,65%
Risikomodell (§10 DerivateV)		Full-Monte-Carlo
Parameter (§11 DerivateV)		
Konfidenzniveau		99,00%
Haltdauer		1 Tage
Länge der historischen Zeitreihe		1 Jahr
Im Geschäftsjahr erreichter durchschnittlicher Umfang des Leverage durch Derivategeschäfte		0,96

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 3ik-Strategiefonds I Class I	EUR	93,87
Umlaufende Anteile 3ik-Strategiefonds I Class I	STK	75.757,936

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 3IK-STRATEGIEFONDS I CLASS I

Performanceabhängige Vergütung	0,00 %
Kostenquote (Total Expense Ratio (TER))	2,06 %

ANGABEN ZUR TRANSPARENZ SOWIE ZUR GESAMTKOSTENQUOTE 3IK-STRATEGIEFONDS I CLASS R

Performanceabhängige Vergütung	0,00 %
Kostenquote (Total Expense Ratio (TER))	1,30 %

Die angegebenen Werte der Anteilklasse R beziehen sich auf den Berichtszeitraum vom 01.09.2023 bis zur Übertragung der Anteilklasse am 15.11.2023.

Die Gesamtkostenquote drückt sämtliche vom Sondervermögen im Jahresverlauf getragenen Kosten und Zahlungen (ohne Transaktionskosten) im Verhältnis zum durchschnittlichen Nettoinventarwert des Sondervermögens aus, sowie die laufenden Kosten (in Form der veröffentlichten Gesamtkostenquote) der zum Geschäftsjahresende des Sondervermögens im Bestand befindlichen Zielfonds im Verhältnis zum Nettoinventarwert des Sondervermögens am Geschäftsjahresende.

TRANSAKTIONEN IM ZEITRAUM VOM 01.09.2023 BIS 31.08.2024

Transaktionen	Volumen in Fondswährung
Transaktionsvolumen gesamt	25.736.342,18
Transaktionsvolumen mit verbundenen Unternehmen	25.736.342,18
Relativ in %	100,00 %

Transaktionskosten: 11.433,97 EUR

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

AN DIE VERWALTUNGSGESELLSCHAFT ODER DRITTE GEZAHLTE PAUSCHALVERGÜTUNGEN

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

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

Die KVG gewährt für die Anteilklasse 3ik-Strategiefonds I Class I keine sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.

Die KVG gewährt für die Anteilklasse 3ik-Strategiefonds I Class R bis zum 15.11.2023 sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.

VERWALTUNGSVERGÜTUNGSSATZ FÜR IM SONDERVERMÖGEN GEHALTENE INVEST- MENTANTEILE

ISIN	Fondsname	Nominale Verwaltungsvergütung der Zielfonds in %
LI0017502381	ACATIS Fair Value Aktien Glob. Inhaber-Anteile EUR o.N. ¹⁾	1,75
IE00BYZHYQ76	Aegon AM(Ir)-A.Gl.Sust.Eq.Fd Reg.Shares B (Acc) EUR o.N. ¹⁾	0,75
DE000A117YJ3	apo Medical Balance Inhaber-Anteile R ¹⁾	1,47
LU1164757400	Arabesque-GI ESG Mom.Fle.Allo. Inhaber-Anteile R Dis.o.N. ¹⁾	0,10
DE000A2PFX01	Better Future Aktien Global Inhaber-Anteile R ¹⁾	1,25
DE0009799981	BfS Nachhaltigk.fds Green Bds Inhaber-Anteile ¹⁾	0,48
LU1313769447	Candriam SRI - Bond Euro Namens-Anteile C Cap EUR o.N. ¹⁾	0,82
LU0459291166	Commod.Capit.-Global Mining Fd Inhaber-Anteile P o.N. ¹⁾	0,15
LU0907927171	DPAM L-Bonds Em.Mkts. Sust. Actions au Port.A Dis.EUR o.N. ¹⁾	0,80
AT0000A2KVS3	ERSTE GREEN INVEST Inh.-Anteile D01 EUR A oN ¹⁾	1,01
DE000A2PYP08	Gamma Plus Inhaber-Anteile I ¹⁾	1,00
AT0000A153J0	H&A PRIME VALUES Income Inhaber-Anteile I A EUR o.N. ¹⁾	0,65
FR0013534914	H2O ADAGIO Act. au Port. I EUR Acc. oN ¹⁾	0,39
FR0013536109	H2O Multibonds Act.au Port. SP SR EUR Acc. oN ¹⁾	0,70
LU1752456852	JSS Sust.Eq.-Tech Disruptors Act. Nom. P EUR Dis. oN ¹⁾	1,60
DE0005326524	KCD-Union Nachhaltig RENTEN ¹⁾	0,85
FR0010527275	L.MSCI Wat.ESG F.(DR)UCITS ETF Actions au Port.Dist o.N. ¹⁾	0,60
DE000A0KEYM4	LBBW Global Warming Inhaber-Anteile ¹⁾	1,50
DE000A2DTNQ7	Lupus alpha Sust.Convertib.Bds Inhaber-Anteile ¹⁾	0,75
LU2356220926	MULux-Lyx.EOGovtGr.Bd(DR)ETF Act. Nom. EUR Acc. oN ¹⁾	0,20
LU0994683356	Nordea 1-Gbl Climate a.Envir.F Actions Nom. AP-EUR o.N. ¹⁾	1,50
LU0061928585	OEKOWORLD OEKOVISION CLASSIC ¹⁾	1,76
DE000A2DHTY3	Perspektive OVID Equ. ESG Fds I ¹⁾	1,12
LU0340558823	Pictet - Timber I EUR ¹⁾	0,80
LU0215933978	PRIMA FCP - Globale Werte Inhaber-Anteile A o.N. ¹⁾	1,80
AT0000A19HM5	Raiff.-Nachhaltigkeit-Sh.Term Inhaber-Anteile R VTA o.N. ¹⁾	0,36
LU2146191213	Robeco Cap.Gr.F-Sust Water Eq. Action Nominat. E EUR o.N. ¹⁾	1,50
DE000A111ZJ3	Steyler Fair Invest - Balanced Inhaber-Anteile I ¹⁾	1,00
DE000A1WY1P4	Steyler Fair Invest - Bonds Inhaber-Anteile I ¹⁾	0,60
LU0136171559	Swisscanto (LU) Portfolio Fund Green Invest Equity B ¹⁾	2,00
LU0208341536	Swisscanto(LU)Ptf-Sust.Bal.EUR Nam.-Ant. AT o.N. ¹⁾	1,20
FR0011288513	Sycomore Selection Credit FCP Act.au Port.R EUR(4 Déc.)o.N. ¹⁾	1,20
DE000A0NGJV5	terrAssisi Renten I AMI Inhaber-Anteile P(a) ¹⁾	0,30
LU0278272413	Triodos I-T.Global Equ.Imp.Fd Inhaber-Anteile R Dis. o.N. ¹⁾	1,30
LU1215461325	UBS-ETF-B.B.MSCI US L.C.S.UETF Inh.-Ant.A Acc.hgd to EUR oN ¹⁾	0,25
LU0484968812	Xtrackers II ESG EUR Corp.Bond Inhaber-Anteile 1D o.N. ¹⁾	0,06

¹⁾ Ausgabeaufschläge oder Rücknahmeabschläge wurden nicht berechnet.

WESENTLICHE SONSTIGE ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN

3ik-Strategiefonds I Class I

Sonstige Erträge

Kick-Back-Zahlungen	EUR	16.193,90
---------------------	-----	-----------

Sonstige Aufwendungen

Kosten Vorabbefreiung von Quellensteuer	EUR	145,36
---	-----	--------

3ik-Strategiefonds I Class R

Sonstige Erträge

Kick-Back-Zahlungen	EUR	68,13
---------------------	-----	-------

Sonstige Aufwendungen

Kosten Vorabbefreiung von Quellensteuer	EUR	4,68
---	-----	------

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

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

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

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

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

ERGEBNISSE DER JÄHRLICHEN ÜBERPRÜFUNG DER VERGÜTUNGSPOLITIK

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

ANGABEN ZU WESENTLICHEN ÄNDERUNGEN DER FESTGELEGTEN VERGÜTUNGSPOLITIK

Keine Änderung im Berichtszeitraum

ANGABEN ZUR MITARBEITERVERGÜTUNG

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

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

ANGABEN ZUR MITARBEITERVERGÜTUNG IM AUSLAGERUNGSFALL

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

Die Vergütungsdaten der Gies und Heimbürger GmbH für das Geschäftsjahr 2023 setzen sich wie folgt zusammen:

Portfoliomanager	Gies und Heimbürger GmbH
Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens gezahlten Mitarbeitervergütung	EUR 464.981,72
davon feste Vergütung	EUR 0,00
davon variable Vergütung	EUR 0,00
Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen	EUR 0,00
Zahl der Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens	6

Die Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens gezahlten Mitarbeitervergütung umfasst den Aufwandsposten Personalaufwendungen ohne soziale Abgaben des letzten im Unternehmensregister veröffentlichten Jahresabschlusses.

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, 02. Dezember 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 3ik-Strategiefonds I - 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 Verwendungszrechnung, 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 03.12.2024

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Werner
Wirtschaftsprüfer

Lüning
Wirtschaftsprüfer

Allgemeine Angaben

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT

HANSAINVEST Hanseatische Investment-Gesellschaft
mit beschränkter Haftung

Postfach 60 09 45

22209 Hamburg

Hausanschrift:

Kapstadtring 8

22297 Hamburg

Sitz: Hamburg

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

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

E-Mail: info@hansainvest.de

Web: www.hansainvest.de

Haftendes Eigenkapital: 24,958 Mio. EUR

Eingezahltes Eigenkapital: 10,500 Mio. EUR

Stand: 31.12.2023

GESELLSCHAFTER

SIGNAL IDUNA Allgemeine Versicherung AG,

Dortmund

SIGNAL IDUNA Lebensversicherung a.G., Hamburg

AUFSICHTSRAT

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

- Vorsitzender des Vorstandes der Aramea Asset Management AG, Hamburg

- Dr. Thomas A. Lange

- Vorsitzender des Vorstandes der National-Bank AG, Essen

- Prof. Dr. Harald Stützer

- Geschäftsführender Gesellschafter der STUETZER Real Estate Consulting GmbH, Gerolsbach

- Prof. Dr. Stephan Schüller

- Kaufmann

GESCHÄFTSFÜHRUNG

- Dr. Jörg W. Stotz

- (Sprecher, zugleich Mitglied der Geschäftsführung der HANSAINVEST Real Assets GmbH sowie Mitglied des Aufsichtsrates der Aramea Asset Management AG und der Greiff capital management AG)

- Claudia Pauls (ab dem 01.04.2024)

- Ludger Wibbeke

- (zugleich Aufsichtsratsvorsitzender der HANSAINVEST LUX S.A. und Aufsichtsratsvorsitzender der WohnSelect Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH)

VERWAHRSTELLE

Donner & Reuschel AG
Ballindamm 27
20095 Hamburg

Haftendes Eigenkapital: 326,350 Mio. EUR
Eingezahltes Eigenkapital: 20,500 Mio. EUR
Stand: 31.12.2023

WIRTSCHAFTSPRÜFER

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Fuhlentwiete 5
20355 Hamburg
Deutschland

HANSAINVEST

Hanseatische Investment-GmbH

Ein Unternehmen der
SIGNAL IDUNA Gruppe

Kapstadtring 8
22297 Hamburg

Telefon 040 30057-6296

info@hansainvest.de
www.hansainvest.de

HANSAINVEST