

HANSAINVEST – SERVICE-KVG

JAHRESBERICHT

3ik-Strategiefonds I

31. August 2023

Inhaltsverzeichnis

Tätigkeitsbericht 3ik-Strategiefonds I	4
Vermögensübersicht	7
Vermögensaufstellung	8
Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV	16
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	22
Allgemeine Angaben	25

Sehr geehrte Anlegerin,

sehr geehrter Anleger,

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

3ik-Strategiefonds I

in der Zeit vom 01.09.2022 bis 31.08.2023.

Mit freundlicher Empfehlung

Ihre HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

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

Tätigkeitsbericht 3ik-Strategiefonds I für das Geschäftsjahr 01.09.2022 – 31.08.2023

Gliederung

1) Anlageziel/Anlagepolitik

2) Veräußerungsergebnisse

3) Risikoberichterstattung

4) 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.

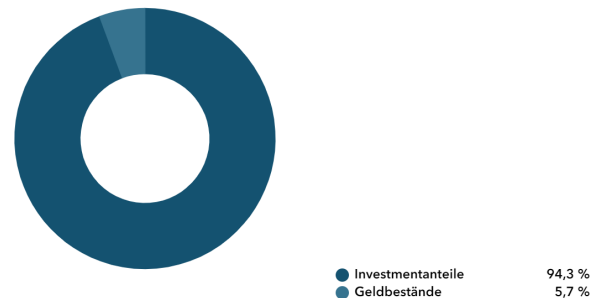
Der verwendete Allokations-Algorithmus TOPAS misst täglich Friktionen in der Volatilitäts- und Korrelationsstruktur der allokierten Aktien- und Mischfonds und bewertet die täglichen Kursbewegungen dieser Portfoliobausteine zueinander. Die gemessenen Abweichungen münden in einen speziell entwickelten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

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

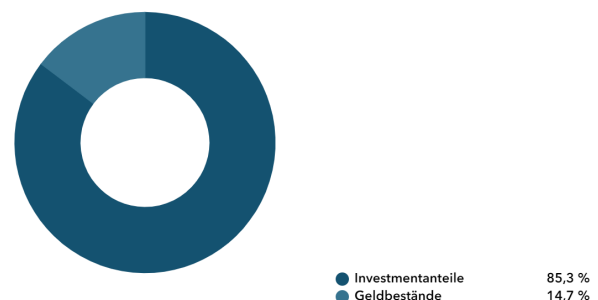
Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten. Der Fonds ist damit gemäß Artikel 6 der Verordnung (EU) 2019/2088 zu qualifizieren.

Die Portfolioübersicht nach Ländern gestaltete sich wie folgt:

31.08.2023

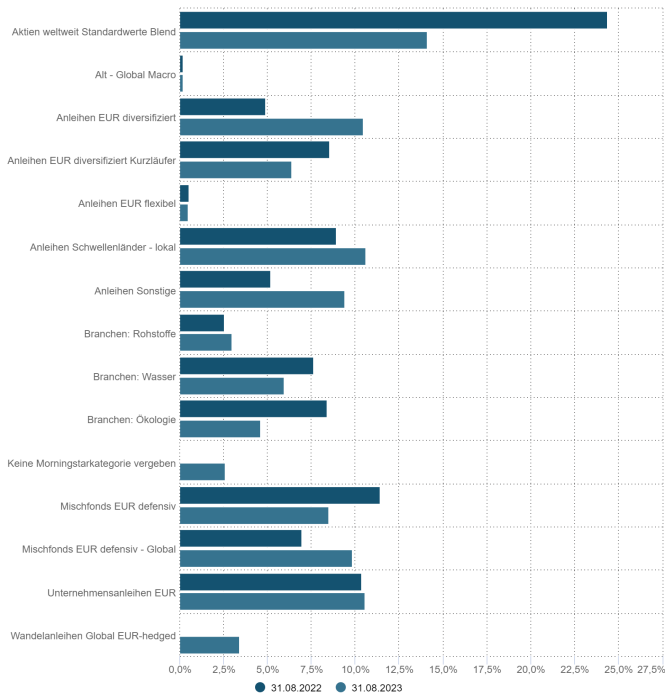


31.08.2022



*) 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

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.

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

Die breite Streuung des Fondsvermögens in Zielfonds reduziert die Auswirkung einer möglichen Insolvenz eines Unternehmens (falls Bestandteil eines Zielfonds) sehr stark.

Zinsänderungsrisiken

Sofern in festverzinsliche Wertpapiere investiert wird, 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 Laufzei-

ten.

Der Allokations-Algorithmus TOPAS misst auch täglich Friktionen in der Volatilitäts- und Korrelationsstruktur der allokierten Rentenfonds 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 Veränderungen der Portfoliostruktur bei den Rentenfonds.

Liquiditätsrisiken

Bei der Auswahl der Zielfonds wird der jederzeitigen Liquidierbarkeit der Positionen unter normalen Marktumständen einen hohen Stellenwert beigemessen.

Sonstiges Risiko

Seit dem 24.2.2022 führt Russland Krieg gegen die Ukraine („Russland-Ukraine-Krieg“).

Die Börsen sind seit Beginn des Konfliktes von einer deutlich höheren Volatilität geprägt. Die weitere Entwicklung an den Kapitalmärkten hängt von vielen Faktoren ab: vom Verlauf der Kampfhandlungen, den wirtschaftlichen Folgen infolge der gegen Russland und Belarus verhängten Sanktionen, einer weiterhin steigenden bzw. hohen Inflation, der Lage an den Rohstoffmärkten sowie anstehenden geldpolitischen Entscheidungen. Es ist davon auszugehen, dass die Rahmenbedingungen der Weltwirtschaft und an den Börsen weiterhin von erhöhter Unsicherheit geprägt sein werden. Daher unterliegt auch die zukünftige Wertentwicklung dieses Sondervermögens größeren Marktpreisrisiken.

Sonstige Hinweise

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

Das Portfoliomanagement ist ausgelagert an die Gies &

Heimburger GmbH.

Weitere für den Anleger wesentliche Ereignisse haben sich nicht ergeben.

Vermögensübersicht

VERMÖGENSÜBERSICHT

	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens ¹⁾
I. Vermögensgegenstände	8.657.881,87	100,23
1. Investmentanteile	8.163.988,90	94,51
2. Derivate	-7.320,00	-0,08
3. Bankguthaben	496.085,67	5,74
4. Sonstige Vermögensgegenstände	5.127,30	0,06
II. Verbindlichkeiten	-19.854,67	-0,23
1. Sonstige Verbindlichkeiten	-19.854,67	-0,23
III. Fondsvermögen	EUR 8.638.027,20	100,00

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

Vermögensaufstellung

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 31.08.2023

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 31.08.2023	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens ¹⁾
							im Berichtszeitraum		
Investmentanteile							EUR	8.163.988,90	94,51
KVG - eigene Investmentanteile							EUR	682.009,90	7,90
DE000A2DHTY3	Perspektive OVID Equ. ESG Fds I	ANT		4.810	4.155	5.355	EUR 141,7900	682.009,90	7,90
Gruppenfremde Investmentanteile							EUR	7.481.979,00	86,62
DE0009799981	BFS Nachhaltigk.fds Green Bds Inhaber-Anteile	ANT		17.811	15.478	7.381	EUR 43,1100	767.832,21	8,89
LU0907927171	DPAM L-Bonds Em.Mkts. Sust. Actions au Port.A Dis.EUR o.N.	ANT		9.186	3.519	2.720	EUR 94,1500	864.861,90	10,01
AT0000A2KVS3	ERSTE GREEN INVEST Inh.-Anteile D01 EUR A oN	ANT		2.085	8.184	6.099	EUR 101,8900	212.440,65	2,46
AT0000A153J0	H&A PRIME VALUES Income Inhaber-Anteile I A EUR o.N.	ANT		5.171	1.722	3.856	EUR 134,4800	695.396,08	8,05
FR0013534914	H2O ADAGIO Act. au Port. I EUR Acc. oN	ANT		5	0	0	EUR 3.289,6100	16.448,05	0,19
FR0013536109	H2O Multibonds Act.au Port. SP SR EUR Acc. oN	ANT		3.300	0	0	EUR 11,8900	39.237,00	0,45
DE0005326524	KCD-Union Nachhaltig RENTEN	ANT		1.849	1.849	0	EUR 45,6400	84.388,36	0,98
FR0010527275	L.MSCI Wat.ESG F.(DR)UCITS ETF Actions au Port.Dist o.N.	ANT		4.625	10.567	14.953	EUR 55,9020	258.546,75	2,99
DE000A0KEYM4	LBBW Global Warming Inhaber-Anteile	ANT		1.386	4.221	7.195	EUR 79,9700	110.838,42	1,28
DE000A2DTNQ7	Lupus alpha Sust.Convertib.Bds Inhaber-Anteile	ANT		2.936	13.103	10.167	EUR 94,0900	276.248,24	3,20
LU0994683356	Nordea 1-Gbl Climate a.Envir.F Actions Nom. AP-EUR o.N.	ANT		9.561	17.361	21.529	EUR 27,6437	264.301,42	3,06
LU0340558823	Pictet - Timber I EUR	ANT		1.027	3.129	3.003	EUR 237,5200	243.933,04	2,82
AT0000A19HM5	Raiff.-Nachhaltigkeit-Sh.Term Inhaber-Anteile R VTA o.N.	ANT		2.742	7.111	4.369	EUR 94,7200	259.722,24	3,01
LU2146191213	Robeco Cap.Gr.F-Sust Water Eq. Action Nominat. E EUR o.N.	ANT		1.128	4.890	4.729	EUR 200,9000	226.615,20	2,62
DE000A111ZJ3	Steyler Fair Invest - Balanced Inhaber-Anteile I	ANT		8.556	7.591	5.615	EUR 93,7600	802.210,56	9,29
LU0136171559	Swisscanto (LU) Portfolio Fund Green Invest Equity B	ANT		640	2.789	2.852	EUR 266,1900	170.361,60	1,97
FR0011288513	Sycomore Selection Credit FCP Act.au Port.R EUR(4 Déc.)o.N.	ANT		7.237	3.620	3.138	EUR 118,8600	860.189,82	9,96
DE000A0NGJV5	terrAssisi Renten I AMI Inhaber-Anteile P(a)	ANT		2.821	9.932	12.516	EUR 91,9900	259.503,79	3,00
LU0278272413	Triodos I-T.Global Equ.Imp.Fd Inhaber-Anteile R Dis. o.N.	ANT		5.787	18.200	26.564	EUR 51,7100	299.245,77	3,46
LU1215461325	UBS-ETF-B.B.MSCI US L.C.S.UETF Inh.-Ant.A Acc.hdgd to EUR oN	ANT		55.068	98.312	75.034	EUR 13,9765	769.657,90	8,91
Summe Wertpapiervermögen							EUR	8.163.988,90	94,51
Derivate							EUR	-7.320,00	-0,08
(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)									
Aktienindex-Derivate (Forderungen/Verbindlichkeiten)							EUR	-7.320,00	-0,08
Aktienindex-Terminkontrakte							EUR	-7.320,00	-0,08
ESTX 50 Index Futures 15.09.2023		XEUR	EUR Anzahl	-6				-3.480,00	-0,04
ESTX 50 Index Futures 15.09.2023		XEUR	EUR Anzahl	-3				-2.940,00	-0,03
ESTX 50 Index Futures 15.09.2023		XEUR	EUR Anzahl	-2				-900,00	-0,01

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 31.08.2023

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 31.08.2023	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens ¹⁾
					im Berichtszeitraum				
Bankguthaben							EUR	496.085,67	5,74
EUR - Guthaben bei:							EUR	495.985,41	5,74
	Bank: ODDO BHF-Bank AG		EUR	0,01				0,01	0,00
	Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG		EUR	495.985,40				495.985,40	5,74
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen							EUR	100,26	0,00
	Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG		GBP	51,78				60,30	0,00
	Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG		USD	43,67				39,96	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände							EUR	5.127,30	0,06
	Ansprüche auf Ausschüttung		EUR	4.170,00				4.170,00	0,05
	Zinsansprüche		EUR	957,30				957,30	0,01
Sonstige Verbindlichkeiten							EUR	-19.854,67	-0,23
	Sonstige Verbindlichkeiten ²⁾		EUR	-19.854,67				-19.854,67	-0,23
Fondsvermögen							EUR	8.638.027,20	100,00
Anteilwert 3ik-Strategiefonds I Class I							EUR	90,79	
Anteilwert 3ik-Strategiefonds I Class R							EUR	83,56	
Umlaufende Anteile 3ik-Strategiefonds I Class I							STK	92.136,000	
Umlaufende Anteile 3ik-Strategiefonds I Class R							STK	3.271,000	

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

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

WERTPAPIERKURSE BZW. MARKTSÄTZE

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)

				per 31.08.2023	
Britisches Pfund	(GBP)	0,858750	=	1 Euro (EUR)	
US-Dollar	(USD)	1,092900	=	1 Euro (EUR)	

MARKTSCHLÜSSEL

Terminbörse

XEUR EUREX DEUTSCHLAND

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				
LI0017502381	ACATIS Fair Value Aktien Glob. Inhaber-Anteile EUR o.N.	ANT	495	495
LU1434521826	Candriam Su.-Bond EO Sh.Term Namens-Anteile C Cap.EUR o.N.	ANT	0	2.675
LU0459291166	Commod.Capit.-Global Mining Fd Inhaber-Anteile P o.N.	ANT	13.676	13.676
DE000A2PPKS1	terrAssisi Aktien I AMI Inhaber-Anteile C (t)	ANT	3.135	5.619
LU0484968812	Xtrackers II ESG EUR Corp.Bond Inhaber-Anteile 1D o.N.	ANT	1.793	2.738
LU0301152442	ÖkoWorld - Klima C	ANT	1.475	1.475

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			3.885
ESTX 50 Index (Price) (EUR))				

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

FÜR DEN ZEITRAUM VOM 01.09.2022 BIS 31.08.2023

	EUR	EUR
I. Erträge		
1. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		8.579,47
davon negative Habenzinsen	-122,91	
2. Erträge aus Investmentanteilen		89.039,47
3. Sonstige Erträge		15.467,96
Summe der Erträge		113.086,90
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		-6,09
2. Verwaltungsvergütung		-82.858,80
a) fix	-82.858,80	
b) performanceabhängig	0,00	
3. Verwahrstellenvergütung		-4.363,58
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		-9.569,15
5. Sonstige Aufwendungen		-2.317,07
6. Aufwandsausgleich		3.594,01
Summe der Aufwendungen		-95.520,68
III. Ordentlicher Nettoertrag		17.566,22
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne		88.429,11
2. Realisierte Verluste		-535.084,80
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		-446.655,69
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		-429.089,47
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		19.740,75
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		72.804,90
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		92.545,65
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		-336.543,82

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

FÜR DEN ZEITRAUM VOM 01.09.2022 BIS 31.08.2023

	EUR	EUR
I. Erträge		
1. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		262,30
davon negative Habenzinsen	-3,18	
2. Erträge aus Investmentanteilen		2.940,95
3. Sonstige Erträge		493,92
Summe der Erträge		3.697,17
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		-0,29
2. Verwaltungsvergütung		-4.004,97
a) fix	-4.004,97	
b) performanceabhängig	0,00	
3. Verwahrstellenvergütung		-190,58
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		-502,33
5. Sonstige Aufwendungen		-107,22
6. Aufwandsausgleich		1.351,16
Summe der Aufwendungen		-3.454,23
III. Ordentlicher Nettoertrag		242,94
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne		2.223,58
2. Realisierte Verluste		-16.900,44
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		-14.676,86
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		-14.433,92
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		-4.701,08
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		8.461,41
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		3.760,33
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		-10.673,59

ENTWICKLUNG DES SONDERVERMÖGENS 3IK-STRATEGIEFONDS I CLASS I

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres (01.09.2022)		9.670.150,92
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		-209.728,20
2. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		-732.070,02
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	59.184,99	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-791.255,01	
3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		-27.106,07
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		-336.543,82
davon nicht realisierte Gewinne	19.740,75	
davon nicht realisierte Verluste	72.804,90	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres (31.08.2023)		8.364.702,81

ENTWICKLUNG DES SONDERVERMÖGENS 3IK-STRATEGIEFONDS I CLASS R

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres (01.09.2022)		600.009,22
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		-9.588,00
2. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		-298.427,80
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	21.292,65	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-319.720,45	
3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		-7.995,44
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		-10.673,59
davon nicht realisierte Gewinne	-4.701,08	
davon nicht realisierte Verluste	8.461,41	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres (31.08.2023)		273.324,39

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

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Ausschüttung verfügbar	1.440.100,84	15,63
1. Vortrag aus dem Vorjahr	1.334.105,51	14,48
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-429.089,47	-4,66
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	535.084,80	5,81
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet	-1.242.008,44	-13,48
1. Der Wiederanlage zugeführt	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	-1.242.008,44	-13,48
III. Gesamtausschüttung	198.092,40	2,15
1. Endausschüttung	198.092,40	2,15
a) Barausschüttung	198.092,40	2,15

VERWENDUNG DER ERTRÄGE DES SONDERVERMÖGENS 3IK-STRATEGIEFONDS I CLASS R

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Ausschüttung verfügbar	46.132,27	14,10
1. Vortrag aus dem Vorjahr	43.665,75	13,35
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-14.433,92	-4,41
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	16.900,44	5,17
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet	-46.132,28	-14,10
1. Der Wiederanlage zugeführt	-5.133,62	-1,57
2. Vortrag auf neue Rechnung	-40.998,66	-12,53
III. Gesamtausschüttung	0,00	0,00
1. Endausschüttung	0,00	0,00
a) Barausschüttung	0,00	0,00

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

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
2023	8.364.702,81	90,79
2022	9.670.150,92	96,53
2021	9.361.619,70	108,27
2020	7.733.607,21	92,37

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

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
2023	273.324,39	83,56
2022	600.009,22	89,00
2021	747.023,99	99,94
2020	541.195,50	85,42

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

ANGABEN NACH DER DERIVATEVERORDNUNG

Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR	475.970,00
Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte		
Donner & Reuschel AG		
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		0,51%
größter potenzieller Risikobetrag		1,03%
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag		0,77%
Risikomodell (§10 DerivateV)		Full-Monte-Carlo
Parameter (§11 DerivateV)		
Konfidenzniveau		99,00%
Haltedauer		1 Tage
Länge der historischen Zeitreihe		1 Jahr
Im Geschäftsjahr erreichter durchschnittlicher Umfang des Leverage durch Derivategeschäfte		0,93

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	90,79
Anteilwert 3ik-Strategiefonds I Class R	EUR	83,56
Umlaufende Anteile 3ik-Strategiefonds I Class I	STK	92.136,000
Umlaufende Anteile 3ik-Strategiefonds I Class R	STK	3.271,000

ANTEILKLASSEN AUF EINEN BLICK

	3ik-Strategiefonds I Class I	3ik-Strategiefonds I Class R
ISIN	DE000A1H44G8	DE000A1H44H6
Währung	Euro	Euro
Fondsaufgabe	01.12.2011	02.01.2014
Ertragsverwendung	Ausschüttend	Ausschüttend
Verwaltungsvergütung	0,9500%	1,0500% p.a.
Ausgabeaufschlag	3,00%	3,00%
Mindestanlagevolumen	100	100

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))	1,93 %

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

Performanceabhängige Vergütung	0,00 %
Kostenquote (Total Expense Ratio (TER))	2,05 %

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 01.09.2022 BIS 31.08.2023

Transaktionen	Volumen in Fondswährung
Transaktionsvolumen gesamt	38.108.436,15
Transaktionsvolumen mit verbundenen Unternehmen	37.968.996,15
Relativ in %	99,63 %

Transaktionskosten: 17.665,92 EUR

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

AN DIE VERWALTUNGSGESELLSCHAFT ODER DRITTE GEZAHLTE PAUSCHAL-VERGÜTUNGEN

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

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

Die KVG gewährt 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 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
DE0009799981	BfS Nachhaltig.fds Green Bds Inhaber-Anteile ¹⁾	0,60
LU1434521826	Candriam Su.-Bond EO Sh.Term Namens-Anteile C Cap.EUR o.N. ¹⁾	0,33
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⁾	1,14
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
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
LU0994683356	Nordea 1-Gbl Climate a.Envir.F Actions Nom. AP-EUR o.N. ¹⁾	1,50
LU0340558823	Pictet - Timber I EUR ¹⁾	0,80
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
LU0136171559	Swisscanto (LU) Portfolio Fund Green Invest Equity B ¹⁾	2,00
FR0011288513	Sycomore Selection Credit FCP Act.au Port.R EUR(4 Déc.)o.N. ¹⁾	1,20
DE000A2PPKS1	terrAssisi Aktien I AMI Inhaber-Anteile C (t) ¹⁾	0,80
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
LU0301152442	ÖkoWorld - Klima C ¹⁾	1,76

¹⁾ Ausgabebeschläge oder Rücknahmeabschläge wurden nicht berechnet.

WESENTLICHE SONSTIGE ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN

3ik-Strategiefonds I Class I

Sonstige Erträge

Kick-Back-Zahlungen	EUR	15.356,02
---------------------	-----	-----------

Sonstige Aufwendungen

Researchkosten	EUR	2.317,07
----------------	-----	----------

3ik-Strategiefonds I Class R

Sonstige Erträge

Kick-Back-Zahlungen	EUR	488,83
---------------------	-----	--------

Sonstige Aufwendungen

Researchkosten	EUR	107,22
----------------	-----	--------

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

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

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

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

Derzeit sind nur die Geschäftsführung als Risikoträger der Gesellschaft eingestuft. Die Gesellschaft überprüft die Vergütungssysteme jährlich. Die Vergütungspolitik der HANSAINVEST erfüllt die Anforderungen des § 37 KAGB, als auch die Leitlinien für solide 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 2022 und betreffen ausschließlich die in diesem Zeitraum bei der Gesellschaft beschäftigten Mitarbeiter.

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

ANGABEN ZUR MITARBEITERVERGÜTUNG IM AUSLAGERUNGSFALL

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

Die Vergütungsdaten der Gies und Heimbürger GmbH für das Geschäftsjahr 2021 setzen sich wie folgt zusammen:

Portfoliomanager	Gies und Heimbürger GmbH	
Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens gezahlten Mitarbeitervergütung	EUR	510.500,00
davon feste Vergütung	EUR	0,00
davon variable Vergütung	EUR	0,00
Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen	EUR	0,00
Zahl der Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens		10

Das Auslagerungsunternehmen hat die Informationen selbst veröffentlicht (im elektronischen Bundesanzeiger veröffentlichter Jahresabschluss)

ANGABEN FÜR INSTITUTIONELLE ANLEGER GEMÄSS § 101 ABS. 2 NR. 5 KAGB I.V.M. § 134C ABS. 4 AKTG

Anforderung

Angaben zu den mittel- bis langfristigen Risiken:

Zusammensetzung des Portfolios,
Portfolioumsätze und Portfolioumsatzkosten:

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

Einsatz von Stimmrechtsvertretern:

Handhabung der Wertpapierleihe und zum Umgang mit
Interessenkonflikten im Rahmen der Mitwirkung in den
Gesellschaften, insbesondere durch Ausnutzung von
Aktionärsrechten:

Hamburg, 21. Dezember 2023

HANSAINVEST

Hanseatische Investment-GmbH

Geschäftsführung

Dr. Jörg W. Stotz

Ludger Wibbeke

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.

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 01. September 2022 bis zum 31. August 2023, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. August 2023, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 01. September 2022 bis zum 31. August 2023, sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang - geprüft.

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

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Jahresberichts in Übereinstimmung mit § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts“ unseres Vermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsur-

teil zum Jahresbericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

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

Bei der Aufstellung des Jahresberichts sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, Ereignisse, Entscheidungen und Faktoren, welche die weitere Entwicklung des Sondervermögens wesentlich beeinflussen können, in die Berichterstattung einzubeziehen. Das bedeutet u.a., dass die gesetzlichen Vertreter bei der Aufstellung des Jahresberichts die Fortführung des Sondervermögens durch die HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH zu beurteilen haben und die Verantwortung haben, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung des Sondervermögens, sofern einschlägig, anzugeben.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresbericht als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, sowie einen Vermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern im Jahresbericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresberichts relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der *HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH* abzugeben
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der *HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH* bei der Aufstellung des Jahres-

berichts angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage erlangter Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fortführung des Sondervermögens durch die *HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH* aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Vermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresbericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Vermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass das Sondervermögen durch die *HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH* nicht fortgeführt wird.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresberichts insgesamt, einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresbericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresbericht es unter Beachtung der Vorschriften des deutschen KAGB und der einschlägigen europäischen Verordnungen ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

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

Hamburg, den 22.12.2023

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Werner
Wirtschaftsprüfer

Lüning
Wirtschaftsprüfer

Allgemeine Angaben

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT

HANSAINVEST Hanseatische Investment-Gesellschaft
mit beschränkter Haftung

Postfach 60 09 45

22209 Hamburg

Hausanschrift:

Kapstadtring 8

22297 Hamburg

Sitz: Hamburg

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

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

E-Mail: service@hansainvest.de

Web: www.hansainvest.de

Haftendes Eigenkapital: 28,189 Mio. EUR

Eingezahltes Eigenkapital: 10,500 Mio. EUR

Stand: 31.12.2022

GESELLSCHAFTER

SIGNAL IDUNA Allgemeine Versicherung AG,

Dortmund

SIGNAL IDUNA Lebensversicherung a.G., Hamburg

AUFSICHTSRAT

- Martin Berger
 - Vorsitzender
 - Vorstandsmitglied der SIGNAL IDUNA Gruppe, Hamburg (zugleich Vorsitzender des Aufsichtsrates der SIGNAL IDUNA Asset Management GmbH)
- Dr. Karl-Josef Bierth
 - stellvertretender Vorsitzender
 - Vorstandsmitglied der SIGNAL IDUNA Gruppe, Hamburg
- Markus Barth
 - Vorsitzender des Vorstandes der Aramea Asset Management AG, Hamburg
- Dr. Thomas A. Lange
 - Vorsitzender des Vorstandes der National-Bank AG, Essen
- Prof. Dr. Harald Stützer

- Geschäftsführender Gesellschafter der STUETZER Real Estate Consulting GmbH, Gerolsbach

- Prof. Dr. Stephan Schüller

- Kaufmann

GESCHÄFTSFÜHRUNG

- Dr. Jörg W. Stotz

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

- Nicholas Brinckmann

- (zugleich Sprecher der Geschäftsführung HANSAINVEST Real Assets GmbH)

- Ludger Wibbeke

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

VERWAHRSTELLE

Donner & Reuschel AG
Ballindamm 27
20095 Hamburg

Haftendes Eigenkapital: 372,400 Mio. EUR
Eingezahltes Eigenkapital: 20,500 Mio. EUR
Stand: 31.12.2022

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

service@hansainvest.de
www.hansainvest.de

HANSAINVEST