

HANSAINVEST – SERVICE-KVG

JAHRESBERICHT

Vermögenspooling Fonds Nr. 2

31. August 2024

HANSAINVEST

Inhaltsverzeichnis

Tätigkeitsbericht Vermögenspooling Fonds Nr. 2	4
Vermögensübersicht	7
Vermögensaufstellung	8
Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV	22
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	26
Allgemeine Angaben	29

Sehr geehrte Anlegerin,

sehr geehrter Anleger,

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

Vermögenspooling Fonds Nr. 2

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 Vermögenspooling Fonds Nr. 2 für das Geschäftsjahr vom 01.09.2023 bis 31.08.2024

Anlageziel und Anlagepolitik

Für den konservativ ausgerichteten Mischfonds verfolgt das Fondsmanagement das Anlageziel, einen regelmäßigen Ertrag bei möglichst geringem Risiko zu erreichen. Dazu werden nahezu sämtliche Anlageklassen laufend hinsichtlich ihrer Ertragschancen bewertet und je nach Attraktivität entsprechend für den Fonds erworben. Zudem wird auf eine möglichst optimale Mischung der Anlagekategorien geachtet, so dass in der Gesamtheit das Ertragsniveau des Fonds stabilisiert wird. Bei der einzelnen Investitionsentscheidung spielt das Thema Nachhaltigkeit eine zentrale Rolle.

Das Börsenjahr 2023 bzw. die Börsenmonate 2024 waren durch verschiedene Faktoren gekennzeichnet. Die Aktienbörsen verzeichneten bis zum Frühjahr deutliche Kursgewinne. So stieg beispielweise der DAX von ca. 15.950 Punkten im August 2023 auf zwischenzeitlich fast 18.900 Punkte im August 2024. Nachlassende Inflationsängste und moderate Wachstumsaussichten beflügelten die Aktienkurse. Hinzu kam die Meinung vieler Marktteilnehmer, dass die Phase höherer Zinsen sich dem Ende neigt und – analog dem Rückgang der weltweiten Inflationsdaten – die Notenbanken in eine erneute Zinssenkungsphase eintreten könnten.

Stiftungsfonds legen traditionell einen wesentlichen Teil der Gelder in Anleihen an, um Ausschüttungen für soziale Projekte zu generieren und sind somit zinssensitiv. Trotzdem erzielte der Fonds seit Jahresbeginn eine Performance von knapp 3,81 Prozent und konnte im Geschäftsjahr sogar um 9,16 Prozent zulegen. Die Volatilität im Geschäftsjahr lag trotz der Schwankungen an den Börsen bei sehr guten 4 Prozent. Dies macht ihn unverändert für die Zielgruppe der Stiftungen attraktiv.

Die Zusammensetzung aus Aktien und Anleihen bringt naturgemäß das Risiko von Kursverlusten an den Aktien- bzw. an den Rentenmärkten mit sich. Das Fondsmanagement versucht, diese Risiken durch flexibles Handeln und durch den teilweisen Einsatz von quantitativen Modellen einzugrenzen. So hatte der Fonds am Geschäftsjahresende eine Aktienquote von ca. 33 Prozent und einer Rentenquote von ca. 59 Prozent.

Portfoliostruktur

31.08.2024*

Produktart	Wert Aktuell Fondswährung	Anteil am Fondsvermögen
Renten	40.789.047,90	58,27
Aktien	22.885.486,75	32,59
Kasse	2.255.378,42	3,3
Fonds	3.265.750,00	4,72

*) Die Differenzen im Vergleich zur Vermögensaufstellung gemäß Jahresbericht betreffen eine abweichende Zuordnung der Vermögensgegenstände zu den oben aufgeführten Produktarten.

31.08.2023*

Produktart	Wert Aktuell Fondswährung	Anteil am Fondsvermögen
Renten	44.044.188,14	65,11
Aktien	17.462.797,90	25,81
Kasse	2.843.215,33	4,2
Fonds	3.349.540,00	4,95
Derivate	-50.806,00	-0,08

*) Die Differenzen im Vergleich zur Vermögensaufstellung gemäß Jahresbericht betreffen eine abweichende Zuordnung der Vermögensgegenstände zu den oben aufgeführten Produktarten.

Risikoanalyse

Adressenausfallrisiken:

Adressenausfallrisiken resultieren aus dem möglichen Ausfall von Zins- und Tilgungszahlungen der Einzelinvestments in Renten, die so weit wie möglich diversifiziert werden, um Konzentrationsrisiken zu verringern. Dies betrifft nicht nur die Auswahl der Schuldner, sondern auch die Auswahl der Sektoren und Länder.

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 Wertpa-

piere. 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 Laufzeiten.

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.

Liquiditätsrisiko Renten:

Aufgrund der Anlagepolitik ist das Sondervermögen den Rentenmärkten inhärenten Liquiditätsrisiken ausgesetzt. Um diese Liquiditätsrisiken zu begrenzen, achtet das Fondsmanagement auf ein ausreichendes Emissionsvolumen der einzelnen Anleihen sowie einen hohen Diversifikationsgrad im Sondervermögen.

Liquiditätsrisiko Aktien:

Das Sondervermögen ist breit gestreut und zu einem Teil in Aktien mit hoher Marktkapitalisierung investiert, die im Regelfall in großen Volumina an den internationalen Börsen gehandelt werden. Daher ist davon auszugehen, dass jederzeit ausreichend Vermögenswerte zu einem angemessenen Verkaufserlös veräußert werden können.

Liquiditätsrisiko Zielfonds:

Der Fonds investiert einen 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.

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 Laufzeiten.

Adressenausfallrisiko Zielfonds:

Der Fonds legt einen 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 einen / mehrere Zielfonds reduziert werden.

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.

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.

Wertentwicklung

Die Wertentwicklung (nach BVI-Methode) betrug für den Berichtszeitraum für den Fonds 9,16 Prozent.

Veräußerungsergebnis

Die realisierten Gewinne resultieren im Wesentlichen aus der Veräußerung von Aktien. Für die realisierten Verluste sind im Wesentlichen Veräußerungen von Renten ursächlich.

Sonstige Hinweise

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

Das Portfoliomanagement für den Vermögenspooling Fonds Nr. 2 ist ausgelagert an ODDO BHF Trust GmbH und Eyb & Wallwitz Vermögensmanagement GmbH.

Initiator des Fonds ist die Haus des Stiftens gGmbH.

Weitere für den Anleger wesentliche Ereignisse haben sich nicht ergeben.

Vermögensübersicht

VERMÖGENSÜBERSICHT

	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens ¹⁾
I. Vermögensgegenstände	69.264.248,92	100,10
1. Aktien	22.552.155,19	32,59
2. Anleihen	40.323.179,93	58,27
3. Sonstige Beteiligungswertpapiere	333.331,56	0,48
4. Investmentanteile	3.265.750,00	4,72
5. Bankguthaben	2.301.469,00	3,33
6. Sonstige Vermögensgegenstände	488.363,24	0,71
II. Verbindlichkeiten	-68.585,85	-0,10
1. Sonstige Verbindlichkeiten	-68.585,85	-0,10
III. Fondsvermögen	EUR 69.195.663,07	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⁾
							im Berichtszeitraum			
Börsengehandelte Wertpapiere								EUR	57.209.591,91	82,68
Aktien								EUR	22.552.155,19	32,59
CH0210483332	Cie Financière Richemont AG	STK	2.400	1.600	0	CHF	133,1500	340.192,69	0,49	
CH0038863350	Nestlé S.A.	STK	8.000	1.500	500	CHF	91,1000	775.855,64	1,12	
CH0126881561	Swiss Re AG	STK	3.000	0	0	CHF	116,2000	371.107,68	0,54	
CH0011075394	Zurich Insurance Group AG	STK	900	0	0	CHF	492,6000	471.964,66	0,68	
DK0062498333	Novo-Nordisk AS B	STK	2.000	2.000	0	DKK	922,2000	247.285,01	0,36	
FR0000120073	Air Liquide	STK	159	159	1.593	EUR	169,3400	26.925,06	0,04	
DE0008404005	Allianz SE	STK	4.100	2.500	400	EUR	280,9000	1.151.690,00	1,66	
NL0010273215	ASML Holding N.V.	STK	1.100	0	100	EUR	823,0000	905.300,00	1,31	
FR0000120628	AXA S.A.	STK	16.000	0	0	EUR	34,3000	548.800,00	0,79	
DE0005190003	Bayerische Motoren Werke AG	STK	2.400	1.200	0	EUR	83,8600	201.264,00	0,29	
DE0005158703	Bechtle AG	STK	4.000	0	0	EUR	39,3400	157.360,00	0,23	
FR0000131104	BNP Paribas S.A.	STK	4.000	0	0	EUR	62,1100	248.440,00	0,36	
FR0000125338	Capgemini SE	STK	3.200	0	0	EUR	186,0000	595.200,00	0,86	
FR0000125007	Compagnie de Saint-Gobain S.A.	STK	6.000	0	0	EUR	78,2600	469.560,00	0,68	
FR0014003TT8	Dassault Systemes SE	STK	3.500	0	0	EUR	35,2700	123.445,00	0,18	
DE0005552004	Deutsche Post AG	STK	10.000	0	10.000	EUR	38,9000	389.000,00	0,56	
DE0005557508	Deutsche Telekom AG	STK	14.000	0	0	EUR	25,7100	359.940,00	0,52	
FR0000121667	EssilorLuxottica S.A.	STK	1.000	0	0	EUR	215,4000	215.400,00	0,31	
DE0006231004	Infineon Technologies AG	STK	4.500	0	0	EUR	32,8600	147.870,00	0,21	
IE0004906560	Kerry Group	STK	4.000	4.000	0	EUR	89,9500	359.800,00	0,52	
FI0009013403	KONE OYJ	STK	7.000	7.000	0	EUR	48,3700	338.590,00	0,49	
FR0000120321	L'Oréal S.A.	STK	650	0	0	EUR	398,5500	259.057,50	0,37	
IE00059YS762	Linde plc	STK	880	0	0	EUR	427,4000	376.112,00	0,54	
FR0000121014	LVMH Moët Henn. L. Vuitton SA	STK	820	0	0	EUR	677,4000	555.468,00	0,80	
DE0008430026	Münchener Rückversicherung AG	STK	1.000	0	0	EUR	488,1000	488.100,00	0,71	
GB00B2B0DG97	Relx PLC	STK	25.000	0	0	EUR	42,5400	1.063.500,00	1,54	
DE0007164600	SAP SE	STK	1.500	0	0	EUR	199,0200	298.530,00	0,43	
FR0000121972	Schneider Electric SE	STK	1.500	1.500	0	EUR	230,4000	345.600,00	0,50	
DE0007236101	Siemens AG	STK	1.300	0	0	EUR	170,2200	221.286,00	0,32	
DE000A2YN900	TeamViewer AG	STK	4.500	0	0	EUR	12,5500	56.475,00	0,08	
FR0000051807	Téléperformance S.A.	STK	1.000	0	0	EUR	98,5000	98.500,00	0,14	
FR0000124141	Veolia Environnement S.A.	STK	12.000	0	0	EUR	29,7800	357.360,00	0,52	
DE000A1ML7J1	Vonovia SE	STK	10.000	0	0	EUR	30,6600	306.600,00	0,44	
NL0000395903	Wolters Kluwer N.V.	STK	2.500	0	0	EUR	155,2500	388.125,00	0,56	
GB0009895292	AstraZeneca PLC	STK	2.500	0	0	GBP	132,7400	394.378,75	0,57	
GB00B24CGK77	Reckitt Benckiser Group	STK	5.000	0	0	GBP	43,3900	257.828,75	0,37	
GB00B2B0DG97	Relx PLC	STK	1.500	0	0	GBP	35,7800	63.782,76	0,09	

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⁾
							im Berichtszeitraum			
KYG017191142	Alibaba Group Holding Ltd.		STK	8.500	0	0	HKD	79,0500	77.846,58	0,11
IE00B4BNMY34	Accenture PLC		STK	1.000	200	0	USD	340,2100	307.339,99	0,44
US00724F1012	Adobe Systems Inc.		STK	600	600	0	USD	569,6300	308.756,49	0,45
US02079K3059	Alphabet Inc. Cl. A		STK	3.600	0	0	USD	161,7800	526.137,59	0,76
US0231351067	Amazon.com Inc.		STK	2.500	2.500	0	USD	172,1200	388.725,78	0,56
US0311621009	Amgen Inc.		STK	1.400	0	0	USD	331,0100	418.640,41	0,61
US0605051046	Bank of America Corp.		STK	1.500	0	0	USD	40,1700	54.433,35	0,08
US11135F1012	Broadcom Inc		STK	2.500	2.500	0	USD	156,9300	354.419,80	0,51
US1912161007	Coca-Cola Co., The		STK	11.000	5.000	0	USD	72,0500	715.976,33	1,03
IE00BTN1Y115	Medtronic PLC		STK	4.000	0	0	USD	88,1900	318.677,45	0,46
US5949181045	Microsoft Corp.		STK	2.000	0	0	USD	413,1200	746.411,31	1,08
US6541061031	Nike		STK	5.300	2.300	0	USD	83,2600	398.643,12	0,58
US70450Y1038	PayPal Holdings Inc.		STK	5.000	0	2.500	USD	73,1600	330.457,56	0,48
US7134481081	PepsiCo Inc		STK	3.000	3.000	0	USD	172,0900	466.389,63	0,67
US78409V1044	S&P Global		STK	700	0	0	USD	508,0500	321.274,67	0,46
US79466L3024	Salesforce Inc.		STK	1.200	0	1.000	USD	257,0100	278.614,21	0,40
CA82509L1076	Shopify Inc. Reg. Shares A (Sub Voting) oN		STK	4.000	4.000	0	USD	73,2700	264.763,54	0,38
US8716071076	Synopsys Inc.		STK	750	750	0	USD	517,0200	350.300,37	0,51
US8825081040	Texas Instruments		STK	2.400	2.400	0	USD	211,0900	457.668,37	0,66
US8835561023	Thermo Fisher Scientific		STK	800	200	0	USD	611,6800	442.065,13	0,64
US91324P1021	UnitedHealth Group Inc.		STK	600	600	0	USD	591,5700	320.648,63	0,46
US92532F1003	Vertex Pharmaceuticals Inc.		STK	800	800	0	USD	493,3500	356.547,27	0,52
US92826C8394	VISA Inc. Class A		STK	1.500	0	300	USD	274,3200	371.724,11	0,54
Verzinsliche Wertpapiere								EUR	34.324.105,16	49,60
XS2273810510	0.0000% Arountown SA EO-MTN 20/26		EUR	100	0	0	%	92,5695	92.569,50	0,13
XS2305244241	0.2500% LEASEPLAN 21/26 MTN		EUR	200	0	0	%	95,7943	191.588,69	0,28
CH0595205524	0.2500% UBS Group AG EO-Non-Preferred MTN 2021(28)		EUR	400	0	0	%	90,0905	360.362,00	0,52
XS2182054887	0.3750% Siemens Financ.maatschappij NV EO-Medium-Term Notes 2020(26)		EUR	400	0	0	%	95,6813	382.725,33	0,55
XS2447561403	0.5000% BMW Finance N.V. EO-MTN 22/25		EUR	400	0	0	%	98,5670	394.268,00	0,57
BE0002274430	0.5000% BNP Paribas Fortis S.A. EO-Med.-T.Mortg.Cov.Bds 17(24)		EUR	300	0	0	%	99,8150	299.445,00	0,43
FR0013162302	0.5000% Cie de Financement Foncier EO-Med.-T. Obl.Fonc. 2016(24)		EUR	300	0	0	%	99,9825	299.947,50	0,43
XS2024715794	0.5000% Deutsche Telekom AG MTN v.2019(2027)		EUR	400	0	0	%	94,2715	377.086,00	0,54
FR0013516077	0.5000% EssilorLuxottica S.A. EO-Medium-Term Nts 2020(20/28)		EUR	400	0	0	%	91,9499	367.799,72	0,53

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⁾
					im Berichtszeitraum					
XS2047479469	0.5000% HELLA GmbH & Co. KGaA Anleihe v.2019(2026/2027)		EUR	400	0	0	%	94,1135	376.454,00	0,54
XS1708192684	0.5000% Procter & Gamble Co., The EO-Bonds 2017(17/24)		EUR	400	0	0	%	99,5415	398.166,00	0,58
XS2126161764	0.5000% RELX Finance B.V. EO-Notes 20/28		EUR	400	0	0	%	91,9820	367.928,00	0,53
XS2078692105	0.5000% Santander Consumer Finance SA EO-Preferred MTN 2019(26)		EUR	400	0	0	%	94,3981	377.592,46	0,55
XS2058556536	0.5000% Thermo Fisher Scientific Inc. EO-Notes 2019(19/28)		EUR	400	0	0	%	91,9265	367.706,00	0,53
XS2231259305	0.5530% National Grid PLC EO-Medium Term Nts 2020(20/29)		EUR	200	0	0	%	87,0810	174.162,00	0,25
XS2390400716	0.6250% ENEL Finance Intl N.V. EO-MTN 21/29		EUR	200	0	0	%	88,8157	177.631,46	0,26
XS2085608326	0.6250% Fidelity Natl Inform.Svcs Inc. EO-Notes 2019(19/25)		EUR	400	0	0	%	96,7400	386.960,00	0,56
FR0014001IP3	0.6250% La Poste EO-Medium-Term Notes 2021(36)		EUR	500	0	0	%	73,6948	368.474,09	0,53
XS1615677280	0.6250% Landwirtschaftliche Rentenbank Med.T.Nts.v.17(27)		EUR	400	0	0	%	95,0795	380.317,92	0,55
XS2089368596	0.7500% Intesa Sanpaolo S.p.A. EO-Pref.Med.-Term Nts 2019(24)		EUR	150	0	0	%	99,2545	148.881,75	0,22
FR00140044X1	0.7500% La Banque Postale EO-Non-Preferred MTN 2021(31)		EUR	500	0	0	%	82,8893	414.446,41	0,60
FR0014007LP4	0.7500% RTE Réseau de Transp.d'Electr. EO-Medium-Term Nts 2022(22/34)		EUR	200	0	0	%	79,7900	159.580,01	0,23
XS2433211310	0.7500% Snam S.p.A. EO-Med.-T. Nts 2022(22/29)		EUR	200	0	0	%	89,1925	178.385,00	0,26
FR0013457967	0.8750% Icade Sante SAS EO-Obl. 2019(19/29)		EUR	200	0	0	%	85,7703	171.540,68	0,25
XS2075811781	0.8750% SES S.A. EO-Med.-Term Nts 2019(27/27)		EUR	200	0	0	%	92,3016	184.603,16	0,27
XS1986416268	0.8750% Sika Capital B.V. EO-Notes 2019(19/27)		EUR	400	0	0	%	94,5770	378.308,08	0,55
FR0013430733	0.8750% Société Générale S.A. EO-Non-Preferred MTN 2019(26)		EUR	400	0	0	%	95,7153	382.861,38	0,55
DE000A3T0YH5	1.0000% Deutsche Pfandbriefbank AG MTN-HPF Reihe 15317 v.22(26)		EUR	400	0	0	%	96,5930	386.372,00	0,56
XS2181280335	1.0000% Talent Yield European Ltd. EO-Notes 2020(20/25) Reg.S		EUR	200	0	0	%	96,9100	193.820,00	0,28
XS2433361719	1.0000% Wizz Air Finance Company B.V. EO-Med.-Term Notes 2022(25/26)		EUR	500	500	0	%	94,8310	474.155,00	0,69
XS1751004232	1.1250% Banco Santander S.A. EO-Sen.Non-Pref.MTN 2018(25)		EUR	100	0	0	%	99,0210	99.021,00	0,14
FR0013460607	1.1250% Bureau Veritas SA EO-Notes 2019(19/27)		EUR	400	0	0	%	96,0910	384.364,00	0,56
XS1843434280	1.1250% Fiserv Inc. EO-Notes 2019(19/27)		EUR	400	0	0	%	94,9768	379.907,16	0,55
XS1837288494	1.1250% Knorr-Bremse AG Medium Term Notes v.18(25/25)		EUR	400	0	0	%	98,2320	392.928,00	0,57
XS1820748538	1.1250% LANXESS AG Medium-Term Nts 2018(25/25)		EUR	400	0	0	%	98,2390	392.956,00	0,57
DE000A19NS93	1.1250% Vonovia Finance B.V. EO-Medium-Term Nts 2017(17/25)		EUR	400	0	0	%	97,5275	390.110,00	0,56
DE000SYM7720	1.2500% Symrise AG Anleihe v. 2019(2025)		EUR	400	0	0	%	97,5545	390.218,00	0,56

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 Fondsver- mögens ¹⁾
					im Berichtszeitraum					
XS1963836892	1.3490% Marsh & McLennan Cos. Inc. EO-Bonds 19/26		EUR	400	0	0	%	96,2685	385.074,00	0,56
XS2180509999	1.5000% Ferrari N.V. EO-Notes 2020(20/25)		EUR	400	0	0	%	98,5790	394.316,00	0,57
XS1458408561	1.6250% Goldman Sachs Group Inc., The EO-Medium-Term Notes 2016(26)		EUR	400	0	0	%	97,4877	389.950,67	0,56
DE0001102606	1.7000% Bundesrep.Deutschland Anl.v. 2022 (2032)		EUR	1.000	0	0	%	96,6654	966.654,29	1,40
AU0000143901	1.7500% Australia, Commonwealth of... AD-Treasury Bonds 21(32)		AUD	1.000	0	0	%	84,8320	520.441,72	0,75
FR0013346822	1.8750% Téliperformance SE EO-Obl. 18/25		EUR	400	0	0	%	98,3385	393.354,00	0,57
XS2724532333	10.5000% ams-OSRAM AG EO-Anl. 2023(23/29) Reg.S		EUR	400	400	0	%	105,2605	421.042,00	0,61
US4581X0CU04	2.0000% Inter-American Dev. Bank DL-MTN 16/26		USD	200	0	0	%	96,6035	174.539,95	0,25
XS2224632971	2.0000% TotalEnergies S.E. EO-FLR Notes 20(30/Und.)		EUR	200	0	0	%	89,1118	178.223,67	0,26
XS2125914916	2.1250% AbbVie Inc. EO-Notes 2020(20/29)		EUR	300	0	0	%	96,6408	289.922,25	0,42
XS1130139667	2.1250% Litauen, Republik EO-Medium-Term Notes 2014(26)		EUR	300	0	0	%	98,6350	295.905,00	0,43
XS1914502304	2.1250% Stryker Corp. EO-Notes 2018(18/27)		EUR	300	0	0	%	97,2750	291.825,00	0,42
XS2202744384	2.2500% CEPSA Finance S.A.U. EO-Medium-Term Nts 2020(26/26)		EUR	200	0	0	%	98,3591	196.718,20	0,28
DE000BU2Z007	2.3000% Bundesrep.Deutschland Anl.v. 2023 (2033)		EUR	1.000	0	0	%	100,7939	1.007.939,16	1,46
XS1599193403	2.3750% Rumänien EO-Med.-T. Nts 2017(27) Reg.S		EUR	100	0	0	%	96,8360	96.836,00	0,14
XS2147995372	2.5000% Danaher Corp. EO-Notes 2020(20/30)		EUR	400	0	0	%	97,2820	389.127,95	0,56
US45906M3D11	2.5000% International Bank Rec. Dev. DL-Notes 2022(32)		USD	1.000	0	0	%	91,2612	824.437,87	1,19
XS2517103334	2.6250% Compagnie de Saint-Gobain S.A. EO-Medium-Term Notes 22(22/32)		EUR	400	0	0	%	94,4095	377.638,02	0,55
XS1914502643	2.6250% Stryker Corp. EO-Notes 2018(18/30)		EUR	300	0	0	%	96,8350	290.505,00	0,42
XS1492818866	2.7500% European Investment Bank ZY-Medium-Term Notes 2016(26)		PLN	2.000	0	0	%	95,4765	445.319,50	0,64
EU000A3K4DW8	2.7500% Europäische Union EO-Medium-Term Notes 2022(33)		EUR	400	0	0	%	100,0985	400.394,00	0,58
BE6320935271	2.8750% Anheuser-Busch InBev Fin. Inc. DL-Notes 2020(20/32)		EUR	400	0	0	%	97,9165	391.666,14	0,57
XS2056730323	2.8750% Infineon Technologies AG Anleihe v.2019(2025)/und		EUR	200	0	0	%	99,2655	198.531,00	0,29
XS1651072099	2.8750% Thermo Fisher Scientific Inc. EO-Notes 2017(17/37)		EUR	300	0	0	%	94,1986	282.595,72	0,41
XS2577109049	2.9000% International Bank Rec. Dev. EO-Medium-Term Notes 2023(33)		EUR	2.000	400	0	%	101,8594	2.037.187,88	2,94
AT0000A39UW5	2.9000% Österreich, Republik EO-Medium-Term Notes 2024(34)		EUR	500	500	0	%	100,9873	504.936,33	0,73

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⁾
							im Berichtszeitraum			
DE000A1HG1K6	3.0000% Allianz Finance II B.V. EO-Med.-Term Nts 13(28) Ser.61		EUR	200	0	0	%	100,9121	201.824,28	0,29
EU000A3K4ES4	3.0000% Europäische Union EO-Medium-Term Notes 2024(34)		EUR	500	500	0	%	101,3293	506.646,67	0,73
XS1428088626	3.0000% Kroatien, Republik EO-Notes 2017(27)		EUR	300	0	0	%	100,2360	300.708,00	0,43
XS2535308477	3.0000% Medtronic Global Holdings SCA EO-Notes 2022(22/28)		EUR	400	400	0	%	100,0783	400.313,07	0,58
XS2152062209	3.0000% Volkswagen Fin. Services N.V. LS-Medium-Term Notes 2020/25		EUR	200	0	0	%	99,6410	199.282,00	0,29
EU000A3K4D41	3.2500% Europäische Union EO-Medium-Term Notes 2023(34)		EUR	400	400	0	%	103,6610	414.644,00	0,60
XS1843448314	3.2500% Münchener Rückvers.-Ges. AG FLR-Nachr.-Anl. v. 18/49		EUR	300	0	0	%	97,9413	293.823,90	0,42
XS1109836038	3.3750% Hannover Rück SE Sub.-FLR-Bonds.v.14(25/unb.)		EUR	200	0	0	%	99,4205	198.841,00	0,29
FR001400D8K2	3.3750% VINCI S.A. EO-Med.-Term Notes 2022(22/32)		EUR	400	0	0	%	100,5402	402.160,93	0,58
XS2363235107	3.5000% Deutsche Lufthansa AG MTN v.2021(2021/2028)		EUR	300	0	0	%	99,4256	298.276,91	0,43
XS2574873266	3.5000% E.ON SE Medium Term Notes v.23(23/28)		EUR	400	0	0	%	101,9630	407.852,01	0,59
XS2583742239	3.6250% Intl Business Machines Corp. EO-Notes 2023(23/31)		EUR	400	0	0	%	102,4622	409.848,66	0,59
XS2557526345	3.6500% Thermo Fisher Scientific Inc. EO-Notes 2022(22/34)		EUR	400	0	0	%	102,2383	408.953,24	0,59
XS2167595672	3.7500% Eurofins Scientific EO-MTN 20/26		EUR	300	0	0	%	100,0885	300.265,50	0,43
XS1069439740	3.8750% AXA S.A. EO-FLR MTN 14(25/Und.)		EUR	250	100	0	%	99,8245	249.561,25	0,36
BE6343825251	3.8750% Lonza Finance International NV EO-Notes 2023(23/33)		EUR	300	300	0	%	102,9199	308.759,61	0,45
XS1629774230	3.8750% Volkswagen Intl Finance N.V. EO-FLR Notes 2017(27/Und.)		EUR	300	0	0	%	97,4197	292.259,25	0,42
DE000CZ40LD5	4.0000% Commerzbank AG T2 Nachr.MTN S.865 v.2016(26)		EUR	250	100	0	%	100,4100	251.024,96	0,36
XS2583742668	4.0000% Intl Business Machines Corp. EO-Notes 2023(23/43)		EUR	300	0	0	%	101,5869	304.760,61	0,44
XS2621007660	4.1250% Booking Holdings Inc. EO-Notes 2023(23/33)		EUR	400	0	0	%	104,6370	418.548,14	0,60
BE0002977586	4.1250% Proximus S.A. EO-Med.-Term Notes 2023(23/33)		EUR	400	400	0	%	105,2049	420.819,77	0,61
US025816CA56	4.2000% American Express Co. DL-Notes 2018(25)		USD	400	0	0	%	99,6170	359.969,28	0,52
XS2832873355	4.2500% Fraport AG Ffm.Airport.Ser.AG IHS v.2024 (2032)		EUR	400	400	0	%	103,0775	412.310,00	0,60
XS2590758822	4.3000% AT & T Inc. EO-Notes 2023(23/34)		EUR	500	500	0	%	105,6094	528.047,16	0,76
XS2676883114	4.7500% Eurofins Scientific S.E. EO-Bonds 2023(23/30)		EUR	300	300	0	%	103,1152	309.345,46	0,45
XS2559501429	5.0000% Fresenius SE & Co. KGaA MTN v.2022(2022/2029)		EUR	300	0	0	%	106,6535	319.960,50	0,46
FR001400FB22	5.1250% BPCE S.A. EO-FLR Med.-T. Nts 2023(30/35)		EUR	300	0	0	%	103,9586	311.875,81	0,45
US458140CG35	5.2000% Intel Corp. DL-Notes 2023(23/33)		USD	300	0	0	%	99,7305	270.284,57	0,39

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⁾
							im Berichtszeitraum			
FR001400KWR6	6.0000% ELO S.A. EO-Bonds 2023(23/29)		EUR	500	500	0	%	93,4090	467.045,00	0,67
FR001400F2H9	7.3750% BNP Paribas S.A. EO-FLR Med.-T. Nts 23(30/Und.)		EUR	200	0	0	%	106,9780	213.956,00	0,31
XS2566291865	9.2500% Intrum AB EO-Notes 22(22/28) Reg.S		EUR	500	500	0	%	70,6830	353.415,00	0,51
Sonstige Beteiligungswertpapiere								EUR	333.331,56	0,48
CH0012032048	Roche Holding AG Inhaber-Genußscheine o.N.		STK	1.100	0	0	CHF	284,6500	333.331,56	0,48
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere								EUR	5.999.074,77	8,67
Verzinsliche Wertpapiere								EUR	5.999.074,77	8,67
DE000A3T0X97	0.2500% Deutsche Pfandbriefbank AG MTN R. 35413 v.22(25)		EUR	200	0	0	%	97,8830	195.766,00	0,28
DE000LB2CRG6	0.3750% Landesbank Baden-Württemberg MTN 20(27)		EUR	200	0	0	%	93,1151	186.230,25	0,27
XS2242921711	0.5000% Rentokil Initial PLC EO-MTN 20/28		EUR	400	0	0	%	91,9110	367.643,94	0,53
XS2063495811	1.1250% Digital Euro Finco LLC EO-Notes 2019(19/28) Reg.S		EUR	400	0	0	%	91,9920	367.968,00	0,53
XS2466172280	1.2500% Daimler Truck Intl Finance EO-MTN 22/25		EUR	300	0	0	%	98,5875	295.762,50	0,43
US515110BR44	1.7500% Landwirtschaftliche Rentenbank DL-Inh.-Schv.Global 35 v16(26)		USD	200	0	0	%	95,8215	173.127,06	0,25
XS2267889991	2.0000% Autostrade per L'Italia S.p.A. EO-Med.-Term Nts 2020(20/28)		EUR	400	400	0	%	94,0684	376.273,46	0,54
XS2456839369	2.0000% BERKSHIRE HATH.FIN. 22/34		EUR	400	0	0	%	89,2348	356.939,29	0,52
XS2176621170	2.1250% ING Groep N.V. EO-FLR Med.-Term Nts 20(26/31)		EUR	500	400	0	%	97,2088	486.044,08	0,70
XS2463988795	2.3750% EQT AB EO-Notes 2022(22/28) Ser. A		EUR	200	0	0	%	96,4003	192.800,56	0,28
DE000A289FK7	2.6250% Allianz SE FLR-Sub.Ter.Nts.v.20(30/unb.)		EUR	400	0	0	%	80,5485	322.194,00	0,47
XS2197076651	2.7500% Helvetia Europe EO-FLR Notes 2020(31/41)		EUR	200	0	0	%	90,5210	181.042,00	0,26
XS2050933972	3.2500% Coöperatieve Rabobank U.A. EO-FLR Cap.Sec. 2019(26/Und.)		EUR	400	0	0	%	93,8855	375.542,00	0,54
XS2575556589	3.3750% ABB Finance B.V. EO-Medium-Term Nts 2023(23/31)		EUR	300	0	0	%	101,7900	305.370,00	0,44
XS2388378981	3.6250% Banco Santander S.A. EO-FLR Nts 2021(29/Und.)		EUR	200	0	0	%	85,8675	171.735,00	0,25
XS2102912966	4.3750% Banco Santander S.A. EO-FLR Nts 2020(26/Und.)		EUR	600	600	0	%	97,2840	583.704,00	0,84
XS2494946820	4.3750% Rentokil Initial Finance B.V. EO-Medium-Term Nts 2022(22/30)		EUR	200	0	0	%	103,7508	207.501,63	0,30
DE000DL19VZ9	4.6250% Deutsche Bank AG Med.Term Nts.v.2021(2028)		EUR	600	400	0	%	89,0445	534.267,00	0,77
XS2582389156	6.1350% Telefónica Europe B.V. EO-FLR Notes 2023(23/Und.)		EUR	300	0	0	%	106,3880	319.164,00	0,46

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	3.265.750,00	4,72
Gruppenfremde Investmentanteile							EUR	3.265.750,00	4,72
IE00B4L60045	iShsIII-EO Corp Bd 1-5yr U.ETF Registered Shares o.N.	ANT		18.000	0	2.000	EUR 106,0950	1.909.710,00	2,76
IE00BZ163G84	Vanguard EUR Corp.Bond U.ETF Registered Shares EUR Dis.oN	ANT		28.000	0	0	EUR 48,4300	1.356.040,00	1,96
Summe Wertpapiervermögen							EUR	66.474.416,68	96,07
Bankguthaben							EUR	2.301.469,00	3,33
EUR - Guthaben bei:							EUR	1.789.659,92	2,59
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG		EUR		1.789.659,92				1.789.659,92	2,59
Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen							EUR	86.267,20	0,12
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG		NOK		705.382,66				60.614,21	0,09
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG		PLN		110.000,00				25.652,99	0,04
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen							EUR	425.541,88	0,61
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG		AUD		27.607,45				16.937,09	0,02
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG		CHF		30.546,51				32.518,77	0,05
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG		GBP		312.991,19				371.966,47	0,54
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG		USD		4.560,14				4.119,55	0,01
Sonstige Vermögensgegenstände							EUR	488.363,24	0,71
Dividendenansprüche		EUR		18.415,12				18.415,12	0,03
Zinsansprüche		EUR		469.948,12				469.948,12	0,68
Sonstige Verbindlichkeiten							EUR	-68.585,85	-0,10
Sonstige Verbindlichkeiten ²⁾		EUR		-68.585,85				-68.585,85	-0,10
Fondsvermögen							EUR	69.195.663,07	100,00
Anteilwert Vermögenspooling Fonds Nr. 2							EUR	10,071	
Umlaufende Anteile Vermögenspooling Fonds Nr. 2							STK	6.870.905,001	

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		
Australischer Dollar	(AUD)	1,630000	=	1 Euro (EUR)
Britisches Pfund	(GBP)	0,841450	=	1 Euro (EUR)
Dänische Krone	(DKK)	7,458600	=	1 Euro (EUR)
Hongkong-Dollar	(HKD)	8,631400	=	1 Euro (EUR)
Norwegische Krone	(NOK)	11,637250	=	1 Euro (EUR)
Polnischer Zloty	(PLN)	4,288000	=	1 Euro (EUR)
Schweizer Franken	(CHF)	0,939350	=	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
Börsengehandelte Wertpapiere				
Aktien				
US0028241000	Abbott Laboratories	STK	0	700
DK0060448595	Coloplast AS	STK	0	900
US2441991054	Deere	STK	0	800
US40415F1012	HDFC Bank Ltd. Reg. Shs (Spons.ADRs)/3 IR 10	STK	0	4.000
FR0000121485	Kering S.A.	STK	0	650
CH0012549785	Sonova Holding AG	STK	0	400
GB00B10RZP78	Unilever PLC	STK	0	6.000
FR0000125486	VINCI S.A.	STK	0	3.500
Verzinsliche Wertpapiere				
FR0013516549	0.0000% Frankreich EO-OAT 2020(30)	EUR	0	500
XS2402064559	0.0000% Hitachi Capital (UK) PLC EO-Med.-T. Nts 2021(21/24)	EUR	0	100
DE000A2BPB50	0.0000% Kreditanst.f.Wiederaufbau Anl.v.2016/2023	EUR	0	1.000
DE000A3H3E76	0.0000% Kreditanst.f.Wiederaufbau Anl.v.2021 (2026)	EUR	0	300
XS2366741770	0.0000% Leasys S.p.A. EO-Notes 2021(24/24)	EUR	0	100
XS2369244087	0.1000% Chile, Republik EO-Notes 2021(26/27)	EUR	0	100
BE0002767482	0.1250% GROUPE BRUXELLES LAMBERT SA 21/31	EUR	0	200
XS2389757944	0.2000% ANZ New Zealand (Itl)(Ldn Br.) EO-Med.-T. Notes 2021(27)	EUR	0	100
XS2292487076	0.2500% ACEA S.p.A. EO-MTN 21/30	EUR	0	100
XS2384723263	0.2500% Mondelez Intl Hldgs Nether. BV EO-Notes 2021(21/29)	EUR	0	100
XS2328981431	0.3360% Asahi Group Holdings Ltd. EO-Notes 2021(21/27)	EUR	0	100
XS2432567555	0.3750% DNB Bank ASA EO-FLR Preferred MTN 22(27/28)	EUR	0	200
XS2346206902	0.4500% American Tower Corp. EO-Notes 2021(2027)	EUR	0	100
XS1639238820	0.5000% BNZ Inter. Fund. Ltd.(Ldn Br.) EO-Med.-T.Mtg.Cov.Bds 2017(24)	EUR	0	300
XS2394063437	0.5000% Brenntag Finance B.V. EO-MTN 21/29	EUR	0	400
FR0014001NN8	0.5000% Frankreich EO-OAT 2021(72)	EUR	1.200	1.200
XS2270397016	0.5000% POSTE ITALIANE 20/28 MTN	EUR	0	100
XS2436853035	0.6250% OP Yrityspankki Oyj EO-Non-Preferred MTN 2022(27)	EUR	0	100
DE000A289QR9	0.7500% DAIMLER AG.MTN 20/30	EUR	0	150
XS2102357105	0.8750% BMW Finance N.V. EO-Medium-Term Notes 2020(32)	EUR	0	100
XS1485597329	0.8750% HSBC Holdings PLC EO-MTN 16/24	EUR	0	400
XS2227050379	0.8750% Royal Schiphol 20/32	EUR	0	100
FR0014007NF1	1.0000% Icade S.A. EO-Obl. 2022(22/30)	EUR	0	100
XS1719267855	1.1250% Parker-Hannifin EO-Nts 17/25	EUR	0	100
XS1914485534	1.1250% Stryker Corp. EO-Notes 2018(18/23)	EUR	0	400
XS2003442436	1.2500% AIB Group PLC EO-Medium-Term Notes 2019(24)	EUR	0	200

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
XS2221845683	1.2500% Münchener Rückvers.-Ges. AG FLR-Nachr.-Anl. v. 20(30/41)	EUR	0	200
ES00000128H5	1.3000% Spanien EO-Obligaciones 2016(26)	EUR	0	155
XS1910851242	1.5000% Grenke Finance PLC EO-Medium-Term Notes 2018(23)	EUR	0	300
DE000A1R0709	1.5000% Kreditanst.f.Wiederaufbau Anl.v.2014 (2024)	EUR	0	400
XS1395010397	1.5000% Mondi Finance PLC EMTN 16/24	EUR	0	400
FR0013054897	1.7500% Paris, Stadt EO-MTN 15/31	EUR	0	100
FR0014009DZ6	1.8750% Carrefour S.A. EO-Medium-Term Nts 2022(22/26)	EUR	0	100
FR001400AFL5	1.8750% Suez S.A. EO-Medium-Term Nts 2022(22/27)	EUR	0	100
XS1963837197	1.9790% Marsh & McLennan Com. Inc 19/30	EUR	0	200
AT0000A308C5	2.0000% Österreich, Republik EO-Medium-Term Notes 2022(26)	EUR	0	400
XS1651444140	2.1250% Eurofins Scientific S.E. EO-Notes 17/24	EUR	0	400
XS1907150780	2.1250% Tele2 AB EO-Med.-Term Nts 2018(28/28)	EUR	0	200
XS2481287808	2.2500% Coloplast Finance B.V. EO-Medium-Term Nts 2022(22/27)	EUR	0	100
BE6265262327	2.3750% Proximus S.A. EO-Medium-Term Notes 2014(24)	EUR	0	300
XS2491189408	2.5000% A2A S.p.A. EO-Medium-Term Nts 2022(22/26)	EUR	0	100
XS1713462403	2.8750% OMV AG EO-FLR Notes 2018(24/Und.)	EUR	0	100
XS2010039894	3.0000% ZF Europe Finance B.V. EO-Notes 19/29	EUR	0	300
XS1562614831	3.5000% Banco Bilbao Vizcaya Argent. EO-Medium-Term Notes 2017(27)	EUR	0	100
FR001400L834	3.5000% Frankreich EO-OAT 2023(33)	EUR	400	400
XS2199351375	4.5000% Stellantis N.V. EO-MTN 20/28	EUR	0	100
XS2211997155	0.0000% STMicroelectronics N.V. DL-Zero Conv. Nts 2020(25) A	USD	0	200

An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere

Verzinsliche Wertpapiere

DE000BU0E014	0.0000% Bundesrep.Deutschland Unv.Schatz.A.23/01 f.17.01.24	EUR	400	400
DE000A3E5QW6	0.1250% GEWO BAG Wohnungsbau-AG Berlin EO-MTN v. 21/27	EUR	0	100
XS2233088132	0.1250% Hamburger Hochbahn 21/31	EUR	0	200
XS2063423318	0.2500% International Bank Rec. Dev. EO-Medium-Term Notes 2019(50)	EUR	0	700
XS1394055872	0.3750% European Investment Bank EO-Medium-Term Notes 2016(26)	EUR	0	400
XS1767931477	0.3750% Lb.Hessen-Thüringen GZ MTN HPF S.H318 v.18(24)	EUR	0	400
XS2079716937	0.5000% Apple Inc. EO-Notes 2019(19/31)	EUR	0	200
XS2386186063	0.5000% Eli Lilly and Company EO-Notes 2021(21/33)	EUR	0	150
CH1130818847	0.5000% Swiss Life Finance I Ltd. EO-Bonds 2021(21/31)	EUR	0	100
XS2270142966	0.6250% Deutsche Bahn Finance GmbH Medium-Term Notes 2020(50)	EUR	0	100
FR0013534500	0.8750% Teréga S.A. EO-Obl. 2020(20/30)	EUR	0	100
XS2432544349	1.0000% ESB Finance DAC EO-Medium-Term Nts 2022(22/34)	EUR	0	100
XS1709433509	1.0000% PostNL N.V. EO-Notes 2017(17/24)	EUR	0	400

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
XS2167003685	1.2500% Citigroup Inc. EO-FLR Med.-T. Nts 2020(20/26)	EUR	0	150
XS2489287354	2.1250% Sandvik AB EO-Med.-Term Nts 2022(22/27)	EUR	0	100
XS2478685931	2.2500% UPM Kymmene Corp. EO-Medium-Term Nts 2022(22/29)	EUR	0	100
XS2489981485	2.2640% Mitsubishi UFJ Finl Grp Inc. EO-FLR Med.-T. Nts 2022(24/25)	EUR	0	200
GB00BFWFPL34	1.0000% Großbritannien LS-Treasury Stock 2018(24)	GBP	0	290
US4581X0BX51	3.2000% Inter-American Dev. Bank DL-Medium-Term Nts 2012(42)	USD	0	900

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
Optionsrechte				
Wertpapier-Optionsrechte				
Optionsrechte auf Aktien				
Verkaufte Kaufoptionen (Call)				
(Basiswerte:	EUR			45
ASML Holding N.V.				
AXA S.A.				
Capgemini SE				
Compagnie de Saint-Gobain S.A.				
LVMH Moët Henn. L. Vuitton SA				
VINCI S.A.)				

ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG (INKL. ERTRAGSAUSGLEICH) VERMÖGENS- POOLING FONDS NR. 2

FÜR DEN ZEITRAUM VOM 01.09.2023 BIS 31.08.2024

		EUR
I. Erträge		
1.	Dividenden inländischer Aussteller	94.202,31
2.	Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	387.342,75
3.	Zinsen aus inländischen Wertpapieren	178.868,87
4.	Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	762.146,25
5.	Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	59.879,87
6.	Erträge aus Investmentanteilen	93.486,67
7.	Abzug ausländischer Quellensteuer	-58.345,10
8.	Sonstige Erträge	1.452,22
Summe der Erträge		1.519.033,84
II. Aufwendungen		
1.	Zinsen aus Kreditaufnahmen	-2.907,79
2.	Verwaltungsvergütung	-346.679,71
3.	Verwahrstellenvergütung	-26.663,78
4.	Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	-10.311,92
5.	Sonstige Aufwendungen	-10.795,25
6.	Aufwandsausgleich	1.137,15
Summe der Aufwendungen		-396.221,30
III. Ordentlicher Nettoertrag		1.122.812,54
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1.	Realisierte Gewinne	667.215,61
2.	Realisierte Verluste	-1.216.000,84
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		-548.785,23
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		574.027,31
1.	Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	3.230.060,32
2.	Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	2.010.152,35
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		5.240.212,67
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		5.814.239,98

ENTWICKLUNG DES SONDERVERMÖGENS VERMÖGENSPoolING FONDS NR. 2

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres (01.09.2023)		67.648.935,37
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		-1.433.832,54
2. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		-2.838.912,84
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	4.000.779,26	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-6.839.692,10	
3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		5.233,10
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		5.814.239,98
davon nicht realisierte Gewinne	3.230.060,32	
davon nicht realisierte Verluste	2.010.152,35	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres (31.08.2024)		69.195.663,07

VERWENDUNG DER ERTRÄGE DES SONDERVERMÖGENS VERMÖGENSPoolING FONDS NR. 2 ¹⁾

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Ausschüttung verfügbar	3.913.011,12	0,57
1. Vortrag aus dem Vorjahr	2.122.982,97	0,31
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	574.027,31	0,08
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	1.216.000,84	0,18
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet	-1.851.739,62	-0,27
1. Der Wiederanlage zugeführt	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	-1.851.739,62	-0,27
III. Gesamtausschüttung	2.061.271,50	0,30
1. Endausschüttung	2.061.271,50	0,30
a) Barausschüttung	2.061.271,50	0,30

¹⁾ Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten (für die Ausschüttung notwendig wäre eine Zuführung von EUR 0,00)

VERGLEICHENDE ÜBERSICHT ÜBER DIE LETZTEN DREI GESCHÄFTSJAHRE VERMÖGENSPoolING FONDS NR. 2

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres EUR	Anteilwert EUR
2024	69.195.663,07	10,070
2023	67.648.935,37	9,440
2022	64.855.399,05	9,410
2021	58.399.671,92	10,620

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

ANGABEN NACH DER DERIVATEVERORDNUNG

Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR	0,00
Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte		
Fehlanzeige		
Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)		96,07
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)		0,00
Dieses Sondervermögen wendet gemäß Derivateverordnung den einfachen Ansatz an.		

ZUSÄTZLICHE ANHANGANGABEN GEMÄSS DER VERORDNUNG (EU) 2015/2365 BETREFFEND WERTPAPIERFINANZIERUNGSGESCHÄFTE

Während des Berichtszeitraums wurden keine Transaktionen gemäß der Verordnung (EU) 2015/2365 über Wertpapierfinanzierungsgeschäfte abgeschlossen.

SONSTIGE ANGABEN

Anteilwert Vermögenspooling Fonds Nr. 2	EUR	10,071
Umlaufende Anteile Vermögenspooling Fonds Nr. 2	STK	6.870.905,001

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 VERMÖGENSPOOLING FONDS NR. 2

Kostenquote (Total Expense Ratio (TER))	0,59 %
---	--------

Die Gesamtkostenquote drückt sämtliche vom Sondervermögen im Jahresverlauf getragenen Kosten und Zahlungen (ohne Transaktionskosten) im Verhältnis zum durchschnittlichen Nettoinventarwert des Sondervermögens aus.

TRANSAKTIONEN IM ZEITRAUM VOM 01.09.2023 BIS 31.08.2024

Transaktionen	Volumen in Fondswährung
Transaktionsvolumen gesamt	32.112.902,41
Transaktionsvolumen mit verbundenen Unternehmen	6.413.308,09
Relativ in %	19,97 %

Transaktionskosten: 16.783,95 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 keine sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.

VERWALTUNGSVERGÜTUNGSSATZ FÜR IM SONDERVERMÖGEN GEHALTENE INVESTMENTANTEILE

ISIN	Fondsname	Nominale Verwaltungsvergütung der Zielfonds in %
IE00B4L60045	iShsIII-EO Corp Bd 1-5yr U.ETF Registered Shares o.N. ¹⁾	0,20
IE00BZ163G84	Vanguard EUR Corp.Bond U.ETF Registered Shares EUR Dis.oN ¹⁾	0,90

¹⁾ Ausgabeaufschläge oder Rücknahmeabschläge wurden nicht berechnet.

WESENTLICHE SONSTIGE ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN

Vermögenspooling Fonds Nr. 2

Sonstige Erträge

Quellensteuer Erstattung (ohne gebildete Ansprüche)	EUR	1.452,22
---	-----	----------

Sonstige Aufwendungen

Ratingkosten	EUR	6.244,43
--------------	-----	----------

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 Vergütungspolitik 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 Eyb & Wallwitz Vermögensmanagement GmbH für das Geschäftsjahr 2022 setzen sich wie folgt zusammen:

Portfoliomanager		Eyb & Wallwitz Vermögensmanagement GmbH
Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens gezahlten Mitarbeitervergütung	EUR	4.080.634,21
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		21

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

Das Auslagerungsunternehmen ODDO BHF Trust GmbH hat keine Informationen veröffentlicht.

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

Verweis

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 Stimmrechtsvertretern

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.

SONSTIGE INFORMATIONEN - NICHT VOM PRÜFUNGSURTEIL UMFASST

Aufgrund der festgelegten Anlagestrategie wurden Nachhaltigkeitsrisiken im Berichtszeitraum bei den Investitionsentscheidungen nicht berücksichtigt. Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten. Der Fonds ist damit gemäß Artikel 6 der Verordnung (EU) 2019/2088 zu qualifizieren.

Hamburg, 27. November 2024

HANSAINVEST

Hanseatische Investment-GmbH

Geschäftsführung

Dr. Jörg W. Stotz

Claudia Pauls

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH,
Hamburg

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Vermögenspooling Fonds Nr. 2 - bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. September 2023 bis zum 31. August 2024, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. August 2024, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. September 2023 bis zum 31. August 2024, sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang - geprüft.

Die im Abschnitt „Sonstige Informationen“ unseres Vermerks genannten Bestandteile des Jahresberichts haben wir in Einklang mit den deutschen gesetzlichen Vorschriften bei der Bildung unseres Prüfungsurteils zum Jahresbericht nicht berücksichtigt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresbericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des deutschen Kapitalanlagegesetzbuchs (KAGB) und ermöglicht es unter Beachtung dieser Vorschriften, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen. Unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht erstreckt sich nicht auf den Inhalt der im Abschnitt „Sonstige Informationen“ genannten Bestandteile des Jahresberichts.

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Wir sind von der HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht zu dienen.

Sonstige Informationen

Die gesetzlichen Vertreter sind für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die folgenden Bestandteile des Jahresberichts:

- die im Jahresbericht enthaltenen und als nicht vom Prüfungsurteil zum Jahresbericht umfasst gekennzeichneten Angaben.

Unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und dementsprechend geben wir in diesem Vermerk weder ein Prüfungsurteil noch irgendeine andere Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu ab.

Im Zusammenhang mit unserer Prüfung haben wir die Verantwortung, die oben genannten sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen

- wesentliche Unstimmigkeiten zu den vom Prüfungsurteil umfassten Bestandteilen des Jahresberichts oder zu unseren bei der Prüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder
- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

Die gesetzlichen Vertreter der HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH sind verantwortlich für die Auf-

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

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

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

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

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftiger-

weise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

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

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

Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fortführung des Sondervermögens durch die *HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH* aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Vermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresbericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Vermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass das Sondervermögen durch die *HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH* nicht fortgeführt wird.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresberichts insgesamt, einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresbericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresbericht es unter Beachtung der Vorschriften des deutschen KAGB ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

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

Hamburg, den 28.11.2024

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Werner
Wirtschaftsprüfer

Lüning
Wirtschaftsprüfer

Allgemeine Angaben

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT

HANSAINVEST Hanseatische Investment-Gesellschaft
mit beschränkter Haftung

Postfach 60 09 45

22209 Hamburg

Hausanschrift:

Kapstadtring 8

22297 Hamburg

Sitz: Hamburg

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

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

E-Mail: info@hansainvest.de

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
Fuhrentwiete 5
20355 Hamburg
Deutschland

HANSAINVEST

Hanseatische Investment-GmbH

Ein Unternehmen der
SIGNAL IDUNA Gruppe

Kapstadtring 8
22297 Hamburg

Telefon 040 30057-6296

info@hansainvest.de
www.hansainvest.de

HANSAINVEST