

HANSAINVEST – SERVICE-KVG

JAHRESBERICHT

LUNIS Global Bond Opportunities Fund

31. Dezember 2023

HANSAINVEST

Inhaltsverzeichnis

Tätigkeitsbericht LUNIS Global Bond Opportunities Fund	4
Vermögensübersicht	6
Vermögensaufstellung	7
Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV	17
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	21
Allgemeine Angaben	24

Sehr geehrte Anlegerin,

sehr geehrter Anleger,

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

LUNIS Global Bond Opportunities Fund

in der Zeit vom 01.01.2023 bis 31.12.2023.

Mit freundlicher Empfehlung

Ihre HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

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

Tätigkeitsbericht LUNIS Global Bond Opportunities Fund für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Anlageziel und Anlagepolitik

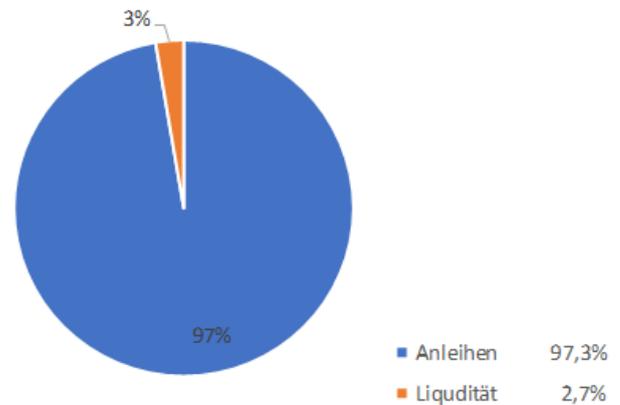
Das Anlageziel des LUNIS Global Bond Opportunities ist, mit einer chancenorientierten Anlagepolitik eine möglichst hohe Wertsteigerung unter Risikogesichtspunkten zu erzielen. Eine risikobereinigte Outperformance wird angestrebt, indem in die einzelnen Segmente des festverzinslichen Bereichs investiert wird.

Der Fonds investiert in verzinsliche Instrumente unterschiedlicher Laufzeiten, Liquidität sowie Qualität. Eine Diversifizierung findet sowohl über Assetklassen hinweg als auch innerhalb der Assetklassen statt. Die Portfolio-Zusammensetzung erfolgt über eine Kombination eines bottom-up- und top-down-Ansatzes. Im Zentrum steht die Zielsetzung, in die jeweils aussichtsreichsten Sektoren und Subsegmente des festverzinslichen Marktes zu investieren. Infolge der Möglichkeit, unattraktive Bereiche im Markt für festverzinsliche Anlagen zu meiden, strebt der Fonds eine durchschnittliche Investitionsquote von rund 90-100% an. Die Fremdwährungsquote kann bis zu 100% betragen, im Bedarfsfall jedoch auch abgesichert werden.

Eine Kapitalanlage in den Fonds sollte als langfristige Kapitalanlage betrachtet werden. Der Fonds ist besonders geeignet für Anleger, die überdurchschnittlich risikobereit sind, Kapitalwachstum durch Anlagen in Renten erzielen möchten und ihr Kapital langfristig anlegen möchten.

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.

Portfoliostruktur 31.12.2023 *)



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

Risikoanalyse

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:

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.

Zinsänderungsrisiko:

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 gegen-

über 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.

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 Orderprozesses.

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

Darüber hinaus werden Geschäfte in Finanzinstrumenten ausschließlich über kompetente und erfahrene Kontrahenten abgeschlossen. Die Verwahrung der Finanzinstrumente erfolgt durch eine etablierte Verwahrstelle mit guter Bonität.

Die Ordnungsmäßigkeit der für das Sondervermögen relevanten Aktivitäten und Prozesse wird regelmäßig durch die Interne Revision überwacht.

Sonstige Risiken:

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.

Veräußerungsergebnis

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

Sonstige Hinweise

Seit dem 01.01.2023 ist die mit der Verwaltung des Investmentvermögens betraute Kapitalverwaltungsgesellschaft die HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH.

Das Portfoliomanagement für den LUNIS Global Bond Opportunities Fund ist ausgelagert an die HRK LUNIS AG.

Weitere für den Anleger wesentliche Ereignisse haben sich nicht ergeben.

Vermögensübersicht

VERMÖGENSÜBERSICHT

	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens ¹⁾
I. Vermögensgegenstände	9.829.844,18	100,25
1. Anleihen	9.411.151,08	95,98
2. Bankguthaben	283.801,23	2,89
3. Sonstige Vermögensgegenstände	134.891,87	1,38
II. Verbindlichkeiten	-24.774,85	-0,25
1. Sonstige Verbindlichkeiten	-24.774,85	-0,25
III. Fondsvermögen	EUR 9.805.069,33	100,00

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

Vermögensaufstellung

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 31.12.2023

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens ¹⁾
							im Berichtszeitraum			
Börsengehandelte Wertpapiere								EUR	5.886.627,97	60,04
Verzinsliche Wertpapiere								EUR	5.886.627,97	60,04
XS2035474126	0.8000% Philip Morris Internat. Inc. EO-Notes 2019(19/31)	EUR		300	200	350	%	82,2375	246.712,48	2,52
XS2307764311	1.2500% Glencore Capital Finance DAC EO-MTN 21/33	EUR		200	0	0	%	81,2765	162.553,00	1,66
FR0014000UD6	1.3750% UNIBAIL-RODAMCO 20/31	EUR		200	0	300	%	85,2195	170.439,00	1,74
XS2069959398	1.4000% Indonesien, Republik EO-Notes 2019(31)	EUR		200	0	0	%	85,0650	170.130,00	1,74
XS2049583789	1.5000% Prologis Euro Finance LLC EO-Notes 2019(19/49)	EUR		150	150	0	%	62,6568	93.985,17	0,96
FR00140010J1	1.7500% Altarea S.C.A. EO-Bonds 2020(20/30)	EUR		400	0	0	%	77,5505	310.202,00	3,16
NO0012873670	13.5000% Petroleum Geo-Services AS DL-Bonds 2023(23/27)	USD		200	200	0	%	110,1035	198.259,66	2,02
NO0012559246	13.6300% Lime Petroleum AS NK-FLR Notes 2022(22/23-25)	NOK		1.500	1.500	0	%	100,6282	134.026,76	1,37
XS2224632971	2.0000% TotalEnergies S.E. EO-FLR Notes 20(30/Und.)	EUR		300	0	0	%	84,6107	253.831,95	2,59
XS1768067297	2.5000% Rumänien EO-Med.-Term Nts 2018(30)Reg.S	EUR		200	0	200	%	86,8950	173.790,00	1,77
XS0207764712	2.7750% Bque Fédérative du Cr. Mutuel EO-FLR MTN 04(14/Und.)	EUR		400	0	0	%	83,2985	333.194,00	3,40
XS2224439971	2.8750% OMV AG EO-FLR Notes 2020(29/Und.)	EUR		500	0	0	%	88,7609	443.804,50	4,53
XS2193661324	3.2500% BP Capital Markets PLC EO-FLR Notes 2020(26/Und.)	EUR		200	200	0	%	96,7635	193.527,00	1,97
NL0000116150	3.2521% AEGON EO-FLR-Nts 047(14/Und.)	EUR		400	0	0	%	77,5690	310.276,00	3,16
XS0203470157	3.4890% AXA S.A. EO-FLR Med.-T. Nts 04(09/Und.)	EUR		720	0	0	%	79,8915	575.218,80	5,87
XS1206541366	3.5000% Volkswagen Intl Finance N.V. EO-FLR Notes 2015(30/Und.)	EUR		200	0	200	%	89,6920	179.384,00	1,83
XS2193662728	3.6250% BP Capital Markets PLC EO-FLR Notes 2020(29/Und.)	EUR		300	0	0	%	93,7002	281.100,60	2,87
XS2391790610	3.7500% British American Tobacco PLC EO-FLR Notes 2021(29/Und.)	EUR		200	0	0	%	84,9170	169.834,00	1,73
XS2332889778	4.2500% Rakuten Group Inc. 21(27)/und	EUR		200	0	200	%	68,4405	136.881,00	1,40
XS2634690114	4.2500% Stellantis N.V. EO-Med.-Term Notes 2023(23/31)	EUR		100	100	0	%	104,4375	104.437,50	1,07
XS2704918478	4.8750% H&M Finance B.V. EO-Medium-Term Nts 2023(23/31)	EUR		100	100	0	%	107,6480	107.648,00	1,10
FR001400IEQ0	4.8750% RCI Banque S.A. EO-MTN 23/28	EUR		300	300	0	%	105,5915	316.774,50	3,23
XS1793255941	5.0000% SoftBank Group Corp. EO-Notes 18/28	EUR		100	0	300	%	99,3970	99.397,00	1,01
XS2338167104	5.2500% BK LC Lux Finco 1 S.à r.l. EO-Notes 2021(21/29) Reg.S	EUR		300	0	200	%	99,7215	299.164,50	3,05
XS2599156192	5.5000% VAR Energi ASA 23/29	EUR		100	100	0	%	107,5265	107.526,50	1,10
XS2244321787	5.7500% Rolls-Royce PLC LS-Med.-T.Nts 2020(20/27)Reg.S	GBP		200	0	0	%	100,6165	231.355,48	2,36
GB0007542557	5.8750% Royal Bank of Canada DL-FLR-Notes 1986(91/85)	USD		100	100	0	%	92,3820	83.174,57	0,85

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 31.12.2023

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens ¹⁾
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere								EUR	3.524.523,11	35,95
Verzinsliche Wertpapiere								EUR	3.524.523,11	35,95
XS1843433639	0.8300% Chile, Republik EO-Bonds 2019(31/31)	EUR		200	0	300	%	82,9825	165.965,00	1,69
XS2314020806	1.2500% Peru EO-Bonds 2021(33)	EUR		200	0	200	%	78,8665	157.733,00	1,61
XS2055079904	1.8230% Wintershall DEA 19/31	EUR		200	0	0	%	86,7670	173.534,00	1,77
NO0012770942	13.8700% M Vest Energy AS NK-FLR Bonds 2022(22/25)	NOK		1.250	1.250	0	%	98,9850	109.865,17	1,12
XS2388910270	2.2500% DIC Asset AG 21/26	EUR		300	0	0	%	32,4990	97.497,00	0,99
XS2363910436	2.2500% Mexiko EO-Notes 2021(21/36)	EUR		200	0	100	%	78,8850	157.770,00	1,61
XS1511793124	2.5000% FIL Ltd. EO-Bonds 2016(26)	EUR		300	100	300	%	96,6750	290.025,00	2,96
DE000A1919H2	2.5000% JAB Holdings B.V. EO-Bonds 2018(29)	EUR		300	0	0	%	96,4944	289.483,17	2,95
DE000A289FK7	2.6250% ALLIANZ SUB 20(31)/und	EUR		600	0	0	%	76,3850	458.310,00	4,67
XS2286041947	3.0000% Wintershall Dea Finance 2 B.V. EO-FLR Bonds 2021(21/Und.)	EUR		200	0	0	%	87,8725	175.745,00	1,79
XS2332245377	3.1000% Coöperatieve Rabobank U.A. EO-FLR Cap.Sec. 2021(28/Und.)	EUR		400	0	0	%	82,5645	330.258,00	3,37
USX10001AA78	3.5000% Allianz SE DL-FLR-Sub.Nts.20(25/unb.)RegS	USD		400	0	0	%	89,0040	320.533,00	3,27
XS2034925375	3.5000% Intrum AB EO-Med.-T. Nts 19(19/26) Reg.S	EUR		100	0	300	%	85,3100	85.310,00	0,87
XS2310951103	3.6250% Sappi Papier Holding GmbH EO-Notes 21/28	EUR		100	0	400	%	96,3220	96.322,00	0,98
XS2698045130	4.5000% Electrolux, AB EO-Med.-Term Nts 2023(23/28)	EUR		300	300	0	%	102,7020	308.106,00	3,14
XS2676395408	4.8750% Sartorius Finance B.V. EO-Notes 2023(23/35)	EUR		100	100	0	%	106,6368	106.636,77	1,09
XS2352739184	8.5000% Vallourec S.A. EO-Notes 2021(21/26) Reg.S	EUR		200	200	0	%	100,7150	201.430,00	2,05
Summe Wertpapiervermögen								EUR	9.411.151,08	95,98
Bankguthaben								EUR	283.801,23	2,89
EUR - Guthaben bei:								EUR	203.148,76	2,07
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG		EUR		203.148,76					203.148,76	2,07
Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen								EUR	10.556,57	0,11
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG		NOK		118.889,16					10.556,57	0,11
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen								EUR	70.095,90	0,71
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG		GBP		11.750,01					13.508,86	0,14
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG		USD		62.851,22					56.587,04	0,58
Sonstige Vermögensgegenstände								EUR	134.891,87	1,38
		EUR		134.891,87					134.891,87	1,38

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 31.12.2023

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens ¹⁾
Sonstige Verbindlichkeiten							EUR	-24.774,85	-0,25
Sonstige Verbindlichkeiten ²⁾			EUR	-24.774,85				-24.774,85	-0,25
Fondsvermögen							EUR	9.805.069,33	100,00
Anteilwert LUNIS Global Bond Opportunities Fund P							EUR	86,26	
Anteilwert LUNIS Global Bond Opportunities Fund I							EUR	86,89	
Umlaufende Anteile LUNIS Global Bond Opportunities Fund P							STK	663,000	
Umlaufende Anteile LUNIS Global Bond Opportunities Fund I							STK	112.185,000	

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 31.12.2023					
Britisches Pfund	(GBP)	0,869800	=	1 Euro (EUR)	
Norwegische Krone	(NOK)	11,262100	=	1 Euro (EUR)	
US-Dollar	(USD)	1,110700	=	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				
Verzinsliche Wertpapiere				
DE000A3KPTG6	1.0000% JAB Holdings B.V. EO-Notes 2021(31)	EUR	0	200
XS1586555861	1.1250% Volkswagen Intl Finance N.V. EO-Notes 17/23	EUR	200	200
XS1421827269	1.3750% Swiss Re ReAssure Ltd. EO-Notes 2016(23)	EUR	0	200
DE000DL19V54	1.7500% Deutsche Bank AG FLR-MTN v.20(29/30)	EUR	0	400
FR0013412707	1.7500% RCI Banque S.A. EO-Med.-Term Notes 2019(18/26)	EUR	100	300
XS0856014583	2.3750% B.A.T. Intl Finance PLC EO-MTN 12/23	EUR	0	200
DE000A30V9J0	3.1250% Kreditanst.f.Wiederaufbau Med.Term Nts. v.23(30)	EUR	300	300
XS2293733825	3.8750% Trafigura Funding SA 21/26	EUR	0	400
XS2262853000	1.6250% Saudi Arabian Oil Co. DL-MTN 20/25	USD	0	350
US91087BAM28	2.6590% Mexiko DL-Notes 2020(20/31)	USD	0	400
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere				
Verzinsliche Wertpapiere				
XS1865186321	1.0000% Volkswagen Leasing GmbH Med.Term Nts.v.18(23)	EUR	0	200
DE000LB2CPE5	4.0000% Landesbank Baden-Württemberg FLR-Nach.IHS AT1 v.19(25/unb.)	EUR	400	400
XS1824424706	4.7500% Petróleos Mexicanos (PEMEX) EO-MTN 18/29	EUR	0	300
DE000A168478	6.0000% Gothaer Allgem.Versicherung AG FLR-Nachr.-Anl. v.15(25/45)	EUR	0	200
XS2198213956	6.0000% Teva Pharmac.Fin.NL II B.V. EO-Notes 2020(20/25)	EUR	0	300
XS2100001192	1.7500% European Investment Bank NK-Medium-Term Notes 2020(25)	NOK	0	2.000
US94106LBL27	0.7500% Waste Management Inc. (Del.) DL-Notes 2020(20/25)	USD	0	350
US594918BB90	2.7000% Microsoft Corp. DL-Notes 15/25	USD	0	300
US037833AS94	3.4500% Apple Inc. DL-Notes 2014(14/24)	USD	0	300
US251526CD98	3.5470% Deutsche Bank AG FLR-DL-Senior Nts v.20(30/31)	USD	0	350
Investmentanteile				
Gruppenfremde Investmentanteile				
LU0290357929	Xtr.II Gbl Infl.-Linked Bond Inhaber-Anteile 1C EUR Hgd oN	ANT	0	2.000

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				
Zinsterminkontrakte				
Verkaufte Kontrakte				
(Basiswerte:		EUR		3.988
Bundesrep.Deutschland Euro-BUND synth. Anleihe)				

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
Devisenterminkontrakte (Verkauf)				
Verkauf von Devisen auf Termin:				
USD/EUR		EUR		7.054

ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG (INKL. ERTRAGSAUSGLEICH) LUNIS GLOBAL BOND OPPORTUNITIES FUND P

FÜR DEN ZEITRAUM VOM 01.01.2023 BIS 31.12.2023

	EUR
I. Erträge	
1. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	53,21
2. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	1.244,88
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	100,86
Summe der Erträge	1.398,95
II. Aufwendungen	
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	-9,76
2. Verwaltungsvergütung	-545,25
3. Verwahrstellenvergütung	-30,25
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	-641,22
5. Sonstige Aufwendungen	-1,68
6. Aufwandsausgleich	104,69
Summe der Aufwendungen	-1.123,47
III. Ordentlicher Nettoertrag	275,48
IV. Veräußerungsgeschäfte	
1. Realisierte Gewinne	543,39
2. Realisierte Verluste	-4.876,74
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	-4.333,35
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-4.057,87
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	-39.642,57
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	47.030,80
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	7.388,23
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	3.330,36

ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG (INKL. ERTRAGSAUSGLEICH) LUNIS GLOBAL BOND OPPORTUNITIES FUND I

FÜR DEN ZEITRAUM VOM 01.01.2023 BIS 31.12.2023

	EUR
I. Erträge	
1. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	48.967,78
2. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	250.690,29
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	16.978,29
Summe der Erträge	316.636,36
II. Aufwendungen	
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	-2.068,22
2. Verwaltungsvergütung	-126.992,00
3. Verwahrstellenvergütung	-7.054,76
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	-11.749,94
5. Sonstige Aufwendungen	-353,36
6. Aufwandsausgleich	50.930,30
Summe der Aufwendungen	-97.287,98
III. Ordentlicher Nettoertrag	219.348,38
IV. Veräußerungsgeschäfte	
1. Realisierte Gewinne	94.418,66
2. Realisierte Verluste	-835.842,21
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	-741.423,55
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-522.075,17
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	98.957,62
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	1.405.881,38
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	1.504.839,00
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	982.763,83

ENTWICKLUNG DES SONDERVERMÖGENS LUNIS GLOBAL BOND OPPORTUNITIES FUND P

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres (01.01.2023)		84.414,88
1. Zwischenausschüttungen		-1.776,60
2. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		-28.741,68
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	412,88	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-29.154,56	
3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		-39,29
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		3.330,36
davon nicht realisierte Gewinne	-39.642,57	
davon nicht realisierte Verluste	47.030,80	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres (31.12.2023)		57.187,67

ENTWICKLUNG DES SONDERVERMÖGENS LUNIS GLOBAL BOND OPPORTUNITIES FUND I

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres (01.01.2023)		15.476.503,72
1. Zwischenausschüttungen		-410.198,80
2. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		-6.161.439,71
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	256.599,41	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-6.418.039,12	
3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		-139.747,38
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		982.763,83
davon nicht realisierte Gewinne	98.957,62	
davon nicht realisierte Verluste	1.405.881,38	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres (31.12.2023)		9.747.881,66

VERWENDUNG DER ERTRÄGE DES SONDERVERMÖGENS LUNIS GLOBAL BOND OPPORTUNITIES FUND P ¹⁾

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Ausschüttung verfügbar	2.598,72	3,92
1. Vortrag aus dem Vorjahr	0,00	0,00
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-4.057,87	-6,12
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	6.656,59	10,04
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet	0,00	0,00
1. Der Wiederanlage zugeführt	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	0,00	0,00
III. Gesamtausschüttung	2.598,72	3,92
1. Zwischenausschüttung	1.776,60	2,68
a) Barausschüttung	0,00	0,00
2. Endausschüttung	822,12	1,24
a) Barausschüttung	0,00	0,00

¹⁾ Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten (EUR 4.876,74). Ferner handelt es sich bei der Zuführung aus dem Sondervermögen i.H.v. EUR 1.779,85 um eine Auszahlung aus dem Fondskapital (für die Ausschüttung notwendig wäre eine Zuführung i.H.v. EUR 6.656,59).

VERWENDUNG DER ERTRÄGE DES SONDERVERMÖGENS LUNIS GLOBAL BOND OPPORTUNITIES FUND I ¹⁾

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Ausschüttung verfügbar	679.442,80	6,06
1. Vortrag aus dem Vorjahr	0,00	0,00
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-522.075,17	-4,65
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	1.201.517,97	10,71
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet	0,00	0,00
1. Der Wiederanlage zugeführt	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	0,00	0,00
III. Gesamtausschüttung	679.442,80	6,06
1. Zwischenausschüttung	410.198,80	3,66
a) Barausschüttung	0,00	0,00
2. Endausschüttung	269.244,00	2,40
a) Barausschüttung	0,00	0,00

¹⁾ Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten (EUR 835.842,21). Ferner handelt es sich bei der Zuführung aus dem Sondervermögen i.H.v. EUR 365.675,76 um eine Auszahlung aus dem Fondskapital (für die Ausschüttung notwendig wäre eine Zuführung i.H.v. EUR 1.201.517,97).

VERGLEICHENDE ÜBERSICHT ÜBER DIE LETZTEN DREI GESCHÄFTSJAHRE LUNIS GLOBAL BOND OPPORTUNITIES FUND P

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
2023	57.187,67	86,26
2022	84.414,88	83,09
2021	383.416,97	101,92
2020	159.895,13	102,10

VERGLEICHENDE ÜBERSICHT ÜBER DIE LETZTEN DREI GESCHÄFTSJAHRE LUNIS GLOBAL BOND OPPORTUNITIES FUND I

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
2023	9.747.881,66	86,89
2022	15.476.503,72	83,48
2021	18.495.801,50	102,00
2020	7.902.809,32	102,16

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

ANGABEN NACH DER DERIVATEVERORDNUNG

Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR	0,00
Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte		
Fehlanzeige		
Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisikopotential wurde für dieses Sondervermögen gemäß der Derivateverordnung nach dem qualifizierten Ansatz anhand eines Vergleichsvermögens ermittelt.		
Zusammensetzung des Vergleichsvermögens (§37 Abs. 5 DerivateV)		
iBoxx USD Liquid Investment Grade Total Return Index		30,00%
iBoxx EUR Corporates 10+ Total Return Index in EUR		30,00%
iBoxx EUR Sovereigns Total Return Index in EUR		20,00%
Euro High Yield BB Rated Unhedged Index in EUR		20,00%
Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko gem. §37 Abs. 4 DerivateV		
kleinster potenzieller Risikobetrag		0,47%
größter potenzieller Risikobetrag		0,84%
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag		0,68%
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		1,00

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 LUNIS Global Bond Opportunities Fund P	EUR	86,26
Anteilwert LUNIS Global Bond Opportunities Fund I	EUR	86,89
Umlaufende Anteile LUNIS Global Bond Opportunities Fund P	STK	663,000
Umlaufende Anteile LUNIS Global Bond Opportunities Fund I	STK	112.185,000

ANTEILKLASSEN AUF EINEN BLICK

	LUNIS Global Bond Opportunities Fund P	LUNIS Global Bond Opportunities Fund I
ISIN	DE000A2P23J7	DE000A2PPK04
Währung	Euro	Euro
Fondsaufgabe	01.10.2020	01.10.2020
Ertragsverwendung	Ausschüttend	Ausschüttend
Verwaltungsvergütung	0,90 % p.a.	0,90 % p.a.
Ausgabeaufschlag	3,00 %	0,00 %
Mindestanlagevolumen	0	500.000

ANGABE ZU DEN VERFAHREN ZUR BEWERTUNG DER VERMÖGENSGEGENSTÄNDE

Der Anteilwert wird durch die HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH ermittelt. Die Bewertung von Vermögenswerten, die an einer Börse zum Handel zugelassen bzw. in einen anderen organisierten Markt einbezogen sind, erfolgt zu den handelbaren 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 LUNIS GLOBAL BOND OPPORTUNITIES FUND P

Kostenquote (Total Expense Ratio (TER))	2,01 %
---	--------

ANGABEN ZUR TRANSPARENZ SOWIE ZUR GESAMTKOSTENQUOTE LUNIS GLOBAL BOND OPPORTUNITIES FUND I

Kostenquote (Total Expense Ratio (TER))	1,03 %
---	--------

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 01.01.2023 BIS 31.12.2023

Transaktionen	Volumen in Fondswährung
Transaktionsvolumen gesamt	32.464.793,64
Transaktionsvolumen mit verbundenen Unternehmen	32.464.793,64
Relativ in %	100,00 %

Transaktionskosten: 3.785,12 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 LUNIS Global Bond Opportunities Fund I keine sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.

Die KVG gewährt für die Anteilklasse LUNIS Global Bond Opportunities Fund P 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 %
LU0290357929	Xtr.II Gbl Infl.-Linked Bond Inhaber-Anteile 1C EUR Hgd oN ¹⁾	0,15

¹⁾ Ausgabeaufschläge oder Rücknahmeabschläge wurden nicht berechnet.

WESENTLICHE SONSTIGE ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN

LUNIS Global Bond Opportunities Fund P

Sonstige Erträge

Keine sonstigen Erträge

Sonstige Aufwendungen

Kosten BaFin	EUR	1,08
--------------	-----	------

LUNIS Global Bond Opportunities Fund I

Sonstige Erträge

Keine sonstigen Erträge

Sonstige Aufwendungen

Kosten BaFin	EUR	203,92
--------------	-----	--------

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

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

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

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

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

ERGEBNISSE DER JÄHRLICHEN ÜBERPRÜFUNG DER VERGÜTUNGSPOLITIK

Im Rahmen der internen jährlichen Überprüfung der Einhaltung der Vergütungspolitik ergaben sich keine Anhaltspunkte dafür, dass die Ausgestaltung von fixen und /

oder variablen Vergütungen sich nicht an den Regelungen der Richtlinie über die Vergütungspolitik und Vergütungspraxis orientieren.

ANGABEN ZU WESENTLICHEN ÄNDERUNGEN DER FESTGELEGTEN VERGÜTUNGSPOLITIK

Keine Änderung im Berichtszeitraum

ANGABEN ZUR MITARBEITERVERGÜTUNG

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

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

ANGABEN ZUR MITARBEITERVERGÜTUNG IM AUSLAGERUNGSFALL

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

Die Vergütungsdaten der HRK LUNIS AG (zuvor Lunis Vermögensmanagement AG) für das Geschäftsjahr 2021 setzen sich wie folgt zusammen:

Portfoliomanager	HRK LUNIS AG (zuvor Lunis Vermögensmanagement AG)
Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens gezahlten Mitarbeitervergütung	EUR 7.220.596,67
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	41
Die Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens gezahlten Mitarbeitervergütung umfasst den Aufwandsposten Personalaufwendungen ohne soziale Abgaben des letzten im Unternehmensregister veröffentlichten Jahresabschlusses.	

Hamburg, 24. April 2024

HANSAINVEST

Hanseatische Investment-GmbH

Geschäftsführung

Dr. Jörg W. Stotz

Ludger Wibbeke

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH,
Hamburg

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens LUNIS Global Bond Opportunities Fund – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2023, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 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 Hanseati-*

sche 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 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 25.04.2024

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: 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 (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 Aufsichtsratsvorsitzender der HANSAINVEST LUX S.A., Mitglied der Geschäftsführung der HANSAINVEST Real Assets GmbH sowie Mitglied des Aufsichtsrates der Aramea Asset Management AG)
- Nicholas Brinckmann (bis zum 10.02.2024)
 - (zugleich Sprecher der Geschäftsführung HANSAINVEST Real Assets GmbH)
- Claudia Pauls (ab dem 01.04.2024)
- 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

info@hansainvest.de
www.hansainvest.de

HANSAINVEST