

HANSAINVEST – SERVICE-KVG

# JAHRESBERICHT

WI SELEKT C

31. Dezember 2023

**HANSA**INVEST

## Inhaltsverzeichnis

---

Tätigkeitsbericht WI SELEKT C	4
Vermögensübersicht	8
Vermögensaufstellung	9
Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV	21
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	27
Allgemeine Angaben	30

Sehr geehrte Anlegerin,

sehr geehrter Anleger,

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

WI SELEKT C

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 WI-Selekt C für das Geschäftsjahr 01.01.2023 - 31.12.2023

## Anlageziele und Anlagestrategie

Der WI SELEKT C verfolgt das Ziel, die wechselnden Chancen an den weltweiten Aktienmärkten durch eine flexible Anlagepolitik zu erreichen. Über die Auswahl der Anlagen und die flexible Gestaltung der Investitionsquote sollen insbesondere die regelmäßigen negativen Marktentwicklungen (Draw-Downs) abgefedert werden.

Zur Erreichung des Anlageziels bedient sich das Management einer breiten Auswahl unterschiedlicher und dem Anlageziel dienlicher Investmentansätze, insbesondere aktive Aktienfonds, Exchange Traded Funds (ETF) und einer Auswahl von Einzelwerten.

Neben der regionalen Streuung erfolgt eine solche auch über verschiedene Branchen und Größenklassen. Die großen Unternehmen (Mega-/Large Caps) werden im Wesentlichen über ETFs und Einzelwerte, die mittleren und kleineren Unternehmen (Mid-/Small-Micro-Caps) häufig über aktive Fonds (Trüffelschweine) investiert. Einzelwerte bedürfen für die Beimischung einer hohen Überzeugung durch das Management.

Die Investitionsquote wird über den Cash Anteil und über Index-Futures gesteuert.

Entscheidungen zum Kauf und Verkauf von Zielfonds werden jeweils vor dem Hintergrund des Anlageziels, des Marktumfelds und der Qualität der jeweiligen Manager getroffen.

Eine Kapitalanlage in den Fonds sollte als langfristige Kapitalanlage betrachtet werden. Der Fonds ist besonders geeignet für Anleger, die eine entsprechende Risikobereitschaft und einen ausreichenden, möglichst langfristigen Anlagehorizont haben.

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.

## Anlagepolitik im Berichtszeitraum

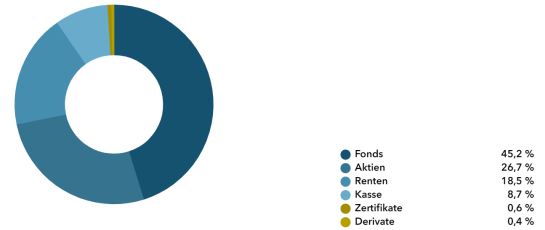
Während sich die Auswirkungen der Corona-Pandemie (z.B. die Lieferketten-Problematik) an den Märkten schrittweise zurückbilden, sieht sich die Welt neben dem Einfluss des russischen Angriffs auf die benachbarte Ukraine, seit Herbst 2023 mit der erneuten Eskalation des Konfliktes im Nahen Osten konfrontiert. Beide Entwicklungen stellen Belastungen für die Kapitalmärkte dar.

Auf der anderen Seite haben die Zinserhöhungen der Notenbanken, die Anstrengungen zu einer gesicherten Energieversorgung durch die politischen Entscheidungsträger und nicht zuletzt die Zurückhaltung der Konsumenten im Angesicht gestiegener Preise für eine Entspannung an der Inflationsfront gesorgt.

Die Aktienmärkte goutierten die Entwicklungen mit per Saldo steigenden Notierungen. Das galt insbesondere für die Unternehmen, die immer wieder im Zusammenhang mit dem Thema „künstliche Intelligenz“ in Verbindung gebracht werden, die bereits vorher hoch in den Indizes aufgrund ihrer Marktkapitalisierung hoch gewichteten US Konzerne, häufig als „magnificent 7“ bezeichnet, bauten ihren Vorsprung hier weiter aus. Zusammen mit der Erwartung, dass die Notenbanken ihren restriktiven geldpolitischen Kurs schon bald verlassen werden, sorgte die Kursentwicklung dieser Unternehmen dafür, dass der 2023er Jahrgang als sehr gutes Aktienjahr in die Geschichtsbücher eingehen wird – zumindest auf Indexebene in den USA (S&P 500 und Nasdaq 100). Die europäischen Börsenindizes folgten dieser Entwicklung größtenteils, während die Indizes in den Emerging Markets ein sehr differenziertes Bild aufweisen.

Die Strategie im WK SELEKT C Fonds war über das gesamte Jahr defensiv ausgerichtet. Die Kombination aus nachlassendem Wachstum, Inflation, Kriegen, geopolitischen Spannungen (China vs. USA, Taiwanfrage) und nicht zuletzt der weiterhin restriktiven Geldpolitik sorgten für diese Positionierung. So lag die durchschnittliche Investitionsquote über das Jahr unterhalb von 50%. Zum Stichtag 31. Dezember ist der Fonds zu ca. 28% in Einzelaktien (20% Europa, 6% Nordamerika, 2% sonstige) und zu 47% in Aktienfonds investiert. Den Schwerpunkt bilden hier Fonds aus den Bereichen „Mid- und Small Cap“ Europa sowie „global Value“,

diese werden durch Strategien ergänzt, die global in den Bereichen Digitalisierung und Biotechnologie investiert sind. Diesen direkten Aktieninvestments steht eine etwa 30%ige Absicherung über DAX Index Futures gegenüber, die Investitionsquote der reinen Aktieninvestments liegt so bei etwa 45%. Euro Anleihen (ca. 11,5%), US-Dollar Anleihen (ca. 6,5%) und die Cashposition (ca. 7%) vervollständigen die Allokation.



Im Berichtszeitraum weist der Fonds in den Anteilklassen A und B jeweils eine Performance von 6,18% und 6,19% bei einer Volatilität von 4,18% und 4,16% auf. Die Berechnung der Performance erfolgt gemäß Bundesverband Investment und Asset Management e.V. - BVI. Wir weisen darauf hin, dass historische Daten zu Wertentwicklungen des Fonds keine Prognose auf eine ähnliche Entwicklung in der Zukunft zulassen.

*\*) Die Portfoliostruktur berücksichtigt alle Bestandteile der Vermögensaufstellung mit Ausnahme der sonstigen Vermögensgegenstände / sonstige Verbindlichkeiten. Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.*

Quellen des Veräußerungsergebnisses

Das Veräußerungsergebnis des Geschäftsjahres war insgesamt negativ. Gewinnen aus der Veräußerung von Aktien und Aktienfonds stehen dabei Verluste aus zu Absicherungszwecken verkauften Aktienfutures gegenüber.

**Wesentliche Risiken im Berichtszeitraum**

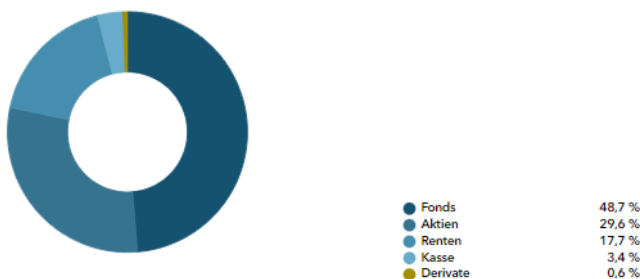
Liquiditätsrisiko Renten

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.

Portfoliostruktur zum 31.12.2022:

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.



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

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 festver-

Portfoliostruktur zum 31.12.2023:

zinslichen 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 sein Vermögen 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 Zielfonds:

Die Zielfonds können in Fremdwährung aufgelegt worden sein bzw. in entsprechenden Fremdwährungen investieren. Ferner legen in Euro notierte Zielfonds ganz oder teilweise in Ländern außerhalb des Euroraums an. Das Währungsrisiko soll durch eine Diversifizierung gesteuert und begrenzt werden.

Die Aktienanlagen des WI SELEKT C sind international ausgerichtet, so dass naturgemäß auch Anlagen in Fremdwährungen erfolgen, insbesondere im USD.

Bei den Zielinvestments präferieren wir in Euro nominierte Tranchen, allerdings besteht auf Grund der internationalen Ausrichtung des WI SELEKT C immer auch ein Währungsrisiko, sofern keine Absicherungen auf Ebene der Zielfonds erfolgen.

#### Sonstige Marktpreisrisiken

Der WI SELEKT C war entsprechend seinem Anlagekonzept zwischenzeitlich überwiegend an den Aktienmärkten angelegt und damit den entsprechenden Aktienkursrisiken ausgesetzt.

#### 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.

#### Liquiditätsrisiken

Die meisten der gehaltenen Zielfonds investieren ausschließlich in die großen und liquiden Aktienmärkte. Die Liquidität an diesen Märkten ist unter normalen Marktbedingungen jederzeit gegeben. Einige Investments sind jedoch auf die Bereiche mittlerer und kleinerer Unternehmen (Small-, Mid Caps) ausgerichtet. Hier kann es in extremen Marktphasen (z.B. Finanzkrise 2008) nicht immer ausreichende Liquidität geben. Keiner der investierten Zielfonds hat jedoch in der Vergangenheit die Anteilsrücknahme eingeschränkt oder gar ausgesetzt, so dass wir auch die Liquiditätsrisiken als gering erachten.

#### Bonitäts- und Adressenausfallrisiken

Die vom Fondsmanagement eingegangenen Bonitätsrisiken wurden mittels einer breiten Streuung der Emittenten reduziert, sodass die oben genannten Risiken als überschaubar einzustufen waren.

### 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.

### **Sonstige Hinweise**

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

Das Portfoliomanagement des Investmentvermögens ist ausgelagert an die Signal Iduna Asset Management AG.

Als Berater fungiert die Werte Invest Vermögensverwaltung GmbH..

### **Wesentliche Ereignisse im Berichtszeitraum**

Weitere wesentliche Ereignisse haben sich im Berichtszeitraum nicht ergeben.

## Vermögensübersicht

### VERMÖGENSÜBERSICHT

	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens <sup>1)</sup>
<b>I. Vermögensgegenstände</b>	<b>16.164.923,86</b>	<b>100,17</b>
1. Aktien	4.224.548,37	26,18
2. Anleihen	2.937.053,77	18,20
3. Zertifikate	95.110,00	0,59
4. Sonstige Beteiligungswertpapiere	78.460,30	0,49
5. Investmentanteile	7.290.529,90	45,18
6. Derivate	63.900,00	0,40
7. Bankguthaben	1.427.959,44	8,85
8. Sonstige Vermögensgegenstände	47.362,08	0,29
<b>II. Verbindlichkeiten</b>	<b>-28.030,84</b>	<b>-0,17</b>
1. Sonstige Verbindlichkeiten	-28.030,84	-0,17
<b>III. Fondsvermögen</b>	<b>EUR 16.136.893,02</b>	<b>100,00</b>

<sup>1)</sup> 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 <sup>1)</sup>
							im Berichtszeitraum			
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>								<b>EUR</b>	<b>5.881.189,72</b>	<b>36,45</b>
<b>Aktien</b>								<b>EUR</b>	<b>3.969.253,17</b>	<b>24,60</b>
CH0038389992	BB Biotech		STK	1.250	750	0	CHF	42,2500	56.864,06	0,35
CH0042615283	DocMorris AG		STK	1.000	0	0	CHF	74,4000	80.107,67	0,50
CH0038863350	Nestlé S.A.		STK	390	390	0	CHF	96,7900	40.643,98	0,25
CH0012005267	Novartis AG		STK	475	475	350	CHF	84,0400	42.981,43	0,27
DE0008404005	Allianz SE		STK	165	165	0	EUR	240,6500	39.707,25	0,25
ES0113211835	Banco Bilbao Vizcaya Argent.		STK	5.000	5.000	6.000	EUR	8,1920	40.960,00	0,25
DE000BASF111	BASF SE		STK	1.750	0	0	EUR	48,5800	85.015,00	0,53
DE000BAY0017	Bayer AG		STK	1.000	500	600	EUR	33,4900	33.490,00	0,21
FR000131104	BNP Paribas S.A.		STK	630	630	0	EUR	62,4500	39.343,50	0,24
BE0974268972	bpost		STK	15.000	0	0	EUR	4,7120	70.680,00	0,44
DE0005146807	Delticom		STK	45.000	15.000	0	EUR	2,0700	93.150,00	0,58
IT0003128367	ENEL S.p.A.		STK	20.000	0	0	EUR	6,7090	134.180,00	0,83
FR0014000MR3	Eurofins Scientific S.E. Actions Port. EO 0,01		STK	1.500	0	0	EUR	59,1600	88.740,00	0,55
DE000EVNK013	Evonik Industries		STK	4.500	0	0	EUR	18,4900	83.205,00	0,52
AT0000785407	Fabasoft AG Inhaber-Aktien o.N.		STK	3.000	1.500	0	EUR	18,7500	56.250,00	0,35
BMG3602E1084	Flow Traders Ltd Registered Shares o.N.		STK	6.250	6.250	0	EUR	17,9700	112.312,50	0,70
DE0005785604	Fresenius		STK	5.000	0	1.000	EUR	28,3600	141.800,00	0,88
DE000A1K0201	GESCO SE		STK	2.000	0	1.000	EUR	18,1500	36.300,00	0,22
DE0006048432	Henkel AG & Co. KGaA VZO		STK	2.000	0	0	EUR	72,5200	145.040,00	0,90
ES0144580Y14	Iberdrola		STK	3.500	3.500	0	EUR	11,8250	41.387,50	0,26
DE0006200108	Indus		STK	1.800	0	0	EUR	22,2500	40.050,00	0,25
NL0011821202	ING Groep		STK	3.000	2.500	3.500	EUR	13,5440	40.632,00	0,25
DE0006052830	Masch. Berth. Hermle		STK	500	100	0	EUR	216,0000	108.000,00	0,67
DE0007100000	Mercedes-Benz Group AG		STK	640	640	0	EUR	62,2600	39.846,40	0,25
DE0006632003	MorphoSys		STK	2.500	0	1.500	EUR	34,6900	86.725,00	0,54
BE0974276082	Ontex Group N.V. Actions Nom. EO -,01		STK	8.000	0	5.000	EUR	7,5900	60.720,00	0,38
AT0000609607	Porr AG		STK	3.400	3.400	7.000	EUR	12,8800	43.792,00	0,27
NL0009739416	PostNL N.V.		STK	50.000	0	0	EUR	1,4300	71.500,00	0,44
NL0012044747	Redcare Pharmacy N.V. Aandelen aan toonder EO -,02		STK	375	0	725	EUR	132,0500	49.518,75	0,31
DE0007037129	RWE AG		STK	1.000	1.000	0	EUR	41,0500	41.050,00	0,25
IT0005283640	SERI INDUSTRIAL S.p.A. Azioni nom. EO -,18		STK	10.000	4.520	0	EUR	3,5100	35.100,00	0,22
NL0011660485	Sif Holding N.V. Registered Shares EO -,20		STK	8.500	8.500	2.500	EUR	10,4000	88.400,00	0,55
DE000A1681X5	Singulus Technologies		STK	15.000	0	0	EUR	1,6300	24.450,00	0,15
FR0000120271	TotalEnergies SE		STK	645	645	0	EUR	61,4100	39.609,45	0,25
DE000TUAG505	TUI AG konv.Namens-Aktien o.N.		STK	13.000	13.000	0	EUR	7,1400	92.820,00	0,58

## 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 <sup>1)</sup>
					im Berichtszeitraum					
DE000A0BL849	Vita 34 AG Namens-Aktien o.N.		STK	2.000	0	0	EUR	5,2200	10.440,00	0,06
GB00B1XZS820	Anglo American		STK	2.000	0	0	GBP	19,8480	45.638,08	0,28
GB00B132NW22	Ashmore Group		STK	15.000	15.000	0	GBP	2,2320	38.491,61	0,24
GB0030927254	ASOS PLC Registered Shares LS -,035		STK	10.000	5.000	5.000	GBP	4,2550	48.919,29	0,30
GB0002875804	British American Tobacco		STK	1.500	1.500	0	GBP	22,8250	39.362,50	0,24
GB00B1XH2C03	Ferrexpo PLC Registered Shares o.N.		STK	14.000	0	0	GBP	0,8470	13.633,02	0,08
JE00BJ1DLW90	Man Group Ltd. Reg. SharesDL-, 0342857142		STK	15.000	15.000	0	GBP	2,3180	39.974,71	0,25
GB0005746358	McBride PLC Registered Shares LS -,10		STK	175.000	60.000	60.000	GBP	0,8040	161.761,32	1,00
GB00BLDYK618	Scottish Mortgage Inv.Tr. PLC		STK	8.019	0	0	GBP	8,0840	74.529,32	0,46
GB00B10RZP78	Unilever PLC		STK	1.800	1.200	0	GBP	38,1250	78.897,45	0,49
HK0388045442	Hongkong Exch. + Clear.		STK	1.150	0	0	HKD	267,6000	35.461,27	0,22
KYG5074A1004	JD Health International Inc. Registered Shares o.N.		STK	7.100	7.100	0	HKD	39,3500	32.193,89	0,20
ID1000108509	Indo Tambangraya Megah Tbk, PT Registered Shares RP 500		STK	13.500	13.500	0	IDR	25.500,0000	20.101,66	0,12
NZRYME0001S4	Ryman Healthcare Ltd.		STK	11.000	0	0	NZD	5,8400	36.765,30	0,23
US88579Y1010	3M Co.		STK	890	890	0	USD	109,6900	87.894,21	0,54
US01609W1027	Alibaba Group Holding Ltd. Reg.Shs (sp.ADRs)/1 DL-,000025		STK	500	250	0	USD	77,2400	34.770,87	0,22
US02079K3059	Alphabet Inc. Cl. A		STK	300	300	0	USD	140,2300	37.876,11	0,23
US02319V1035	AMBEV S.A. Reg. Shs (Spons. ADRs) 1/o.N.		STK	10.000	10.000	0	USD	2,8200	25.389,39	0,16
US0893021032	Big Lots		STK	1.800	0	0	USD	8,0000	12.964,80	0,08
US09075V1026	BioNTech SE Nam.-Akt. (sp.ADRs)1/o.N.		STK	500	500	0	USD	105,7200	47.591,61	0,29
US17275R1023	Cisco Systems Inc.		STK	880	880	0	USD	50,4800	39.994,96	0,25
US20825C1045	ConocoPhillips		STK	375	375	0	USD	116,5000	39.333,30	0,24
US9344231041	Discovery Inc. A		STK	4.200	0	4.200	USD	11,6900	44.204,56	0,27
US4523271090	Illumina		STK	300	0	0	USD	142,1300	38.389,30	0,24
US47215P1066	JD.com Inc. R.Shs Cl.A		STK	700	325	0	USD	28,5100	17.967,95	0,11
US4781601046	Johnson & Johnson		STK	280	280	0	USD	156,5800	39.472,76	0,24
US50155Q1004	Kyndryl Holdings Inc. Registered Shares DL -,01		STK	2.500	0	5.000	USD	21,1200	47.537,59	0,29
IE00BTN1Y115	Medtronic PLC		STK	400	0	0	USD	82,7300	29.793,82	0,18
US6516391066	Newmont Goldcorp Corp.		STK	1.200	600	0	USD	41,7000	45.052,67	0,28
US7170811035	Pfizer Inc		STK	1.300	1.300	0	USD	28,7900	33.696,77	0,21
US7427181091	Procter & Gamble		STK	300	300	0	USD	145,7300	39.361,66	0,24
US80585Y3080	Sberbank of Russia PJSC Reg.Shs (Sp.ADR's)/4 RL 3		STK	2.500	0	0	USD	0,0091	20,39	0,00
CA7847301032	SSR Mining		STK	2.000	0	0	USD	10,8200	19.483,21	0,12
US8816242098	Teva Pharmaceutical Inds (ADRs)		STK	10.000	0	0	USD	10,4700	94.264,88	0,58
US92343V1044	Verizon Communications Inc.		STK	1.165	1.165	0	USD	37,4900	39.322,81	0,24
US92826C8394	VISA Inc. Class A		STK	170	170	0	USD	260,4000	39.855,95	0,25

## 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 <sup>1)</sup>
							im Berichtszeitraum			
US9314271084	Walgreens Boots Alliance		STK	3.750	3.750	0	USD	26,6000	89.808,23	0,56
ZAE000200457	Mr. Price Group Ltd. Registered Shares RC -,025		STK	3.250	3.250	0	ZAR	155,5800	24.664,46	0,15
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>								<b>EUR</b>	<b>1.833.476,25</b>	<b>11,36</b>
DE0001102358	1.5000% Bundesrep.Deutschland Anl.v. 14/24		EUR	1.000	1.000	0	%	99,2510	992.510,00	6,15
US912810RK60	2.5000% United States of America DL-Bonds 2015(45)		USD	500	1.000	500	%	76,8125	345.784,19	2,14
XS2113662063	5.3750% Porr AG EO-Var. Schuldv. 2020(25/Und.)		EUR	500	0	0	%	96,0695	480.347,50	2,98
CH1210198169	6.8750% Zur Rose Finance B.V. SF-Conv. Bonds 2022(26)		CHF	8	0	0	%	172,2200	14.834,56	0,09
<b>Sonstige Beteiligungswertpapiere</b>								<b>EUR</b>	<b>78.460,30</b>	<b>0,49</b>
CH0012032048	Roche Holding AG Inhaber-Genußscheine o.N.		STK	300	200	0	CHF	242,9000	78.460,30	0,49
<b>An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere</b>								<b>EUR</b>	<b>1.453.982,72</b>	<b>9,01</b>
<b>Aktien</b>								<b>EUR</b>	<b>255.295,20</b>	<b>1,58</b>
DE000A3CMGM5	APONTIS PHARMA AG		STK	13.000	10.000	0	EUR	4,7400	61.620,00	0,38
DE000A0STSQ8	M1 Kliniken AG		STK	10.000	0	0	EUR	11,0000	110.000,00	0,68
DE000A289V03	MPH Health Care AG Inhaber-Aktien o.N.		STK	3.000	0	0	EUR	16,5000	49.500,00	0,31
DE000A3CN9R8	tokentus Investment AG Namens-Aktien o.N.		STK	40.000	0	0	EUR	0,8000	32.000,00	0,20
US55315J1025	MMC Norilsk Nickel PAO Reg.Shs (Spon. ADRs) 1/10/RL 1		STK	4.000	0	0	USD	0,6040	2.175,20	0,01
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>								<b>EUR</b>	<b>1.103.577,52</b>	<b>6,84</b>
US91282CEA53	1.5000% United States of America DL-Notes 2022(24) S.AY-2024		USD	800	0	700	%	99,3672	715.708,56	4,44
NO0012530965	12.4250% Mutares SE & Co. KGaA FLR-Bonds v.23(23/27)		EUR	4	400	396	%	106,4500	4.258,00	0,03
DE000A254N04	5.0000% Groß & Partner Grundst. GmbH IHS v. 2020 (2023/2025)		EUR	126	0	0	%	83,0000	104.580,00	0,65
DE000A351P38	7.0000% LAIQON AG Wandelschuldv.v.23(28)		EUR	300	300	0	%	93,0000	279.000,00	1,73
DE000A289XB9	8.5000% Pentracor GmbH Anleihe v.2020(2020/2025)		EUR	258	0	0	%	0,0120	30,96	0,00
<b>Zertifikate</b>								<b>EUR</b>	<b>95.110,00</b>	<b>0,59</b>
DE000PE9FYQ2	BNP Paribas Em.-u.Handelsg.mbH DISC 30.12.24 MTU Aero 150		STK	500	500	0	EUR	139,6300	69.815,00	0,43
DE000GK2J8L9	Goldman Sachs Bank Europe SE DISC.Z 19.03.24 Covestro 56		STK	500	1.000	500	EUR	50,5900	25.295,00	0,16
<b>Investmentanteile</b>								<b>EUR</b>	<b>7.290.529,90</b>	<b>45,18</b>
<b>KVG - eigene Investmentanteile</b>								<b>EUR</b>	<b>450.990,00</b>	<b>2,79</b>
DE000A2N8143	BIT Global Internet Leaders 30 Inhaber-Anteile R - III		ANT	1.500	1.500	0	EUR	300,6600	450.990,00	2,79

## 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 <sup>1)</sup>
<b>Gruppenfremde Investmentanteile</b>							<b>EUR</b>	<b>6.839.539,90</b>	<b>42,38</b>
LU0819201509	Assenagon Substanz - Europa Inhaber-Anteile 4,5% I EO o.N.	ANT		600	0	0	EUR 877,1400	526.284,00	3,26
IE00BGGJJ67	Baillie G.W.-Health Innovat.Fd Registered Acc.Shs B EUR o.N.	ANT		22.000	0	0	EUR 10,9454	240.798,80	1,49
IE00BDCY2C68	Baillie Gif.W.Fds-Pos.Change F Reg. Shares B EUR Acc. o.N.	ANT		15.000	0	0	EUR 21,5874	323.811,00	2,01
IE00BFWVPQ67	Baillie Giff.Wordw.Fd-Japanese Reg. Shs B EUR Dis. oN	ANT		28.000	0	0	EUR 9,6397	269.911,60	1,67
LI0547996913	Chatrier Value Fund Inh.-Ant. Q EUR Acc. oN	ANT		3.500	0	0	EUR 150,9600	528.360,00	3,27
LI0399611685	Quantex Fds-Quan.Global Val.Fd Inhaber-Anteile I EUR o.N.	ANT		4.000	0	0	EUR 272,1000	1.088.400,00	6,74
LU1659686460	SQUAD-European Convictions Actions au Porteur I o.N.	ANT		7.790	0	1.210	EUR 320,0500	2.493.189,50	15,45
DE000A2PB6M5	The Digital Leaders Fund Inhaber-Anteile I	ANT		5.000	1.000	0	EUR 132,5700	662.850,00	4,11
IE00BDFBTQ78	VanEck GI.Mining UC.ETF Registered Shares A o.N.	ANT		5.000	5.000	0	EUR 29,7250	148.625,00	0,92
IE00BQO3Q067	WisdomTree E.Mkts Eq.Inc.U.ETF Registered Shares o.N.	ANT		15.000	0	0	EUR 13,4500	201.750,00	1,25
IE00BQZJBM26	WisdomTree E.Mkts SC Div.U.ETF Registered Shares o.N.	ANT		20.000	0	0	EUR 17,7780	355.560,00	2,20
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>							<b>EUR</b>	<b>14.625.702,34</b>	<b>90,64</b>
<b>Derivate</b> (Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)							<b>EUR</b>	<b>63.900,00</b>	<b>0,40</b>
<b>Aktienindex-Derivate (Forderungen/Verbindlichkeiten)</b>							<b>EUR</b>	<b>63.900,00</b>	<b>0,40</b>
<b>Aktienindex-Terminkontrakte</b>							<b>EUR</b>	<b>63.900,00</b>	<b>0,40</b>
DAX Future 15.03.2024		XEUR	EUR Anzahl	-12	0	0	0,0000	63.900,00	0,40
<b>Bankguthaben</b>							<b>EUR</b>	<b>1.427.959,44</b>	<b>8,85</b>
<b>EUR - Guthaben bei:</b>							<b>EUR</b>	<b>1.427.766,66</b>	<b>8,85</b>
Verwahrstelle: UBS Europe SE			EUR	1.427.766,66				1.427.766,66	8,85
<b>Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen</b>							<b>EUR</b>	<b>192,78</b>	<b>0,00</b>
Verwahrstelle: UBS Europe SE			GBP	167,68				192,78	0,00
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>							<b>EUR</b>	<b>47.362,08</b>	<b>0,29</b>
Dividendenansprüche			EUR	1.594,46				1.594,46	0,01
Quellensteueransprüche			EUR	188,36				188,36	0,00
Zinsansprüche			EUR	45.579,26				45.579,26	0,28
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>							<b>EUR</b>	<b>-28.030,84</b>	<b>-0,17</b>
Sonstige Verbindlichkeiten <sup>2)</sup>			EUR	-28.030,84				-28.030,84	-0,17
<b>Fondsvermögen</b>							<b>EUR</b>	<b>16.136.893,02</b>	<b>100,00</b>
<b>Anteilwert WI SELEKT C A</b>							<b>EUR</b>	<b>61,48</b>	
<b>Anteilwert WI SELEKT C B</b>							<b>EUR</b>	<b>69,83</b>	

## 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 <sup>1)</sup>
					im Berichtszeitraum				
	Umlaufende Anteile WI SELEKT C A						STK	129.401,000	
	Umlaufende Anteile WI SELEKT C B						STK	117.156,000	

<sup>1)</sup> Durch Rundung der Prozentanteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

<sup>2)</sup> 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 29.12.2023		
Britisches Pfund	(GBP)	0,869800	=	1 Euro (EUR)
Hongkong-Dollar	(HKD)	8,678200	=	1 Euro (EUR)
Neuseeland-Dollar	(NZD)	1,747300	=	1 Euro (EUR)
Rupiah	(IDR)	17.125,455000	=	1 Euro (EUR)
Schweizer Franken	(CHF)	0,928750	=	1 Euro (EUR)
Südafrikanischer Rand	(ZAR)	20,500550	=	1 Euro (EUR)
US-Dollar	(USD)	1,110700	=	1 Euro (EUR)

## MARKTSCHLÜSSEL

Terminbörse

XEUR EUREX DEUTSCHLAND

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

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

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>				
<b>Aktien</b>				
GB00B02J6398	Admiral Group	STK	0	1.250
US00724F1012	Adobe Systems Inc.	STK	100	100
NL0012969182	Adyen N.V.	STK	20	20
DE000A0WMPJ6	AIXTRON AG	STK	1.000	2.000
US01609W1027	Alibaba Group Holding Ltd. Reg.Shs (sp.ADRs)/1 DL-,000025	STK	0	250
BE0974293251	Anheuser-Busch InBev S.A./N.V.	STK	0	500
AU000000BHP4	BHP Billiton Ltd.	STK	0	1.250
US09075V1026	BioNTech SE Nam.-Akt.(sp.ADRs)1/o.N.	STK	0	250
PTCOR0AE0006	Cort.Amorim-Soc.Gest.Part.S.SA Açções Port. EO 1	STK	0	5.500
US22266T1097	Coupang Inc. Reg. Shares Cl.A DL -,0001	STK	0	1.000
GB00B2425G68	Craneware PLC Registered Shares o.N.	STK	3.500	3.500
CH0012138530	Credit Suisse	STK	21.000	21.000
FR0000120644	Danone S.A.	STK	0	600
DK0010274414	Danske Bank	STK	1.500	3.500
SG1L01001701	DBS Group Holdings	STK	0	1.500
AU000000DEG6	De Grey Mining Ltd. Registered Shares o.N.	STK	0	50.000
CA2652692096	Dundee Precious Metals Inc(New Registered Shares o.N.	STK	0	13.000
AU000000FMG4	Fortescue Metals Group	STK	0	3.000
US38059T1060	Gold Fields	STK	0	4.000
GB00BN7SWP63	GSK PLC	STK	2.000	5.000
DE0007314007	Heidelberger Druckmaschinen	STK	0	35.000
US4581401001	Intel Corp.	STK	0	1.000
US4581401001	Intel Corp.	STK	1.000	2.000
US4592001014	Intl Business Machines Corp.	STK	0	334
KYG5074A1004	JD Health International Inc. Registered Shares o.N.	STK	0	7.100
US47215P1066	JD.com Inc. R.Shs Cl.A	STK	0	325
GRS282183003	Jumbo S.A. Namens-Aktien EO 0,88	STK	0	2.000
DE0006292030	KSB Inhaber-Vorzugsakt.o.St.o.N.	STK	0	85
US30303M1027	Meta Platforms Inc. Cl.A	STK	0	300
US6516391066	Newmont Goldcorp Corp.	STK	0	600
FI4000297767	Nordea Bank Abp	STK	2.500	2.500
KYG6683N1034	Nu Holdings Ltd. Reg.Shares Cl.A DL-,000066	STK	0	7.000
US71654V4086	Petroleo Brasileiro	STK	2.500	7.500
GRS470003013	Piraeus Port Authority Namens-Aktien EO 2	STK	0	4.000
DE000PSM7770	ProSiebenSat.1 Media	STK	0	5.000
NL0013654783	Prosus N.V.	STK	0	450

## 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
GB00B24CGK77	Reckitt Benckiser Group	STK	575	1.025
GB0007188757	Rio Tinto PLC	STK	0	1.500
CH0012549785	Sonova Holding AG	STK	0	125
AU000000S320	South32	STK	0	18.000
GB00BP92CJ43	Tate & Lyle PLC Reg. Shares LS -,291666667	STK	0	3.000
DE000TUAG000	TUI	STK	0	22.150
US91912E1055	Vale S.A. (ADR)	STK	1.500	3.500
FR000124141	Veolia Environnement S.A.	STK	0	1.200
FR0000031775	Vicat	STK	0	3.000
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>				
DE0001102317	1.5000% Bundesrep.Deutschland Anl.v. 13/23	EUR	0	500
XS0222524372	7.0720% Südzucker Intl Finance B.V. EO-FLR Bonds 2005(15/Und.)	EUR	0	500
<b>Andere Wertpapiere</b>				
DE000TUAG1E4	TUI AG Inhaber-Bezugsrechte	STK	2.217	2.217
<b>An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere</b>				
<b>Aktien</b>				
NL0011279492	Flow Traders B.V. Aandelen op naam EO -,10	STK	0	1.250
GB00BN7SWP63	GSK PLC	STK	0	2.000
BMG455841020	HAL Trust Units o.N.	STK	0	250
GB00B021F836	Majestic Wine PLC	STK	0	30.000
US58733R1023	Mercadolibre Inc.	STK	25	55
CA69946Q1046	Parex Resources Inc. Registered Shares o.N.	STK	0	2.200
DE000A31C4B0	SLM Solutions Group AG z.Verkauf eing.Inhaber-Aktien	STK	0	10.000
CA8585221051	Stelco Inc. Registered Shares o.N.	STK	0	1.250
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>				
NO0012487596	8.0000% DEAG Deutsche Entertainment AG Anleihe v. 2023(2023/2026)	EUR	160	160
<b>Nicht notierte Wertpapiere</b>				
<b>Aktien</b>				
JE00BJVNSS43	Ferguson Holdings Ltd. Reg.Shares LS 0,1	STK	0	500
CNE100000FN7	Sinopharm Group Co. Ltd. Registered Shares YC 1	STK	0	20.000
<b>Investmentanteile</b>				
<b>KVG - eigene Investmentanteile</b>				
DE000A2N8127	BIT Global Internet Leaders 30 R - I	ANT	0	840
<b>Gruppenfremde Investmentanteile</b>				
DE000A2PMXA9	Antecedo Defensive Growth Inhaber-Anteile AK I	ANT	0	3.200
DE000A2QK5K9	EM Digital Leaders Inhaber-Anteilsklasse I	ANT	0	400
DE000A0H08M3	iShares ST.Eu.600 Oil&Gas U.ETF DE	ANT	7.000	7.000
IE00BNGJ9Z99	Oaks Em.Umbr.-Sm.Em.Mk.Opps Fd Reg. Shs F EUR Acc. oN	ANT	0	50.000
IE00BCHWNS19	Xtr.(IE)-MSCI USA Energy Registered Shares 1D o.N.	ANT	4.300	4.300

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
<b>Terminkontrakte</b>				
<b>Aktienindex-Terminkontrakte</b>				
Verkaufte Kontrakte				
(Basiswerte:		EUR		16.190
DAX Index)				



## ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG (INKL. ERTRAGSAUSGLEICH) WI SELEKT C A

### FÜR DEN ZEITRAUM VOM 01.01.2023 BIS 31.12.2023

	EUR	EUR
<b>I. Erträge</b>		
1. Dividenden inländischer Aussteller		12.358,16
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		50.452,66
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		12.093,72
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		23.686,99
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		13.605,68
6. Erträge aus Investmentanteilen		28.236,09
7. Abzug ausländischer Quellensteuer		-6.746,60
8. Sonstige Erträge		215,24
<b>Summe der Erträge</b>		<b>133.901,94</b>
<b>II. Aufwendungen</b>		
1. Verwaltungsvergütung		-111.990,98
a) fix	-111.990,98	
b) performanceabhängig	0,00	
2. Verwahrstellenvergütung		-4.759,74
3. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		-5.867,78
4. Sonstige Aufwendungen		-2.138,78
5. Aufwandsausgleich		4.358,24
<b>Summe der Aufwendungen</b>		<b>-120.399,04</b>
<b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>		<b>13.502,90</b>
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>		
1. Realisierte Gewinne		538.059,44
2. Realisierte Verluste		-589.334,96
<b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>		<b>-51.275,52</b>
<b>V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>		<b>-37.772,62</b>
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		105.662,70
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		417.346,02
<b>VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>		<b>523.008,72</b>
<b>VII. Ergebnis des Geschäftsjahres</b>		<b>485.236,10</b>

## ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG (INKL. ERTRAGSAUSGLEICH) WI SELEKT C B

## FÜR DEN ZEITRAUM VOM 01.01.2023 BIS 31.12.2023

	EUR	EUR
<b>I. Erträge</b>		
1. Dividenden inländischer Aussteller		12.789,98
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		52.040,14
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		20.208,02
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		26.279,04
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		14.007,26
6. Erträge aus Investmentanteilen		28.708,23
7. Abzug ausländischer Quellensteuer		-6.952,09
8. Sonstige Erträge		218,04
<b>Summe der Erträge</b>		<b>147.298,62</b>
<b>II. Aufwendungen</b>		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		-0,01
2. Verwaltungsvergütung		-114.401,50
a) fix	-114.401,50	
b) performanceabhängig	0,00	
3. Verwahrstellenvergütung		-4.861,90
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		-5.913,25
5. Sonstige Aufwendungen		-2.083,54
6. Aufwandsausgleich		3.422,19
<b>Summe der Aufwendungen</b>		<b>-123.838,01</b>
<b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>		<b>23.460,61</b>
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>		
1. Realisierte Gewinne		522.493,91
2. Realisierte Verluste		-574.389,23
<b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>		<b>-51.895,32</b>
<b>V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>		<b>-28.434,71</b>
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		174.597,17
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		344.502,83
<b>VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>		<b>519.100,00</b>
<b>VII. Ergebnis des Geschäftsjahres</b>		<b>490.665,29</b>

## ENTWICKLUNG DES SONDERVERMÖGENS WI SELEKT C A

	EUR	EUR
<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres (01.01.2023)</b>		<b>8.198.183,07</b>
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		0,00
2. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		-727.115,30
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	65.014,24	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-792.129,54	
3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		-493,87
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		485.236,10
davon nicht realisierte Gewinne	105.662,70	
davon nicht realisierte Verluste	417.346,02	
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres (31.12.2023)</b>		<b>7.955.810,00</b>

## ENTWICKLUNG DES SONDERVERMÖGENS WI SELEKT C B

	EUR	EUR
<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres (01.01.2023)</b>		<b>7.954.817,60</b>
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		-84.808,50
2. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		-176.819,40
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	414.656,19	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-591.475,59	
3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		-2.771,97
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		490.665,29
davon nicht realisierte Gewinne	174.597,17	
davon nicht realisierte Verluste	344.502,83	
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres (31.12.2023)</b>		<b>8.181.083,02</b>

## VERWENDUNG DER ERTRÄGE DES SONDERVERMÖGENS WI SELEKT C A <sup>1)</sup>

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
<b>I. Für die Wiederanlage verfügbar</b>	<b>551.562,34</b>	<b>4,26</b>
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-37.772,62	-0,29
2. Zuführung aus dem Sondervermögen	589.334,96	4,55
<b>II. Wiederanlage</b>	<b>551.562,34</b>	<b>4,26</b>

<sup>1)</sup> Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten

## VERWENDUNG DER ERTRÄGE DES SONDERVERMÖGENS WI SELEKT C B <sup>1)</sup>

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
<b>I. Für die Ausschüttung verfügbar</b>	<b>1.713.281,08</b>	<b>14,62</b>
1. Vortrag aus dem Vorjahr	1.167.326,55	9,96
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-28.434,71	-0,24
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	574.389,23	4,90
<b>II. Nicht für die Ausschüttung verwendet</b>	<b>-1.572.693,88</b>	<b>-13,42</b>
1. Der Wiederanlage zugeführt	-345.531,42	-2,95
2. Vortrag auf neue Rechnung	-1.227.162,45	-10,47
<b>III. Gesamtausschüttung</b>	<b>140.587,20</b>	<b>1,20</b>
1. Endausschüttung	140.587,20	1,20
a) Barausschüttung	140.587,20	1,20

<sup>1)</sup> 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 WI SELEKT C A

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
2023	7.955.810,00	61,48
2022	8.198.183,07	57,90
2021	9.989.006,42	66,56
2020	9.011.194,51	59,56

## VERGLEICHENDE ÜBERSICHT ÜBER DIE LETZTEN DREI GESCHÄFTSJAHRE WI SELEKT C B

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
2023	8.181.083,02	69,83
2022	7.954.817,60	66,43
2021	9.017.338,91	77,08
2020	6.588.589,05	69,64

## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### ANGABEN NACH DER DERIVATEVERORDNUNG

Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR	5.059.200,00
<b>Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte</b>		
UBS Europe SE		
<b>Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisikopotential wurde für dieses Sondervermögen gemäß der Derivateverordnung nach dem qualifizierten Ansatz anhand eines Vergleichsvermögens ermittelt.</b>		
<b>Zusammensetzung des Vergleichsvermögens (§37 Abs. 5 DerivateV)</b>		
MSCI - World Index		97,50%
EUR		2,50%
<b>Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko gem. §37 Abs. 4 DerivateV</b>		
kleinster potenzieller Risikobetrag		0,52%
größter potenzieller Risikobetrag		0,97%
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag		0,70%
<b>Risikomodell (§10 DerivateV)</b>		Full-Monte-Carlo
<b>Parameter (§11 DerivateV)</b>		
Konfidenzniveau		99,00%
Haltedauer		1 Tage
Länge der historischen Zeitreihe		1 Jahr
<b>Im Geschäftsjahr erreichter durchschnittlicher Umfang des Leverage durch Derivategeschäfte</b>		<b>1,17</b>

### 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 WI SELEKT C A	EUR	61,48
Anteilwert WI SELEKT C B	EUR	69,83
Umlaufende Anteile WI SELEKT C A	STK	129.401,000
Umlaufende Anteile WI SELEKT C B	STK	117.156,000

### ANTEILKLASSEN AUF EINEN BLICK

	WI SELEKT C A	WI SELEKT C B
ISIN	DE000A0MS7F3	DE000A0RHEK8
Währung	Euro	Euro
Fondsauflage	03.12.2007	01.09.2009
Ertragsverwendung	Thesaurierend	Ausschüttend
Verwaltungsvergütung	1,40% p.a.	1,40% p.a.
Ausgabeaufschlag	5,00%	5,00%
Mindestanlagevolumen	0	0

## 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 WI SELEKT C A

Performanceabhängige Vergütung	0,00 %
Kostenquote (Total Expense Ratio (TER))	2,07 %

## ANGABEN ZUR TRANSPARENZ SOWIE ZUR GESAMTKOSTENQUOTE WI SELEKT C B

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

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

## TRANSAKTIONEN IM ZEITRAUM VOM 01.01.2023 BIS 31.12.2023

Transaktionen	Volumen in Fondswährung
Transaktionsvolumen gesamt	48.249.402,33
Transaktionsvolumen mit verbundenen Unternehmen	0,00
Relativ in %	0,00 %

Es lagen keine Transaktionen mit verbundenen Unternehmen und Personen vor.

Transaktionskosten: 13.183,89 EUR

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

## AN DIE VERWALTUNGSGESELLSCHAFT ODER DRITTE GEZAHLTE PAUSCHALVERGÜTUNGEN

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

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

Die KVG gewährt für die Anteilklasse WI SELEKT C A keine sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.

Die KVG gewährt für die Anteilklasse WI SELEKT C A 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 %
DE000A2PMXA9	Antecedo Defensive Growth Inhaber-Anteile AK I <sup>1)</sup>	0,80
LU0819201509	Assenagon Substanz - Europa Inhaber-Anteile 4,5% I EO o.N. <sup>1)</sup>	0,80
IE00BGGJJB67	Baillie G.W.-Health Innovat.Fd Registered Acc.Shs B EUR o.N. <sup>1)</sup>	0,50
IE00BDCY2C68	Baillie Gif.W.Fds-Pos.Change F Reg. Shares B EUR Acc. o.N. <sup>1)</sup>	0,50
IE00BFWVPQ67	Baillie Giff.Wordw.Fd-Japanese Reg. Shs B EUR Dis. oN <sup>1)</sup>	0,60
DE000A2N8143	BIT Global Internet Leaders 30 Inhaber-Anteile R - III <sup>1)</sup>	0,07
DE000A2N8127	BIT Global Internet Leaders 30 R - I <sup>1)</sup>	1,87
LI0547996913	Chatrier Value Fund Inh.-Ant. Q EUR Acc. oN <sup>1)</sup>	2,34
DE000A2QK5K9	EM Digital Leaders Inhaber-Anteilsklasse I <sup>1)</sup>	1,00
DE000A0H08M3	iShares ST.Eu.600 Oil&Gas U.ETF DE <sup>1)</sup>	0,46
IE00BNGJ9Z99	Oaks Em.Umbr.-Sm.Em.Mk.Opps Fd Reg. Shs F EUR Acc. oN <sup>1)</sup>	0,30
LI0399611685	Quantex Fds-Quan.Global Val.Fd Inhaber-Anteile I EUR o.N. <sup>1)</sup>	1,00
LU1659686460	SQUAD-European Convictions Actions au Porteur I o.N. <sup>1)</sup>	1,55
DE000A2PB6M5	The Digital Leaders Fund Inhaber-Anteile I <sup>1)</sup>	1,50
IE00BDFBTQ78	VanEck GI.Mining UC.ETF Registered Shares A o.N. <sup>1)</sup>	0,50
IE00BQO3Q067	WisdomTree E.Mkts Eq.Inc.U.ETF Registered Shares o.N. <sup>1)</sup>	0,46
IE00BQZJBM26	WisdomTree E.Mkts SC Div.U.ETF Registered Shares o.N. <sup>1)</sup>	0,54
IE00BCHWNS19	Xtr.(IE)-MSCI USA Energy Registered Shares 1D o.N. <sup>1)</sup>	0,02

<sup>1)</sup> Ausgabeaufschläge oder Rücknahmeabschläge wurden nicht berechnet.

## WESENTLICHE SONSTIGE ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN

### WI SELEKT C A

#### Sonstige Erträge

Kick-Back-Zahlungen	EUR	154,62
---------------------	-----	--------

#### Sonstige Aufwendungen

QuSt-Rückerstattung	EUR	1.380,19
---------------------	-----	----------

### WI SELEKT C B

#### Sonstige Erträge

Kick-Back-Zahlungen	EUR	156,43
---------------------	-----	--------

#### Sonstige Aufwendungen

QuSt-Rückerstattung	EUR	1.302,04
---------------------	-----	----------

## 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.

<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung (inkl. Geschäftsführer)</b>	<b>EUR</b>	<b>26.098.993</b>
davon feste Vergütung	EUR	21.833.752
davon variable Vergütung	EUR	4.265.241
<b>Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen</b>	<b>EUR</b>	<b>0</b>
<b>Zahl der Mitarbeiter der KVG inkl. Geschäftsführer (Durchschnitt)</b>		<b>332</b>
<b>Höhe des gezahlten Carried Interest</b>	<b>EUR</b>	<b>0</b>
<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an bestimmte Mitarbeitergruppen</b>	<b>EUR</b>	<b>1.475.752</b>
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 Signal Iduna Asset Management GmbH für das Geschäftsjahr 2022 setzen sich wie folgt zusammen:

Portfoliomanager		Signal Iduna Asset Management GmbH
<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens gezahlten Mitarbeitervergütung</b>	<b>EUR</b>	<b>9.884.467,00</b>
davon feste Vergütung	EUR	0,00
davon variable Vergütung	EUR	0,00
<b>Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen</b>	<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
<b>Zahl der Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens</b>		<b>115</b>

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

## 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.

Hamburg, 18. 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 WI SELEKT C - 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 Sicher-

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

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

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

resberichts 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 19.04.2024

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](mailto:info@hansainvest.de)

Web: [www.hansainvest.de](http://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**

---

UBS Europe SE  
Bockenheimer Landstraße 2-4  
60306 Frankfurt am Main  
Deutschland

Haftendes Eigenkapital: 3.041,000 Mio. EUR  
Eingezahltes Eigenkapital: 446,001 Mio. EUR  
Stand: 31.12.2022

## **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](mailto:info@hansainvest.de)  
[www.hansainvest.de](http://www.hansainvest.de)

**HANSA**INVEST