

HANSAINVEST – SERVICE-KVG

JAHRESBERICHT

KIRIX Dynamic Plus

30. September 2023

Inhaltsverzeichnis

| | |
|---|----|
| Tätigkeitsbericht KIRIX Dynamic Plus | 4 |
| Vermögensübersicht | 8 |
| Vermögensaufstellung | 9 |
| Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV | 16 |
| Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers | 20 |
| Allgemeine Angaben | 23 |

Sehr geehrte Anlegerin,

sehr geehrter Anleger,

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

KIRIX Dynamic Plus

in der Zeit vom 01.10.2022 bis 30.09.2023.

Mit freundlicher Empfehlung

Ihre HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

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

Tätigkeitsbericht KIRIX Dynamic Plus für den Zeitraum 01.10.2022 bis 30.09.2023

Anlageziel und Anlageergebnis im Berichtszeitraum

Der Fonds strebt einen langfristigen Kapitalzuwachs an. Die Aktienauswahl erfolgt diskretionär anhand der nachfolgend beschriebenen Strategie. Die Anlagestrategie des Fonds beinhaltet einen aktiven Managementprozess. Dies bedeutet, dass der Fondsmanager, die für den Fonds zu erwerbenden Vermögensgegenstände auf Basis eines festgelegten Investitionsprozesses aktiv identifiziert, im eigenen Ermessen auswählt und nicht passiv einen Referenzindex nachbildet. Grundlage des Investitionsprozesses ist ein etablierter Research Prozess, bei dem der Fondsmanager potenziell interessante Unternehmen, Regionen, Staaten oder Wirtschaftszweige insbesondere auf Basis von Datenbankanalysen, Unternehmensberichten, Wirtschaftsprognosen, öffentlich verfügbaren Informationen und persönlichen Eindrücken und Gesprächen analysiert. Nach Durchführung dieses Prozesses entscheidet der Fondsmanager unter Beachtung der gesetzlichen Vorgaben und Anlagebedingungen über den Kauf und Verkauf des konkreten Vermögensgegenstandes.

Der Fonds bildet keinen Index ab, und seine Anlagestrategie beruht auch nicht auf der Nachbildung der Entwicklung eines oder mehrerer Indizes. Das Portfoliomanagement kann daher durch aktive Über- und Untergewichtung einzelner Werte auf Basis aktueller Kapitalmarkteinschätzungen wesentlich sowohl positiv als auch negativ von diesem Vergleichsmaßstab abweichen. Darüber hinaus sind Investitionen in Vermögensgegenstände, die nicht Bestandteil des Vergleichsmaßstabs sind, jederzeit möglich.

Da die Vermögensgegenstände des Fonds bzw. ihre Gewichtung von den Titeln, die Bestandteil des Vergleichsmaßstabs sind, abweichen können, kann auch die Wertentwicklung des Fonds von der Wertentwicklung des Vergleichsmaßstabs abweichen. Gründe für An- oder Verkauf können hierbei insbesondere eine veränderte Einschätzung der zukünftigen Unternehmensentwicklung, die aktuelle Markt- oder Nachrichtenlage, die regionalen, globalen oder branchenspezifischen Konjunktur- und Wachstumsprognosen und die zum Zeitpunkt der Entscheidung bestehende Risikotragfähigkeit oder Liquidationslage des Fonds sein. Im Rahmen des Investitionsprozesses werden auch die

mit dem An- oder Verkauf verbundenen möglichen Risiken berücksichtigt. Risiken können hierbei eingegangen werden, wenn der Fondsmanager das Verhältnis zwischen Chance und Risiko positiv einschätzt.

Den Kern des Investmentvermögens bilden Aktien kleiner und mittelgroßer deutscher und kerneuropäischer Gesellschaften. Darüber hinaus kann der Fonds in verzinsliche Wertpapiere (auch Zertifikate), Bankguthaben, Geldmarktinstrumente und Investmentvermögen investieren.

Die maximalen Anlagegrenzen für die jeweiligen Vermögensgegenstände sind entsprechend der besonderen Anlagebedingungen wie folgt ausgestaltet:

Aktien und Aktien gleichwertige Papiere: mind. 51 %

Verzinsliche Wertpapiere (auch Zertifikate): max. 49 %

Bankguthaben max. 49 %

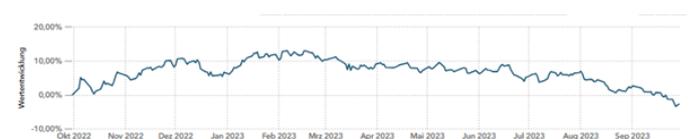
Geldmarktinstrumente max. 49 %

Investmentanteile max. 10 %

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

Im Berichtszeitraum vom 01.10.2022 bis zum 30.09.2023 musste der Fonds einen Wertverlust von 2,71 % je Anteil (nach BVI-Methode) hinnehmen.



Portfoliostruktur

Per Berichtsstichtag 30.09.2022*) verteilt sich das Fondsvermögen wie folgt auf die einzelnen Anlageklassen:

Aufteilung nach Asset Gruppe



Per Berichtsstichtag 30.09.2023*) verteilt sich das Fondsvermögen wie folgt auf die einzelnen Anlageklassen:

Aufteilung nach Asset Gruppe



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

Die Entwicklung der weltweiten Kapitalmärkte war im betrachteten Zeitraum von einer besonderen Dynamik gekennzeichnet – Das Schreckgespenst der Inflation spukt ununterbrochen und verschreckt die Marktteilnehmer mit einem Mix aus radikal steigenden Zinsen und den scheinbaren Gefahren einer globalen Rezession. Darüber hinaus haben die kriegerischen Handlungen in der Ukraine weiterhin Bestand und erzeugen kontinuierliche ökonomische Herausforderungen. Dem gegenüber führen positive Kurskorrekturen auf Grund signifikanter Überreaktionen zu Kriegsbeginn (vor allem am europäischen Markt) zu Markterholungen. Gepaart mit einem KI-getriebenen Aufschwung, der sich vorwiegend auf wenige Großkapitalisierte Unternehmen erstreckt, können die Indizes insgesamt an Boden gewinnen. Der Erfolg ist dabei trügerisch, denn: Die Notierungen kleinerer und mittelgroßer Gesellschaften, die eher als konjunkturabhängig gelten, kommen nicht

vom Fleck. So notieren europäische Small-Caps im Vergleich zu Large-Cap-Bewertungen trotz höheren Wachstums nahe eines Zehnjahrestiefs. Der Rentenmarkt bleibt angespannt – deutliche Zinsanhebungen erhöhen den Druck auf bereits emittierte Wertpapiere und lassen die Kurse regelrecht purzeln. Dafür bietet das vorherrschende Zinsniveau auskömmliche Renditen für Neuanlagen.

Auf Jahressicht zeigten der DAX mit 26,02 % sowie Dow Jones Index mit 13,62 % eine positive Performance. Ein vergleichbar gutes Bild wurde vom Eurostoxx 50 gezeichnet, der mit einer Wertentwicklung in Höhe von 24,91 % aufwartete. Im globalen Indexvergleich ist insbesondere der technologiedominierte NASDAQ 100 zu nennen, im Berichtszeitraum wurde hier ein Kursplus in Höhe von 31,04 % erreicht.

Der Schwerpunkt der Investitionen lag auf kleinen und mittelgroßen Werten des deutschen Aktienmarkts, die zum Stichtag insgesamt über 71 % des gesamten Portfolios ausmachten. Industrie, Technologie und Gesundheit waren dabei sowohl die Investitionsschwerpunkte als auch positive Kurstreiber.

Die erfolgreichsten Investitionen im Berichtszeitraum waren die Aktien von OHB, TFF Group, ASML Holding, Sixt sowie Vivoryon Therapeutics die jeweils deutliche Kursgewinne erzielen konnten. Die fünf schlechtesten Werte Nibe Industries, Tomra Systems, Sartorius Stedim Biotech, 7C Solarparks und Aurubis haben unsere Erwartungen aus verschiedenen Gründen nicht erfüllt.

Insgesamt legte das Fondsmanagement großen Wert auf eine möglichst breite Streuung der Anlagen. Die Investitionen erfolgen in der Regel gleichgewichtet, was im Verlauf des Jahres automatisch zu einer Übergewichtung von Werten mit starkem Momentum und zu einer Untergewichtung von Werten mit schwächerer Kursentwicklung führte. Derivative Instrumente wurden nicht zur Kurssicherung eingesetzt.

Veräußerungsergebnis

Das Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften für den KIRIX Dynamic Plus betrug für den Berichtszeitraum -426.307,65 Euro. Die Veräußerungsgewinne in Höhe von 90.445,44 Euro unterlagen den realisierten Veräußerungsverlusten in Höhe von -516.753,09 Euro. Das Ergebnis wurde im Wesentlichen durch die Veräußerung von Aktien beeinflusst.

Risikoanalyse

Marktpreisrisiken:

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

Währungsrisiken:

Das Fondsvermögen ist nahezu ausschließlich in Euro-denominierte Werte investiert. Aus diesem Grund sind die Währungsrisiken als gering einzustufen. Sollte sich die Investitionsquote in Währungen außerhalb des Euro-Raums erhöhen, werden diese Risiken nicht durch Devisentermingeschäfte abgesichert.

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 Rechtsbera-

tung 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:

Nach Einschätzung des Portfoliomanagements sind nicht alle im Fonds befindlichen Titel hochliquide, täglich handelbar und damit zeitnah zu veräußern. Gerade im sogenannten Small-Cap Sektor (Marktkapitalisierung der Aktiegattung unter 250 Mio. Euro), in die Teile des Fondsvermögens investiert sind, kann es einige Börsentage dauern, bis die vollständige Position veräußert ist.

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 für den KIRIX Dynamic Plus ist an die KIRIX Vermögensverwaltung AG ausgelagert.

Weitere für den Anleger wesentliche Ereignisse, insbesondere Schadenfälle oder Verletzungen der Anlagegrenzen, haben sich nicht ergeben.

Vermögensübersicht

VERMÖGENSÜBERSICHT

| | Kurswert in EUR | % des Fondsver- mögens ¹⁾ |
|----------------------------------|--------------------------|--|
| I. Vermögensgegenstände | 11.433.602,79 | 100,17 |
| 1. Aktien | 8.648.565,77 | 75,77 |
| 2. Investmentanteile | 234.187,20 | 2,05 |
| 3. Bankguthaben | 2.547.348,56 | 22,32 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände | 3.501,26 | 0,03 |
| II. Verbindlichkeiten | -19.939,03 | -0,17 |
| 1. Sonstige Verbindlichkeiten | -19.939,03 | -0,17 |
| III. Fondsvermögen | EUR 11.413.663,76 | 100,00 |

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

Vermögensaufstellung

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 30.09.2023

| ISIN | Gattungsbezeichnung | Markt | Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000 | Bestand 30.09.2023 | Käufe/ Zugänge | Verkäufe/ Abgänge | | Kurs | Kurswert in EUR | % des Fondsvermögens ¹⁾ |
|-------------------------------------|---|-------|--------------------------------------|--------------------|----------------|-------------------|---------------------|------------|---------------------|------------------------------------|
| | | | | | | | im Berichtszeitraum | | | |
| Börsengehandelte Wertpapiere | | | | | | | | EUR | 7.550.571,37 | 66,15 |
| Aktien | | | | | | | | EUR | 7.550.571,37 | 66,15 |
| DE000A11QW68 | 7C Solarparken AG | | STK | 55.000 | 13.353 | 0 | EUR | 3,2150 | 176.825,00 | 1,55 |
| DE0005110001 | All for One Group AG | | STK | 2.200 | 0 | 0 | EUR | 39,6000 | 87.120,00 | 0,76 |
| DE000A2GS633 | Allgeier | | STK | 7.000 | 0 | 0 | EUR | 20,0000 | 140.000,00 | 1,23 |
| NL0010273215 | ASML Holding N.V. | | STK | 400 | 80 | 0 | EUR | 550,8000 | 220.320,00 | 1,93 |
| DE000A2DAM03 | Aumann AG | | STK | 6.000 | 10.000 | 4.000 | EUR | 15,0600 | 90.360,00 | 0,79 |
| DE0006766504 | Aurubis | | STK | 3.500 | 3.500 | 0 | EUR | 69,4600 | 243.110,00 | 2,13 |
| DE0005203947 | B.R.A.I.N. Biotechnology AG | | STK | 17.000 | 0 | 0 | EUR | 4,2500 | 72.250,00 | 0,63 |
| DE0005158703 | Bechtle AG | | STK | 5.000 | 5.000 | 0 | EUR | 43,9100 | 219.550,00 | 1,92 |
| DE0005909006 | Bilfinger | | STK | 7.000 | 2.000 | 0 | EUR | 31,8800 | 223.160,00 | 1,96 |
| DE0005419105 | CANCOM | | STK | 7.000 | 3.500 | 0 | EUR | 24,7400 | 173.180,00 | 1,52 |
| DE0006305006 | DEUTZ AG | | STK | 50.000 | 50.000 | 0 | EUR | 4,1160 | 205.800,00 | 1,80 |
| DE0005550602 | Drägerwerk | | STK | 3.000 | 0 | 0 | EUR | 38,0000 | 114.000,00 | 1,00 |
| DE0006095003 | ENCAVIS AG | | STK | 15.000 | 15.000 | 0 | EUR | 12,9150 | 193.725,00 | 1,70 |
| AT0000785407 | Fabasoft AG Inhaber-Aktien o.N. | | STK | 6.000 | 2.400 | 0 | EUR | 18,0500 | 108.300,00 | 0,95 |
| DE000A255F11 | Friedrich Vorwerk Group SE Namens-Aktien o.N. | | STK | 13.000 | 13.000 | 0 | EUR | 12,1600 | 158.080,00 | 1,39 |
| FR0011726835 | Gaztransport Technigaz Actions Nom. EO -,01 | | STK | 2.000 | 1.000 | 0 | EUR | 117,0000 | 234.000,00 | 2,05 |
| DE000HAG0005 | HENSOLDT AG Inhaber-Aktien o.N. | | STK | 4.000 | 4.000 | 0 | EUR | 27,3400 | 109.360,00 | 0,96 |
| DE0007074007 | KWS Saat | | STK | 3.000 | 514 | 0 | EUR | 54,7000 | 164.100,00 | 1,44 |
| FR0013030152 | La Francaise de L'Energie Actions au Porteur EO 1 | | STK | 4.168 | 1.168 | 0 | EUR | 41,4000 | 172.555,20 | 1,51 |
| DE0006450000 | LPKF Laser & Electronics | | STK | 10.000 | 2.800 | 0 | EUR | 7,0000 | 70.000,00 | 0,61 |
| DE000A1MMCC8 | Medios AG Inhaber-Aktien o.N. | | STK | 13.000 | 8.500 | 0 | EUR | 14,7000 | 191.100,00 | 1,67 |
| DE000A3H2200 | Nagarro SE | | STK | 2.500 | 500 | 0 | EUR | 69,6500 | 174.125,00 | 1,53 |
| DE0005220909 | Nexus | | STK | 5.000 | 2.000 | 0 | EUR | 51,0000 | 255.000,00 | 2,23 |
| DE000A37FTP4 | OHB SE z.Verkauf eing.Inhaber-Aktien | | STK | 5.000 | 5.000 | 0 | EUR | 44,0000 | 220.000,00 | 1,93 |
| DE000A0JBPG2 | PNE AG | | STK | 15.000 | 15.000 | 0 | EUR | 12,9800 | 194.700,00 | 1,71 |
| DE000PAH0038 | Porsche Automobil Holding SE Vz. | | STK | 3.000 | 3.000 | 0 | EUR | 46,2100 | 138.630,00 | 1,21 |
| DE0007461006 | PVA TePla | | STK | 13.000 | 6.000 | 0 | EUR | 15,2700 | 198.510,00 | 1,74 |
| DE0007010803 | RATIONAL | | STK | 300 | 80 | 0 | EUR | 578,0000 | 173.400,00 | 1,52 |
| AT0000A0E9W5 | S&T | | STK | 12.000 | 4.400 | 0 | EUR | 17,8800 | 214.560,00 | 1,88 |
| FR0013154002 | Sartorius Stedim Biotech | | STK | 950 | 450 | 0 | EUR | 220,8000 | 209.760,00 | 1,84 |
| DE0007276503 | secunet Security Networks AG Inhaber-Aktien o.N. | | STK | 1.000 | 550 | 0 | EUR | 199,6000 | 199.600,00 | 1,75 |
| DE0007235301 | SGL CARBON | | STK | 25.000 | 25.000 | 0 | EUR | 6,5850 | 164.625,00 | 1,44 |
| DE000WAF3001 | Siltronic AG | | STK | 3.000 | 2.000 | 0 | EUR | 79,7500 | 239.250,00 | 2,10 |
| DE0007231334 | Sixt Vz. | | STK | 3.000 | 800 | 0 | EUR | 58,4000 | 175.200,00 | 1,54 |
| DE000A0DJ6J9 | SMA Solar Technology AG | | STK | 1.000 | 1.000 | 0 | EUR | 62,2000 | 62.200,00 | 0,54 |

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 30.09.2023

| ISIN | Gattungsbezeichnung | Markt | Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000 | Bestand 30.09.2023 | Käufe/ Zugänge | Verkäufe/ Abgänge | | Kurs | Kurswert in EUR | % des Fondsvermögens ¹⁾ |
|--------------|--|-------|--------------------------------------|--------------------|----------------|-------------------|---------------------|----------|-----------------|------------------------------------|
| | | | | | | | im Berichtszeitraum | | | |
| DE000A2G9MZ9 | STEMMER IMAGING AG Inhaber-Aktien o.N. | | STK | 6.400 | 0 | 0 | EUR | 27,5000 | 176.000,00 | 1,54 |
| DE000SYM9999 | Symrise | | STK | 2.500 | 1.000 | 0 | EUR | 89,6200 | 224.050,00 | 1,96 |
| DE000A2TSL71 | SYNLAB AG | | STK | 10.000 | 10.000 | 0 | EUR | 8,1200 | 81.200,00 | 0,71 |
| DE000A0XYGA7 | technotrans | | STK | 6.000 | 0 | 0 | EUR | 17,0000 | 102.000,00 | 0,89 |
| FR0013295789 | TFF Group S.A. Actions Port. EO -,40 | | STK | 7.000 | 0 | 0 | EUR | 43,2000 | 302.400,00 | 2,65 |
| DE000TUAG505 | TUI AG konv.Namens-Aktien o.N. | | STK | 15.000 | 15.000 | 0 | EUR | 5,2500 | 78.750,00 | 0,69 |
| NL00150002Q7 | Vivoryon Therapeutics N.V. | | STK | 10.000 | 0 | 2.000 | EUR | 10,9600 | 109.600,00 | 0,96 |
| NO0012470089 | Tomra Systems ASA | | STK | 12.000 | 4.000 | 0 | NOK | 122,9000 | 130.001,90 | 1,14 |
| SE0015988019 | NIBE Industrier AB Namn-Aktier B o.N. | | STK | 30.000 | 20.000 | 0 | SEK | 70,3000 | 182.325,10 | 1,60 |
| SE0000108656 | Telefonaktiebolaget L.M.Erics. | | STK | 30.000 | 15.000 | 0 | SEK | 52,4900 | 136.134,34 | 1,19 |
| US67421J1088 | Oatly Group AB Namn-Akt. (Spon.ADS)/1 o.N. | | STK | 50.000 | 50.000 | 0 | USD | 0,8800 | 41.654,83 | 0,36 |

| | | | |
|---|------------|---------------------|-------------|
| An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere | EUR | 1.097.994,40 | 9,62 |
|---|------------|---------------------|-------------|

| | | | |
|---------------|------------|---------------------|-------------|
| Aktien | EUR | 1.097.994,40 | 9,62 |
|---------------|------------|---------------------|-------------|

| | | | | | | | | | | |
|--------------|---|--|-----|--------|--------|-----|-----|---------|------------|------|
| DE000A0HL8N9 | 2G energy AG | | STK | 9.000 | 6.000 | 0 | EUR | 23,8000 | 214.200,00 | 1,88 |
| DE000A1EWXA4 | clearwise AG | | STK | 89.064 | 14.064 | 0 | EUR | 2,1000 | 187.034,40 | 1,64 |
| DE000A0MZ4B0 | Delignit AG Inhaber-Aktien o.N. | | STK | 27.100 | 27.100 | 0 | EUR | 4,1000 | 111.110,00 | 0,97 |
| DE000A1EWVY8 | Formycon AG | | STK | 2.000 | 0 | 700 | EUR | 56,5000 | 113.000,00 | 0,99 |
| DE0006580806 | Mensch u. Maschine Software | | STK | 4.000 | 2.500 | 0 | EUR | 45,6000 | 182.400,00 | 1,60 |
| DE000A31C305 | Mynaric AG Namens-Aktien o.N. | | STK | 5.000 | 2.700 | 0 | EUR | 18,4500 | 92.250,00 | 0,81 |
| DE000A0KPPR7 | Nabaltec AG | | STK | 6.000 | 1.000 | 0 | EUR | 16,0500 | 96.300,00 | 0,84 |
| DE000A2G8ZX8 | Pyrum Innovations AG Namens-Aktien o.N. | | STK | 1.500 | 1.500 | 0 | EUR | 40,4000 | 60.600,00 | 0,53 |
| DE0005408686 | ÖKOWORLD AG | | STK | 1.500 | 1.500 | 0 | EUR | 27,4000 | 41.100,00 | 0,36 |

| | | | |
|--------------------------|------------|-------------------|-------------|
| Investmentanteile | EUR | 234.187,20 | 2,05 |
|--------------------------|------------|-------------------|-------------|

| | | | |
|--|------------|-------------------|-------------|
| Gruppenfremde Investmentanteile | EUR | 234.187,20 | 2,05 |
|--|------------|-------------------|-------------|

| | | | | | | | | | | |
|--------------|--|--|-----|-------|-------|---|-----|---------|------------|------|
| LU0351546048 | Nordea 1-Nordic Equity Small Cap Fund BI-EUR | | ANT | 6.000 | 2.000 | 0 | EUR | 39,0312 | 234.187,20 | 2,05 |
|--------------|--|--|-----|-------|-------|---|-----|---------|------------|------|

| | | | |
|---------------------------------|------------|---------------------|--------------|
| Summe Wertpapiervermögen | EUR | 8.882.752,97 | 77,83 |
|---------------------------------|------------|---------------------|--------------|

| | | | |
|---------------------|------------|---------------------|--------------|
| Bankguthaben | EUR | 2.547.348,56 | 22,32 |
|---------------------|------------|---------------------|--------------|

| | | | |
|----------------------------|------------|---------------------|--------------|
| EUR - Guthaben bei: | EUR | 2.547.348,56 | 22,32 |
|----------------------------|------------|---------------------|--------------|

| | | | | |
|--|-----|--------------|--------------|-------|
| Bank: Hamburger Volksbank | EUR | 9.262,63 | 9.262,63 | 0,08 |
| Bank: National-Bank AG | EUR | 466.257,52 | 466.257,52 | 4,09 |
| Verwahrstelle: Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG | EUR | 2.071.828,41 | 2.071.828,41 | 18,15 |

| | | | |
|--------------------------------------|------------|-----------------|-------------|
| Sonstige Vermögensgegenstände | EUR | 3.501,26 | 0,03 |
|--------------------------------------|------------|-----------------|-------------|

| | | | | |
|---------------------|-----|----------|----------|------|
| Dividendenansprüche | EUR | 3.501,26 | 3.501,26 | 0,03 |
|---------------------|-----|----------|----------|------|

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 30.09.2023

| ISIN | Gattungsbezeichnung | Markt | Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000 | Bestand 30.09.2023 | Käufe/ Zugänge | Verkäufe/ Abgänge | Kurs | Kurswert in EUR | % des Fondsvermögens ¹⁾ |
|------|--|-------|--------------------------------------|--------------------|----------------|-------------------|------|-----------------|------------------------------------|
| | Sonstige Verbindlichkeiten | | | | | | EUR | -19.939,03 | -0,17 |
| | Sonstige Verbindlichkeiten ²⁾ | | EUR | -19.939,03 | | | | -19.939,03 | -0,17 |
| | Fondsvermögen | | | | | | EUR | 11.413.663,76 | 100,00 |
| | Anteilwert KIRIX Dynamic Plus | | | | | | EUR | 51,19 | |
| | Umlaufende Anteile KIRIX Dynamic Plus | | | | | | STK | 222.983,000 | |

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 29.09.2023 | | |
|-------------------|-------|----------------|---|--------------|
| Norwegische Krone | (NOK) | 11,344450 | = | 1 Euro (EUR) |
| Schwedische Krone | (SEK) | 11,567250 | = | 1 Euro (EUR) |
| US-Dollar | (USD) | 1,056300 | = | 1 Euro (EUR) |

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

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

| ISIN | Gattungsbezeichnung | Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000 | Käufe / Zugänge | Verkäufe / Abgänge |
|---|---|---------------------------------------|-----------------|--------------------|
| Börsengehandelte Wertpapiere | | | | |
| Aktien | | | | |
| DE000A0JK2A8 | AURELIUS Equity Opp.SE&Co.KGaA | STK | 0 | 7.000 |
| DE000A2QDNX9 | Compleo Charging Solutions AG Inhaber-Aktien o.N. | STK | 0 | 2.750 |
| DE0005157101 | Dr. Höhle | STK | 0 | 2.469 |
| DE0006464506 | Leifheit AG | STK | 0 | 3.300 |
| DE0005936124 | OHB | STK | 0 | 5.000 |
| An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere | | | | |
| Aktien | | | | |
| DE0005863534 | GAG Immobilien | STK | 0 | 1.300 |
| DE000A2YN371 | Pacifico Renewables Yield AG Inhaber-Aktien o.N. | STK | 0 | 4.400 |
| Andere Wertpapiere | | | | |
| DE000A32VPB0 | clearvise AG Inhaber-Bezugsrechte | STK | 75.008 | 75.008 |

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 |
|---------------------|---------------------------------------|-----------------|--------------------|------------------|
| Fehlanzeige | | | | |

ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG (INKL. ERTRAGSAUSGLEICH) KIRIX DYNAMIC PLUS FÜR DEN ZEITRAUM VOM 01.10.2022 BIS 30.09.2023

| | EUR | EUR |
|--|--------|--------------------|
| I. Erträge | | |
| 1. Dividenden inländischer Aussteller | | 103.690,27 |
| 2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer) | | 35.049,02 |
| 3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland | | 45.383,36 |
| davon negative Habenzinsen | -23,89 | |
| 4. Abzug ausländischer Quellensteuer | | -4.333,99 |
| Summe der Erträge | | 179.788,66 |
| II. Aufwendungen | | |
| 1. Verwaltungsvergütung | | -133.245,39 |
| 2. Verwahrstellenvergütung | | -6.499,89 |
| 3. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten | | -10.291,32 |
| 4. Sonstige Aufwendungen | | -10.272,79 |
| 5. Aufwandsausgleich | | -21.373,04 |
| Summe der Aufwendungen | | -181.682,43 |
| III. Ordentlicher Nettoertrag | | -1.893,77 |
| IV. Veräußerungsgeschäfte | | |
| 1. Realisierte Gewinne | | 90.445,44 |
| 2. Realisierte Verluste | | -516.753,09 |
| Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften | | -426.307,65 |
| V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres | | -428.201,42 |
| 1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne | | -116.284,34 |
| 2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste | | -334.241,21 |
| VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres | | -450.525,55 |
| VII. Ergebnis des Geschäftsjahres | | -878.726,97 |

ENTWICKLUNG DES SONDERVERMÖGENS KIRIX DYNAMIC PLUS

| | EUR | EUR |
|---|---------------|----------------------|
| I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres (01.10.2022) | | 5.845.939,51 |
| 1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr | | -83.115,50 |
| 2. Mittelzufluss/-abfluss (netto) | | 6.420.939,70 |
| a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen | 11.773.135,76 | |
| b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen | -5.352.196,06 | |
| 3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich | | 108.627,02 |
| 4. Ergebnis des Geschäftsjahres | | -878.726,97 |
| davon nicht realisierte Gewinne | -116.284,34 | |
| davon nicht realisierte Verluste | -334.241,21 | |
| II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres (30.09.2023) | | 11.413.663,76 |

VERWENDUNG DER ERTRÄGE DES SONDERVERMÖGENS KIRIX DYNAMIC PLUS ¹⁾

| | insgesamt EUR | je Anteil EUR |
|---|----------------------|------------------|
| I. Für die Ausschüttung verfügbar | 1.863.918,22 | 8,36 |
| 1. Vortrag aus dem Vorjahr | 1.775.366,55 | 7,96 |
| 2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres | -428.201,42 | -1,92 |
| 3. Zuführung aus dem Sondervermögen | 516.753,09 | 2,32 |
| II. Nicht für die Ausschüttung verwendet | -1.640.935,22 | -7,36 |
| 1. Der Wiederanlage zugeführt | 0,00 | 0,00 |
| 2. Vortrag auf neue Rechnung | -1.640.935,22 | -7,36 |
| III. Gesamtausschüttung | 222.983,00 | 1,00 |
| 1. Endausschüttung | 222.983,00 | 1,00 |
| a) Barausschüttung | 222.983,00 | 1,00 |

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

VERGLEICHENDE ÜBERSICHT ÜBER DIE LETZTEN DREI GESCHÄFTSJAHRE KIRIX DYNAMIC PLUS

| Geschäftsjahr | Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres | Anteilwert |
|---------------|--|------------|
| | EUR | EUR |
| 2023 | 11.413.663,76 | 51,19 |
| 2022 | 5.845.939,51 | 53,08 |
| 2021 | 7.607.620,99 | 79,70 |
| 2020 | 28.523.645,39 | 61,65 |

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

ANGABEN NACH DER DERIVATEVERORDNUNG

| | | |
|--|-----|-------|
| Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure | EUR | 0,00 |
| Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte | | |
| Fehlanzeige | | |
| Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %) | | 77,83 |
| Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %) | | 0,00 |
| Dieses Sondervermögen wendet gemäß Derivateverordnung den einfachen Ansatz an. | | |

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

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

SONSTIGE ANGABEN

| | | |
|---------------------------------------|-----|-------------|
| Anteilwert KIRIX Dynamic Plus | EUR | 51,19 |
| Umlaufende Anteile KIRIX Dynamic Plus | STK | 222.983,000 |

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 KIRIX DYNAMIC PLUS

| | |
|---|--------|
| Performanceabhängige Vergütung | 0,00 % |
| Kostenquote (Total Expense Ratio (TER)) | 1,46 % |

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 01.10.2022 BIS 30.09.2023

| Transaktionen | Volumen in Fondswährung |
|--|-------------------------|
| Transaktionsvolumen gesamt | 5.698.521,55 |
| Transaktionsvolumen mit verbundenen Unternehmen | 0,00 |
| Relativ in % | 0,00 % |
| Es lagen keine Transaktionen mit verbundenen Unternehmen und Personen vor. | |

Transaktionskosten: 9.480,68 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 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 % |
|--------------|--|---|
| LU0351546048 | Nordea 1-Nordic Equity Small Cap Fund BI-EUR ¹⁾ | 1,00 |

¹⁾ Ausgabeaufschläge oder Rücknahmeabschläge wurden nicht berechnet.

WESENTLICHE SONSTIGE ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN

KIRIX Dynamic Plus

Sonstige Erträge

Keine sonstigen Erträge

Sonstige Aufwendungen

| | | |
|----------------|-----|----------|
| Researchkosten | EUR | 5.950,00 |
|----------------|-----|----------|

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

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

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

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

Derzeit sind nur die Geschäftsführung als Risikoträger der Gesellschaft eingestuft. Die Gesellschaft überprüft die Vergütungssysteme jährlich. Die Vergütungspolitik der HANSAINVEST erfüllt die Anforderungen des § 37 KAGB, als auch die Leitlinien für solide Vergütungssysteme 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 FESTGELEGTE VERGÜTUNGSPOLITIK

Keine Änderung im Berichtszeitraum

ANGABEN ZUR MITARBEITERVERGÜTUNG

Die Angaben zur Mitarbeitervergütung beziehen sich auf den Zeitraum vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022 und betreffen ausschließlich die in diesem Zeitraum bei der Gesellschaft beschäftigten Mitarbeiter.

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

ANGABEN ZUR MITARBEITERVERGÜTUNG IM AUSLAGERUNGSFALL

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

Die Vergütungsdaten der Kirix Vermögensverwaltung AG für das Geschäftsjahr 2021 setzen sich wie folgt zusammen:

| | |
|--|-------------------------------------|
| Portfoliomanager | Kirix Vermögensverwaltung AG |
| Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens gezahlten Mitarbeitervergütung | EUR 1.028.658,00 |
| davon feste Vergütung | EUR 0,00 |
| davon variable Vergütung | EUR 0,00 |
| Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen | EUR 0,00 |
| Zahl der Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens | 14 |

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

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

Anforderung

Angaben zu den mittel- bis langfristigen Risiken:

Zusammensetzung des Portfolios,
Portfolioumsätze und Portfolioumsatzkosten:

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

Einsatz von Stimmrechtsvertretern:

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

Hamburg, 17. Januar 2024

HANSAINVEST

Hanseatische Investment-GmbH

Geschäftsführung

Dr. Jörg W. Stotz

Ludger Wibbeke

Verweis

Informationen zu den mittel- bis langfristigen Risiken des Sondervermögens werden im Tätigkeitsbericht aufgeführt.

Informationen über die Zusammensetzung des Portfolios, die Portfolioumsätze und die Portfolioumsatzkosten sind im Jahresbericht in den Abschnitten "Vermögensaufstellung", "Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen" und "Angaben zur Transparenz und zur Gesamtkostenquote" verfügbar.

Aktien, die auf einem geregelten Markt gehandelt werden, unterliegen verschiedenen mittel- und langfristigen Risiken.
Die Einschätzung dieser Risiken ist ein grundlegender Bestandteil der Anlagestrategie und -politik.

Informationen zur Stimmrechtsausübung sind auf der Internetseite der HANSAINVEST erhältlich.

Für das Sondervermögen sind im Berichtszeitraum keine Wertpapierleihegeschäfte abgeschlossen worden.
Auf der Internetseite der HANSAINVEST sind Informationen zum Umgang mit Interessenkonflikten verfügbar.

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH,
Hamburg

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens KIRIX Dynamic Plus - bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 01. Oktober 2022 bis zum 30. September 2023, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 30. September 2023, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 01. Oktober 2022 bis zum 30. September 2023, sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang - geprüft.

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

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

teil zum Jahresbericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

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

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

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

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

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

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

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

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

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

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

Hamburg, den 18.01.2024

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: service@hansainvest.de

Web: www.hansainvest.de

Haftendes Eigenkapital: 28,189 Mio. EUR

Eingezahltes Eigenkapital: 10,500 Mio. EUR

Stand: 31.12.2022

GESELLSCHAFTER

SIGNAL IDUNA Allgemeine Versicherung AG,

Dortmund

SIGNAL IDUNA Lebensversicherung a.G., Hamburg

AUFSICHTSRAT

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

- Geschäftsführender Gesellschafter der STUETZER Real Estate Consulting GmbH, Gerolsbach

- Prof. Dr. Stephan Schüller

- Kaufmann

GESCHÄFTSFÜHRUNG

- Dr. Jörg W. Stotz

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

- Nicholas Brinckmann

- (zugleich Sprecher der Geschäftsführung HANSAINVEST Real Assets GmbH)

- Ludger Wibbeke

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

VERWAHRSTELLE

Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG
Kaiserstr. 24
60311 Frankfurt am Main
Deutschland

Haftendes Eigenkapital: 575,597 Mio. EUR
Eingezahltes Eigenkapital: 28,839 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

service@hansainvest.de
www.hansainvest.de

HANSAINVEST