

Jahresbericht zum 31.07.2024

HANSrenten Spezial

Inhaltsverzeichnis

Tätigkeitsbericht HANSArenten Spezial.....	4
Vermögensübersicht.....	7
Vermögensaufstellung.....	8
Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV.....	22
Ökologische- und/oder soziale Merkmale.....	28
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers.....	39
Allgemeine Angaben.....	42

Sehr geehrte Anlegerin,

sehr geehrter Anleger,

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

HANSArenten Spezial

in der Zeit vom 01.08.2023 bis 31.07.2024.

Mit freundlicher Empfehlung

Ihre HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

Dr. Jörg W. Stotz, Claudia Pauls, Ludger Wibbeke

Tätigkeitsbericht HANSArenten Spezial 01.08.2023 bis 31.07.2024

Anlageziel und Anlagepolitik

Das Ziel der Anlagepolitik des HANSArenten Spezial ist darauf ausgerichtet, unter Beachtung der Risikostreuung eine Wertentwicklung zu erreichen, die zu einem Vermögensaufbau führt und Ausschüttungen ermöglicht. Die Anlagestrategie soll durch die gezielte Auswahl von verzinslichen und sonstigen Anlageinstrumenten umgesetzt werden. Dabei ist geplant, den Schwerpunkt der Anlage auf in Euro ausgestellte Nachranganleihen von Unternehmen und Instituten aus dem Finanzsektor, sowie Genussscheinen zu legen. Anlagen in Fremdwährungen können ebenso vorgenommen werden, werden aber üblicherweise gegenüber dem Euro abgesichert. Zudem können auch Derivate zu Investitions- und Absicherungszwecken sowie sonstige Anlageinstrumente erworben werden. Aktien und aktienähnliche Papiere sowie Aktienfonds dürfen für das Investmentvermögen dagegen nicht erworben werden.

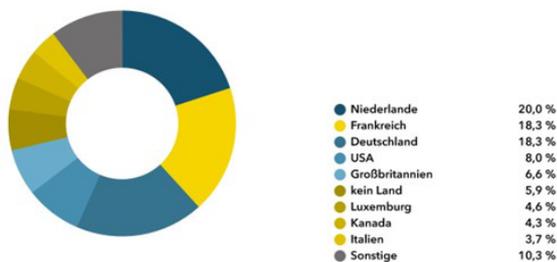
Das Rating der Anleihen bewegt sich im Durchschnitt des Portfolios auf Investment-Grade-Niveau.

Die Erträge des Fonds werden ausgeschüttet.

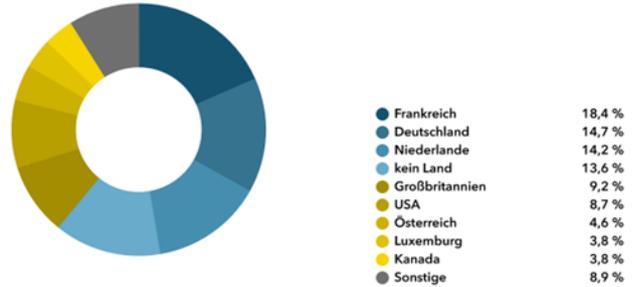
Portfoliostruktur

Die Portfoliostruktur des HANSArenten Spezial stellt sich wie folgt dar:

31.07.2024:



31.07.2023:



Bei der Länderallokation hatten folgende Länder die höchsten Gewichtungen: Niederlande (20 %), Frankreich (18 %), Deutschland (18 %), USA (8 %) und Großbritannien (7 %). Das durchschnittliche Rating des Investmentvermögens betrug im Berichtszeitraum Investmentgrade mit BBB-.

Die Sektoren mit der höchsten Gewichtung entfallen mit 20 % auf Titel aus dem Segment der Versorger sowie mit 20 % auf Titel der Öl- und Gasbranche. Mit 9 % stellten Banken den drittgrößten Anteil des Publikumsfonds dar. Zu den Top Konzernschuldern im HANSArenten Spezial gehören u. a. Volkswagen, TotalEnergies, Orange und Arkema.

Um jederzeit Opportunitäten am Primär- bzw. Sekundärmarkt wahrnehmen zu können, betrug die Liquiditätsquote des Investmentvermögens im Berichtszeitraum zwischen 5 und 15 %.

Fremdwährungs-Exposure bestand im Berichtszeitraum mit 14 % im US-Dollar sowie im britischen Pfund mit 3 %. Das Währungs-Exposure im Schweizer Franken betrug nahezu 0%. Währungsrisiken wurden weitestgehend über Devisentermingeschäfte eliminiert.

Im Berichtszeitraum erzielte der HANSArenten Spezial in der Klasse A einen Wertzuwachs von 8,36 %. Die Anteilklasse I erzielte einen Wertzuwachs von 8,45 % und die Anteilklasse X einen Wertzuwachs von 8,81 %.

Veräußerungsergebnisse

Das Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften des HANSArenten Spezial für den Berichtszeitraum in Höhe von EUR 894.906,32 setzt sich wie folgt zusammen:

HANSArenten Spezial A

Realisierte Gewinne: EUR 478.003,58

Realisierte Verluste: EUR -312.488,07

Gewinn: EUR **165.515,51**

HANSArenten Spezial X

Realisierte Gewinne: EUR 2.276.274,36

Realisierte Verluste: EUR -1.562.929,38

Gewinn: EUR **713.344,98**

HANSArenten Spezial I

Realisierte Gewinne: EUR 93.779,92

Realisierte Verluste: EUR -77.734,09

Gewinn: EUR **16.045,83**

Das Veräußerungsergebnis wurde im Wesentlichen durch die Veräußerung von Renten sowie Devisentermingeschäften erzielt.

Risikoanalyse

Die Volatilität des Fonds beträgt zum 31.07.2024 für die Anteilklasse A 1,60 %, für die Anteilklasse X 1,61 % und für die Anteilklasse I 1,59 %.

Wesentliche Risiken des Sondervermögens im Berichtszeitraum

Adressausfallrisiken:

Moderate Adressausfallrisiken bestanden bei verzinslichen Wertpapieren, wobei die durchschnittliche Bonität der Titel Investmentgrade-Qualität aufwies. Stärker ausgeprägte Adressausfallrisiken ergaben sich aus dem Engagement im Aufbau von Positionen aus dem nicht Investment Grade Bereich zwecks Diversifizierung und Ertragssteigerung.

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.

Konzentrationsrisiken:

Konzentrationsrisiken in der Anlage bestanden nicht, da auf eine breite Streuung nach Ländern und Schuldnern Wert gelegt wurde.

Währungsrisiken:

In allen Anteilklassen des HANSArenten Spezial wurden die aus dem USD oder anderen Fremdwährungen resultierenden Währungsrisiken durch den Einsatz von Devisentermingeschäften weitestgehend neutralisiert.

Operationelle Risiken:

Unter operationellen Risiken wird die Gefahr von Verlusten verstanden, die durch die Unangemessenheit oder das Versagen von internen Verfahren, Menschen und Systemen oder durch externe Ereignisse verursacht werden. Beim operationellen Risiko differenziert die Gesellschaft zwischen technischen Risiken, Personalrisiken, Produktrisiken und Rechtsrisiken sowie Risiken aus Kunden- und Geschäftsbeziehungen und hat hierzu u.a. die folgenden Vorkehrungen getroffen:

Ex ante und ex post Kontrollen sind Bestandteil des Anlageprozesses. Rechts- und Personalrisiken werden durch Rechtsberatung und Schulungen der Mitarbeiter minimiert. Darüber hinaus werden Geschäfte in Finanzinstrumenten ausschließlich über kompetente und erfahrene Kontrahenten abgeschlossen. Die Verwahrung der Finanzinstrumente erfolgt durch eine etablierte Verwahrstelle mit guter Bonität.

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

Zinsänderungsrisiko:

Sofern in festverzinsliche Wertpapiere investiert wird, könnte die Möglichkeit bestehen, dass sich das Marktzinsniveau, das im Zeitpunkt der Emission einer Anleihe gegeben ist, ändert. Steigen die Marktzinsen gegenüber den Zinsen zum Zeitpunkt der Emission, so fallen in der Regel die Kurse der festverzinslichen Wertpapiere. Fällt dagegen der Marktzins, so steigt der Kurs festverzinslicher Wertpapiere. Diese Kursentwicklung führt dazu, dass die aktuelle Rendite des festverzinslichen Wertpapiers in etwa dem aktuellen Marktzins entspricht. Diese Kursentwicklungen fallen jedoch je nach (Rest-)Laufzeit der festverzinslichen Wertpapiere unterschiedlich aus. Festverzinsliche Wertpapiere mit kürzeren Laufzeiten haben geringere Zinsänderungsrisiken als festverzinsliche Wertpapiere mit längeren Laufzeiten.

Liquiditätsrisiken:

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

Sonstige Risiken:

Die Börsen sind seit Ausbruch geopolitischer Krisen in 2022/23 wie z.B. dem Russland-Ukraine-Krieg bzw. dem Krieg in Israel und Gaza von einer deutlich höheren Volatilität geprägt. Die weitere Entwicklung an den Kapitalmärkten hängt von vielen Faktoren ab: vom weiteren Verlauf der Kampfhandlungen, den wirtschaftlichen Folgen der verhängten Sanktionen, einer weiterhin hohen Inflation, der Lage an den Rohstoffmärkten sowie anstehenden geldpolitischen Entscheidungen. Es ist davon auszugehen, dass die Rahmenbedingungen der Weltwirtschaft und an den Börsen weiterhin von erhöhter Unsicherheit geprägt sein werden. Daher unterliegt auch die zukünftige Wertentwicklung dieses Sondervermögens größeren Marktpreisrisiken.

Sonstige Hinweise

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

Das Portfoliomanagement für den HANSArenten Spezial ist weiterhin an die SIGNAL IDUNA Asset Management GmbH ausgelagert. Hierbei handelt es sich um eine Schwestergesellschaft der HANSAINVEST GmbH. Der Fondsberater ist die Aramea Asset Management AG.

Es gab keine weiteren wesentlichen Ereignisse.

Sonstige Informationen – nicht vom Prüfungsurteil umfasst

Dieser Fonds bewirbt ökologische oder soziale Merkmale oder eine Kombination aus diesen Merkmalen im Sinne des Artikel 8 der Offenlegungsverordnung (EU) 2019/2088.

Die Angaben über die ökologischen und/oder sozialen Merkmalen gemäß Artikel 8 der Offenlegungsverordnung sind in den "Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten" enthalten.

Vermögensübersicht

Vermögensübersicht

	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens ¹⁾
I. Vermögensgegenstände	231.942.971,89	100,07
1. Anleihen	214.560.863,96	92,57
2. Derivate	-200.786,57	-0,09
3. Bankguthaben	13.723.199,50	5,92
4. Sonstige Vermögensgegenstände	3.859.695,00	1,67
II. Verbindlichkeiten	-156.368,02	-0,07
1. Sonstige Verbindlichkeiten	-156.368,02	-0,07
III. Fondsvermögen	EUR 231.786.603,87	100,00

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

Vermögensaufstellung

Vermögensaufstellung zum 31.07.2024

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 31.07.2024	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens ¹⁾
							im Berichtszeitraum			
Börsengehandelte Wertpapiere								EUR	183.027.315,15	78,96
Verzinsliche Wertpapiere								EUR	183.027.315,15	78,96
XS2388141892	1.0000% Adecco International Financial Services B.V. 21/82		EUR	1.700	0	0	%	91,5070	1.555.619,00	0,67
FR0014005EJ6	1.0000% Danone S.A. EO-FLR Med.-T. Nts 21(21/Und.)		EUR	2.900	0	0	%	93,5970	2.714.313,00	1,17
DE000A289N78	1.2500% Deutsche Börse AG FLR-Sub.Anlv.2020(2027/2047)		EUR	1.000	0	0	%	92,8285	928.285,00	0,40
XS2381272207	1.3750% EnBW Energie Baden-Württemberg AG 21(28)/81		EUR	1.000	0	0	%	88,6535	886.535,00	0,38
BE6328904428	1.3750% Euroclear Investments S.A. EO-FLR Notes 2021(31/51)		EUR	1.300	0	0	%	82,7625	1.075.912,50	0,46
XS2308313860	1.6250% Ausnet Services Hldgs Pty Ltd. EO-Med.-Term Nts 2021(26/81)		EUR	2.000	1.700	0	%	93,7063	1.874.125,00	0,81
XS2198574209	1.7500% HANN RUECK SBF 20/40		EUR	500	0	0	%	88,5759	442.879,50	0,19
XS2312746345	1.8750% ENEL S.p.A. EO-FLR Nts. 2021(21/Und.)		EUR	1.100	0	0	%	83,8470	922.317,00	0,40
XS2387675395	1.8750% Southern Company 21/81		EUR	1.500	0	0	%	90,9750	1.364.625,00	0,59
DE000A3MQQV5	2.0000% Deutsche Börse AG FLR-Sub.Anlv.2022(2022/2048)		EUR	400	0	0	%	92,6720	370.688,00	0,16
XS2432130610	2.0000% TotalEnergies SE EO-FLR Med.-T. Nts 22(22/Und.)		EUR	2.200	0	0	%	94,3870	2.076.514,00	0,90
XS2381277008	2.1250% EnBW Energie Baden-Württemberg AG 21(32)/81		EUR	1.000	0	0	%	81,8798	818.798,33	0,35
XS2077670003	2.3750% Bayer AG FLR-Sub.Anlv. 2019(2025/2079)		EUR	1.000	1.000	0	%	98,3010	983.010,00	0,42
XS2224439385	2.5000% OMV AG EO-FLR Notes 20/26		EUR	3.000	2.000	0	%	96,2249	2.886.748,14	1,25
XS2242929532	2.6250% ENI S.p.A. EO-FLR Obbl. 2020(26)/ 2046		EUR	250	0	0	%	97,8981	244.745,25	0,11
XS1195202822	2.6250% TotalEnergies S.A. EO-FLR Med.-T. Nts 15(25/Und.)		EUR	2.500	0	0	%	99,1030	2.477.575,00	1,07
FR0013425170	2.7500% Arkema S.A. EO-FLR MTN 2019(24/Und.)		EUR	5.000	5.000	0	%	99,9665	4.998.325,00	2,16
XS2334857138	2.7500% ENI S.p.A. EO-FLR Nts 2021(30/Und.)		EUR	1.300	0	0	%	90,0130	1.170.169,00	0,50
XS2056730323	2.8750% Infineon Technologies AG Anleihe v.2019(2025)/und		EUR	3.500	3.500	0	%	99,1060	3.468.710,00	1,50
XS2224439971	2.8750% OMV AG EO-FLR Notes 2020(29/Und.)		EUR	1.000	0	0	%	92,3470	923.470,00	0,40
FR0013330537	2.8750% Unibail-Rodamco-Westfield SE EO-FLR Bonds 2018(26/Und.)		EUR	2.000	2.000	0	%	95,9315	1.918.630,00	0,83
FR0013464922	3.0000% Electricité de France (E.D.F.) EO-FLR Notes 19(27/Und.)		EUR	200	0	0	%	93,6455	187.291,00	0,08
XS1205618470	3.0000% Vattenfall AB EO-FLR Cap. Secs 2015(27/77)		EUR	1.250	0	0	%	96,2050	1.202.562,50	0,52
XS1799611642	3.2500% AXA S.A. EO-FLR MTN 2018(29/49)		EUR	500	0	0	%	97,3570	486.785,02	0,21
XS2193661324	3.2500% BP Capital Markets PLC EO-FLR Notes 2020(26/Und.)		EUR	1.100	0	0	%	98,1840	1.080.024,00	0,47
XS1716945586	3.2500% Eurofins Scientific S.E. EO-FLR Notes 2017(25/Und.)		EUR	2.500	1.000	0	%	97,4395	2.435.987,50	1,05
XS2432131188	3.2500% TotalEnergies SE EO-FLR Med.-T. Nts 22(22/Und.)		EUR	3.500	0	0	%	86,6141	3.031.493,50	1,31
XS1501166869	3.3690% TotalEnergies SE EO-FLR Med.-T. Nts 16(26/Und.)		EUR	3.150	2.000	0	%	98,4648	3.101.642,24	1,34

Vermögensaufstellung zum 31.07.2024

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 31.07.2024	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens ¹⁾
					im Berichtszeitraum					
XS1713463559	3.3750% ENEL S.p.A. EO-FLR Cap. Secs 2018(26/UN)		EUR	750	0	0	%	97,8180	733.635,00	0,32
XS2242931603	3.3750% ENI S.p.A. EO-FLR Nts 2020(29/Und.)		EUR	2.000	1.200	0	%	94,2083	1.884.165,00	0,81
XS1109836038	3.3750% Hannover Rück SE Sub.-FLR-Bonds.v.14(25/unb.)		EUR	1.000	0	0	%	99,1440	991.440,00	0,43
XS1152343668	3.3750% Merck KGaA FLR-Sub.Anl. v.2014(2024/2074)		EUR	3.500	0	0	%	99,6570	3.487.995,00	1,50
XS1222594472	3.5000% Bertelsmann SE & Co. KGaA FLR-Sub.Anl. v.2015(2027/2075)		EUR	1.700	0	0	%	97,7530	1.661.801,00	0,72
XS1219499032	3.5000% RWE AG FLR-Sub.Anl. v. 2015(2025/2075)		EUR	900	0	0	%	99,3925	894.532,50	0,39
XS2187689034	3.5000% Volkswagen Intl Finance N.V. EO-FLR Notes 2020(25/Und.)		EUR	2.000	7.000	5.000	%	98,8645	1.977.290,00	0,85
XS2193662728	3.6250% BP Capital Markets PLC EO-FLR Notes 2020(29/Und.)		EUR	1.000	0	0	%	96,2195	962.195,00	0,42
XS2056730679	3.6250% Infineon Technologies AG Sub.-FLR-Nts.v.19(28/unb.)		EUR	1.500	0	0	%	97,6040	1.464.060,00	0,63
XS2195190876	3.7400% SSE PLC LS-FLR Nts 20(26/Und.) B Reg.S		GBP	1.000	0	0	%	97,1390	1.153.190,48	0,50
XS2342732562	3.7480% Volkswagen Intl Finance N.V. EO-FLR Notes 2022(27/Und.)		EUR	7.000	7.000	0	%	95,6843	6.697.897,50	2,89
FR0014000RA4	4.8000% ARKEMA 24/UND. FLR MTN		EUR	3.000	3.000	0	%	100,8655	3.025.965,00	1,31
XS2439704318	4.0000% SSE PLC EO-FLR Notes 2022(28/Und.)		EUR	2.500	0	0	%	98,8723	2.471.807,50	1,07
XS1888179550	4.2000% Vodafone Group PLC EO-FLR Notes 2018(28/78)		EUR	1.000	0	0	%	99,0775	990.775,00	0,43
XS2186001314	4.2470% Repsol Intl Finance B.V. EO-Medium-Term Notes 2020(28)		EUR	2.070	0	0	%	99,2803	2.055.101,18	0,89
XS2193663619	4.2500% BP Capital Markets PLC EO-Medium-Term Nts 2020(27)/Und		GBP	1.150	0	0	%	96,1730	1.312.980,95	0,57
USG15820EA02	4.2500% British Telecommunications 21(27)/81		USD	1.500	0	0	%	94,5540	1.312.642,30	0,57
XS2817890077	4.2500% Münchener Rückvers.-Ges. AG FLR-Anleihe v.24(33/44)		EUR	1.000	1.000	0	%	100,9290	1.009.289,70	0,44
US05565QDU94	4.3750% BP Capital Markets PLC DL-Medium-Term Notes 2020(25)		USD	321	0	1.229	%	98,4320	292.426,40	0,13
XS2342732646	4.3750% Volkswagen International Finance N.V. 22/Und.(31)		EUR	2.000	2.000	0	%	92,3845	1.847.690,00	0,80
XS2489772991	4.5000% Lb.Hessen-Thüringen GZ FLR-MTN S.H354 v.22(27/32)		EUR	5.000	3.000	0	%	97,1086	4.855.430,25	2,09
US744320AW24	4.5000% Prudential Financial Inc. DL-FLR Notes 2017(27/47)		USD	1.000	0	0	%	95,1930	881.008,79	0,38
XS1207058733	4.5000% Repsol Intl Finance B.V. EO-FLR Notes 2015(25/75)		EUR	3.000	2.000	0	%	100,0150	3.000.450,00	1,29
XS1550988643	4.6250% NN Group N.V. EO-FLR Med.-T.Nts 2017(28/48)		EUR	900	0	0	%	102,0666	918.599,67	0,40
XS1048428442	4.6250% Volkswagen Intl Finance N.V. EO-FLR Notes 2014(26/Und.)		EUR	5.000	5.000	0	%	100,0160	5.000.800,00	2,16
XS2770512064	4.7500% ENEL S.p.A. EO-FLR Nts. 2024(24/Und.)		EUR	1.000	1.000	0	%	100,1918	1.001.917,50	0,43
FR001400QOK5	4.7500% Engie S.A. EO-FLR Med.-T.Nts 24(24/Und.)		EUR	2.000	2.000	0	%	100,5955	2.011.910,00	0,87
US65339KAV26	4.8000% Nextera Energy Capital Ho.Inc. DL-FLR Notes 2017(27/77)		USD	2.250	0	0	%	93,5150	1.947.327,63	0,84
DE000A3823H4	4.8510% Allianz SE FLR-Sub.Anl.v. 2024(2034/2054)		EUR	600	600	0	%	105,2431	631.458,80	0,27

Vermögensaufstellung zum 31.07.2024

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 31.07.2024	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens ¹⁾
					im Berichtszeitraum					
XS2748213290	4.8710% Iberdrola 24/(und)		EUR	700	700	0	%	102,3598	716.518,25	0,31
US05565QDV77	4.8750% BP CAPITAL MKTS 20/30 MTN		USD	1.550	0	0	%	95,2255	1.366.029,85	0,59
XS0229561831	4.8750% General Electric Co. LS-Medium-Term Notes 2005/37		GBP	1.000	0	0	%	92,9445	1.103.395,26	0,48
XS2580221658	4.8750% Iberdrola Finanzas S.A. EO-FLR MTN 23/Und.		EUR	3.500	1.500	0	%	102,2280	3.577.980,00	1,54
XS2830327446	5.0000% A2A S.p.A. EO-FLR Notes 2024(24/Und.)		EUR	2.000	2.000	0	%	100,2995	2.005.990,00	0,87
XS2751667150	5.0000% Banco Santander S.A. EO-FLR Med.-Term Nts 24(29/34)		EUR	1.000	1.000	0	%	103,2137	1.032.136,50	0,45
XS1115498260	5.0000% Orange S.A. EO-FLR MTN 14(26/Und.)		EUR	4.500	0	0	%	101,6117	4.572.525,96	1,97
XS2558022591	5.1250% ABN AMRO Bank N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2022(27/33)		EUR	1.000	0	0	%	103,3061	1.033.061,07	0,45
FR001400F323	5.1250% Bque Fédérative du Cr. Mutuel EO-Medium-Term Notes 2023(33)		EUR	400	0	0	%	105,8497	423.398,75	0,18
FR001400Q0L3	5.1250% Engie S.A. EO-FLR Med.-T.Nts 24(24/Und.)		EUR	2.000	2.000	0	%	100,9290	2.018.580,00	0,87
FR001400F620	5.2500% CNP Assurances S.A. EO-FLR Med.-T.Nts 2023(33/53)		EUR	1.000	0	0	%	105,4092	1.054.091,54	0,45
XS2751678272	5.2500% EnBW Energie Baden-Württem. AG FLR-Anleihe v.24(29/84)		EUR	2.000	2.000	0	%	103,1375	2.062.750,00	0,89
FR0013322823	5.2500% SCOR SE DL-FLR Notes 2018(29/Und.)		USD	3.600	0	0	%	85,9450	2.863.507,64	1,24
XS2451803063	5.3750% Boyer AG FLR-Sub.Anl.v. 2022(2030/2082)		EUR	3.000	0	0	%	96,3545	2.890.635,00	1,25
US29379VBR33	5.3750% Enterprise Products Oper. LLC DL-FLR Notes 2018(28/78)		USD	1.300	0	0	%	94,6100	1.138.297,08	0,49
FR001400GDJ1	5.3750% Orange S.A. EO-FLR Med.-T. Nts 23(23/Und.)		EUR	3.500	0	0	%	104,6025	3.661.087,50	1,58
FR001400KDS4	5.5000% Crédit Agricole S.A. EO-FLR Med.-T. Notes 23(28/33)		EUR	1.000	1.000	0	%	104,9996	1.049.996,14	0,45
XS2809859536	5.6250% Achmea B.V. EO-FLR Med.-T. Nts 24(24/44)		EUR	1.000	1.000	0	%	103,4963	1.034.962,59	0,45
XS0903532090	5.6250% NGG Finance PLC LS-FLR Notes 2013(25/73)		GBP	1.700	0	0	%	99,6750	2.011.604,44	0,87
XS2825500593	5.6250% Norddeutsche Landesbank -GZ- Sub.FLR-MTN v. 24(29/34)		EUR	1.500	1.500	0	%	102,6286	1.539.428,52	0,66
US89356BAA61	5.6250% TransCanada Trust DL-FLR Notes 2015(25/75)		USD	2.900	0	0	%	98,9950	2.656.969,00	1,15
XS2626699982	5.7500% Banco Santander S.A. EO-FLR Med.-Term Nts 23(28/33)		EUR	1.500	500	0	%	105,6473	1.584.709,64	0,68
US25746UBY47	5.7500% Dominion Resources Inc. DL-FLR Nts 2014(24/54) Ser.A		USD	3.100	0	0	%	99,8390	2.864.422,95	1,24
AT000B122270	5.7500% Volksbank Wien AG 24/34		EUR	1.000	1.000	0	%	100,9565	1.009.565,22	0,44
DE000A351U49	5.8240% Allianz SE FLR-Sub.Anl.v. 2023(2033/2053)		EUR	3.000	1.200	0	%	111,8022	3.354.066,03	1,45
US29250NAN57	6.0000% Enbridge Inc. DL-FLR Notes 2016(27/77)		USD	5.000	0	0	%	97,5925	4.516.080,52	1,95
XS2616652637	6.0000% NN Group N.V. EO-FLR MTN 23/43		EUR	1.500	0	0	%	110,9584	1.664.376,30	0,72
XS1117293107	6.0000% UNIQA Insurance Group AG EO-FLR Bonds 2015(26/46)		EUR	2.500	0	0	%	103,2655	2.581.637,50	1,11
US05518VAA35	6.0008% BAC Capital Trust XIV DL-Tr.Pr.Hyb.FLRN 07(12/Und.)		USD	3.600	0	0	%	85,3005	2.842.034,24	1,23

Vermögensaufstellung zum 31.07.2024

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 31.07.2024	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens ¹⁾
							im Berichtszeitraum			
XS2553547444	6.3640% HSBC HLDGS 22/32		EUR	1.000	0	0	%	106,8896	1.068.895,86	0,46
XS2576550086	6.3750% ENEL S.p.A. EO-FLR Nts. 2023(23/Und.)		EUR	500	0	0	%	106,0584	530.292,08	0,23
XS2630490717	6.5000% Vodafone Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2023(23/84)		EUR	1.000	0	0	%	108,3955	1.083.955,00	0,47
XS2684826014	6.6250% Bayer AG FLR-Sub.Anl.v. 2023(2028/2083)		EUR	3.000	3.000	0	%	102,4055	3.072.165,00	1,33
XS2579480307	6.7500% Eurofins Scientific S.E. EO-FLR Notes 2023(28/Und.)		EUR	2.500	1.000	0	%	104,0600	2.601.500,00	1,12
US25746UDT34	6.8750% Dominion Energy Inc. DL-FLR Notes 2024(29/55)		USD	1.500	1.500	0	%	103,5015	1.436.855,62	0,62
XS2696902837	7.0000% Bayerische Landesbank FLR-Sub.Anl.v.2023(2028/2034)		EUR	1.300	1.300	0	%	107,7820	1.401.166,00	0,60
XS2711801287	7.1250% APA Infrastructure Ltd. 23/83		EUR	350	350	0	%	108,3680	379.288,00	0,16
DE000MHB66N7	7.1250% Münchener Hypothekenbank Sub.MTI Serie 2038 v.23(28)		EUR	1.000	1.000	0	%	103,1850	1.031.850,00	0,45
US29250NCG88	7.3750% Enbridge Inc. DL-FLR Nts 2024(30/55)		USD	3.000	3.000	0	%	101,5065	2.818.320,22	1,22
US976657AH99	7.6965% WEC Energy Group Inc. DL-Notes 07/67		USD	3.150	0	0	%	98,6720	2.876.601,57	1,24
XS2708134023	7.8620% Vår Energi ASA EO-FLR Securities 2023(23/83)		EUR	500	500	0	%	109,4810	547.405,00	0,24
US29379VBM46	8.5743% Enterprise Products Oper. LLC DL-FLR Notes 2017(22/77)		USD	1.997	0	0	%	99,8595	1.845.621,68	0,80
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere								EUR	31.533.548,81	13,60
Verzinsliche Wertpapiere								EUR	31.533.548,81	13,60
XS2010039035	0.9500% Deutsche Bahn Finance GmbH Sub.-FLR-Nts.v.19(25/unb.)		EUR	1.000	0	0	%	97,9195	979.195,00	0,42
XS2010039548	1.6000% Deutsche Bahn Finance GmbH Sub.-FLR-Nts.v.19(29/unb.)		EUR	1.000	0	0	%	87,4720	874.720,00	0,38
XS2244941063	1.8740% Iberdrola Finanzas S.A.U. EO-Med.-Term Notes 2020(20/26)		EUR	1.300	0	0	%	96,3500	1.252.550,00	0,54
XS2286041517	2.4985% Wintershall Dea Finance 2 B.V. EO-FLR Bonds (21/Und.)		EUR	1.800	0	0	%	94,3610	1.698.498,00	0,73
XS2282606578	2.6250% Abertis Infrastruct. Fin. BV EO-FLR Notes 2021(21/Und.)		EUR	600	0	0	%	95,2775	571.665,00	0,25
XS2197076651	2.7500% Helvetia Europe EO-FLR Notes 2020(31/41)		EUR	1.000	0	0	%	90,2482	902.481,84	0,39
XS2286041947	3.0000% Wintershall Dea Finance 2 B.V. EO-FLR Bonds 2021(21/Und.)		EUR	2.200	0	0	%	89,9800	1.979.560,00	0,85
XS2256949749	3.2480% Abertis Infrastruct. Fin. BV EO-FLR Notes 2020(25/Und.)		EUR	2.000	0	0	%	97,8940	1.957.880,00	0,84
XS1890845875	3.2500% Iberdrola International B.V. EO-FLR Securit. 2019(24/Und.)		EUR	3.000	0	0	%	99,5670	2.987.010,00	1,29
XS2552369469	4.6250% Red Electrica Corporacion S.A. EO-FLR Notes 23(28/Und.)		EUR	1.000	0	0	%	101,5920	1.015.920,00	0,44
XS2526881532	4.6250% Telia Company AB EO-FLR Notes 2022(22/82)		EUR	1.000	0	0	%	100,8643	1.008.642,50	0,44
XS2824778075	4.8750% Kon. KPN N.V. EO-FLR Notes 2024(24/Und.)		EUR	2.000	2.000	0	%	101,5215	2.030.430,00	0,88
XS2667124569	5.0000% Svenska Handelsbanken AB 23/34		EUR	1.000	1.000	0	%	104,6252	1.046.252,47	0,45

Vermögensaufstellung zum 31.07.2024

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 31.07.2024	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens ²⁾
							im Berichtszeitraum			
DE000DL19VB0	5.6250% Deutsche Bank AG Sub.FLR-MTN v20(26/31)		EUR	1.500	0	0	%	101,7740	1.526.610,00	0,66
XS2755535577	5.7522% Telefonica Europe 24/ Und		EUR	1.500	1.500	0	%	102,8830	1.543.245,00	0,67
BE6342251038	5.8500% Elia Group EO-FLR Nts 2023(23/Und.)		EUR	2.000	0	0	%	103,7685	2.075.370,00	0,90
XS2799494633	6.1250% Grand City Prop.Finance SARL EO-FLR Notes 2024(Und.)		EUR	4.000	4.000	0	%	84,6830	3.387.320,00	1,46
XS2582389156	6.1350% Telefónica Europe B.V. EO-FLR Notes 2023(23/Und.)		EUR	3.000	0	0	%	105,6745	3.170.235,00	1,37
XS2646608401	6.7500% Telefónica Europe B.V. EO-FLR Bonds 2023(23/Und.)		EUR	1.000	1.000	0	%	109,0100	1.090.100,00	0,47
XS2462605671	7.1250% Telefónica Europe B.V. EO-FLR Notes 2022(22/Und.)		EUR	400	0	0	%	108,9660	435.864,00	0,19
Summe Wertpapiervermögen								EUR	214.560.863,96	92,57
Derivate (Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)								EUR	-200.786,57	-0,09
Devisen-Derivate (Forderungen/Verbindlichkeiten)								EUR	-200.786,57	-0,09
Devisenterminkontrakte (Verkauf)								EUR	-200.786,57	-0,09
Offene Positionen								EUR	-212.066,61	-0,09
GBP/EUR 0.45 Mio.			OTC						-10.712,71	0,00
GBP/EUR 4.85 Mio.			OTC						-250.765,44	-0,11
USD/EUR 1.30 Mio.			OTC						-7.785,46	0,00
USD/EUR 2.00 Mio.			OTC						15.571,73	0,01
USD/EUR 29.50 Mio.			OTC						41.625,27	0,02
Geschlossene Positionen								EUR	11.280,04	0,00
USD/EUR 2.30 Mio.			OTC						11.280,04	0,00
Bankguthaben								EUR	13.723.199,50	5,92
EUR - Guthaben bei:								EUR	12.464.035,00	5,38
Verwahrstelle: National-Bank AG			EUR	12.464.035,00					12.464.035,00	5,38
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen								EUR	1.259.164,50	0,54
Verwahrstelle: National-Bank AG			CHF	24.765,27					25.868,56	0,01
Verwahrstelle: National-Bank AG			GBP	650.013,55					771.666,82	0,33
Verwahrstelle: National-Bank AG			USD	498.790,26					461.629,12	0,20
Sonstige Vermögensgegenstände								EUR	3.859.695,00	1,67
Zinsansprüche			EUR	3.859.695,00					3.859.695,00	1,67
Sonstige Verbindlichkeiten								EUR	-156.368,02	-0,07
Sonstige Verbindlichkeiten ²⁾			EUR	-156.368,02					-156.368,02	-0,07
Fondsvermögen								EUR	231.786.603,87	100,00
Anteilwert HANSArenten Spezial A								EUR	52,50	
Anteilwert HANSArenten Spezial X								EUR	49,17	

Vermögensaufstellung zum 31.07.2024

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.07.2024	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens ¹⁾
							im Berichtszeitraum		
	Anteilwert HANSArenten Spezial I						EUR	101,40	
	Umlaufende Anteile HANSArenten Spezial A						STK	989.895,000	
	Umlaufende Anteile HANSArenten Spezial X						STK	3.479.700,000	
	Umlaufende Anteile HANSArenten Spezial I						STK	86.017,000	

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

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

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)

per 31.07.2024				
Britisches Pfund	(GBP)	0,842350	=	1 Euro (EUR)
Schweizer Franken	(CHF)	0,957350	=	1 Euro (EUR)
US-Dollar	(USD)	1,080500	=	1 Euro (EUR)

Marktschlüssel

OTC Over-the-Counter

Während des Berichtszeitraums abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen:

Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schuldscheindarlehen (Marktzuordnung zum Berichtsstichtag):				
ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge
Börsengehandelte Wertpapiere				
Verzinsliche Wertpapiere				
XS2411241693	1.7500% Talanx AG FLR-Nachr.-MTN. v.21(32/42)	EUR	0	300
XS1974787480	1.7500% TotalEnergies S.A. EO-FLR MTN 19(24/Und.)	EUR	0	500
PTEDPROM0029	1.8750% EDP - Energias de Portugal SA EO-FLR Securities 2021(26)/81	EUR	0	200
XS1720192696	2.2500% Orsted A/S EO-FLR Secs 2017(2024/UND.)	EUR	0	1.350
XS1797138960	2.6250% Iberdrola International B.V. EO-FLR MTN 2018(23/Und)	EUR	0	3.000
BE0002597756	2.7500% Elia Group EO-FLR Nts 2018(23/Und.)	EUR	0	200
XS2011260705	2.8750% Merck KGaA FLR-Sub.Anl. v.2019(2029/2079)	EUR	0	900
XS1713462403	2.8750% OMV AG EO-FLR Notes 2018(24/Und.)	EUR	0	500
FR0013252061	2.8750% Suez S.A. EO-FLR Nts 17(24/Und.)	EUR	0	2.000
XS1713466495	2.9909% Holcim Finance (Luxembg) S.A. EO-FLR Notes 2019(24/Und.)	EUR	4.300	6.000
XS1888179477	3.1000% Vodafone Group PLC EO-FLR Notes 2018(23/79)	EUR	0	900
XS1843448314	3.2500% Münchener Rückvers.-Ges. AG FLR-Nachr.-Anl. v. 18/49	EUR	0	400
DE000A13R7Z7	3.3750% Allianz SE FLR-Med.Ter.Nts.v.14(24/unb.)	EUR	0	900
XS1246732249	3.6250% Landesbank Baden-Württemberg SMT Inh.-Schuldv. 15/25	EUR	1.500	1.500
AT0000A1D5E1	3.7500% Vienna Insurance Group AG EO-FLR Med.-T. Nts 2015(26/46)	EUR	0	1.350
FR0013367612	3.9891% Electricité de France (E.D.F.) EO-FLR MTN 18(24/Und.)	EUR	2.000	4.000
XS1933828433	4.3750% Telefónica Europe B.V. EO-FLR Bonds 2019(25/Und.)	EUR	0	1.000
XS1028599287	5.2500% Orange S.A. EO-FLR MTN 14(24/Und.)	EUR	0	2.500
XS2563353361	5.2500% Orsted A/S EO-FLR Notes 2022(22/Und.)	EUR	0	1.000
XS1294343337	6.2500% OMV AG EO-FLR Notes 2015(25/Und.)	EUR	0	2.000
FR0011896513	6.3750% Groupama Assurances Mutuelles EO-FLR Notes 2014(24/Und.)	EUR	1.000	1.000
XS2293681685	2.5000% Orsted A/S GBP 21/3021	GBP	0	100
FR0008131403	5.9708% BNP Paribas S.A. DL-FLR-Notes 1986(91/Und.)	USD	0	3.100
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere				
Verzinsliche Wertpapiere				
XS1796079488	2.0000% ING Groep N.V. EO-FLR Med.-Term Nts 18(25/30)	EUR	0	600
DE000A3826D6	3.3750% Allianz SE z.Umt.eing.FLR-MTNv.14(24/unb)	EUR	900	900
XS2829852842	4.5000% Alliander N.V. EO-FLR Securit. 2024(32/Und.)	EUR	700	700
XS2259808702	4.2500% National Express Group PLC LS-FLR MTN 20(25/Und.)	GBP	0	200
XS1973748707	5.0000% Swiss Re Finance (Lux) S.A. DL-FLR Notes 2019(29/49) Reg.S	USD	0	600
GB0042636166	6.0875% DNB Bank ASA DL-FLR Nts. 86(91/Und.)	USD	0	1.000

Derivate (In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe.)				
Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge	Volumen in 1.000
Andere Wertpapiere				
Gekaufte Kontrakte (Basiswerte: GBP/EUR)	EUR			145
Terminkontrakte				
Devisenterminkontrakte (Verkauf)				
Verkauf von Devisen auf Termin:				
CHF/EUR	EUR			8
USD/EUR	EUR			1.153

**Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) HANSArnten Spezial A
für den Zeitraum vom 01.08.2023 bis 31.07.2024**

	EUR	EUR
I. Erträge		
1. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		349.893,06
2. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		1.728.887,46
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		146.855,56
davon negative Habenzinsen	-3.276,89	
4. Abzug ausländischer Quellensteuer		-9.764,00
5. Sonstige Erträge		3.563,14
Summe der Erträge		2.219.435,22
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		-23,84
2. Verwaltungsvergütung		-220.329,83
a) fix	-220.329,83	
3. Verwahrstellenvergütung		-14.588,44
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		-2.389,28
5. Sonstige Aufwendungen		-4.891,72
6. Aufwandsausgleich		-249.546,39
Summe der Aufwendungen		-491.769,50
III. Ordentlicher Nettoertrag		1.727.665,72
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne		478.003,58
2. Realisierte Verluste		-312.488,07
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		165.515,51
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		1.893.181,23
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		1.151.343,77
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		-245.409,70
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		905.934,07
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		2.799.115,30

**Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) HANSArnten Spezial X
für den Zeitraum vom 01.08.2023 bis 31.07.2024**

	EUR	EUR
I. Erträge		
1. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		1.091.603,82
2. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		5.541.856,43
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		526.440,82
davon negative Habenzinsen	-22.462,56	
4. Abzug ausländischer Quellensteuer		-54.570,13
5. Sonstige Erträge		8.028,85
Summe der Erträge		7.113.359,79
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		-141,38
2. Verwaltungsvergütung		-892.681,18
a) fix	-892.681,18	
3. Verwahrstellenvergütung		-96.560,03
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		-14.127,02
5. Sonstige Aufwendungen		-27.307,70
6. Aufwandsausgleich		-13.360,13
Summe der Aufwendungen		-1.044.177,44
III. Ordentlicher Nettoertrag		6.069.182,35
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne		2.276.274,36
2. Realisierte Verluste		-1.562.929,38
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		713.344,98
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		6.782.527,33
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		150.528,35
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		6.820.488,77
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		6.971.017,12
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		13.753.544,45

**Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) HANSArnten Spezial I
für den Zeitraum vom 01.08.2023 bis 31.07.2024**

	EUR	EUR
I. Erträge		
1. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		55.841,09
2. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		279.923,01
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		26.792,12
davon negative Habenzinsen	-1.123,22	
4. Abzug ausländischer Quellensteuer		-2.741,63
5. Sonstige Erträge		421,35
Summe der Erträge		360.235,94
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		-6,94
2. Verwaltungsvergütung		-60.255,52
a) fix	-60.255,52	
3. Verwahrstellenvergütung		-4.769,93
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		-1.257,57
5. Sonstige Aufwendungen		-1.357,17
6. Aufwandsausgleich		-3.151,25
Summe der Aufwendungen		-70.798,38
III. Ordentlicher Nettoertrag		289.437,56
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne		93.779,92
2. Realisierte Verluste		-77.734,09
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		16.045,83
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		305.483,39
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		32.611,23
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		323.205,60
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		355.816,83
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		661.300,22

Entwicklung des Sondervermögens HANSArenten Spezial A

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres (01.08.2023)		10.516.099,53
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		-333.024,40
2. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		39.931.980,97
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	40.325.389,00	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-393.408,03	
3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		-947.252,29
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		2.799.115,30
davon nicht realisierte Gewinne	1.151.343,77	
davon nicht realisierte Verluste	-245.409,70	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres (31.07.2024)		51.966.919,11

Entwicklung des Sondervermögens HANSArenten Spezial X

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres (01.08.2023)		162.318.452,62
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		-8.600.937,50
2. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		3.712.306,21
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	5.688.686,60	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-1.976.380,39	
3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		-86.104,83
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		13.753.544,45
davon nicht realisierte Gewinne	150.528,35	
davon nicht realisierte Verluste	6.820.488,77	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres (31.07.2024)		171.097.260,95

Entwicklung des Sondervermögens HANSArenten Spezial I

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres (01.08.2023)		7.871.928,58
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		-392.000,00
2. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		594.508,92
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	604.719,12	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-10.210,20	
3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		-13.313,91
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		661.300,22
davon nicht realisierte Gewinne	32.611,23	
davon nicht realisierte Verluste	323.205,60	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres (31.07.2024)		8.722.423,81

Verwendung der Erträge des Sondervermögens HANSArenten Spezial A ¹⁾

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Ausschüttung verfügbar	8.106.366,91	8,19
1. Vortrag aus dem Vorjahr	5.900.697,61	5,96
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	1.893.181,23	1,91
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	312.488,07	0,32
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet	-6.324.555,92	-6,39
1. Der Wiederanlage zugeführt	1.470.481,95	1,49
2. Vortrag auf neue Rechnung	-7.795.037,87	-7,87
III. Gesamtausschüttung	1.781.811,00	1,80
1. Endausschüttung	1.781.811,00	1,80
a) Barausschüttung	1.781.811,00	1,80

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

Verwendung der Erträge des Sondervermögens HANSArenten Spezial X ¹⁾

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Ausschüttung verfügbar	14.700.022,46	4,22
1. Vortrag aus dem Vorjahr	6.354.565,75	1,83
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	6.782.527,33	1,95
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	1.562.929,38	0,45
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet	-6.000.772,46	-1,72
1. Der Wiederanlage zugeführt	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	-6.000.772,46	-1,72
III. Gesamtausschüttung	8.699.250,00	2,50
1. Endausschüttung	8.699.250,00	2,50
a) Barausschüttung	8.699.250,00	2,50

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

Verwendung der Erträge des Sondervermögens HANSArenten Spezial I ¹⁾

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Ausschüttung verfügbar	1.245.392,14	14,48
1. Vortrag aus dem Vorjahr	862.174,66	10,02
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	305.483,39	3,55
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	77.734,09	0,90
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet	-944.332,64	-10,98
1. Der Wiederanlage zugeführt	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	-944.332,64	-10,98
III. Gesamtausschüttung	301.059,50	3,50
1. Endausschüttung	301.059,50	3,50
a) Barausschüttung	301.059,50	3,50

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 HANSArenten Spezial A

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
2024	51.966.919,11	52,50
2023	10.516.099,53	49,90
2022	6.305.664,88	49,94
2021	6.234.096,35	57,42

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre HANSArenten Spezial X

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
2024	171.097.260,95	49,17
2023	162.318.452,62	47,69
2022	168.935.860,73	48,06
2021	217.700.617,70	55,62

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre HANSArenten Spezial I

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
2024	8.722.423,81	101,40
2023	7.871.928,58	98,40
2022	95,34	95,34
(Auflegung 02.05.2022)	100,00	100,00

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure EUR 0,00

Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte

Deutsche Bank AG

ODDO BHF-Bank AG

Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisikopotential wurde für dieses Sondervermögen gemäß der Derivateverordnung nach dem qualifizierten Ansatz anhand eines Vergleichsvermögens ermittelt.

Zusammensetzung des Vergleichsvermögens (§37 Abs. 5 DerivateV)

iBoxx EUR Non-Financials Subordinated Clean Price Index in EUR 80,00%

iBoxx EUR Financials Subordinated Clean Price Index in EUR 20,00%

Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko gem. §37 Abs. 4 DerivateV

kleinster potenzieller Risikobetrag 0,44%

größter potenzieller Risikobetrag 0,65%

durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag 0,52%

Risikomodell (§10 DerivateV)

Full-Monte-Carlo

Parameter (§11 DerivateV)

Konfidenzniveau 99,00%

Haltedauer 1 Tage

Länge der historischen Zeitreihe 1 Jahr

Im Geschäftsjahr erreichter durchschnittlicher Umfang des Leverage durch Derivategeschäfte 1,09

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 HANSArenten Spezial A EUR 52,50

Anteilwert HANSArenten Spezial X EUR 49,17

Anteilwert HANSArenten Spezial I EUR 101,40

Umlaufende Anteile HANSArenten Spezial A STK 989.895,000

Umlaufende Anteile HANSArenten Spezial X STK 3.479.700,000

Umlaufende Anteile HANSArenten Spezial I STK 86.017,000

Anteilklassen auf einen Blick

	HANSArenten Spezial A	HANSArenten Spezial X
ISIN	DE000A2AGZV3	DE000A2AGZW1
Währung	Euro	Euro
Fondsaufgabe	01.12.2016	01.12.2016
Ertragsverwendung	Ausschüttend	Ausschüttend
Verwaltungsvergütung	0,90 % p.a.	0,55 % p.a.
Ausgabeaufschlag	3,50 %	0,00 %
Mindestanlagevolumen	0	2.500.000

	HANSArenten Spezial I
ISIN	DE000A3DCAV8
Währung	Euro
Fondsaufgabe	02.05.2022
Ertragsverwendung	Ausschüttend
Verwaltungsvergütung	0,75 % p.a.
Ausgabeaufschlag	0,00 %
Mindestanlagevolumen	50.000

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 HANSArenten Spezial A

Kostenquote (Total Expense Ratio (TER)) **0,99 %**

Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote HANSArenten Spezial X

Kostenquote (Total Expense Ratio (TER)) **0,63 %**

Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote HANSArenten Spezial I

Kostenquote (Total Expense Ratio (TER)) **0,84 %**

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 01.08.2023 bis 31.07.2024

Transaktionen	Volumen in Fondswährung
Transaktionsvolumen gesamt	218.326.066,02
Transaktionsvolumen mit verbundenen Unternehmen	0,00
Relativ in %	0,00 %
Es lagen keine Transaktionen mit verbundenen Unternehmen und Personen vor.	

Transaktionskosten: 14.176,55 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 in der Anteilklasse HANSArenten Spezial A sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.

Die KVG gewährt in der Anteilklasse HANSArenten Spezial I keine sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.

Die KVG gewährt in der Anteilklasse HANSArenten Spezial X sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.

Wesentliche sonstige Erträge und Aufwendungen

HANSArenten Spezial A

Sonstige Erträge

Consent payment/Erträge aus Gläubigerversammlungen	EUR	3.548,73
--	-----	----------

Sonstige Aufwendungen

Aufwand Bewertung von Vermögensgegenstände durch Dritte	EUR	1.940,85
Aufwand Depotgebühren	EUR	2.045,89

HANSArenten Spezial X

Sonstige Erträge

Consent payment/Erträge aus Gläubigerversammlungen	EUR	7.936,30
--	-----	----------

Sonstige Aufwendungen

Aufwand Bewertung von Vermögensgegenstände durch Dritte	EUR	7.331,56
Aufwand Depotgebühren	EUR	13.285,84

HANSArenten Spezial I

Sonstige Erträge

Consent payment/Erträge aus Gläubigerversammlungen	EUR	416,69
--	-----	--------

Sonstige Aufwendungen

Aufwand Bewertung von Vermögensgegenstände durch Dritte	EUR	371,34
Aufwand Depotgebühren	EUR	656,89

Beschreibung, wie die Vergütungen und ggf. sonstige Zuwendungen berechnet wurden

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

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

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

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

Ergebnisse der jährlichen Überprüfung der Vergütungspolitik

Im Rahmen der internen jährlichen Überprüfung der Einhaltung der Vergütungspolitik ergaben sich keine Anhaltspunkte dafür, dass die Ausgestaltung von fixen und / oder variablen Vergütungen sich nicht an den Regelungen der Richtlinie über die Vergütungspolitik und Vergütungspraxis orientieren.

Angaben zu wesentlichen Änderungen der festgelegten Vergütungspolitik

Keine Änderung im Berichtszeitraum

Angaben zur Mitarbeitervergütung

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

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

Angaben zur Mitarbeitervergütung im Auslagerungsfall

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

Die Vergütungsdaten der Signal Iduna Asset Management GmbH für das Geschäftsjahr 2023 setzen sich wie folgt zusammen:

		Signal Iduna Asset Management GmbH
Portfoliomanager		
Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens gezahlten Mitarbeitervergütung	EUR	11.050.964,00
davon feste Vergütung	EUR	10.193.472,00
davon variable Vergütung	EUR	857.492,00
Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen	EUR	0,00
Zahl der Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens		124

Das Auslagerungsunternehmen hat die Informationen selbst veröffentlicht. Die Signal Iduna Asset Management GmbH war bis zum 31. März 2024 als externer Portfoliomanager des Fonds tätig.

Angaben für institutionelle Anleger gemäß § 101 Abs. 2 Nr. 5 KAGB i.V.m. § 134c Abs. 4 AktG

Anforderung

Angaben zu den mittel- bis langfristigen Risiken

Verweis

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

Zusammensetzung des Portfolios,
Portfolioumsätze und Portfolioumsatzkosten

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

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

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

Einsatz von Stimmrechtsvertretern

Informationen zur Stimmrechtsausübung sind auf der Internetseite der HANSAINVEST erhältlich.

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

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

Sonstige Informationen - nicht vom Prüfungsurteil umfasst – Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts:

HANSArenten Spezial

Unternehmenskennung (LEI-Code):

529900C8ZNB7JE8BN955

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. Diese Verordnung umfasst kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Nein

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: _%

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es _% an nachhaltigen Investitionen

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: _%

Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber **keine nachhaltigen Investitionen getätigt.**



Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Mit **Nachhaltigkeitsindikatoren** wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.

Der Fonds bewirbt unter Berücksichtigung bestimmter Ausschlusskriterien ökologische oder soziale Merkmale oder eine Kombination aus diesen Merkmalen.

Für den Fonds sind folgende ESG-Faktoren maßgeblich:

Mindestens 51% des Wertes des Sondervermögens müssen in Wertpapiere investiert werden, die unter Berücksichtigung von Nachhaltigkeitskriterien ausgewählt werden und von dem Datenprovider MSCI ESG Research LLC unter ökologischen und sozialen Kriterien analysiert und positiv

bewertet werden. Im Rahmen dieser Mindestquote von 51% sind nur solche Titel erwerbbar, die ein ESG Rating von mindestens BB aufweisen. Ferner wurden ESG-Ausschlusskriterien berücksichtigt.

Die Ausrichtung an den vorgegebenen ESG-Faktoren wurde ordnungsgemäß in den Anlageprozess implementiert. Die beworbenen Merkmale wurden im Laufe des Berichtszeitraumes durchgehend beachtet. Es wurden keine Verstöße gegen die im Verkaufsprospekt dargestellten Ausschlusskriterien oder Anlagegrenzen festgestellt.

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren (Principal Adverse Impacts - PAI) sind kein Bestandteil der Anlagestrategie des Sondervermögens.

Der Fonds darf in Aktien und Anleihen investieren, für welche (noch) keine Daten des Datenproviders MSCI ESG Research LLC vorhanden sind und damit aktuell nicht gesagt werden kann, ob gegen die im Verkaufsprospekt genannten Ausschlusskriterien verstoßen wurde. Sobald für solche Aktien und Anleihen Daten vorhanden sind, wurden die im Verkaufsprospekt genannten Ausschlusskriterien eingehalten. Sie gelten also für 100 % der Aktien und Anleihen, die entsprechend gescreent werden konnten.

Es wurden keine Derivate verwendet, um die von dem Fonds beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale zu erreichen.

Die HANSAINVEST berücksichtigt bei der Verwaltung von Vermögensanlagen derzeit noch nicht umfassend und systematisch etwaige nachteilige Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren. Unter Nachhaltigkeitsfaktoren verstehen wir in diesem Zusammenhang Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, die Achtung der Menschenrechte und die Bekämpfung von Korruption und Bestechung. Die gesetzlichen Anforderungen hierfür sind neu und sehr detailliert. Ihre sorgfältige Umsetzung verlangt von uns einen erheblichen Aufwand. Zudem liegen im Markt aktuell die maßgeblichen Daten, die zur Feststellung und Gewichtung herangezogen werden müssen, nicht in ausreichendem Umfang vor.

Allerdings verwaltet unser Unternehmen einzelne Investmentfonds, bei denen die Berücksichtigung nachteiliger Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren verbindlich festgelegter Teil der Anlagestrategie ist. Diese Fonds bewerben entweder ökologische und/ oder soziale Merkmale als Teil ihrer Anlagepolitik, oder streben nachhaltige Investitionen im Sinne der Verordnung (EU) 2019/2088 an. Gemäß der eben genannten Verordnung informieren wir in den vorvertraglichen Informationen, in den Jahresberichten und auf unserer Homepage für jeden dieser Fonds über die festgelegten Merkmale oder Nachhaltigkeitsziele sowie darüber, ob und ggf. wie die Berücksichtigung nachteiliger Nachhaltigkeitsauswirkungen Bestandteil der Anlagestrategie ist.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Nachhaltigkeitsindikatoren zu der dezidierten ESG-Anlagestrategie:

Zur Messung der Erreichung der einzelnen ökologischen oder sozialen Merkmale, wurden Kriterien aus den Bereichen Umwelt (Environment), Soziales (Social) und verantwortungsvoller

Unternehmensführung (Governance) herangezogen und in einem ESG-Rating zusammengefasst. Entsprechend sind im Rahmen der zuvor genannten Mindestquote von 51 % nur solche Titel erwerbbar, die ein ESG-Rating von mindestens BB aufwiesen.

Die im Fonds enthaltenen Wertpapiere weisen ein ESG-Rating von mindestens BB (MSCI) in Höhe von 84,71 % auf.

Nachhaltigkeitsindikatoren zu den Ausschlusskriterien:

Der Fonds darf in Aktien investieren, für welche (noch) keine Daten des Datenproviders MSCI ESG Research LLC vorhanden sind und damit aktuell nicht gesagt werden kann, ob gegen die nachfolgend genannten Ausschlusskriterien verstoßen wurde. Sobald für solche Aktien und Anleihen Daten vorhanden waren, wurden die genannten Ausschlusskriterien eingehalten. Sie gelten also für alle Aktien und Anleihen, die entsprechend gescreent werden konnten. Die Daten für die dezidierte ESG-Anlagestrategie als auch die Ausschlusskriterien wurden durch den Datenprovider MSCI zur Verfügung gestellt. Es wurden für den Fonds keine Aktien von Unternehmen erworben, die gemäß den im Verkaufsprospekt dargestellten Ausschlusskriterien ausgeschlossen sind.

Die Grundlage der Berechnungsmethode beruht auf den börsentäglich ermittelten Durchschnittswerten des durchschnittlichen Fondsvolumens.

... und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?

Für den Zeitraum vom 01.08.2022 bis zum 31.07.2023 wurde ein ESG-Rating von mindestens BB (MSCI) in Höhe von 83,91 % erreicht.

Es wurden keine Verstöße gegen die dargestellten Ausschlusskriterien oder Anlagegrenzen festgestellt. Die Ausschlusskriterien wurden somit zu 100 % eingehalten. Eine Veränderung dieser hat im Vergleich zum Vorjahr nicht stattgefunden.

Die aufgeführten Nachhaltigkeitsindikatoren wurden weder von einem Wirtschaftsprüfer noch von einem unabhängigen Dritten überprüft.

Die Investitionen in der Vermögensallokation für den Jahresbericht vom 31.01.2023 betragen folgende Werte:

#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale (83,91 %). Davon waren gemäß #1A Nachhaltige Investitionen 0,00 %.

#1B Andere ökologische oder soziale Merkmale (100,00 %).

#2 Andere Investitionen (16,09 %).

In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische Unionskriterien beigefügt.

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.



Welche sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Es wurden die Sektoren anhand der NACE Codes ausgewiesen.

Die Grundlage der Ermittlung der Werte beruht auf den börsentäglichen Durchschnittswerten im Vergleich zum kumulierten Fondsvolumen abzüglich der Kasse, da diese keine Hauptinvestition darstellt. Dadurch können Abweichungen zur Vermögensübersicht im Jahresbericht entstehen.

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil der** im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel: 01.08.2023 - 31.07.2024

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
Iberdrola Finanzas S.A. EO-FLR M.-T. Nts 2023(23/Und.) (XS2580221658)	Treuhand-+ sonst.Fonds	2,01%	Spanien
Allianz SE FLR-Sub.Anl.v.2023(2033/2053) (DE000A351U49)	Beteiligungsgesellsch.	1,85%	Deutschland
Lb.Hessen-Thüringen GZ FLR-MTN S.H354 v. 22(27/32) (XS2489772991)	KI (ohne Spezial-KI)	1,77%	Deutschland
Orange S.A. EO-FLR Med.-T. Nts 14(26/Und.) (XS1115498260)	Leitungsgeb.Telekommun.	1,76%	Frankreich
Enbridge Inc. DL-FLR Notes 2016(27/77) (US29250NAN57)	Gashandel d.Rohrleit.	1,68%	Kanada
TotalEnergies SE EO-FLR Med.-T. Nts 22(22/Und.) (XS2432131188)	Verw.+Führ. v. Unt.	1,64%	Frankreich
WEC Energy Group Inc. DL-Notes 2007(07/67) (US976657AH99)	Elektrizitätserz.	1,62%	USA
Iberdrola International B.V. EO-FLR Securit. 2019(24/Und.) (XS1890845875)	Treuhand-+ sonst.Fonds	1,61%	Niederlande
Dominion Resources Inc. DL-FLR Nts 2014(24/54) Ser.A (US25746UBY47)	Elektrizitätsversorgung	1,61%	USA
SCOR SE DL-FLR Notes 2018(29/Und.) (FR0013322823)	Rückversicherungen	1,56%	Frankreich
BAC Capital Trust XIV DL-Tr.Pr.Hyb.FLRN 07(12/Und.) (US05518VAA35)	Son. Finanzdienstl.	1,53%	USA

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
Volkswagen Intl Finance N.V. EO-FLR Notes 2014(26/Und.) (XS1048428442)	Treuhand-+ sonst.Fonds	1,50%	Niederlande
UNIQA Insurance Group AG EO-FLR Bonds 2015(26/46) (XS1117293107)	Beteiligungsgesellsch.	1,49%	Österreich
Danone S.A. EO-FLR Med.-T. Nts 21(21/Und.) (FR0014005EJ6)	Verw.+Führ. v. Unt.	1,49%	Frankreich
Eurofins Scientific S.E. EO-FLR Notes 2023(28/Und.) (XS2579480307)	Techn.,ph.+chem.Unters.	1,47%	Luxemburg



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

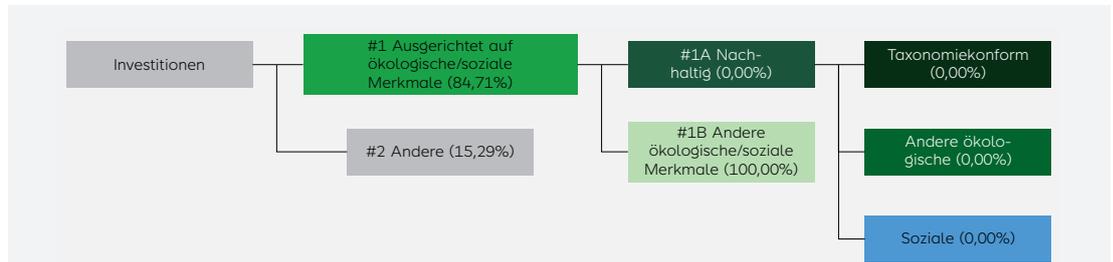
Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.

● Wie sah die Vermögensallokation aus?

Der Mindestanteil der Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erfüllung der beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfolgen, muss 51 % des Wertes des Sondervermögens betragen.

Die Grundlage der Ermittlung der Werte beruht auf den börsentäglichen Durchschnittswerten für den relevanten Bezugszeitraum 01.08.2023 bis 31.07.2024. Dadurch können Abweichungen zur Vermögensübersicht im Jahresbericht entstehen.

In der nachfolgenden graphischen Aufstellung erfolgt eine Aufteilung der Vermögensgegenstände des Fonds in verschiedene Kategorien. Der jeweilige durchschnittliche Anteil am Fondsvermögen wird in Prozent angegeben.



#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale umfasst die Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

#2 Andere Investitionen umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

Die Kategorie **#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst folgende Unterkategorien:

- Die Unterkategorie **#1A Nachhaltige Investitionen** umfasst nachhaltige Investitionen mit ökologischen oder sozialen Zielen.
- Die Unterkategorie **#1B Andere ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen, die auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind, aber nicht als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

● **In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?**

Nachfolgend werden die Sektoren anhand der NACE Codes ausgewiesen.

Es wurden im Berichtszeitraum vom 01.08.2023 bis 31.07.2024 gemäß Art. 54 Delegierte Verordnung (EU) 2022/1288 der Kommission Investitionen in den dort genannten Sektoren durchgeführt. Der Anteil der Investitionen in den Sektoren und Teilspektoren von fossilen Brennstoffen ist somit 38,16 %.

Die Grundlage der Ermittlung der Werte beruht auf den börsentäglichen Durchschnittswert im Vergleich zum kumulierten Fondsvolumen abzüglich der Kasse, da diese keine Hauptinvestition darstellt. Dadurch können Abweichungen zur Vermögensübersicht im Jahresbericht entstehen.

Sektor	Anteil
Beteiligungsgesellsch.	11,66%
Effekten- + Warenbörsen	0,72%
Einzelh. Bekleidung	0,38%
Elektrizitätserz.	5,88%

Sektor	Anteil
Elektrizitätsübertragung	1,22%
Elektrizitätsversorgung	3,11%
Elektrizitätsverteilung	1,25%
Energieversorgung	0,22%
Erbr.s.wirt.Dstl.Unt./PP	0,76%
Erschl.Grundst.; Bauotr.	0,08%
Gashandel d.Rohrleit.	1,84%
Gasversorgung	1,11%
Gasverteil. d.Rohrleit.	1,26%
Gew. v. Erdöl + Erdgas	0,78%
Gewinnung von Erdgas	1,57%
Herst. pharm. Spez.	3,03%
Herst. Verbrennungsmot.	0,41%
Herst.el.Bauel.	1,29%
Herst.pharm.Erzeugn.	0,83%
KI (ohne Spezial-KI)	8,32%
Lebensversicherungen	0,91%
Leitungsgeb.Telekommun.	4,31%
Mineralölverarbeitung	1,05%
Nichtlebensvers.	0,06%
Rückversicherungen	2,36%
Son. Finanzdienstl.	10,00%
Sonst.m.Finanzd.v.T.	1,26%
Sonst.Pers.bef.i.Landv.	0,03%
Sonst.Telekommunikation	0,83%
Techn.,ph.+chem.Unters.	2,33%
Telekommunikation	5,72%
Transport in RohrfernL.	0,83%
Treuhand-+ sonst.Fonds	11,30%
Verw.+Führ. v. Unt.	13,30%



Inwiefern waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?

Der Fonds trägt nicht zu einem oder mehreren Umweltzielen gem. Art 9 der Verordnung (EU) 2020/852 („Taxonomieverordnung“) bei.

Die dem Fonds zugrundeliegenden Investitionen sind nicht, d.h. zu 0 %, auf Wirtschaftstätigkeiten ausgerichtet, die gem. Art. 3 Verordnung (EU) 2020/852 („Taxonomieverordnung“) als ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten eingestuft sind.

Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energie oder CO₂-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheits- und Abfallentsorgungsvorschriften.

● **Wurden mit dem Finanzprodukt in EU-taxonmiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert?**

Ja:

In fossiles Gas In Kernenergie

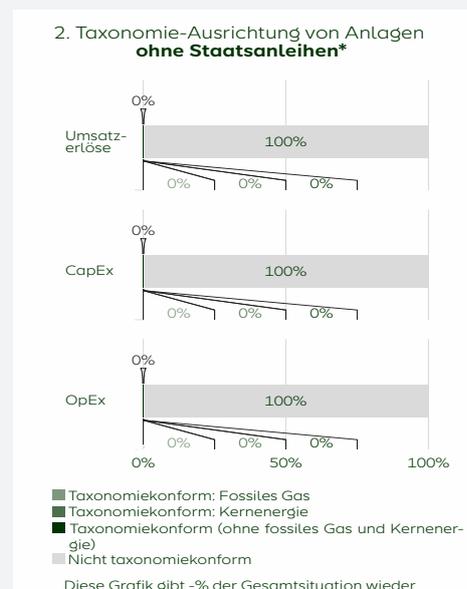
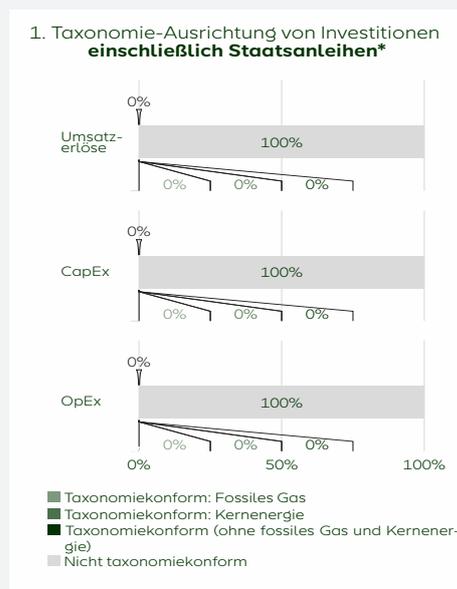
Nein

¹Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonmiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels ("Klimaschutz") beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen - siehe Erläuterung am linken Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonmiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

Taxonmiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln
- **Investitionsausgaben** (CapEx), die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, z.B. für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft
- **Betriebsausgaben** (OpEx), die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln

Die nachstehenden Grafiken zeigen den Mindestprozentsatz der EU-taxonmiekonformen Investitionen in abgesetzter Farbe. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomiekonformität von Staatsanleihen* gibt, zeigt die erste Grafik die Taxonomiekonformität in Bezug auf alle Investitionen des Finanzprodukts einschließlich der Staatsanleihen, während die zweite Grafik die Taxonomiekonformität nur in Bezug auf die Investitionen des Finanzprodukts zeigt, die keine Staatsanleihen umfassen.



*Für die Zwecke dieser Grafiken umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

Ermöglichende Tätigkeiten wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

Übergangstätigkeiten sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?**

Die maßgeblichen Daten, die zur Ermittlung des Anteils der Investitionen in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten herangezogen werden müssen, liegen noch nicht in ausreichendem Umfang vor. Daher wird der folgende Anteil angegeben:

Art der Wirtschaftstätigkeit	Anteil
Ermöglichende Tätigkeiten	0,00%
Übergangstätigkeiten	0,00%

 sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die **die Kriterien** für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der Verordnung (EU) 2020/852 **nicht berücksichtigen**.

 **Wie hoch war der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?**

Das Sondervermögen strebt keine nachhaltigen Investitionen an. Insofern wurden keine derartigen Investitionen getätigt.

 **Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurden mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?**

Unter "Andere Investitionen" können Investitionen in Aktien und Aktien gleichwertige Wertpapiere, Wertpapiere, die keine Aktien und Aktien gleichwertige Wertpapiere sind, Geldmarktinstrumente, Bankguthaben, Investmentanteile, Derivate und sonstige Anlageinstrumente fallen.

Andere Investitionen hatten im Berichtszeitpunkt einen durchschnittlichen Anteil von 15,29 %.

Dabei darf das Finanzprodukt bis zu 49 % des Wertes des Sondervermögens in "Andere Investitionen" investieren, wobei der Portfolioverwalter die Investitionen in "Andere Investitionen" zur Liquiditätserhaltung, zur Absicherung und/oder zur Schaffung einer zusätzlichen Rendite vornehmen kann. Im Berichtszeitraum gehörten hierzu Investitionen in Bankguthaben sowie liquide Mittel (z.B. Sichteinlagen oder Festgelder).

Ein ökologischer oder sozialer Mindestschutz wird in Bezug auf Aktien, Anleihen durch das Anwenden der oben genannten Ausschlusskriterien sichergestellt. Dies gilt nur dann, wenn der Datenprovider entsprechende Daten zur Verfügung stellt. Sofern keine Daten verfügbar sind, bleiben die Aktien, Anleihen erwerbbar, jedoch kann in diesem Fall diesbezüglich kein Mindestschutz garantiert werden.



Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?

Es wurde die Ausrichtung an den vorgegebenen ESG-Faktoren ordnungsgemäß in den Anlageprozess implementiert. Die beworbenen Merkmale wurden im Laufe des relevanten Zeitraums vom 01.08.2023 bis 31.07.2024 durchgehend beachtet. Es wurden keine Verstöße gegen die dargestellten Ausschlusskriterien oder Anlagegrenzen festgestellt.

Sofern Daten des Datenproviders für die Bewertung vorhanden waren, erfolgte die Anlage in Wertpapieren im Einklang mit den beworbenen ökologischen und/oder sozialen Kriterien.

Das Abstimmungsverhalten bei Hauptversammlungen der HANSAINVEST sowie der Umgang mit Aktionärsanträgen kann unter "<https://www.hansainvest.de/unternehmen/compliance/abstimmungsverhalten-bei-hauptversammlungen>" eingesehen werden.

Bei der HANSAINVEST nehmen wir unsere treuhänderische Pflicht gegenüber unseren Kunden sehr ernst und handeln in deren alleinigem Interesse. Wir sind davon überzeugt, dass gute Corporate Governance ein zentraler Faktor für langfristig höhere relative Renditen auf Aktien- und festverzinsliche Anlagen ist. Wir lassen uns bei unseren Anlageentscheidungen daher nicht nur von kurzfristigen finanziellen Zielen leiten. Vielmehr erwarten wir von den Unternehmen, in die wir investieren, auch eine nachhaltige verantwortungsvolle Unternehmensführung, die ESG-relevante Aspekte berücksichtigt. Entsprechend der bereits vollzogenen ESG Integration berücksichtigt die HANSAINVEST im Rahmen der Ausübung der Aktionärsrechte daher auch nichtfinanzielle Kriterien, wie die Rücksichtnahme auf die Umwelt (E für Environment), soziale Kriterien (S für Social), sowie eine verantwortungsvolle Unternehmensführung (G für Governance). Dabei stützen wir uns auf anerkannte nationale und internationale Regelwerke wie beispielsweise die jeweils aktuellen Analyse- Leitlinien für Hauptversammlungen (ALHV) des Bundesverbands Investment und Asset Management e.V. (BVI), des Deutschen Corporate Governance Kodex bzw. der in den jeweiligen Ländern geltenden Kodizes sowie die UN Principles for Responsible Investment (PRI), deren erklärtes Ziel es ist, ein besseres Verständnis der Auswirkungen von Investitionsaktivitäten auf Umwelt-, Sozial und Unternehmensführungsthemen zu schaffen und Investoren bei der Integration dieser Fragestellungen zu unterstützen.

Um mögliche Interessenkonflikte zum Nachteil unserer Anleger zu vermeiden, haben wir verschiedene organisatorische Maßnahmen getroffen und diese in unseren Grundsätzen für den Umgang mit Interessenkonflikten veröffentlicht: Conflicts of Interest Policy

Der Bericht über das Abstimmungsverhalten im Zuge der Ausübung unserer Aktionärsrechte kann über unsere Homepage eingesehen werden:

<https://www.hansainvest.de>

Hamburg, 25. Oktober 2024

HANSAINVEST

Hanseatische Investment-GmbH

Geschäftsführung

Dr. Jörg W. Stotz

Claudia Pauls

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH,
Hamburg

Prüfungsurteil

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

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

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

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

rechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht zu dienen.

Sonstige Informationen

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

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

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

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

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

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

Die gesetzlichen Vertreter der HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresberichts, der den Vorschriften des deutschen KAGB in allen wesentlichen Belangen entspricht und dafür, dass der Jahresbericht es unter Beachtung dieser Vorschriften ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verant-

wortlich 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 Jahresberichts angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage erlangter Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fortführung des Sondervermögens durch die *HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH* aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Vermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresbericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Vermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu

führen, dass das Sondervermögen durch die *HAN-SAINVEST Hanseatische Investment-GmbH* nicht fortgeführt wird.

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

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

Hamburg, den 28.10.2024

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Werner
Wirtschaftsprüfer

Lüning
Wirtschaftsprüfer

Allgemeine Angaben

Kapitalverwaltungsgesellschaft

HANSAINVEST Hanseatische Investment-Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Postfach 60 09 45
22209 Hamburg
Hausanschrift:
Kapstadtring 8
22297 Hamburg

Sitz: Hamburg

Telefon: (0 40) 3 00 57 - 62 96
Telefax: (0 40) 3 00 57 - 60 70

E-Mail: info@hansainvest.de
Web: www.hansainvest.de

Haftendes Eigenkapital: 24,958 Mio. EUR
Eingezahltes Eigenkapital: 10,500 Mio. EUR
Stand: 31.12.2023

Gesellschafter

SIGNAL IDUNA Allgemeine Versicherung AG,
Dortmund
SIGNAL IDUNA Lebensversicherung a.G., Hamburg

Aufsichtsrat

- Martin Berger
 - Vorsitzender
 - Vorstandsmitglied der SIGNAL IDUNA Gruppe, Hamburg (zugleich Vorsitzender des Aufsichtsrates der SIGNAL IDUNA Asset Management GmbH)
- Dr. Karl-Josef Bierth (bis zum 07.11.2023)
 - stellvertretender Vorsitzender
 - Vorstandsmitglied der SIGNAL IDUNA Gruppe, Hamburg
- Dr. Stefan Lemke (ab dem 15.02.2024)
 - stellvertretender Vorsitzender
 - stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrates der DONNER & REUSCHEL AG, Hamburg, Mitglied des Vorstandes der SIGNAL IDUNA Gruppe, Hamburg
- Markus Barth

- Vorsitzender des Vorstandes der Aramea Asset Management AG, Hamburg
- Dr. Thomas A. Lange
 - Vorsitzender des Vorstandes der National-Bank AG, Essen
- Prof. Dr. Harald Stützer
 - Geschäftsführender Gesellschafter der STUETZER Real Estate Consulting GmbH, Gerolsbach
- Prof. Dr. Stephan Schüller
 - Kaufmann

Geschäftsführung

- Dr. Jörg W. Stotz
 - (Sprecher, zugleich Mitglied der Geschäftsführung der HANSAINVEST Real Assets GmbH sowie Mitglied des Aufsichtsrates der Aramea Asset Management AG und der Greiff capital management AG)
- Claudia Pauls (ab dem 01.04.2024)
- Ludger Wibbeke
 - (zugleich Aufsichtsratsvorsitzender der HANSAINVEST LUX S.A. und Aufsichtsratsvorsitzender der WohnSelect Kapitalverwaltungsgesellschaft mbH)

Verwahrstelle

National-Bank AG
Theaterplatz 8
45127 Essen
Deutschland

Haftendes Eigenkapital: 513,318 Mio. EUR
Eingezahltes Eigenkapital: 44,507 Mio. EUR
Stand: 31.12.2023

Wirtschaftsprüfer

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Fuhrentwiete 5
20355 Hamburg
Deutschland

Portfolioverwaltung und Vertriebsgesellschaft:

SIGNAL IDUNA
Asset Management GmbH

Ein Unternehmen der
SIGNAL IDUNA Gruppe

Kapstadtring 8
22297 Hamburg

Telefon 040 4124-4919

service@si-am.de
si-am.de

Kapitalverwaltungsgesellschaft:

HANSAINVEST
Hanseatische Investment-GmbH

Ein Unternehmen der
SIGNAL IDUNA Gruppe

Kapstadtring 8
22297 Hamburg

Telefon 040 30057-6296

info@hansainvest.de
hansainvest.de