

HANSAINVEST – SERVICE-KVG

JAHRESBERICHT

Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsfonds

30. Juni 2022

HANSAINVEST

**SEHR GEEHRTE ANLEGERIN,
SEHR GEEHRTER ANLEGER,**

Hamburg, im Oktober 2022

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

Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsfonds

in der Zeit vom 01. Juli 2021 bis 30. Juni 2022.

Mit herzlichen Grüßen

Ihre
HANSAINVEST-Geschäftsführung

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

SO BEHALTEN SIE DEN ÜBERBLICK

TÄTIGKEITSBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2021/2022	4
VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 30. JUNI 2022	8
VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 30. JUNI 2022	9
ANHANG GEM. § 7 NR. 9 KARBV	15
VERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS	17
KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT, VERWAHRSTELLE UND GREMIEN	19

TÄTIGKEITSBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2021/2022

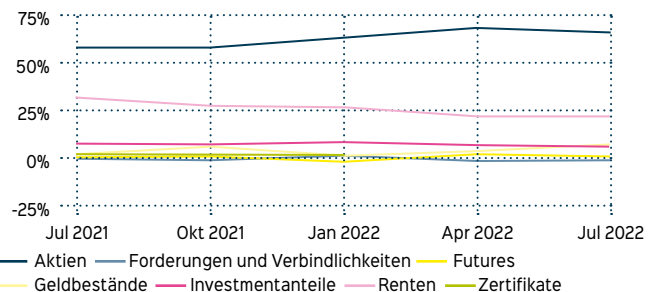
ANLAGEZIEL UND ANLAGEPOLITIK

Der Fonds Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsfonds verfolgt das Ziel, einen soliden und konstanten Wertzuwachs für Ausschüttungen bei stark verminderter Volatilität im Vergleich zu den gängigen Indizes zu erreichen. Im Rahmen des Investmentprozesses werden substanzstarke Firmen mit einem nachhaltigen Geschäftsmodell, das Umsatz- und Ergebnisresilienz in konjunkturellen Schwächephase gewährleistet, identifiziert. Verschiedene Faktoren dienen als Leistungsnachweise und induzieren auch in schwierigen Marktphasen eine stabile Entwicklung des Unternehmens.

Um das Anlageziel zu erreichen, investiert der Fonds in Aktien, verzinsliche Wertpapiere, Bankguthaben, Geldmarktinstrumente und Gold (XETRA-Gold Zertifikat). Das Fondsmanagement darf für den Fonds Derivatgeschäfte zum Zwecke der Absicherung, einsetzen.

PORTFOLIOSTRUKTUR

Die Anlagestrategie des Fonds beinhaltet einen aktiven Managementprozess. Der Fonds bildet weder einen Wertpapierindex ab, noch orientiert er sich an einem festgelegten Vergleichsmaßstab. Dies bedeutet, der Fondsmanager identifiziert die zu erwerbenden Vermögensgegenstände aktiv auf Basis eines festgelegten Investitionsprozesses. Gründe für An- oder Verkauf ergeben sich aus den Daten der quantitativen Indikationen der Modelle des Anlageberaters in Verbindung mit öffentlich verfügbaren Informationen insbesondere über Unternehmen, Regionen, Staaten oder Wirtschaftszweige. Hierbei spielt insbesondere die jeweils aktuelle Markt- oder Nachrichtenlage zu Politik, Wirtschaft und Konjunktur eine Rolle. Im Rahmen des Investitionsprozesses werden auch die mit dem An- oder Verkauf verbundenen möglichen Risiken berücksichtigt. Als strategischer Grundsatz ist die Vermeidung von Risiken die oberste Leitlinie. Hieraus ergeben sich seit im letzten Geschäftsjahr folgende Veränderungen der Assetklassen:



Im Hinblick auf das vorrangige Ziel des langfristigen Vermögenserhalts folgten wir den kurzfristigen, auf eine schnelle Erholung der Wirtschaft spekulierenden Aufwärtsbewegungen an den Aktienmärkten nicht, sondern blieben unserem strategischen Grundsatz treu, die Renditeoptimierung hinter den Vermögenserhalt zu stellen.

Die im abgelaufenen Geschäftsjahr abgeschlossenen Geschäfte sowie die sich im Bestand des Sondervermögens befindlichen Finanzinstrumente werden im Jahresbericht ausgewiesen.

RISIKOANALYSE

Im Berichtszeitraum bestanden keine wesentlichen Risiken

- Das Marktrisiko wird durch die quantitativen Modelle täglich verfolgt. 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.
- Aufgrund der weitreichenden Diversifikation mit einer Gewichtung von max. 15 % je Einzelengagement besteht kein Klumpenrisiko.
- Das Währungsrisiko ist gering, da der Fonds stetes über 50 % in Euro investiert ist.
- Das Liquiditätsrisiko ist aufgrund der zeitnahen Veräußerungsmöglichkeit gering.

- Adressenausfallrisiken resultieren aus dem möglichen Ausfall von Zins- und Tilgungszahlungen der Einzelinvestments in Renten, die so weit wie möglich diversifiziert werden, um Konzentrationsrisiken zu verringern. Dies betrifft nicht nur die Auswahl der Schuldner, sondern auch die Auswahl der Sektoren und Länder.
- 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.
- Operationelle Risiken: Unter operationellen Risiken wird die Gefahr von Verlusten verstanden, die durch die Unangemessenheit oder das Versagen von internen Verfahren, Menschen und Systemen oder durch externe Ereignisse verursacht werden. Beim operationellen Risiko differenziert die Gesellschaft zwischen technischen Risiken, Personalrisiken, Produktrisiken und Rechtsrisiken sowie Risiken aus Kunden- und Geschäftsbeziehungen und hat hierzu u.a. die folgenden Vorkehrungen getroffen:
Ex ante und ex post Kontrollen sind Bestandteil des Orderprozesses. Rechts- und Personalrisiken werden durch Rechtsberatung und Schulungen der Mitarbeiter minimiert.
- Die Ausbreitung der Atemwegserkrankung COVID-19 hat weltweit zu massiven Einschnitten in das öffentliche Leben mit erheblichen Folgen u.a. für die Wirtschaft und deren Unternehmen geführt. In diesem Zusammenhang kam es zu hohen Kursschwankungen an den Kapitalmärkten. Die weiteren Auswirkungen von COVID-19 auf

die Realwirtschaft bzw. die Finanzmärkte sind auch weiterhin mit Unsicherheiten behaftet.

- 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.

WERTENTWICKLUNG

Die Wertentwicklung (nach BVI-Methode) betrug für den Berichtszeitraum für den Fonds Werte & Sicherheit – Nachhaltiger Stiftungsfonds (Anteilklassen SBA / P) 2,09 % / 1,50 %. (Quelle HANSAINVEST, Stichtag 30.06.2022)

Die realisierten Gewinne und Verluste resultieren im Wesentlichen aus der Veräußerung von Aktien und Derivaten. Das Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften für den Berichtszeitraum betrug insgesamt für beide Anteilklassen: 328.911,14 Euro.

SONSTIGE HINWEISE

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

Der Fonds wurde zum 08. August 2019 neu aufgelegt. Das Portfoliomanagement ist an die SIGNAL IDUNA Asset Management GmbH ausgelagert.

Per 01.09.2021 wechselte die Verwahrstelle von der Kreissparkasse Köln zu der Donner & Reuschel AG.

ANGABEN GEMÄSS ART. 11 VERORDNUNG (EU) 2019/2088 (OFFENLEGUNGSVERORDNUNG, OFFLVO)

Der Fonds qualifiziert seit dem Inkrafttreten der OfflVO zum 10. März 2021 als Finanzprodukt, mit dem unter anderem ökologische und/ oder soziale Merkmale i.S.v. Art. 8 Abs. 1 beworben werden. Die nachfolgenden Angaben beziehen sich somit auf das gesamte Geschäftsjahr des Fonds.

Die beworbenen Merkmale zählen zum ökologischen und zum sozialen Bereich und sind in den vorvertraglichen Informationen des Fonds wie folgt beschrieben:

Im Rahmen des Investmentprozesses werden substanzstarke Unternehmen mit einem nachhaltigen Geschäftsmodell, das Umsatz- und Ergebnisresilienz in konjunkturellen Schwächephasen gewährleistet, identifiziert. Verschiedene Faktoren dienen als Leistungsnachweise und induzieren auch in schwierigen Marktphasen eine stabile Entwicklung des Unternehmens.

Die nun folgenden Ausschlusskriterien werden auf Basis der vom ESG Datenanbieter Datenproviders Institutional Shareholder Services Germany AG (folgend: ISS ESG) geprüft.

Für den Fonds werden vorbehaltlich verfügbarer Daten zu den Emittenten (siehe dazu näher unten) keine Aktien oder Anleihen von Unternehmen erworben, die

- schwerwiegende Kontroversen in Bezug auf Menschenrechte aufweisen;
- schwerwiegende Kontroversen bezüglich Arbeiterrechten aufweisen, insbesondere bzgl. Versammlungs- und Vereinigungsfreiheit, Zwangsarbeit, Kinderarbeit und Diskriminierung;
- schwerwiegende Kontroversen bezüglich ihres Umweltverhaltens aufweisen;
- schwerwiegende Kontroversen bezüglich Korruption, Bilanzierung, Steuern und Geldverkehr aufweisen;
- Umsatz mit Abtreibung und der Entwicklung und Herstellung aller Arten von Verhütungsmitteln sowie Stammzellenforschung generieren;
- mehr als 10 % Umsatz mit der Herstellung und dem Vertrieb von alkoholischen Getränken erwirtschaften;
- Umsatz mit gesetzlich nicht vorgeschriebenen Tierversuchen und / oder der Herstellung und dem Vertrieb von Pelzen generieren;
- Umsatz im Zusammenhang mit Massentierhaltung generieren;

- Umsatz aus der Herstellung und spezialisierten Dienstleistungen im Zusammenhang mit zivilen Waffen generieren;
- Umsatz im Zusammenhang mit kontroversen Waffen generieren;
- mehr als 5 % Umsatz im Zusammenhang mit militärischer Ausrüstung generieren;
- Umsatz aus dem Abbau und dem Vertrieb von Kraftwerkskohle generieren;
- mehr als 5 % ihres Umsatzes aus thermischer Kohleverstromung generieren;
- Umsatz im Zusammenhang mit Fracking oder der Gewinnung und Verarbeitung von Ölsänden generieren;
- Umsatz mit Glückspiel und zugehöriger Dienstleistungen erwirtschaften;
- Umsatz mit Pornografie erwirtschaften;
- Umsatz mit Tabak generieren;
- mehr als 5 % des Umsatzes aus der Erzeugung von Kernkraft, dem Abbau und der Verarbeitung von Uranerz und der Bereitstellung von Schlüsseldienstleistungen und
- Mehr als 5 % ihres Umsatzes aus dem Uranbergbau generieren; Seite 14 von 108
- Umsatz mit gentechnisch veränderten Organismen für die landwirtschaftliche Produktion und / oder gefährlichen Pestiziden sowie gefährlichen Substanzen nach der REACH Authorisation List erwirtschaften

Ferner werden keine Anleihen von Staaten erworben, die nach dem Freedom House Index in Bezug auf politische Rechte und bürgerliche Freiheiten als „unfrei“ klassifiziert werden.

Die genaue Funktionsweise der Titelauswahl wird auf der Homepage der Gesellschaft unter <https://www.hansainvest.com/deutsch/fondswelt/fondsuebersicht/> dargestellt.

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigung“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten berücksichtigen.

Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

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.

Die Ausrichtung an den vorgegebenen ESG-Faktoren wurde ordnungsgemäß in den Anlageprozess implementiert. Im Berichtszeitraum wurden im Zeitraum vom 05.07.2021 bis zum 06.07.2021 sowie vom 20.04.2022 bis zum 22.04.2022 die folgenden ESG relevanten Grenzen verletzt:

- Erwerb von Unternehmen, die Umsätze mit Tabak generieren;
- Erwerb von Unternehmen, die Umsätze im Zusammenhang mit kontroversen Waffen generieren.

Die Rückführung der Grenzverletzung erfolgte durch die Veräußerung der entsprechenden Wertpapiere.

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

VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 30. JUNI 2022

Fondsvermögen:	EUR 6.713.419,94	(6.310.980,81)
Umlaufende Anteile: (P)-Klasse	20.483	(21.776)
(SBA)-Klasse	49.779	(44.609)

VERMÖGENSAUFTEILUNG IN TEUR/%

	Kurswert in Fondswährung	% des Fondsvermögens	% des Fondsvermögens per 30.06.2021
I. Vermögensgegenstände			
1. Aktien	4.448	66,25	(58,12)
2. Anleihen	1.408	20,98	(30,87)
3. Zertifikate	0	0,00	(1,51)
4. Sonstige Wertpapiere	395	5,89	(7,26)
5. Derivate	61	0,92	(0,04)
6. Bankguthaben	377	5,61	(1,68)
7. Sonstige Vermögensgegenstände	48	0,71	(0,79)
II. Verbindlichkeiten	-24	-0,36	(-0,27)
III. Fondsvermögen	6.713	100,00	

VERMÖGENAUFSTELLUNG ZUM 30. JUNI 2022

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2022	Käufe/ Zugänge	Ver- käufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermö- gens
					im Berichtszeitraum				
Börsengehandelte Wertpapiere									
Aktien									
Allianz	DE0008404005	STK	1.395	0	0	0	EUR 183,720000	256.289,40	3,82
Eiffage	FR0000130452	STK	2.000	0	0	0	EUR 87,740000	175.480,00	2,61
Hannover Rück SE	DE0008402215	STK	1.270	0	0	0	EUR 137,050000	174.053,50	2,59
KONE	FI0009013403	STK	5.000	5.000	0	0	EUR 44,860000	224.300,00	3,34
NN Group	NL0010773842	STK	6.000	0	0	0	EUR 43,390000	260.340,00	3,88
Red Electrica Corporacion	ES0173093024	STK	8.600	0	0	0	EUR 18,125000	155.875,00	2,32
Talanx AG	DE000TLX1005	STK	5.000	5.000	0	0	EUR 36,380000	181.900,00	2,71
UnipolSai	IT0004827447	STK	75.000	0	0	0	EUR 2,334000	175.050,00	2,61
UPM Kymmene Corp.	FI0009005987	STK	4.000	0	0	0	EUR 29,990000	119.960,00	1,79
IA Financial Corporation Inc.	CA45075E1043	STK	4.000	4.000	0	0	CAD 62,540000	185.379,23	2,76
Helvetia Holding AG Namens-Aktien SF 0,02	CH0466642201	STK	2.000	0	0	0	CHF 111,600000	223.546,50	3,33
Swiss Life	CH0014852781	STK	400	0	230	0	CHF 468,400000	187.650,86	2,80
Admiral Group	GB00B02J6398	STK	6.000	6.000	0	0	GBP 22,450000	155.812,61	2,32
Coca-Cola HBC AG Nam.-Aktien SF 6,70	CH0198251305	STK	5.000	5.000	0	0	GBP 18,170000	105.089,65	1,57
Dali Foods Group Co. Ltd. Registered Shares HD -,01	KYG2743Y1061	STK	400.000	200.000	180.000	0	HKD 4,180000	203.319,75	3,03
Hengan Internat. Grp	KYG4402L1510	STK	40.000	20.000	17.000	0	HKD 37,100000	180.458,44	2,69
NKSJ Holdings	JP3165000005	STK	6.000	0	0	0	JPY 5.972,000000	249.935,48	3,72
Seiko Epson Corp.	JP3414750004	STK	8.000	8.000	0	0	JPY 1.950,000000	108.813,17	1,62
T & D	JP3539220008	STK	18.000	0	0	0	JPY 1.653,000000	207.540,19	3,09
Orkla	NO0003733800	STK	15.000	0	0	0	NOK 78,480000	113.892,09	1,70
SKF	SE0000108227	STK	7.000	7.000	0	0	SEK 155,650000	101.926,17	1,52
Fidelity National Finl Inc. Registered Shs. FNF DL -,0001	US31620R3030	STK	4.500	4.500	0	0	USD 36,810000	158.088,38	2,35
Reinsurance Grp of Amer.	US7593516047	STK	1.000	1.000	0	0	USD 118,330000	112.931,86	1,68
Sun Life Financial	CA8667961053	STK	2.300	2.300	0	0	USD 45,920000	100.797,86	1,50
Great-West Lifeco Inc. Registered Shares o.N.	CA39138C1068	STK	8.000	8.000	0	0	CAD 31,390000	186.090,63	2,77
T. Rowe Price Group	US74144T1088	STK	1.300	1.300	0	0	USD 115,500000	143.300,25	2,13
Verzinsliche Wertpapiere									
3,0000000000% ZF Europe Finance B.V. EO-Notes 2019(19/29)	XS2010039894	EUR	300	0	0	0	% 74,339000	223.017,00	3,33
Summe der börsengehandelten Wertpapiere							EUR	4.670.838,02	69,58
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere									
Verzinsliche Wertpapiere									
3,5000000000% DIC Asset AG Inh.-Schuldv v.2018(2021/2023)	DE000A2NBZG9	EUR	292	0	0	0	% 99,381500	290.193,98	4,32
4,2500000000% Commerzbank AG EO-FLR-Nachr. Anl.v.21(27/unb.)	DE000CZ45WA7	EUR	200	200	0	0	% 78,088500	156.177,00	2,33
1,6000000000% Deutsche Bahn Finance GmbH Sub.-FLR-Nts.v.19(29/unb.)	XS2010039548	EUR	200	0	0	0	% 78,568688	157.137,38	2,34
6,5000000000% Nordex SE Senior Notes v.18(18/23) Reg.S	XS1713474168	EUR	300	0	0	0	% 95,639000	286.917,00	4,27
4,0000000000% Otto (GmbH & Co KG) Sub.-FLR- Nts.v.18(25/unb.)	XS1853998182	EUR	291	0	0	0	% 101,390500	295.046,36	4,39
Summe der an organisierten Märkten zugelassenen oder in diese einbezogenen Wertpapiere							EUR	1.185.471,72	17,65

VERMÖGENAUFSTELLUNG ZUM 30. JUNI 2022

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2022	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens	
							im Berichtszeitraum			
Investmentanteile										
KVG-eigene Investmentanteile										
Sustainable Small.Comp.ESG Fd. Inhaber-Anteile I	DE000A2QDRX0		ANT	4.000	0	0	EUR	98,790000	395.160,00	5,89
Summe der Investmentanteile							EUR	395.160,00	5,89	
Summe Wertpapiervermögen							EUR	6.251.469,74	93,12	
Derivate (Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen)										
Aktienindex-Derivate Forderungen/Verbindlichkeiten										
Aktienindex-Terminkontrakte										
DAX Future 16.09.2022		XEUR	EUR	Anzahl -6				66.230,77	0,99	
DAX Future 16.09.2022		XEUR	EUR	Anzahl -4				5.300,00	0,08	
DAX Future 16.09.2022		XEUR	EUR	Anzahl -4				-9.900,00	-0,15	
Summe der Aktienindex-Derivate							EUR	61.630,77	0,92	
Bankguthaben										
EUR - Guthaben bei:										
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			EUR	284.535,40				284.535,40	4,24	
Bank: Norddeutsche Landesbank -GZ-			EUR	3,46				3,46	0,00	
Bank: UniCredit Bank AG			EUR	15,97				15,97	0,00	
Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen:										
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			NOK	33.767,22				3.266,92	0,05	
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			SEK	689.795,88				64.529,63	0,96	
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen:										
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			CHF	3.339,38				3.344,56	0,05	
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			HKD	20.057,47				2.439,04	0,04	
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			USD	1.368,83				1.306,38	0,02	
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			CAD	6.521,66				4.832,83	0,07	
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			GBP	3.700,05				4.279,99	0,06	
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			JPY	1.181.246,00				8.239,43	0,12	
Summe der Bankguthaben							EUR	376.793,61	5,61	
Sonstige Vermögensgegenstände										
Zinsansprüche			EUR	37.237,05				37.237,05	0,55	
Dividendenansprüche			EUR	10.426,06				10.426,06	0,16	
Summe sonstige Vermögensgegenstände							EUR	47.663,11	0,71	
Sonstige Verbindlichkeiten 1)			EUR	-24.137,29			EUR	-24.137,29	-0,36	
Fondsvermögen							EUR	6.713.419,94	100,2)	
Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(P)										
Anteilwert							EUR	94,45		
Umlaufende Anteile							STK	20.483		
Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(SBA)										
Anteilwert							EUR	96,00		
Umlaufende Anteile							STK	49.779		

Fußnoten:

1) noch nicht abgeführte Prüfungskosten, Veröffentlichungskosten, Verwahrstellenvergütung, Verwaltungsvergütung, Zinsen laufendes Konto

2) Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

Abwicklung von Transaktionen durch verbundene Unternehmen. Der Anteil der Transaktionen, die im Berichtszeitraum für Rechnung des Sondervermögens über Broker ausgeführt wurden, die verbundene Unternehmen und Personen sind, betrug 88,11%. Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 92.757.465,45 EUR.

WERTPAPIERKURSE BZW. MARKTSÄTZE

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)		per 30.06.2022	
Kanadischer Dollar	CAD	1,349450	= 1 Euro (EUR)
Schweizer Franken	CHF	0,998450	= 1 Euro (EUR)
Britisches Pfund	GBP	0,864500	= 1 Euro (EUR)
Hongkong-Dollar	HKD	8,223500	= 1 Euro (EUR)
Japanischer Yen	JPY	143,365000	= 1 Euro (EUR)
Norwegische Krone	NOK	10,336100	= 1 Euro (EUR)
Schwedische Krone	SEK	10,689600	= 1 Euro (EUR)
US-Dollar	USD	1,047800	= 1 Euro (EUR)
Marktschlüssel			
b) Terminbörsen			
XEUR	EUREX DEUTSCHLAND		

WÄHREND DES BERICHTSZEITRAUMES ABGESCHLOSSENE GESCHÄFTE, SOWEIT SIE NICHT MEHR IN DER VERMÖGENSAUFSTELLUNG ERSCHEINEN: KÄUFE UND VERKÄUFE IN WERTPAPIEREN, INVESTMENTANTEILEN UND SCHULDSCHEINDARLEHEN (MARKTZUORDNUNG ZUM BERICHTSSTICHTAG)

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
Börsengehandelte Wertpapiere					
Aktien					
Adecco Group AG	CH0012138605	STK	-	2.500	
A2A S.p.A.	IT0001233417	STK	125.000	125.000	
Gerresheimer	DE000A0LD6E6	STK	-	1.371	
LEG Immobilien	DE000LEG1110	STK	-	2.000	
RTL Group	LU0061462528	STK	4.000	4.000	
Agile Property Holdings	KYG011981035	STK	-	160.000	
Shimao Property Holdings	KYG810431042	STK	-	80.000	
Tokio Marine Holdings	JP3910660004	STK	-	2.500	
Skanska	SE0000113250	STK	4.000	4.000	
First Horizon National	US3205171057	STK	16.000	16.000	
Verzinsliche Wertpapiere					
2,625000000% K+S Aktiengesellschaft Anleihe v.17/23	XS1591416679	EUR	-	300	
1,125000000% Schaeffler AG MTN v. 19/22	DE000A2YB699	EUR	-	100	
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere					
Verzinsliche Wertpapiere					
0,000000000% Bundesrep.Deutschland Anl.v.2019 (2050)	DE0001102481	EUR	200	200	
2,900000000% Landesbank Baden-Württemberg Aktien-Anl 20(22) GXI	DE000LB2Q2L2	EUR	-	100	
Zertifikate					
Xetra-Gold	DE000A0S9GB0	STK	-	2.000	
Investmentanteile					
Gruppenfremde Investmentanteile					
MUL-LYX.DAILY LevDAX UCITS ETF	LU0252634307	ANT	1.100	1.100	
Derivate (in Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe)					
Terminkontrakte					
Aktienindex-Terminkontrakte					
Verkaufte Kontrakte:					
Basiswert: DAX Index		EUR			35.282,72
Zinsterminkontrakte					
Verkaufte Kontrakte:					
Basiswert: Bundesrep.Deutschland Euro-BUND synth. Anleihe		EUR			14.146,69

ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG (INKL. ERTRAGS- UND AUFWANDSAUSGLEICH)

für den Zeitraum vom 01. Juli 2021 bis 30. Juni 2022		Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(P)		Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(SBA)	
I. Erträge					
1. Dividenden inländischer Aussteller	EUR		7.326,33		21.831,90
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR		57.278,55		141.920,53
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	EUR		16.286,74		39.093,44
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	EUR		2.651,63		6.370,29
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR		-587,68		-1.404,87
davon negative Habenzinsen	EUR	-588,73		-1.407,56	
6. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR		-7.645,69		-18.941,71
7. Sonstige Erträge	EUR		1.420,08		3.399,08
Summe der Erträge	EUR		76.729,96		192.268,66
II. Aufwendungen					
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR		-48,86		-115,24
2. Verwaltungsvergütung	EUR		-36.446,16		-57.253,26
3. Verwahrstellenvergütung	EUR		-3.555,48		-8.234,97
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR		-2.823,64		-5.770,36
5. Sonstige Aufwendungen	EUR		-2.885,24		-6.606,12
6. Aufwandsausgleich	EUR		1.370,42		-1.697,55
Summe der Aufwendungen	EUR		-44.388,96		-79.677,50
III. Ordentlicher Nettoertrag	EUR		32.341,00		112.591,16
IV. Veräußerungsgeschäfte					
1. Realisierte Gewinne	EUR		256.188,35		630.583,85
2. Realisierte Verluste	EUR		-160.534,20		-397.326,86
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR		95.654,15		233.256,99
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR		127.995,15		345.848,15
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR		20.256,71		62.003,25
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR		-117.913,68		-307.942,90
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR		-97.656,97		-245.939,65
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR		30.338,18		99.908,50

ENTWICKLUNG DES SONDERVERMÖGENS

2022	Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(P)		Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(SBA)	
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	EUR	2.055.859,71	EUR	4.255.121,10
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	EUR	-29.404,35	EUR	-65.811,15
2. Mittelzufluss / -abfluss (netto)	EUR	-122.920,91	EUR	493.959,20
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen:	EUR	10.317,84	EUR	493.959,20
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen:	EUR	-133.238,75	EUR	0,00
3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR	785,54	EUR	-4.415,88
4. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	30.338,18	EUR	99.908,50
davon nicht realisierte Gewinne:	EUR	20.256,71	EUR	62.003,25
davon nicht realisierte Verluste:	EUR	-117.913,68	EUR	-307.942,90
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	EUR	1.934.658,17	EUR	4.778.761,77

VERWENDUNG DER ERTRÄGE DES SONDERVERMÖGENS

Berechnung der Ausschüttung		insgesamt	je Anteil
Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(P)			
I. Für die Ausschüttung verfügbar			
1. Vortrag aus dem Vorjahr	EUR	290.068,25	14,16
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	127.995,15	6,25
3. Zuführung aus dem Sondervermögen 3)	EUR	160.534,20	7,84
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet			
1. Der Wiederanlage zugeführt	EUR	-247.432,87	-12,08
2. Vortrag auf neue Rechnung	EUR	-290.198,73	-14,17
III. Gesamtausschüttung	EUR	40.966,00	2,00
1. Endausschüttung			
a) Barausschüttung	EUR	40.966,00	2,00
Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(SBA)			
I. Für die Ausschüttung verfügbar			
1. Vortrag aus dem Vorjahr	EUR	481.950,65	9,68
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	345.848,15	6,95
3. Zuführung aus dem Sondervermögen 3)	EUR	397.326,86	7,98
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet			
1. Der Wiederanlage zugeführt	EUR	-408.753,40	-8,21
2. Vortrag auf neue Rechnung	EUR	-716.814,27	-14,40
III. Gesamtausschüttung	EUR	99.558,00	2,00
1. Endausschüttung			
a) Barausschüttung	EUR	99.558,00	2,00

3) Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten (für die Ausschüttung notwendig wäre eine Zuführung i.H.v. EUR 0,00)

VERGLEICHENDE ÜBERSICHT ÜBER DIE LETZTEN DREI GESCHÄFTSJAHRE

Geschäftsjahr		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert
Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(P)				
Auflegung 08.08.2019	EUR	500.000,00	EUR	100,00
2020	EUR	6.985.308,20	EUR	91,60
2021	EUR	2.055.859,71	EUR	94,41
2022	EUR	1.934.658,17	EUR	94,45
Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(SBA)				
Auflegung 08.08.2019	EUR	1.500.000,00	EUR	100,00
2020	EUR	4.012.803,35	EUR	92,07
2021	EUR	4.255.121,10	EUR	95,39
2022	EUR	4.778.761,77	EUR	96,00

ANHANG GEM. § 7 NR. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure

EUR 4.547.550,00

Der Wert ergibt sich unter Berücksichtigung von Netting- und Hedgingeffekten, der zugrundeliegenden Derivate im Sondervermögen

Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte

Donner & Reuschel AG

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %) 93,12
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %) 0,92

Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisikopotential wurde für dieses Sondervermögen gemäß der Derivateverordnung nach dem einfachen Ansatz ermittelt.

Sonstige Angaben

Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(P)

Anteilwert EUR 94,45
Umlaufende Anteile STK 20.483

Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(SBA)

Anteilwert EUR 96,00
Umlaufende Anteile STK 49.779

	Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(P)	Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(SBA)
Währung	EUR	EUR
Verwaltungsvergütung	1,82% p.a.	1,22% p.a.
Ausgabeaufschlag	0,00%	0,00%
Ertragsverwendung	Ausschüttung	Ausschüttung
Mindestanlagevolumen	-	EUR 100.000

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

Gesamtkostenquote

Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(P) 2,28 %
Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(SBA) 1,66 %

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

Transaktionskosten EUR 11.834,30
Summe der Nebenkosten des Erwerbs (Anschaffungsnebenkosten) und der Kosten der Veräußerung der Vermögensgegenstände.

Erfolgsabhängige Vergütung in % des durchschnittlichen Nettoinventarwertes

Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(P) 0,00 %

An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen

Im abgelaufenen Geschäftsjahr wurden keine Pauschalvergütungen gezahlt.

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

Die KVG gewährt für die Anteilklasse Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(P) sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.

Die KVG gewährt für die Anteilklasse Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(SBA) keine sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.

Verwaltungsvergütungssatz für im Sondervermögen gehaltene Investmentanteile

Die Verwaltungsvergütung für KVG- und Gruppeneigene Investmentanteile beträgt:

Sustainable Small.Comp.ESG Fd. Inhaber-Anteile I 1,8000 %

Die Verwaltungsvergütung für Gruppenfremde Investmentanteile beträgt:
MUL-LYX.DAILY LevDAX UCITS ETF 0,4000 %

Ausgabeaufschläge oder Rücknahmeaufschläge wurden nicht berechnet.

Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen

Wesentliche sonstige Erträge:

Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(P): EUR 1.372,43 Erstattung Quellensteuer

Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(SBA): EUR 3.297,88 Erstattung Quellensteuer

Wesentliche sonstige Aufwendungen:

Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(P): EUR 1.846,38 Ratingkosten

Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsf.(SBA): EUR 4.252,38 Ratingkosten

Sonstige Informationen

Die Ermittlung der Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste erfolgt dadurch, dass in jedem Geschäftsjahr die in den Anteilspreis einfließenden Wertansätze der Vermögensgegenstände mit den jeweiligen historischen Anschaffungskosten verglichen werden, die Höhe der positiven Differenzen in die Summe der nicht realisierten Gewinne einfließen, die Höhe der negativen Differenzen in die Summe der nicht realisierten Verluste einfließen und aus dem Vergleich der Summenpositionen zum Ende des Geschäftsjahres mit den Summenpositionen zum Anfang des Geschäftsjahres die Nettoveränderungen ermittelt werden.

Angaben zur Mitarbeitervergütung der HANSAINVEST

Hanseatische Investment-GmbH (KVG) für das Geschäftsjahr 2021

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung (inklusive Geschäftsführer)	EUR	19.375.238,71
davon feste Vergütung	EUR	15.834.735,40
davon variable Vergütung	EUR	3.540.503,31
Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen	EUR	0,00
Zahl der Mitarbeiter der KVG (inkl. Geschäftsführung)		263
Höhe des gezahlten Carried Interest	EUR	0,00
Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr 2021 der KVG gezahlten Vergütung an Geschäftsleiter (Risikoträger)	EUR	1.273.466,81

Die Angaben zur Mitarbeitervergütung beziehen sich auf den Zeitraum vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021 und betreffen ausschließlich die in diesem Zeitraum bei der Gesellschaft beschäftigten Mitarbeiter.

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 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 im Auslagerungsfall für das Geschäftsjahr 2021

(Portfoliomanagement Signal Iduna Asset Management GmbH)

Die KVG zahlt keine direkten Vergütungen an Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens.

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

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens gezahlten Mitarbeitervergütung:	EUR	10.827.355
davon feste Vergütung:	EUR	0
davon variable Vergütung:	EUR	0
Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen:	EUR	0
Zahl der Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens:		108

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 Stimmrechtsberatern:

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

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.

Hamburg, 06. Oktober 2022

HANSAINVEST
Hanseatische Investment-GmbH
Geschäftsführung

(Dr. Jörg W. Stotz) (Ludger Wibbeke)

VERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH,
Hamburg

PRÜFUNGSURTEIL

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Werte & Sicherheit - Nachhaltiger Stiftungsfonds – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Juli 2021 bis zum 30. Juni 2022, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 30. Juni 2022, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Juli 2021 bis zum 30. Juni 2022, 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 ge-

eignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil 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 des Jahresberichts zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresberichts sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, Ereignisse, Entscheidungen und Faktoren, welche die weitere Entwicklung des Investmentvermögens 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 – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen 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 Verstößen oder Unrichtigkeiten 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 – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen 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 wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresberichts relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH bei der Aufstellung des Jahresberichts angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

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

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresberichts, 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 Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Hamburg, den 07. Oktober 2022

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Werner	Lüning
Wirtschaftsprüfer	Wirtschaftsprüfer

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT, VERWAHRSTELLE UND GREMIEN

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT:

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

Kunden-Servicecenter:
Telefon: (0 40) 3 00 57 - 62 96
Telefax: (0 40) 3 00 57 - 60 70
Internet: www.hansainvest.de
E-Mail: service@hansainvest.de

Gezeichnetes Kapital: € 10.500.000,00
Eigenmittel: € 22.659.122,98
(Stand: 31.12.2021)

GESELLSCHAFTER:

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

VERWAHRSTELLE:

Hauck Aufhäuser Lampe Privatbank AG
Gezeichnetes und eingezahltes Kapital: € 28.839.372,00
Haftendes Eigenkapital (aufsichtsrechtliche Eigenmittel
nach Art. 72 CRR): € 548.887.311,00
(Stand 31.12.2021)*

*) inkl. Lampe Privatbankiers

EINZAHLUNGEN:

UniCredit Bank AG, München
(vorm. Bayerische Hypo- und Vereinsbank)
BIC: HYVEDEMM300 | IBAN: DE15200300000000791178

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

WIRTSCHAFTSPRÜFER:

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Hamburg

GESCHÄFTSFÜHRUNG:

Dr. Jörg W. Stotz (Sprecher, zugleich Aufsichtsrats-
vorsitzender der HANSAINVEST LUX S.A., Mitglied der
Geschäftsführung der HANSAINVEST Real Assets GmbH
sowie Mitglied des Aufsichtsrates der Aramea Asset
Management AG)

Nicholas Brinckmann (zugleich Sprecher der Geschäfts-
führung HANSAINVEST Real Assets GmbH)

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

HANSAINVEST

Hanseatische Investment-GmbH

Ein Unternehmen der
SIGNAL IDUNA Gruppe

Kapstadtring 8
22297 Hamburg

Telefon (040) 3 00 57-62 96

Fax (040) 3 00 57-60 70

service@hansainvest.de

www.hansainvest.de

HANSAINVEST