

HANSAINVEST – SERVICE-KVG

JAHRESBERICHT

EFD Global Invest

30. April 2024

Inhaltsverzeichnis

Tätigkeitsbericht EFD Global Invest	4
Vermögensübersicht	8
Vermögensaufstellung	9
Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV	17
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	23
Allgemeine Angaben	26

Sehr geehrte Anlegerin,

sehr geehrter Anleger,

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

EFD Global Invest

in der Zeit vom 01.05.2023 bis 30.04.2024.

Mit freundlicher Empfehlung

Ihre HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

Dr. Jörg W. Stotz, Ludger Wibbeke

Tätigkeitsbericht EFD Global Invest für das Geschäftsjahr vom 01.05.2023 - 30.04.2024

Anlageziel und Anlagepolitik

Das Anlageziel des EFD Global Invest ist das Erreichen einer positiven Wertentwicklung.

Die Anlagestrategie des Fonds beinhaltet einen aktiven Managementprozess. Der Fonds bildet weder einen Wertpapierindex ab, noch orientiert sich die Gesellschaft für den Fonds an einem festgelegten Vergleichsmaßstab. Dies bedeutet, dass der Fondsmanager die für den Fonds zu erwerbenden Vermögensgegenstände auf Basis eines festgelegten Investitionsprozesses aktiv identifiziert, im eigenen Ermessen auswählt und nicht passiv einen Referenzindex nachbildet.

Grundlage des Investitionsprozesses ist ein etablierter Research Prozess, bei dem der Fondsmanager potenziell interessante Unternehmen, Regionen, Staaten oder Wirtschaftszweige insbesondere auf Basis von Datenbankanalysen, Unternehmensberichten, Wirtschaftsprognosen, öffentlich verfügbaren Informationen und persönlichen Eindrücken und Gesprächen analysiert. Nach Durchführung dieses Prozesses entscheidet der Fondsmanager unter Beachtung der gesetzlichen Vorgaben und Anlagebedingungen über den Kauf und Verkauf des konkreten Vermögensgegenstandes. Gründe für An- oder Verkauf können hierbei insbesondere eine veränderte Einschätzung der zukünftigen Unternehmensentwicklung, die aktuelle Markt- oder Nachrichtenlage, die regionalen, globalen oder branchenspezifischen Konjunktur- und Wachstumsprognosen und die zum Zeitpunkt der Entscheidung bestehende Risikotragfähigkeit oder Liquidität des Fonds sein. Im Rahmen des Investitionsprozesses werden auch die mit dem An- oder Verkauf verbundenen möglichen Risiken berücksichtigt. Risiken können hierbei eingegangen werden, wenn der Fondsmanager das Verhältnis zwischen Chance und Risiko positiv einschätzt. Der Fonds bildet keinen Index ab, und seine Anlagestrategie beruht auch nicht auf der Nachbildung der Entwicklung eines oder mehrerer Indizes. Der Fonds verwendet keinen Referenzwert, weil der Fonds eine Benchmark unabhängige Performance erreichen soll.

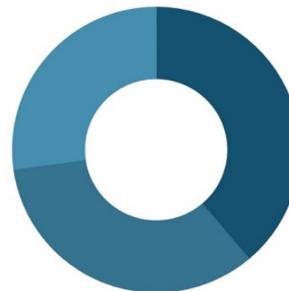
Aktien	vollständig
Aktienfonds	vollständig
Bankguthaben	max. 49%
Renten	max. 49%
Rentenfonds	max. 49%
Geldmarktinstrumente	max. 49%
Mischfonds	max. 49%

Derivate dürfen zu Absicherungs- und Investitionszwecken erworben werden.

Die Fondswährung lautet auf Euro.

Portfoliostruktur

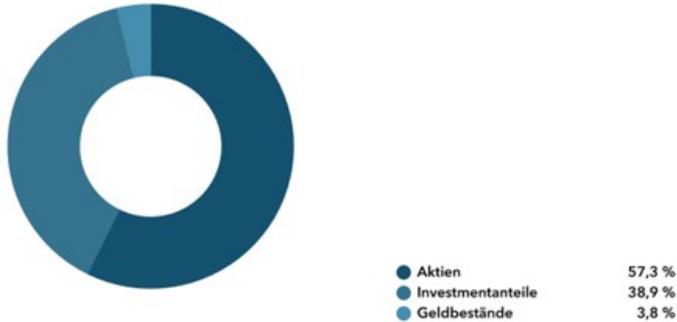
per 30.04.2023



● Investmentanteile	38,9 %
● Aktien	34,0 %
● Geldbestände	27,2 %

Assetgruppe	Marktwert EUR	Anteil in %	Exposure incl. Derivate	Anteil incl. Derivate
Fonds	13.270.754,60	38,93 %	13.270.754,60	38,93 %
Aktien	11.599.880,58	34,03 %	11.599.880,58	34,03 %
Kasse	9.214.602,85	27,03 %	9.214.602,85	27,03 %
Summe	34.085.238,03	100,00 %	34.085.238,03	100,00 %

per 30.04.2024



Assetgruppe	Marktwert EUR	Anteil in %	Exposure incl. Derivate	Anteil incl. Derivate
Kasse	1.643.853,57	3,58 %	21.517.278,38	46,82 %
Fonds	17.991.408,77	39,15 %	17.991.408,77	39,15 %
Aktien	26.504.564,56	57,67 %	6.449.397,94	14,03 %
Derivate	-181.741,81	-0,40 %	0,00	0,00 %
Summe	45.958.085,09	100,00 %	45.958.085,09	100,00 %

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

Im Geschäftsjahr wurde die Allokation in Aktien und Investmentanteile (zumeist Aktien-ETFs) erhöht und die Liquidität im Gegenzug entsprechend reduziert.

Wesentliche Risiken des Sondervermögens

Marktpreisrisiken / Zinsänderungsrisiken

Das zentrale Marktpreisrisiko des Fonds resultiert aus der Wertentwicklung der globalen Aktienmärkte. Darüber hinaus wurden in geringem Rahmen noch Zinsänderungsrisiken eingegangen durch den Erwerb von Rentenfonds. Zum Geschäftsjahresende wurden weder Rentenfonds noch Einzelanlagen in Renten im Fonds gehalten.

Währungsrisiken

Die Finanzinstrumente können in einer anderen Währung als der Währung des Sondervermögens angelegt sein. Der Fonds erhält die Erträge, Rückzahlungen und Erlöse aus solchen Anlagen in der anderen Währung. Fällt der Wert dieser Währung gegenüber der Fondswährung, so reduziert sich der Wert solcher Anlagen.

Operationelle Risiken

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

Ex-Ante und Ex-Post Kontrollen sind Bestandteil des Orderprozesses.

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

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

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

Besondere operationelle Risiken waren im Berichtszeitraum nicht zu verzeichnen.

Liquiditätsrisiken Aktien

Das Sondervermögen ist breit gestreut und zu einem Teil in Aktien mit hoher Marktkapitalisierung investiert, die im Regelfall in großen Volumina an den internationalen Börsen gehandelt werden. Daher ist davon auszugehen, dass jederzeit ausreichend Vermögenswerte zu einem angemessenen Verkaufserlös veräußert werden können.

Liquiditätsrisiko Zielfonds

Der Fonds investiert einen Teil seines Vermögens in Zielfonds. Die Liquidität des Sondervermögens kann eingeschränkt werden, sofern z.B. für die Zielfonds die Rücknahme der Anteilscheine ausgesetzt werden sollte. Zum Stichtag waren drei Fonds einer Fondsgesellschaft nicht handelbar. Das Gesamtgewicht der drei Tranchen gemessen am Fondsvolumen war zum Stichtag deutlich unter 0,1%

Zinsänderungsrisiko Zielfonds

Das Sondervermögen ist Zinsänderungsrisiken über Zielfonds-Investments in Rentenpapiere ausgesetzt. Sofern die Zielfonds in festverzinsliche Wertpapiere investieren könnte die Möglichkeit bestehen, dass sich das Marktzinsniveau, das im Zeitpunkt der Emission einer Anleihe gegeben ist, ändert. Steigen die Marktzinsen gegenüber den Zinsen zum Zeitpunkt der Emission, so fallen in der Regel die Kurse der festverzinslichen Wertpapiere. Fällt dagegen der Marktzins, so steigt der Kurs festverzinslicher Wertpapiere. Diese Kursentwicklung führt dazu, dass die aktuelle Rendite des 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.

Adressenausfallrisiko Zielfonds

Der Fonds legt einen Teil seines Vermögens in Zielfonds an, welche ihrerseits in Anleihen investieren. Dadurch ist der Fonds mittelbar von dem Risiko betroffen, dass es zu einem Ausfall der Zins- und Tilgungszahlungen der im Bestand der Zielfonds befindlichen Anleihen kommen kann. In dessen Folge kann es bei den Anleihen zu Kursverlusten kommen. Das Adressenausfallrisiko soll durch die diversifizierte Anlage in mehrere Zielfonds reduziert werden.

Währungsrisiko Zielfonds

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

Sonstige Risiken

Seit dem 24.2.2022 führt Russland Krieg gegen die Ukraine („Russland-Ukraine-Krieg“). Die Börsen sind seit Beginn des Konfliktes von einer deutlich höheren Volatilität geprägt. Die weitere Entwicklung an den Kapitalmärkten hängt von vielen Faktoren ab: vom Verlauf der Kampfhandlungen, den wirtschaftlichen Folgen infolge der gegen Russland und Belarus verhängten Sanktionen, einer weiterhin steigenden bzw. hohen Inflation, der Lage an den Rohstoffmärkten sowie anstehenden geldpolitischen Entscheidungen. Es ist davon auszugehen, dass die Rahmenbedingungen der Weltwirtschaft und an den Börsen weiterhin von erhöhter Unsicherheit geprägt sein werden. Daher unterliegt auch die zukünftige Wertentwicklung dieses Sondervermögens größeren Marktpreisrisiken.

Wesentliche Quellen des Veräußerungsergebnisses

Die realisierten Gewinne resultieren im Wesentlichen aus der Veräußerung von Investmentanteilen. Für die realisierten Verluste sind im Wesentlichen Veräußerungen von Investmentanteilen und Derivaten (Optionen und Futures) ursächlich.

Sonstige für den Anleger wesentliche Hinweise

Das Portfoliomanagement für den EFD Global Invest war bis zum 31.03.2024 an die Signal Iduna Asset Management GmbH ausgelagert. Hierbei handelt es sich um ein von der Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht zugelassenes Institut.

Ab dem 01.04.2024 ist die HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH für das Portfoliomanagement des Sondervermögens verantwortlich.

Als Fondsberater fungieren die EFD Asset Management GmbH sowie die Gridl Asset Management GmbH.

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

Schadensfälle sind im Berichtszeitraum keine aufgetreten. Weitere wesentliche Ereignisse waren ebenfalls nicht zu verzeichnen.

Am 14. Dezember 2023 wurde die neue Anteilklasse „EFD Global Invest E“ aufgelegt und die bestehende Anteilklasse wurde auf die neue Anteilklasse verschmolzen.

Vermögensübersicht

VERMÖGENSÜBERSICHT

	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens ¹⁾
I. Vermögensgegenstände	46.251.046,45	100,64
1. Aktien	26.504.564,56	57,67
2. Investmentanteile	17.991.408,77	39,15
3. Derivate	-181.741,81	-0,40
4. Bankguthaben	1.933.765,55	4,21
5. Sonstige Vermögensgegenstände	3.049,38	0,01
II. Verbindlichkeiten	-292.961,36	-0,64
1. Sonstige Verbindlichkeiten	-292.961,36	-0,64
III. Fondsvermögen	EUR 45.958.085,09	100,00

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

Vermögensaufstellung

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 30.04.2024

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 30.04.2024	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens ¹⁾
							im Berichtszeitraum			
Börsengehandelte Wertpapiere								EUR	26.504.564,56	57,67
Aktien								EUR	26.504.564,56	57,67
DK0062498333	Novo-Nordisk AS Navne-Aktier B DK 0,1		STK	15.500	19.900	4.400	DKK	884,8000	1.838.909,08	4,00
LU1673108939	Aroundtown		STK	850.000	850.000	0	EUR	2,0460	1.739.100,00	3,78
NL0010273215	ASML Holding N.V.		STK	2.050	2.600	550	EUR	847,7000	1.737.785,00	3,78
DE0008232125	Deutsche Lufthansa		STK	130.000	130.000	0	EUR	6,7420	876.460,00	1,91
DE0006231004	Infineon Technologies AG		STK	28.000	28.000	0	EUR	32,8000	918.400,00	2,00
FR000121014	LVMH Moët Henn. L. Vuitton SA		STK	2.390	1.265	0	EUR	779,2000	1.862.288,00	4,05
DE0007030009	Rheinmetall		STK	1.200	1.200	0	EUR	525,0000	630.000,00	1,37
US02079K3059	Alphabet Inc. Cl. A		STK	7.938	0	0	USD	166,1500	1.231.119,85	2,68
US0378331005	Apple Inc.		STK	12.100	4.444	3.650	USD	173,5000	1.959.628,49	4,26
US22207T1016	Couchbase Inc. Registered Shares DL -,00001		STK	35.000	35.000	0	USD	24,6000	803.696,44	1,75
IE000S9YS762	Linde plc Registered Shares EO -,001		STK	3.100	3.100	0	USD	445,0700	1.287.890,41	2,80
US30303M1027	Meta Platforms Inc. Cl.A		STK	1.133	1.133	0	USD	432,6200	457.536,13	1,00
US5949181045	Microsoft Corp.		STK	5.800	0	1.159	USD	402,2500	2.177.774,67	4,74
US64110L1061	Netflix Inc.		STK	1.800	4.602	3.950	USD	559,4900	940.056,01	2,05
US6541061031	Nike		STK	17.300	11.840	0	USD	94,0600	1.518.937,74	3,31
US67066G1040	NVIDIA Corp.		STK	2.700	2.700	0	USD	877,5700	2.211.741,81	4,81
US88160R1014	Tesla Inc.		STK	10.000	6.092	0	USD	194,0500	1.811.350,70	3,94
US88339J1051	The Trade Desk Inc.		STK	15.400	7.400	0	USD	84,5000	1.214.692,43	2,64
US94106L1098	Waste Management		STK	6.500	0	2.565	USD	212,1500	1.287.197,80	2,80
Investmentanteile								EUR	17.991.408,77	39,15
Gruppenfremde Investmentanteile								EUR	17.991.408,77	39,15
LU0779800910	DB X - Trackers CSI300 Index ETF		ANT	110.000	110.000	0	EUR	12,7160	1.398.760,00	3,04
FR0013534914	H2O ADAGIO Act. au Port. I EUR Acc. oN		ANT	3	0	0	EUR	225,7500	677,25	0,00
FR0013535713	H2O Allegro Act. au Port. RC (4 Déc.) o.N.		ANT	14	0	0	EUR	528,9000	7.404,60	0,02
FR0013535960	H2O Multibonds Act. au Port. I(C) EUR Dis. oN		ANT	3	0	0	EUR	1.796,0900	5.388,27	0,01
DE000A0F5UE8	iSh.DJ China Offsh.50 U.ETF DE Inhaber-Anteile		ANT	24.325	20.000	0	EUR	33,3800	811.968,50	1,77
DE0005933964	iShares SMI		ANT	8.657	0	0	EUR	132,5200	1.147.225,64	2,50
IE00B1TXK627	iShs II-S&P GI Water UCITS ETF Registered Shares o.N.		ANT	19.055	0	0	EUR	60,8500	1.159.496,75	2,52
IE00BQT3WG13	iShs IV-iShs MSCI China A Registered Shares o.N.		ANT	35.789	0	0	EUR	3,9895	142.780,22	0,31
FR0010342592	Lyxor PEA NASDAQ-100 D.2x Lev. Actions au Porteur o.N.		ANT	2.280	14.632	14.659	EUR	927,2000	2.114.016,00	4,60
IE00BYWQWR46	VanEck Vid eSports UC. ETF Reg. Shares A USD Acc. o.N.		ANT	34.537	0	0	EUR	36,2800	1.253.002,36	2,73
LU0779800910	DB X - Trackers CSI300 Index ETF		ANT	370.000	370.000	0	USD	13,6400	4.710.911,98	10,25
IE00BZCQB185	iShs IV-iShs MSCI India UC.ETF		ANT	220.000	80.447	0	USD	9,3070	1.911.266,69	4,16

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 30.04.2024

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 30.04.2024	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens ¹⁾
IE00B43HR379	iShsV-S&P 500 He.Ca.Sec.U.ETF Registered Shares USD (Acc) oN		ANT	163.798	0	0	USD	10,9775	1.678.421,12	3,65
IE00B53SZB19	iShsVII-NASDAQ 100 UCITS ETF Registered Shares o.N.		ANT	700	1.207	3.051	USD	1.010,5800	660.324,84	1,44
LU2023679090	Lyx.Idx Fd-Fut.Mob.(DR) U.ETF Act. Nom. USD Acc. oN		ANT	62.303	0	0	USD	17,0190	989.764,55	2,15
Summe Wertpapiervermögen							EUR		44.495.973,33	96,82
Derivate (Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)							EUR		-181.741,81	-0,40
Aktienindex-Derivate (Forderungen/Verbindlichkeiten)							EUR		-181.741,81	-0,40
Aktienindex-Terminkontrakte							EUR		-181.741,81	-0,40
E-Mini Nasdaq 100 Index Futures 21.06.2024		XCME	USD Anzahl	-60					-181.741,81	-0,40
Bankguthaben							EUR		1.933.765,55	4,21
EUR - Guthaben bei:							EUR		73.200,55	0,16
Bank: National-Bank AG			EUR	1,53				1,53	0,00	
Bank: UniCredit Bank AG			EUR	0,63				0,63	0,00	
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			EUR	73.198,39				73.198,39	0,16	
Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen							EUR		65.602,72	0,14
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			DKK	489.258,52				65.602,72	0,14	
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen							EUR		1.794.962,28	3,91
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			CNY	5.102,67				657,81	0,00	
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			USD	1.922.238,38				1.794.304,47	3,90	
Sonstige Vermögensgegenstände							EUR		3.049,38	0,01
Dividendenforderung			EUR	3.049,38				3.049,38	0,01	
Sonstige Verbindlichkeiten							EUR		-292.961,36	-0,64
Sonstige Verbindlichkeiten ²⁾			EUR	-292.961,36				-292.961,36	-0,64	
Fondsvermögen							EUR		45.958.085,09	100,00
Anteilwert EFD Global Invest E							EUR		106,91	
Umlaufende Anteile EFD Global Invest E							STK		429.895,598	

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

²⁾ noch nicht abgeführte Prüfungskosten, Veröffentlichungskosten, Verwahrstellenvergütung, Verwaltungsvergütung, Performance Fee, Zinsen laufendes Konto

WERTPAPIERKURSE BZW. MARKTSÄTZE

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)

				per 30.04.2024
Dänische Krone	(DKK)	7,457900	=	1 Euro (EUR)
Renminbi Yuan	(CNY)	7,757050	=	1 Euro (EUR)
US-Dollar	(USD)	1,071300	=	1 Euro (EUR)

MARKTSCHLÜSSEL

Terminbörse

XCME	CHICAGO MERCANTILE EXCHANGE
------	-----------------------------

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

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

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge
Börsengehandelte Wertpapiere				
Aktien				
US2441991054	Deere	STK	993	3.880
US7427181091	Procter & Gamble	STK	0	7.027
DE0007165631	Sartorius AG Vorzugsaktien o.St. o.N.	STK	2.833	3.700
US9311421039	Walmart Inc. Registered Shares DL -,10	STK	0	4.197
Zertifikate				
DE000A0S9GB0	Xetra-Gold	STK	20.000	20.000
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere				
Aktien				
DK0060534915	Novo-Nordisk AS	STK	9.950	9.950
Investmentanteile				
Gruppenfremde Investmentanteile				
IE00B42NKQ00	iShs V-S&P 500 Energy Se.U.ETF Registeres Shares o.N.	ANT	900.000	900.000
IE00B1XNHC34	iShsII-S&P GI Clean Ergy UCITS Registered Shares o.N.	ANT	0	184.417
IE00B52SF786	iShsVII-MSCI Canada B UC. ETF	ANT	0	3.986
IE00BWBXM492	SPDR S+P US Energ.Sel.Sec.UETF Registered Shares o.N.	ANT	50.000	50.000
IE00BDFBTQ78	VanEck GI.Mining UC.ETF Registered Shares A o.N.	ANT	0	19.911
LU0322252924	Xtrackers FTSE Vietnam Swap 1C	ANT	0	20.308

Derivate (In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe.)

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge	Volumen in 1.000
Terminkontrakte				
Aktienindex-Terminkontrakte				
Verkaufte Kontrakte				
(Basiswerte: Nasdaq-100 Index)	EUR			52.107
Optionsrechte				
Optionsrechte auf Aktienindex-Derivate				
Optionsrechte auf Aktienindices				
Gekaufte Verkaufsoptionen (Put)				
(Basiswerte: DAX Index)	EUR			836

ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG (INKL. ERTRAGSAUSGLEICH) EFD GLOBAL INVEST FÜR DEN ZEITRAUM VOM 01.05.2023 BIS 14.12.2023

		EUR
I. Erträge		
1.	Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	105.807,45
2.	Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	88.935,88
3.	Erträge aus Investmentanteilen	47.186,77
4.	Abzug ausländischer Quellensteuer	-25.668,09
5.	Sonstige Erträge	62,48
Summe der Erträge		216.324,49
II. Aufwendungen		
1.	Zinsen aus Kreditaufnahmen	-163,65
2.	Verwaltungsvergütung	-470.338,89
3.	Verwahrstellenvergütung	-12.063,24
4.	Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	-5.782,09
5.	Sonstige Aufwendungen	-625,68
6.	Aufwandsausgleich	-49.405,85
Summe der Aufwendungen		-538.379,40
III. Ordentlicher Nettoertrag		-322.054,91
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1.	Realisierte Gewinne	2.509.516,24
2.	Realisierte Verluste	-1.589.065,83
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		920.450,41
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		598.395,50
1.	Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	2.052.485,74
2.	Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	-580.455,82
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		1.472.029,92
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		2.070.425,42

ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG (INKL. ERTRAGSAUSGLEICH) EFD GLOBAL INVEST E

FÜR DEN ZEITRAUM VOM 14.12.2023 BIS 30.04.2024

	EUR	EUR
I. Erträge		
1. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		60.205,58
2. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		40.717,05
3. Erträge aus Investmentanteilen		21.177,35
4. Abzug ausländischer Quellensteuer		-10.619,02
Summe der Erträge		111.480,96
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		-2.081,17
2. Verwaltungsvergütung		-515.068,82
a) fix	-324.746,91	
b) performanceabhängig	-190.321,91	
3. Verwahrstellenvergütung		-8.243,63
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		-4.481,00
5. Aufwandsausgleich		3.051,88
Summe der Aufwendungen		-526.822,74
III. Ordentlicher Nettoertrag		-415.341,78
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne		1.889.938,48
2. Realisierte Verluste		-2.391.300,55
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		-501.362,07
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		-916.703,85
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		3.042.141,29
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		886.316,25
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		3.928.457,54
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		3.011.753,69

ENTWICKLUNG DES SONDERVERMÖGENS EFD GLOBAL INVEST

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres (01.05.2023)		34.085.238,03
1. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		-36.093.438,90
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	6.922.861,29	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-43.016.300,19	
2. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		-62.224,55
3. Ergebnis des Geschäftsjahres		2.070.425,42
davon nicht realisierte Gewinne	2.052.485,74	
davon nicht realisierte Verluste	-580.455,82	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres (14.12.2023)		0,00

ENTWICKLUNG DES SONDERVERMÖGENS EFD GLOBAL INVEST E

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres (14.12.2023)		0,00
1. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		42.954.680,02
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	44.149.140,28	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-1.194.460,26	
2. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		-8.348,62
3. Ergebnis des Geschäftsjahres		3.011.753,69
davon nicht realisierte Gewinne	3.042.141,29	
davon nicht realisierte Verluste	886.316,25	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres (30.04.2024)		45.958.085,09

VERWENDUNG DER ERTRÄGE DES SONDERVERMÖGENS EFD GLOBAL INVEST E ¹⁾

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Ausschüttung verfügbar	6.682.751,12	15,55
1. Vortrag aus dem Vorjahr	5.208.154,42	12,11
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-916.703,85	-2,13
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	2.391.300,55	5,56
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet	-6.682.751,12	-15,55
1. Der Wiederanlage zugeführt	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	-6.682.751,12	-15,55
III. Gesamtausschüttung	0,00	0,00
1. Endausschüttung	0,00	0,00
a) Barausschüttung	0,00	0,00

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

VERGLEICHENDE ÜBERSICHT ÜBER DIE LETZTEN DREI GESCHÄFTSJAHRE EFD GLOBAL INVEST

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
Verschmelzung per 14.12.2023	42.200.310,04	86,18
2023	34.085.238,03	81,27
2022	41.137.319,76	106,77
2021	35.049.521,57	114,74

VERGLEICHENDE ÜBERSICHT ÜBER DIE LETZTEN DREI GESCHÄFTSJAHRE EFD GLOBAL INVEST E

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
Auflegung 14.12.2023	100,00	100,00
2024	45.958.085,09	106,91

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

ANGABEN NACH DER DERIVATEVERORDNUNG

Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR	20.055.166,62
Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte		
Donner & Reuschel 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)		
MSCI - World Index		100,00%
Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko gem. §37 Abs. 4 DerivateV		
kleinster potenzieller Risikobetrag		0,90%
größter potenzieller Risikobetrag		2,83%
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag		1,83%
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		1,08

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 EFD Global Invest E	EUR	106,91
Umlaufende Anteile EFD Global Invest E	STK	429.895,598

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 EFD GLOBAL INVEST

Kostenquote (Total Expense Ratio (TER))	1,44 %
---	--------

ANGABEN ZUR TRANSPARENZ SOWIE ZUR GESAMTKOSTENQUOTE EFD GLOBAL INVEST E

Performanceabhängige Vergütung	0,44 %
Kostenquote (Total Expense Ratio (TER))	1,01 %

Die Gesamtkostenquote der Anteilklasse EFD Global Invest bezieht sich für ihren Berichtszeitraum vom 01.05.2023 bis zur Verschmelzung am 14.12.2023. Die Gesamtkostenquote der Anteilklasse EFD Global Invest E bezieht sich für auf den Zeitraum vom 14.12.2024 bis zum 30.04.2024.

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

TRANSAKTIONEN IM ZEITRAUM VOM 01.05.2023 BIS 30.04.2024

Transaktionen	Volumen in Fondswährung
Transaktionsvolumen gesamt	207.307.821,13
Transaktionsvolumen mit verbundenen Unternehmen	207.307.821,13
Relativ in %	100,00 %

Transaktionskosten: 86.735,14 EUR

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

AN DIE VERWALTUNGSGESELLSCHAFT ODER DRITTE GEZAHLTE PAUSCHALVERGÜTUNGEN

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

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

Die KVG gewährt für die Anteilklasse EFD Global Invest E sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.

VERWALTUNGSVERGÜTUNGSSATZ FÜR IM SONDERVERMÖGEN GEHALTENE INVEST-MENTANTEILE

ISIN	Fondsname	Nominale Verwaltungsvergütung der Zielfonds in %
LU0779800910	DB X - Trackers CSI300 Index ETF ¹⁾	0,30
FR0013534914	H2O ADAGIO Act. au Port. I EUR Acc. oN ¹⁾	0,39
FR0013535713	H2O Allegro Act. au Port. RC (4 Déc.) o.N. ¹⁾	1,60
FR0013535960	H2O Multibonds Act. au Port. I(C) EUR Dis. oN ¹⁾	0,70
DE000A0F5UE8	iSh.DJ China Offsh.50 U.ETF DE Inhaber-Anteile ¹⁾	0,60
DE0005933964	iShares SMI ¹⁾	0,50
IE00B1TXK627	iShs II-S&P GI Water UCITS ETF Registered Shares o.N. ¹⁾	0,65
IE00BQT3WG13	iShs IV-iShs MSCI China A Registered Shares o.N. ¹⁾	0,40
IE00BZCQB185	iShs IV-iShs MSCI India UC.ETF ¹⁾	0,65
IE00B42NKQ00	iShs V-S&P 500 Energy Se.U.ETF Registeres Shares o.N. ¹⁾	0,15
IE00B1XNHC34	iShsII-S&P GI Clean Ergy UCITS Registered Shares o.N. ¹⁾	0,65
IE00B43HR379	iShsV-S&P 500 He.Ca.Sec.U.ETF Registered Shares USD (Acc) oN ¹⁾	0,15
IE00B52SF786	iShsVII-MSCI Canada B UC. ETF ¹⁾	0,48
IE00B53SZB19	iShsVII-NASDAQ 100 UCITS ETF Registered Shares o.N. ¹⁾	0,33
LU2023679090	Lyx.Idx Fd-Fut.Mob.(DR) U.ETF Act. Nom. USD Acc. oN ¹⁾	0,15
FR0010342592	Lyxor PEA NASDAQ-100 D.2x Lev. Actions au Porteur o.N. ¹⁾	0,60
IE00BWBXM492	SPDR S+P US Energ.Sel.Sec.UETF Registered Shares o.N. ¹⁾	0,38
IE00BDFBTQ78	VanEck GI.Mining UC.ETF Registered Shares A o.N. ¹⁾	0,50
IE00BYWQWR46	VanEck Vid eSports UC. ETF Reg. Shares A USD Acc. o.N. ¹⁾	0,55
LU0322252924	Xtrackers FTSE Vietnam Swap 1C ¹⁾	0,65

¹⁾ Ausgabeaufschläge oder Rücknahmeabschläge wurden nicht berechnet.

WESENTLICHE SONSTIGE ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN

EFD Global Invest

Sonstige Erträge

Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	EUR	62,48
--	-----	-------

Sonstige Aufwendungen

Kosten BaFin	EUR	514,00
--------------	-----	--------

EFD Global Invest E

Sonstige Erträge

Keine sonstigen Erträge	EUR	0,00
-------------------------	-----	------

Sonstige Aufwendungen

Keine sonstigen Aufwendungen	EUR	0,00
------------------------------	-----	------

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

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

Die Vergütung der Mitarbeiter richtet sich grundsätzlich nach dem 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 2022 setzen sich wie folgt zusammen:

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

Die Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens gezahlten Mitarbeitervergütung umfasst den Aufwandsposten Personalaufwendungen ohne soziale Abgaben des letzten im Unternehmensregister veröffentlichten Jahresabschlusses. Das Portfoliomanagement wurde per 01.04.2024 von der HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH übernommen.

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

Aufgrund der festgelegten Anlagestrategie wurden Nachhaltigkeitsrisiken im Berichtszeitraum bei den Investitionsentscheidungen nicht berücksichtigt. Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten. Der Fonds ist damit gemäß Artikel 6 der Verordnung (EU) 2019/2088 zu qualifizieren.

Hamburg, 30. Juli 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 EFD Global Invest – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Mai 2023 bis zum 30. April 2024, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 30. April 2024, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Mai 2023 bis zum 30. April 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 berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser 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 Auf-

stellung 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 verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit diesen Vorschriften als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresberichts zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

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

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

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

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftiger-

weise 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 *HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH* nicht fortgeführt wird.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresberichts insgesamt, einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresbericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresbericht es unter Beachtung der Vorschriften des deutschen KAGB 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 31.07.2024

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

Donner & Reuschel AG
Ballindamm 27
20095 Hamburg

Haftendes Eigenkapital: 372,400 Mio. EUR
Eingezahltes Eigenkapital: 20,500 Mio. EUR
Stand: 31.12.2022

WIRTSCHAFTSPRÜFER

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Fuhlentwiete 5
20355 Hamburg
Deutschland

HANSAINVEST

Hanseatische Investment-GmbH

Ein Unternehmen der
SIGNAL IDUNA Gruppe

Kapstadtring 8
22297 Hamburg

Telefon 040 30057-6296

info@hansainvest.de
www.hansainvest.de

HANSAINVEST