

HANSAINVEST – SERVICE-KVG

JAHRESBERICHT

EFD Global Invest

30. April 2023

Inhaltsverzeichnis

Tätigkeitsbericht EFD Global Invest	4
Vermögensübersicht	7
Vermögensaufstellung	8
Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV	15
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	20
Allgemeine Angaben	23

Sehr geehrte Anlegerin,

sehr geehrter Anleger,

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

EFD Global Invest

in der Zeit vom 01.05.2022 bis 30.04.2023.

Mit freundlicher Empfehlung

Ihre HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

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

Tätigkeitsbericht EFD Global Invest

Tätigkeitsbericht EFD Global Invest 01.05.2022 - 30.04.2023

Anlageziel und Anlagepolitik

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

Die Anlagestrategie des Fonds beinhaltet einen aktiven Managementprozess. Dies bedeutet, dass der Fondsmanager, die für den Fonds zu erwerbenden Vermögensgegenstände auf Basis eines kohärenten Investitionsprozesses aktiv identifiziert, diskretionär auswählt und nicht passiv einen Referenzindex nachbildet. Dieser vermögensverwaltende Aktienfonds investiert zu mind. 50% in Kapitalbeteiligungen. Dabei können Aktien weltweit ausgewählt werden. Je nach Marktsituation können neben Aktien und Aktienfonds auch verzinsliche Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, Bankguthaben und Renten-, Geldmarkt- sowie Mischfonds und Währungen erworben werden. Grundlage des Investitionsprozesses ist ein etablierter Research Prozess, bei dem der Fondsmanager potenziell interessante Unternehmen, Regionen, Staaten oder Wirtschaftszweige insbesondere auf Basis von Datenbankanalysen, Unternehmensberichten, Wirtschaftsprognosen, öffentlich verfügbaren Informationen und persönlichen Eindrücken und Gesprächen analysiert. Nach Durchführung dieses Prozesses entscheidet der Fondsmanager unter Beachtung der gesetzlichen Vorgaben und Anlagebedingungen über den Kauf und Verkauf des konkreten Vermögensgegenstandes.

Der Fonds bildet keinen Index ab, und seine Anlagestrategie beruht auch nicht auf der Nachbildung der Entwicklung eines oder mehrerer Indizes. Der Fonds verwendet keinen Referenzwert, weil der Fonds eine benchmarkunabhängige Performance erreichen soll.

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.

Mögliche Anlageklassen:

Aktien: vollständig

Aktienfonds: vollständig

Bankguthaben: max. 49 %

Renten: max. 49 %

Rentenfonds: max. 49 %

Geldmarktinstrumente: max. 49 %

Mischfonds: max. 49 %

Der Einsatz derivativer Instrumente ist zu Absicherungs- und Investitionszwecken zulässig.

Mehr als 50% werden in Kapitalbeteiligungen im Sinne des § 2 Abs. 8 Investmentsteuergesetz (Aktienfonds) angelegt.

Das Marktrisikopotenzial beträgt maximal 200 %. Die Fondswährung lautet auf Euro.

Portfoliostruktur

Zu Beginn des Berichtszeitraumes am 30.04.2023 *)

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 %

Zum Ende des Berichtszeitraumes am 30.04.2022 *)

Assetgruppe	Marktwert EUR	Anteil in %	Exposure incl. Derivate	Anteil incl. Derivate
Fonds	19.288.982,79	46,89 %	19.288.982,79	46,89 %
Aktien	15.044.416,14	36,57 %	15.044.416,14	36,57 %
Kasse	6.803.920,83	16,54 %	6.803.920,83	16,54 %
Derivate	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Summe	41.137.319,76	100,00 %	41.137.319,76	100,00 %

Das Segment der Fonds hat sich im Geschäftsjahr stark zugunsten von Kasse reduziert, blieb aber stets der größte Anteil in der Portfoliostruktur. Die Quote lag im Minimum bei 38,87% (31.01.2023) und im Maximum bei 55,92% (30.06.2022).

*) Durch Rundungen bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen im Vergleich mit der

Vermögensaufstellung gemäß Jahresbericht entstanden sein.

Sonstige für den Anleger wesentliche Hinweise

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

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.

Wesentliche Risiken des Sondervermögens

Risikoanalyse

Im Berichtszeitraum verbuchte der EFD Global Invest eine Wertentwicklung von -23,88 %.

Die Volatilität im Geschäftsjahr betrug 13,56 %.

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.

Währungsrisiken

Währungsrisiken ergeben sich aus Direktinvestments in Aktien von Unternehmen, deren Sitz außerhalb des Euro-Währungsraumes (hauptsächlich US-Dollar) und indirekt durch Investments in Zielfonds, die in Anleihen und Aktien außerhalb des Euro-Währungsraumes investieren. Weitere Währungsrisiken ergeben sich im Wesentlichen aus der vorhandenen US-Dollar Liquidität.

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, Produkt- 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

Besondere Liquiditätsrisiken waren im Berichtszeitraum nicht zu verzeichnen.

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 Tranchen von verschiedenen Rentenfonds einer Fondsgesellschaft nicht handelbar. Das Gesamtgewicht der drei Tranchen gemessen am Fondsvolumen war zum Stichtag deutlich unter einem Prozent.

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

Das Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften des EFD Global Invest für den Berichtszeitraum betrug netto: -6.076.515,03 €

Die realisierten Verluste (-14.786.579,58 €) resultieren im Wesentlichen aus der Veräußerung von Indexfutures. Die realisierten Gewinne (+8.710.064,55 €) resultierten im Wesentlichen aus der Veräußerung von Investmentanteilen.

Vermögensübersicht

VERMÖGENSÜBERSICHT

	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens ¹⁾
I. Vermögensgegenstände	34.162.615,71	100,23
1. Aktien	11.599.880,58	34,03
2. Investmentanteile	13.270.754,60	38,93
3. Bankguthaben	9.279.750,19	27,23
4. Sonstige Vermögensgegenstände	12.230,34	0,04
II. Verbindlichkeiten	-77.377,68	-0,23
1. Sonstige Verbindlichkeiten	-77.377,68	-0,23
III. Fondsvermögen	EUR 34.085.238,03	100,00

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

Vermögensaufstellung

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 30.04.2023

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 30.04.2023	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens ¹⁾
						im Berichtszeitraum			
Börsengehandelte Wertpapiere							EUR	11.599.880,58	34,03
Aktien							EUR	11.599.880,58	34,03
FR0000121014	LVMH Moët Henn. L. Vuitton SA	STK		1.125	540	0	EUR 877,1000	986.737,50	2,89
DE0007165631	Sartorius AG Vorzugsaktien o.St. o.N.	STK		867	3.380	4.297	EUR 348,8000	302.409,60	0,89
US02079K3059	Alphabet Inc. Cl. A	STK		7.938	7.938	0	USD 107,5900	775.632,93	2,28
US0378331005	Apple Inc.	STK		11.306	2.468	0	USD 168,4100	1.729.219,38	5,07
US2441991054	Deere	STK		2.887	2.887	0	USD 371,8500	974.962,27	2,86
US5949181045	Microsoft Corp.	STK		6.959	790	0	USD 304,8300	1.926.538,89	5,65
US64110L1061	Netflix Inc.	STK		1.148	2.954	2.586	USD 325,8500	339.729,18	1,00
US6541061031	Nike	STK		5.460	11.528	6.068	USD 125,7000	623.305,79	1,83
US7427181091	Procter & Gamble	STK		7.027	7.027	0	USD 156,4700	998.560,25	2,93
US88160R1014	Tesla Inc.	STK		3.908	3.908	0	USD 160,1900	568.542,84	1,67
US88339J1051	The Trade Desk Inc.	STK		8.000	8.000	0	USD 64,2200	466.587,96	1,37
US9311421039	Walmart Inc. Registered Shares DL -,10	STK		4.197	4.197	0	USD 151,3800	577.006,50	1,69
US94106L1098	Waste Management	STK		9.065	9.065	0	USD 161,6300	1.330.647,49	3,90
Investmentanteile							EUR	13.270.754,60	38,93
Gruppenfremde Investmentanteile							EUR	13.270.754,60	38,93
FR0013534914	H2O ADAGIO Act. au Port. I EUR Acc. oN	ANT		3	0	0	EUR 3.289,6100	9.868,83	0,03
FR0013535713	H2O Allegro Act. au Port. RC (4 Déc.) o.N.	ANT		14	0	0	EUR 5.455,7400	76.380,36	0,22
FR0013535960	H2O Multibonds Act. au Port. I(C) EUR Dis. oN	ANT		3	0	0	EUR 24.482,4500	73.447,35	0,22
DE000A0F5UE8	iSh.DJ China Offsh.50 U.ETF DE Inhaber-Anteile	ANT		4.325	4.325	0	EUR 33,7300	145.882,25	0,43
DE0005933964	iShares SMI	ANT		8.657	8.657	0	EUR 124,9000	1.081.259,30	3,17
IE00B1TXK627	iShs II-S&P GI Water UCITS ETF Registered Shares o.N.	ANT		19.055	19.055	0	EUR 52,9100	1.008.200,05	2,96
IE00BQT3WG13	iShs IV-iShs MSCI China A Registered Shares o.N.	ANT		35.789	197.839	162.050	EUR 4,3880	157.042,13	0,46
IE00B1XNHC34	iShsII-S&P GI Clean Ergy UCITS Registered Shares o.N.	ANT		184.417	184.417	0	EUR 9,8400	1.814.663,28	5,32
IE00B52SF786	iShsVII-MSCI Canada B UC. ETF	ANT		3.986	3.986	0	EUR 153,7400	612.807,64	1,80
IE00B53SZB19	iShsVII-NASDAQ 100 UCITS ETF Registered Shares o.N.	ANT		2.544	2.186	0	EUR 672,9100	1.711.883,04	5,02
FR0010342592	Lyxor PEA NASDAQ-100 D.2x Lev. Actions au Porteur o.N.	ANT		2.307	23.079	22.467	EUR 530,2000	1.223.171,40	3,59
IE00BDFBQTQ78	VanEck GI.Mining UC.ETF Registered Shares A o.N.	ANT		19.911	68.569	48.658	EUR 28,4950	567.363,95	1,66
IE00BYWQWR46	VanEck Vid eSports UC. ETF Reg. Shares A USD Acc. o.N.	ANT		34.537	26.202	0	EUR 28,9350	999.328,10	2,93
LU0322252924	Xtrackers FTSE Vietnam Swap 1C	ANT		20.308	20.308	0	EUR 23,5900	479.065,72	1,41
IE00BZCQB185	iShs IV-iShs MSCI India UC.ETF	ANT		139.553	103.053	0	USD 6,9620	882.361,27	2,59
IE00B43HR379	iShsV-S&P 500 He.Ca.Sec.U.ETF Registered Shares USD (Acc) oN	ANT		163.798	163.798	0	USD 10,1125	1.504.320,48	4,41

VERMÖGENSAUFSTELLUNG ZUM 30.04.2023

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.in 1.000	Bestand 30.04.2023	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens ¹⁾
LU2023679090	Lyx.Idx Fd-Fut.Mob.(DR) U.ETF Act. Nom. USD Acc. oN		ANT	62.303	62.303	0 USD	16,3250	923.709,45	2,71
Summe Wertpapiervermögen							EUR	24.870.635,18	72,97
Bankguthaben							EUR	9.279.750,19	27,23
EUR - Guthaben bei:							EUR	8.110.283,13	23,79
Bank: National-Bank AG			EUR	3.306.680,27			3.306.680,27	9,70	
Bank: UniCredit Bank AG			EUR	1.601.286,60			1.601.286,60	4,70	
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			EUR	3.202.316,26			3.202.316,26	9,40	
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen							EUR	1.169.467,06	3,43
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			CNY	550.102,67			72.109,62	0,21	
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			USD	1.208.300,28			1.097.357,44	3,22	
Sonstige Vermögensgegenstände							EUR	12.230,34	0,04
Dividendenansprüche			EUR	5.787,70			5.787,70	0,02	
Zinsansprüche			EUR	6.442,64			6.442,64	0,02	
Sonstige Verbindlichkeiten							EUR	-77.377,68	-0,23
Sonstige Verbindlichkeiten ²⁾			EUR	-77.377,68			-77.377,68	-0,23	
Fondsvermögen							EUR	34.085.238,03	100,00
Anteilwert EFD Global Invest							EUR	81,27	
Umlaufende Anteile EFD Global Invest							STK	419.391,000	

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

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

WERTPAPIERKURSE BZW. MARKTSÄTZE

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)

per 28.04.2023				
Renminbi Yuan	(CNY)	7,628700	=	1 Euro (EUR)
US-Dollar	(USD)	1,101100	=	1 Euro (EUR)

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

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

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge
Börsengehandelte Wertpapiere				
Aktien				
US88579Y1010	3M Co.	STK	0	2.000
DE000A1EWWW0	adidas	STK	0	4.260
US0231351067	Amazon.com Inc.	STK	11.077	11.660
NL0010273215	ASML Holding N.V.	STK	0	2.518
DE000BASF111	BASF	STK	0	5.030
DE0005190003	Bayerische Motoren Werke	STK	0	3.125
US17275R1023	Cisco Systems Inc.	STK	0	16.170
DE0008232125	Deutsche Lufthansa	STK	0	154.240
NL0011585146	Ferrari N.V. Aandelen op naam EO -,01	STK	884	884
DE000HLAG475	Hapag-Lloyd AG	STK	3.518	3.518
DE0007100000	Mercedes-Benz Group AG	STK	2.016	2.016
US67066G1040	NVIDIA Corp.	STK	0	4.535
US70450Y1038	PayPal Holdings Inc.	STK	0	11.915
US7475251036	QUALCOMM Inc.	STK	3.928	10.353
US7960502018	Samsung Electronics	STK	0	460
US8552441094	Starbucks	STK	3.358	3.358
DE000A0LR936	Steico	STK	0	2.632
DE000TUAG000	TUI	STK	0	176.000
DE000A0TGJ55	VARTA AG Inhaber-Aktien o.N.	STK	0	4.070
Investmentanteile				
Gruppenfremde Investmentanteile				
LU0827885731	BGF - Renminbi Bond Fund Act. Nom. Classe D2 CNY o.N.	ANT	0	102.600
LU0122376428	BGF - World Energy Fund Classe A 2	ANT	0	58.500
LU0252968341	BGF - World Mining Fund Act. Nom. Classe D2 USD o.N.	ANT	0	16.000
LU0411078552	db x-tr.S&P 500 2x LEV.DLY.ETF	ANT	10.020	10.020
LU0411075376	db x-trackers LEVDAX DAILY ETF 1C	ANT	38.433	38.433
LU0164881194	HSBC GIF-Ind.Equ. AD (Cap.)	ANT	0	5.495
DE000A0H08S0	iSh.ST.Eu.600 Trav.&L.U.ETF DE	ANT	49.454	62.179
DE0005933923	iShares MDAX UCITS ETF DE	ANT	0	2.875
IE00B0M63177	iShares MSCI Emerging Markets	ANT	0	10.500
IE0031442068	iShares S&P 500	ANT	0	27.100
IE00B42NKQ00	iShs V-S&P 500 Energy Se.U.ETF Registeres Shares o.N.	ANT	1.548.705	1.548.705
IE00B8FHGS14	iShs VI-E.MSCI Wld Min.Vo.U.E. Registered Shares USD o.N.	ANT	0	9.300
IE00BP3QZB59	iShsIV-Edge MSCI Wo.Va.F.U.ETF Registered Shares USD (Acc)o.N	ANT	0	37.968
DE000ETF9090	Lyx.1-LY.1 DAX 50 ESG(DR)UC.E. I	ANT	0	7.143
LU0552385295	Mor.St.Inv.-Global Opportunity Actions Nominatives A USD o.N.	ANT	0	8.350

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
LU0252634307	MUL-LYX.DAILY LevDAX UCITS ETF	ANT	21.551	21.551
LU0104884605	Pictet - Water I	ANT	0	3.393
LU0717821077	Robeco Global Consumer Trends Actions Nom.I Cap. EUR o.N.	ANT	0	2.015
LU1725194317	Schroder ISF Greater China Namensanteile C Acc EUR o.N.	ANT	0	19.410
IE00B1ZBRP88	SEILERN INTL FDS-Seil.America Reg.Shares USD U I o.N.	ANT	0	2.680
LU0570871706	Threadneedle(Lux) Eurp Sm Cos Ab Alp IE	ANT	0	27.000

DERIVATE

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

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge	Volumen in 1.000
Terminkontrakte				
Aktienindex-Terminkontrakte				
Gekaufte Kontrakte				
(Basiswerte:	EUR			5.228
Nasdaq-100 Index)				
Verkaufte Kontrakte				
(Basiswerte:	EUR			347.077
DAX Index)				
Nasdaq-100 Index)				

ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG (INKL. ERTRAGSAUSGLEICH) EFD GLOBAL INVEST**FÜR DEN ZEITRAUM VOM 01.05.2022 BIS 30.04.2023**

	EUR	EUR
I. Erträge		
1. Dividenden inländischer Aussteller		52.603,43
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		146.204,81
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		53.462,89
davon negative Habenzinsen	-15.174,72	
4. Erträge aus Investmentanteilen		53.053,97
5. Abzug ausländischer Quellensteuer		-36.967,64
6. Sonstige Erträge		5.260,43
Summe der Erträge		273.617,89
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		-639,39
2. Verwaltungsvergütung		-710.675,03
3. Verwahrstellenvergütung		-18.230,12
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		-8.814,58
5. Sonstige Aufwendungen		-194,75
6. Aufwandsausgleich		-22.843,52
Summe der Aufwendungen		-761.397,39
III. Ordentlicher Nettoertrag		-487.779,50
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne		8.710.064,55
2. Realisierte Verluste		-14.786.579,58
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		-6.076.515,03
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		-6.564.294,53
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		-3.826.681,65
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		121.537,76
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		-3.705.143,89
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		-10.269.438,42

ENTWICKLUNG DES SONDERVERMÖGENS EFD GLOBAL INVEST

	EUR	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres (01.05.2022)		41.137.319,76
1. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		3.250.808,26
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	5.389.479,90	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-2.138.671,64	
2. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		-33.451,57
3. Ergebnis des Geschäftsjahres		-10.269.438,42
davon nicht realisierte Gewinne	-3.826.681,65	
davon nicht realisierte Verluste	121.537,76	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres (30.04.2023)		34.085.238,03

VERWENDUNG DER ERTRÄGE DES SONDERVERMÖGENS EFD GLOBAL INVEST ¹⁾

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Ausschüttung verfügbar	14.939.218,11	35,62
1. Vortrag aus dem Vorjahr	6.716.933,06	16,02
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-6.564.294,53	-15,65
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	14.786.579,58	35,26
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet	-14.939.218,11	-35,62
1. Der Wiederanlage zugeführt	-9.826.432,41	-23,43
2. Vortrag auf neue Rechnung	-5.112.785,70	-12,19
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
2023	34.085.238,03	81,27
2022	41.137.319,76	106,77
2021	35.049.521,57	114,74
2020	20.722.300,66	92,55

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

ANGABEN NACH DER DERIVATEVERORDNUNG

Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR	0,00
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		1,13%
größter potenzieller Risikobetrag		3,56%
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag		2,34%
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		1,03

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	EUR	81,27
Umlaufende Anteile EFD Global Invest	STK	419.391,000

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 EFD GLOBAL INVEST

Kostenquote (Total Expense Ratio (TER))

2,22 %

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 01.05.2022 BIS 30.04.2023

Transaktionen	Volumen in Fondswährung
Transaktionsvolumen gesamt	834.055.067,24
Transaktionsvolumen mit verbundenen Unternehmen	834.055.067,24
Relativ in %	100,00 %

Transaktionskosten: 125.142,08 EUR

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

AN DIE VERWALTUNGSGESELLSCHAFT ODER DRITTE GEZAHLTE PAUSCHALVERGÜTUNGEN

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

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

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

VERWALTUNGSVERGÜTUNGSSATZ FÜR IM SONDERVERMÖGEN GEHALTENE INVESTMENTANTEILE

ISIN	Fondsname	Nominale Verwaltungsvergütung der Zielfonds in %
LU0827885731	BGF - Renminbi Bond Fund Act. Nom. Classe D2 CNY o.N. ¹⁾	0,40
LU0122376428	BGF - World Energy Fund Classe A 2 ¹⁾	1,75
LU0252968341	BGF - World Mining Fund Act. Nom. Classe D2 USD o.N. ¹⁾	1,00
LU0411078552	db x-tr.S&P 500 2x LEV.DLY.ETF ¹⁾	0,40
LU0411075376	db x-trackers LEVDAX DAILY ETF 1C ¹⁾	0,15
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
LU0164881194	HSBC GIF-Ind.Equ. AD (Cap.) ¹⁾	1,50
DE000A0F5UE8	iSh.DJ China Offsh.50 U.ETF DE Inhaber-Anteile ¹⁾	0,60
DE000A0H08S0	iSh.ST.Eu.600 Trav.&L.U.ETF DE ¹⁾	0,45
DE0005933923	iShares MDAX UCITS ETF DE ¹⁾	0,50
IE00B0M63177	iShares MSCI Emerging Markets ¹⁾	0,75
IE0031442068	iShares S&P 500 ¹⁾	0,35
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

VERWALTUNGSVERGÜTUNGSSATZ FÜR IM SONDERVERMÖGEN GEHALTENE INVESTMENTANTEILE

ISIN	Fondsname	Nominale Verwaltungsvergütung der Zielfonds in %
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
IE00B8FHGS14	iShs VI-E.MSCI Wld Min.Vo.U.E. Registered Shares USD o.N. ¹⁾	0,30
IE00B1XNHC34	iShsII-S&P GI Clean Ergy UCITS Registered Shares o.N. ¹⁾	0,65
IE00BP3QZB59	iShsIV-Edge MSCI Wo.Va.F.U.ETF Registered Shares USD (Acc)o.N ¹⁾	0,30
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
DE000ETF9090	Lyx.1-LY.1 DAX 50 ESG(DR)UC.E. I ¹⁾	0,23
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
LU0552385295	Mor.St.Inv.-Global Opportunity Actions Nominatives A USD o.N. ¹⁾	1,60
LU0252634307	MUL-LYX.DAILY LevDAX UCITS ETF ¹⁾	0,40
LU0104884605	Pictet - Water I ¹⁾	1,20
LU0717821077	Robeco Global Consumer Trends Actions Nom.I Cap. EUR o.N. ¹⁾	0,80
LU1725194317	Schroder ISF Greater China Namensanteile C Acc EUR o.N. ¹⁾	1,00
IE00B1ZBRP88	SEILERN INTL FDS-Seil.America Reg.Shares USD U I o.N. ¹⁾	0,75
LU0570871706	Threadneedle(Lux) Eurp Sm Cos Ab Alp IE ¹⁾	0,75
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 Kick-Back Zahlungen	EUR	5.098,28
Sonstige Aufwendungen		
Hauptversammlungsservice	EUR	194,75

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

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

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

ANGABEN ZUR MITARBEITERVERGÜTUNG IM AUSLAGERUNGSFALL

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

Die Vergütungsdaten der 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	12.164.238,00
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		120

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

Anforderung

Angaben zu den mittel- bis langfristigen Risiken:

Zusammensetzung des Portfolios,
Portfolioumsätze und Portfolioumsatzkosten:

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

Einsatz von Stimmrechtsvertretern:

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

Hamburg, 14. August 2023

HANSAINVEST

Hanseatische Investment-GmbH

Geschäftsführung

Dr. Jörg W. Stotz

Ludger Wibbeke

Verweis

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

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

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

Informationen zur Stimmrechtsausübung sind auf der Internetseite der HANSAINVEST erhältlich.

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

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH,
Hamburg

Prüfungsurteil

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

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

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

teil zum Jahresbericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

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

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

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

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

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

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

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

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

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

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

Hamburg, den 15.08.2023

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Werner
Wirtschaftsprüfer

Lüning
Wirtschaftsprüfer

Allgemeine Angaben

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT

HANSAINVEST Hanseatische Investment-Gesellschaft
mit beschränkter Haftung

Postfach 60 09 45

22209 Hamburg

Hausanschrift:

Kapstadtring 8

22297 Hamburg

Sitz: Hamburg

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

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

E-Mail: service@hansainvest.de

Web: www.hansainvest.de

Haftendes Eigenkapital: 28,189 Mio. EUR

Eingezahltes Eigenkapital: 10,500 Mio. EUR

Stand: 31.12.2022

GESELLSCHAFTER

SIGNAL IDUNA Allgemeine Versicherung AG,

Dortmund

SIGNAL IDUNA Lebensversicherung a.G., Hamburg

AUFSICHTSRAT

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

- Geschäftsführender Gesellschafter der STUETZER Real Estate Consulting GmbH, Gerolsbach

- Prof. Dr. Stephan Schüller

- Kaufmann

GESCHÄFTSFÜHRUNG

- Dr. Jörg W. Stotz

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

- Nicholas Brinckmann

- (zugleich Sprecher der Geschäftsführung HANSAINVEST Real Assets GmbH)

- Ludger Wibbeke

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

VERWAHRSTELLE

Donner & Reuschel AG
Ballindamm 27
20095 Hamburg

Haftendes Eigenkapital: 380,667 Mio. EUR
Eingezahltes Eigenkapital: 20,500 Mio. EUR
Stand: 31.12.2021

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

service@hansainvest.de
www.hansainvest.de

HANSAINVEST