

Jahresbericht zum
30. September 2015

HANSAdividende

HANSAINVEST

Sehr geehrte Anlegerin, sehr geehrter Anleger,

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

HANSAdividende

in der Zeit vom 1. Oktober 2014 bis 30. September 2015.

In dem jeweiligen Zeitraum erzielte der Fonds eine Wertentwicklung von -0,08 %.

Hamburg, im Januar 2016

Mit freundlicher Empfehlung

Ihre
HANSAINVEST
Hanseatische Investment-GmbH

Nicholas Brinckmann

Marc Drießen

Dr. Jörg W. Stotz

So behalten Sie den **Überblick:**

Tätigkeitsbericht für den Zeitraum 1. Oktober 2014 bis 30. September 2015	4
Vermögensaufstellung des Fonds per 30. September 2015	
HANSAdividende	6
Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV	15
Besonderer Vermerk des Abschlussprüfers	17
Besteuerung der Ausschüttung	18
Steuerlicher Anhang	20
Bescheinigung nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 InvStG	21
Kapitalverwaltungsgesellschaft, Verwahrstelle und Gremien	23

Tätigkeitsbericht **HANSAdividende** für das Geschäftsjahr 01.10.2014 bis 30.09.2015

Anlageziel und Anlagepolitik

Das Anlageziel des **HANSAdividende** ist die langfristige Erzielung eines Vermögenszuwachses für den Anleger unter besonderer Berücksichtigung von Ausschüttungen. Dabei wird relativ zu vergleichbaren Fonds unter Beachtung der Entwicklung einer zusammengesetzten Benchmark eine bessere Wertentwicklung angestrebt. Die Benchmark setzt sich zusammen aus 50 % Dow Jones Stoxx 600 Europe, 25 % Dow Jones Stoxx 600 North America, 25 % Dow Jones Stoxx 600 Asia.

Das Sondervermögen investiert weltweit in ausgewählte Aktien. Dabei nimmt die Höhe der Dividendenrendite einen hohen Stellenwert ein. Die Titelselektion erfolgt darüber hinaus weitestgehend nach fundamentalen Gesichtspunkten unter Berücksichtigung von ertrags- und wertorientierten Kriterien.

Das Sondervermögen war im gesamten Berichtszeitraum ausschließlich in Aktienwerten investiert. Die Investitionsquote in Aktien muß mind. 60 % betragen. Das Fondsvolumen war durchweg fast vollständig investiert.

Portfoliostruktur und Wertentwicklung

Bei der Aktienausswahl werden zu Beginn des Anlageprozesses Aktien aus dem Anlageuniversum herausgefiltert, die bestimmte Mindestanforderungen des Fondsmanagements erfüllen müssen. Dazu zählen neben der Dividendenrendite auch

die Nachhaltigkeit der Ausschüttung sowie eine ausreichende Kapitalisierung und Handelbarkeit an den Börsen.

In der weltweiten Allokation repräsentieren die europäischen Aktien die Hälfte des Fondsvolumens, gefolgt von den etwa gleich hoch gewichteten Regionen Nordamerika und Asien. Diese Verteilung blieb im Jahresverlauf weitestgehend unverändert. Außergewöhnliche Länderrisiken wurden bewusst vermieden, indem sich der Fonds im asiatischen Raum auf die etablierten Börsenplätze Hongkong, Sydney, Singapur und Tokio konzentriert und auch keine Investments in südamerikanischen Ländern tätigt. Ebenso ist die osteuropäische Region nicht im Fonds vertreten. Innerhalb des Asien-Teils fällt die deutliche Erhöhung des Bestandes in japanischen Werten auf, die sich im Jahresverlauf durch attraktive Dividendenrenditen zur Anlage empfohlen haben. Im Gegenzug wurden die Investments in chinesischen Hongkong-Aktien reduziert.

Hinsichtlich der Branchenverteilung dominieren Finanztitel, Aktien aus dem Konsumgüter-Bereich sowie Industriewerte. Veränderungen in der Branchenstruktur erfolgten im Jahresverlauf nur in begrenztem Umfang. Hervorzuheben ist die Bestandshalbierung der Öl-Aktien, die vor dem Hintergrund des starken Preisverfalls im Rohstoffbereich erfolgte. Auch wurde der Anteil der Technologie-Aktien stärker reduziert. Demgegenüber erhöhten sich die Investments in Hersteller von Autos, Nahrungsmittel und Medikamenten.

Die Titelselektion und die vorgenannten Allokationsentscheidungen trugen dazu bei, dass der HANSAdividende im Berichtszeitraum eine Wertentwicklung von -0,08 % erzielte.

Veräußerungsergebnisse

Das Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften für den HANSAdividende betrug im Berichtszeitraum EUR +3.866.393,64. Der positive Saldo des Veräußerungsergebnisses resultiert nahezu vollständig aus Aktiengeschäften.

Risikoanalyse

Die Volatilität (250 Tage) des Sondervermögens beträgt zum 30.09.2015: 16,04 %

Marktpreisrisiken:

Das zentrale Marktpreisrisiko des Sondervermögens resultiert aus der Kursbewegung der gehaltenen Dividendenpapiere.

Währungsrisiken:

Für den Anleger besteht grundsätzlich das Währungsrisiko aller europäischen, asiatischen und nordamerikanischen Fremdwährungen gegenüber dem Euro, jeweils über die im Fonds befindlichen Aktien sowie über gehaltene Währungsterminkontrakte. Letztere wurden allerdings im Berichtszeitraum nicht gehalten, ebenso erfolgte keine Währungssicherung.

Operationelle Risiken:

Besondere operationelle Risiken waren im Berichtszeitraum nicht zu verzeichnen.

Liquiditätsrisiken:

Besondere Liquiditätsrisiken waren im Berichtszeitraum nicht zu verzeichnen.

Adressausfallrisiken:

Im Berichtszeitraum bestanden keine Adressausfallrisiken. Der Fonds war nicht in verzinslichen Wertpapieren investiert.

Sonstige Hinweise

Der HANSAdividende wurde am 16.12.2013 neu aufgelegt.

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

Das Portfoliomanagement für den HANSAdividende ist an die SIGNAL IDUNA Asset Management GmbH ausgelagert. Hierbei handelt es sich um eine Schwestergesellschaft der HANSAINVEST GmbH. Beraten wird die HANSAINVEST von einem Team der Aramea Asset Management AG. Das ebenfalls in Hamburg ansässige Unternehmen verfügt über eine ausgewiesene Expertise bei der Gestaltung strukturierter Aktienselektionsprozesse.

Weitere für den Anleger wesentliche Ereignisse haben sich nicht ergeben.

HANSAdividende

Fondsvermögen: EUR 36.797.480,46 (30.705.723,77)

Umlaufende Anteile: Stück 344.706 (281.485)

Vermögensaufteilung in TEUR/%			
Aktien			
Inland	3.525	9,58	(5,25)
Ausland	32.330	87,86	(87,86)
Barvermögen	916	2,49	(6,82)
sonstige Vermögensgegenstände	104	0,28	(0,26)
sonstige Verbindlichkeiten	-78	-0,21	(-0,19)
	36.797	100,00	

(Angaben in Klammern per 30.09.2014)

Vermögensaufstellung zum 30.09.2015

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2015	Käufe/ Zugänge	Ver- käufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% - Anteil des Fonds- vermö- gens
					im Berichtszeitraum				
Börsengehandelte Wertpapiere									
Aktien									
Abertis Infraestructuras	ES0111845014		STK	43.448	43.448	0	EUR 13,815000	600.234,12	1,63
BASF	DE000BASF111		STK	7.823	3.323	0	EUR 66,660000	521.481,18	1,42
Bco Santander Cen. Hisp.	ES0113900J37		STK	108.653	53.259	0	4,662000	506.540,29	1,38
Bilfinger	DE0005909006		STK	19.173	12.708	0	32,260000	618.520,98	1,68
Bolsas y Mercados Espanoles	ES0115056139		STK	15.600	15.600	0	EUR 30,595000	477.282,00	1,30
bpost	BE0974268972		STK	27.393	27.393	0	EUR 20,875000	571.828,88	1,55
Daimler	DE0007100000		STK	8.124	8.282	158	EUR 63,260000	513.924,24	1,40
Deutsche Telekom	DE0005557508		STK	36.000	36.000	0	EUR 15,520000	558.720,00	1,52
Endesa	ES0130670112		STK	33.350	33.350	0	EUR 18,670000	622.644,50	1,69
ENI	IT0003132476		STK	42.184	25.619	0	EUR 13,690000	577.498,96	1,57
freenet	DE000A0Z2Z25		STK	24.111	10.931	0	EUR 28,600000	689.574,60	1,87
Intesa Sanpaolo	IT0000072618		STK	234.339	234.339	0	EUR 3,066000	718.483,37	1,95
Kesko Oy	FI0009000202		STK	17.600	17.600	0	EUR 30,940000	544.544,00	1,48
Repsol	ES0173516115		STK	39.534	21.534	0	EUR 10,230000	404.432,82	1,10
Sanofi-Aventis	FR0000120578		STK	7.565	3.829	0	83,090000	628.575,85	1,70
Société Générale	FR0000130809		STK	15.791	15.791	0	EUR 38,735000	611.664,39	1,66
Telefónica	ES0178430E18		STK	52.392	52.393	1	EUR 10,695000	560.332,44	1,52
UnipolSai	IT0004827447		STK	285.194	285.194	0	1,920000	547.572,48	1,49
Australia & N. Z. Bkg Grp	AU000000ANZ3		STK	28.028	28.028	0	AUD 26,380000	462.025,02	1,26
South32	AU000000S320		STK	500.000	500.000	0	AUD 1,385000	432.731,36	1,18
Telstra	AU000000TLS2		STK	160.342	76.290	0	AUD 5,490000	550.070,35	1,49
Woodside Petroleum	AU000000WPL2		STK	27.786	16.540	0	28,170000	489.115,55	1,33
IGM Financial Inc. Registered Shares o.N.	CA4495861060		STK	21.136	21.136	0	33,400000	469.189,42	1,28
Potash Corp. of Saskatchewan	CA73755L1076		STK	23.354	23.354	0	CAD 27,250000	422.967,23	1,15
Nestlé	CH0038863350		STK	8.700	8.700	0	71,200000	567.668,62	1,54
Zurich Insurance Group	CH0011075394		STK	2.552	906	0	CHF 233,900000	547.024,19	1,49
BAE Systems	GB0002634946		STK	99.954	41.416	3.957	4,369000	589.257,90	1,60
BHP Billiton	GB0000566504		STK	40.000	40.000	0	GBP 9,790000	528.403,72	1,44
BP	GB0007980591		STK	108.730	59.952	0	GBP 3,262000	478.582,19	1,30
GlaxoSmithKline	GB0009252882		STK	31.000	31.000	0	GBP 12,375000	517.642,69	1,41
Kier Group PLC Registered Shares LS -,01	GB0004915632		STK	29.400	29.400	0	GBP 13,470000	534.365,13	1,45
Lancashire Holdings	BMG5361W1047		STK	81.537	81.537	0	GBP 6,885000	757.498,65	2,06
Scottish and Southern Energy	GB0007908733		STK	32.391	15.391	0	GBP 14,370000	628.064,59	1,71
TUI	DE000TUAG000		STK	38.700	38.700	0	GBP 11,920000	622.458,51	1,69
Bank of China	CNE1000001Z5		STK	1.107.000	376.000	75.000	HKD 3,300000	420.232,25	1,14
China Machinery Engineer.Corp. Registered Shares H YC 1	CNE100001NP4		STK	552.000	804.000	252.000	HKD 6,340000	402.583,67	1,09
Datang Intl Power Gen.	CNE1000002Z3		STK	1.228.000	1.228.000	0	HKD 2,880000	406.835,35	1,11
Pacific Textiles Hldgs Ltd. Registered Shares HK -,001	KYG686121032		STK	557.000	557.000	0	HKD 10,640000	681.749,21	1,85
Sino-Ocean Land Holdings Ltd. Registered Shares HD -,8	HK3377040226		STK	958.000	375.000	7.000	HKD 4,060000	447.424,09	1,22
Television Broadcasts Ltd. Reg. Shares (BL 100) HD -,05	HK0000139300		STK	117.600	59.000	0	HKD 25,650000	346.994,44	0,94
Bridgestone	JP3830800003		STK	11.500	11.500	0	JPY 4.009,000000	342.687,78	0,93
Canon	JP3242800005		STK	20.600	9.800	2.900	JPY 3.405,000000	521.373,62	1,42
Hino Motors	JP3792600003		STK	37.000	37.000	0	JPY 1.196,000000	328.925,56	0,89
Itochu	JP3143600009		STK	35.400	35.400	40.000	JPY 1.223,500000	321.937,79	0,87

Vermögensaufstellung zum 30.09.2015

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2015	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% - Anteil des Fondsvermögens
					im Berichtszeitraum				
Kayaba Industry	JP3220200004		STK	125.000	125.000	0	JPY 311,000000	288.958,26	0,79
Nippon Steel&Sumikin Buss. Corp Registered Shares o.N.	JP3681000000		STK	125.000	125.000	0	JPY 364,000000	338.201,95	0,92
Nissan Motor	JP3672400003		STK	80.000	80.000	43.000	JPY 1.036,000000	616.047,87	1,67
Sumitomo	JP3404600003		STK	66.800	69.600	2.800	JPY 1.130,500000	561.321,59	1,53
Takeda Pharmaceutical	JP3463000004		STK	14.900	17.400	2.500	JPY 5.114,000000	566.384,96	1,54
Marine Harvest	N00003054108		STK	61.381	61.381	0	NOK 105,700000	681.337,87	1,85
Ericsson	SE0000108656		STK	68.201	68.201	34.000	SEK 79,250000	572.977,91	1,56
NCC	SE0000117970		STK	23.885	23.885	0	SEK 242,200000	613.263,68	1,67
Nordea Bank	SE0000427361		STK	60.334	26.334	0	SEK 91,950000	588.114,27	1,60
Singapore Telecommunications	SG1T75931496		STK	237.400	250.000	12.600	SGD 3,550000	526.057,24	1,43
AbbVie	US00287Y1091		STK	11.780	11.780	0	USD 52,790000	554.297,35	1,51
AT & T	US00206R1023		STK	22.885	9.385	0	USD 32,070000	654.177,69	1,78
ConocoPhillips	US20825C1045		STK	11.529	4.729	0	USD 46,570000	478.568,08	1,30
General Motors	US37045V1008		STK	21.869	21.869	0	USD 29,150000	568.215,84	1,54
Kohl's	US5002551043		STK	10.400	10.400	0	USD 46,270000	428.922,36	1,17
McDonald's	US5801351017		STK	7.883	3.183	0	USD 97,480000	684.940,58	1,86
Pfizer	US7170811035		STK	22.057	22.057	0	USD 31,020000	609.865,53	1,66
Philip Morris Internat.	US7181721090		STK	9.406	9.406	0	USD 78,640000	659.317,09	1,79
Reynolds American	US7617131062		STK	20.412	11.333	171	USD 43,470000	790.899,05	2,14
Southern	US8425871071		STK	17.346	17.346	0	USD 44,290000	684.779,70	1,86
Summe der börsengehandelten Wertpapiere							EUR	34.558.312,85	93,92
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere									
Aktien									
People's United Financial	US7127041058		STK	51.374	51.374	0	USD 15,530000	711.149,14	1,93
Summe der an organisierten Märkten zugelassenen oder in diese einbezogenen Wertpapiere							EUR	711.149,14	1,93
Nicht notierte Wertpapiere									
Aktien									
Shaw Communications	CA82028K2002		STK	34.448	15.448	0	USD 19,070000	585.545,38	1,59
Summe der nicht notierten Wertpapiere							EUR	585.545,38	1,59
Summe Wertpapiervermögen							EUR	35.855.007,37	97,44

Vermögensaufstellung zum 30.09.2015

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2015	Käufe/ Zugänge	Ver- käufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% - Anteil des Fonds- vermö- gens
					im Berichtszeitraum				
Bankguthaben									
EUR-Guthaben bei:									
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			EUR	915.867,01				915.867,01	2,49
Summe der Bankguthaben							EUR	915.867,01	2,49
Sonstige Vermögensgegenstände									
Dividendenansprüche			EUR	102.443,90				102.443,90	0,28
Quellensteueransprüche			EUR	2.259,18				2.259,18	0,00
Summe sonstige Vermögensgegenstände							EUR	104.703,08	0,28
Sonstige Verbindlichkeiten ¹⁾			EUR	-78.097,00			EUR	-78.097,00	-0,21
Fondsvermögen							EUR	36.797.480,46	100*
Anteilwert							EUR	106,750	
Umlaufende Anteile							STK	344.706	

¹⁾ Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Differenzen entstanden sein.

¹⁾ noch nicht abgeführte Beratervergütung, Prüfungs- und Veröffentlichungskosten, Verwahrstellenvergütung, Verwaltungsvergütung, Zinsen lfd. Konto.

Abwicklung von Transaktionen durch verbundene Unternehmen. Der Anteil der Transaktionen, die im Berichtszeitraum für Rechnung des Sondervermögens über Broker ausgeführt wurden, die eng verbundene Unternehmen und Personen sind, betrug 1,33%. Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 1.019.647,61 EUR.

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)		per 30.09.2015
Australischer Dollar	AUD	1,600300 = 1 Euro (EUR)
Kanadischer Dollar	CAD	1,504600 = 1 Euro (EUR)
Schweizer Franken	CHF	1,091200 = 1 Euro (EUR)
Britisches Pfund	GBP	0,741100 = 1 Euro (EUR)
Hongkong-Dollar	HKD	8,693050 = 1 Euro (EUR)
Japanischer Yen	JPY	134,535000 = 1 Euro (EUR)
Norwegische Krone	NOK	9,522400 = 1 Euro (EUR)
Schwedische Krone	SEK	9,433050 = 1 Euro (EUR)
Singapur-Dollar	SGD	1,602050 = 1 Euro (EUR)
US-Dollar	USD	1,121900 = 1 Euro (EUR)

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	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/Zugänge	Verkäufe/Abgänge	Volumen in 1.000
Börsengehandelte Wertpapiere					
Aktien					
Adelaide Brighton Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000ABC7	STK	–	118.243	
Amcord Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000AMC4	STK	–	40.000	
Incitec Pivot	AU000000IPL1	STK	–	150.000	
Orica	AU000000ORI1	STK	–	18.529	
Primary Health Care Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000PRY5	STK	–	94.000	
Seven Group Holdings Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000SVW5	STK	–	57.000	
Corus Entertainment Inc. Reg. Shs Class B (Non-Vtg) oN	CA2208741017	STK	–	17.000	
Power Financial Corp. Registered Shares o.N.	CA73927C1005	STK	25.105	25.105	
TELUS Corp. Registered Shares o.N.	CA87971M1032	STK	–	12.800	
Transcontinental Inc. Reg. Shares Cl.A (Sub. Vtg) oN	CA8935781044	STK	–	28.500	
TDC	DK0060228559	STK	102.659	102.659	
Actividades de Construcción y Servicios	ES0167050915	STK	–	15.439	
Ahold N.V., Kon.	NL0010672325	STK	–	24.056	
Allianz	DE0008404005	STK	4.541	4.541	
AXA	FR0000120628	STK	–	17.741	
Banco Santander Em. 10/14	ES0113902235	STK	1.204	1.204	
Corporación Mapfre	ES0124244E34	STK	–	94.618	
Deutsche Börse	DE0005810055	STK	3.361	9.661	
Deutsche Post	DE0005552004	STK	16.500	16.500	
Electricité de France	FR0010242511	STK	21.119	31.778	
GdF Suez	FR0010208488	STK	37.217	37.217	
HUGO BOSS	DE000A1PHFF7	STK	–	3.717	
Deutsche Lufthansa	DE0008232125	STK	43.906	43.906	
Neopost	FR0000120560	STK	4.215	9.258	
Österreichische Post	AT0000APOST4	STK	–	9.644	
OMV	AT0000743059	STK	15.193	24.373	
Rubis	FR0000121253	STK	–	6.991	
Sampo	FI0009003305	STK	–	8.139	
Compagnie de Saint-Gobain	FR0000125007	STK	12.000	12.000	
Telefónica Em. 11/14	ES0178430023	STK	1.225	1.225	
Total „B“	FR0000120271	STK	–	6.531	
Amlin	GB00B2988H17	STK	–	64.972	
Astrazeneca	GB0009895292	STK	–	6.519	
Berkeley Group Holdings	GB00B02L3W35	STK	10.511	19.587	
Carillion	GB0007365546	STK	–	86.998	
Icap	GB0033872168	STK	–	65.422	
Imperial Tobacco	GB0004544929	STK	–	10.196	
Marks & Spencer	GB0031274896	STK	–	60.000	
Rio Tinto	GB0007188757	STK	9.500	9.500	
Tate & Lyle	GB0008754136	STK	60.000	60.000	
Taylor Wimpey	GB0008782301	STK	340.646	340.646	
China Cmncnts Construct.Co.Ltd Registered Shares H YC 1	CNE1000002F5	STK	–	600.000	
China Petroleum & Chemi.	CNE1000002Q2	STK	–	448.000	

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/Zugänge	Verkäufe/Abgänge	Volumen in 1.000
China Power Intl Development Registered Shares o.N.	HK2380027329	STK	1.195.000	1.195.000	
Jiangsu Expressway	CNE1000003J5	STK	–	312.000	
Luk Fook Holdings (Intl.) Ltd. Registered Shares HD -,10	BMG5695X1258	STK	–	112.000	
SJM Holdings Ltd. Registered Shares HD 1	HK0880043028	STK	–	140.000	
Xinyi Glass Holdings Ltd. Registered Shares HD -,10	KYG9828G1082	STK	–	600.000	
Daito Trust Constr.	JP3486800000	STK	–	4.000	
Akastor	N00010215684	STK	–	24.000	
Aker Solutions	N00010716582	STK	24.000	24.000	
Leroy Seafood Group AS Navne-Aksjer NK 1	N00003096208	STK	14.500	14.500	
StatoilHydro ASA	N00010096985	STK	–	16.505	
Telenor	N00010063308	STK	–	19.975	
Electrolux	SE0000103814	STK	–	16.500	
Sandvik	SE0000667891	STK	–	34.392	
Skanska	SE0000113250	STK	–	20.134	
SKF	SE0000108227	STK	–	17.457	
TeliaSonera	SE0000667925	STK	130.509	130.509	
Keppel Corp.	SG1U68934629	STK	–	47.000	
M1 Ltd. Reg. Shares o.N.	SG1U89935555	STK	–	148.000	
SATS Ltd. Registered Shares SD -,10	SG1I52882764	STK	–	150.000	
Anixter International	US0352901054	STK	–	4.800	
Darden Restaurants	US2371941053	STK	–	9.250	
HollyFrontier Corp. Registered Shares DL -,01	US4361061082	STK	–	9.650	
Intel	US4581401001	STK	–	18.000	
Leggett & Platt	US5246601075	STK	–	14.400	
Mattel	US5770811025	STK	11.395	21.595	
Merck & Co.	US58933Y1055	STK	–	9.500	
New York Community Bancorp	US6494451031	STK	–	28.300	
Verizon	US92343V1044	STK	15.557	15.557	
Xcel Energy	US98389B1008	STK	–	15.000	
Andere Wertpapiere					
Abertis Infraestructuras S.A. Anrechte	ES06118459K4	STK	43.448	43.448	
Banco Santander Anrechte	ES06139009K2	STK	55.394	55.394	
Banco Santander Anrechte	ES06139009L0	STK	94.286	94.286	
Banco Santander Anrechte	ES06139009M8	STK	94.286	94.286	
Repsol S.A. Anrechte	ES0673516961	STK	39.534	39.534	
Telefónica Anrechte	ES0678430986	STK	42.868	42.868	
Telefónica Anrechte	ES0678430994	STK	52.392	52.392	
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere					
Aktien					
Alliance Resource Partners LP Reg. Partnership Units o.N.	US01877R1086	STK	–	11.000	
Cracker Barrel Old Coun.St.Inc Registered Shares DL-,01	US22410J1060	STK	–	4.000	
Kraft Foods Group	US50076Q1067	STK	11.655	11.655	
Maxim Integrated Products	US57772K1016	STK	–	13.501	
Otter Tail Corp. Registered Shares DL 5	US6896481032	STK	–	13.600	

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/Zugänge	Verkäufe/Abgänge	Volumen in 1.000
Andere Wertpapiere					
Repsol S.A. Anrechte	ES0673516953	STK	28.720	28.720	
Nichtnotierte Wertpapiere					
Aktien					
Bank of Nova Scotia	CA0641491075	STK	–	7.750	
Royal Bank of Canada	CA7800871021	STK	–	6.900	
Aker Solutions Holding	N00010714496	STK	–	24.000	

**Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)
für den Zeitraum vom 01. Oktober 2014 bis 30. September 2015**

	2015
I. Erträge	EUR
1. Dividenden inländischer Aussteller	128.677,04
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	1.629.013,24
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	-877,38*)
4. Abzug ausländischer Quellensteuer	-163.981,38
5. Sonstige Erträge ¹⁾	23.813,09
Summe der Erträge	1.616.644,61
II. Aufwendungen	
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	-180,05
2. Verwaltungsvergütung	-561.710,15
3. Verwahrstellenvergütung	-18.721,33
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	-19.516,73
5. Sonstige Aufwendungen ²⁾	-4.718,26
Summe der Aufwendungen	-604.846,52
III. Ordentlicher Nettoertrag	1.011.798,09
IV. Veräußerungsgeschäfte	
1. Realisierte Gewinne	4.900.374,45
2. Realisierte Verluste	-1.023.758,98
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	3.876.615,47
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	4.888.413,56
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	-1.091.918,55
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	-4.318.303,99
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-5.410.222,54
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	-521.808,98

¹⁾ Der Sollsaldo resultiert aus negativen Habenzinsen

Entwicklung des Sondervermögens

		2015
		EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		30.705.723,07
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		-636.444,48
2. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		7.841.426,98
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen:	10.337.825,57	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen:	-2.496.398,59	
3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		-591.416,13
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		-521.808,98
davon nicht realisierte Gewinne:	-1.091.918,55	
davon nicht realisierte Verluste:	-4.318.303,99	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		36.797.480,46

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Ausschüttung	EUR	
	insgesamt	je Anteil
I. Für die Ausschüttung verfügbar		
1. Vortrag aus dem Vorjahr	706.182,38	2,05
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	4.888.413,56	14,18
3. Zuführung aus dem Sondervermögen****)	1.023.758,98	2,97
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		
1. Der Wiederanlage zugeführt***)	-131.353,02	-0,38
2. Vortrag auf neue Rechnung	-5.473.566,26	-15,88
III. Gesamtausschüttung	1.013.435,64	2,94
1. Endausschüttung		
a) Barausschüttung	1.013.435,64	2,94

**) Insbesondere wiederanzulegende Ergebnisse aus Geschäften mit Finanzinstrumenten sowie weitere wiederanzulegende Veräußerungsgewinne und/oder ordentliche Ertragsteile

****) 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)

Für die Ermittlung der investmentsteuerlichen Besteuerungsgrundlagen wird eine Bescheinigung nach §5 InvStG erstellt.

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
Auflage		EUR 100,00
2014	EUR 30.705.723,07	EUR 109,085
2015	EUR 36.797.480,46	EUR 106,750

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung	
Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR 0,00
Der Wert ergibt sich unter Berücksichtigung von Netting- und Hedgingeffekten, der zugrundeliegenden Derivate im Investmentvermögen	
Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte	
Fehlanzeige	
Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)	97,44
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)	0,00
Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisikopotential wurde für dieses Sondervermögen gemäß der Derivateverordnung nach dem qualifizierten Ansatz anhand eines Vergleichsvermögens ermittelt.	

Angabe nach dem qualifizierten Ansatz:	
Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko gem. § 37 Abs. 4 DerivateV	
kleinster potentieller Risikobetrag	3,33 %
größter potentieller Risikobetrag	7,12 %
durchschnittlicher potentieller Risikobetrag	4,98 %

Risikomodell, das gemäß § 10 DerivateV verwendet wurde:
Varianz-Kovarianz-Analyse mit Monte-Carlo-Add-on

Parameter, die gemäß § 11 DerivateV verwendet wurden:
99 % Konfidenzniveau, 10 Tage Haltedauer bei einem effektiven historischen Beobachtungszeitraum von einem Jahr

Im Geschäftsjahr erreichter durchschnittlicher Umfang des Leverage durch Derivategeschäfte

Mittelwert

0,96

Zusammensetzung des Vergleichsvermögens § 37 Abs. 5 DerivateV

MSCI WORLD-RI

100,00 %

Sonstige Angaben

Anteilwert

EUR 106,750

Umlaufende Anteile

STK 344.706

Angabe zu den Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände

Die Bewertung von Vermögenswerten, die an einer Börse zum amtlichen Markt zugelassen bzw. in einen anderen organisierten Markt einbezogen sind, erfolgt zu den handelbaren Schlusskursen des vorhergehenden Börsentages gem. § 27 KARBV. Nicht notierte Rentenwerte und Schuldscheindarlehen werden mit Renditekursen bewertet. Investmentzertifikate 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).

Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

Gesamtkostenquote*)

1,61 %

Transaktionskosten**)

EUR 90.473,62

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

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

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

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

Wesentliche sonstige Erträge und Aufwendungen:

¹⁾ Im Wesentlichen Quellensteuererstattungen.

¹⁾ Im Wesentlichen Kosten für die Marktrisikomessung.

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.

Besonderer Vermerk des Abschlussprüfers

An die HANSAINVEST Hanseatische Investment-Gesellschaft mbH, Hamburg

Die HANSAINVEST Hanseatische Investment-Gesellschaft mbH hat uns beauftragt, gemäß § 102 des Kapitalanlagegesetzbuchs (KAGB) den Jahresbericht des Sondervermögens HANSAdividende für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2014 bis 30. September 2015 zu prüfen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter

Die Aufstellung des Jahresberichts nach den Vorschriften des KAGB liegt in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Kapitalverwaltungsgesellschaft.

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresbericht abzugeben.

Wir haben unsere Prüfung nach § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf den Jahresbericht wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden

die Kenntnisse über die Verwaltung des Sondervermögens sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems und die Nachweise für die Angaben im Jahresbericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Rechnungslegungsgrundsätze für den Jahresbericht und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter der Kapitalverwaltungsgesellschaft. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2014 bis 30. September 2015 den gesetzlichen Vorschriften.

Hamburg, den 18. Dezember 2015

PricewaterhouseCoopers
Aktiengesellschaft
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Lothar Schreiber ppa. Tim Brücken
Wirtschaftsprüfer Wirtschaftsprüfer

Besteuerung der Ausschüttung

Besteuerungsgrundlagen gemäß § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 und Nr. 2 InvStG

Geschäftsjahr vom 01.10.2014 bis 30.09.2015
 Ex-Tag der Ausschüttung: 02.11.2015
 Valuta: 02.11.2015
 Datum des Ausschüttungsbeschlusses: 01.10.2015

Name des Investmentvermögens: HANSAdividende

ISIN: 000A1J67V4

§ 5 Abs. 1 S. 1 Nr. InvStG		Privatvermögen EUR je Anteil	Betriebs- vermögen KStG ¹⁾ EUR je Anteil	Sonst. Betriebsvermögen ²⁾ EUR je Anteil
	Barausschüttung	2,9400000	2,9400000	2,9400000
1 a)	Betrag der Ausschüttung ³⁾	3,3635525	3,3635525	3,3635525
	aa) in der Ausschüttung enthaltene ausschüttungsgleiche Erträge der Vorjahre	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	bb) in der Ausschüttung enthaltene Substanzbeträge	0,0000000	0,0000000	0,0000000
2)	Teilthesaurierungsbetrag/ausschüttungsgleicher Ertrag	0,4676516	0,4676516	0,4676516
1 b)	Betrag der ausgeschütteten Erträge	3,3635525	3,3635525	3,3635525
1 c)	Im Betrag der ausgeschütteten/ ausschüttungsgleichen Erträge enthalte			
	aa) Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2 S. 1 i.V.m. § 3 Nr. 40 EStG oder im Fall des § 16 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG ⁴⁾	–	–	3,8312041
	bb) Veräußerungsgewinne i.S.d. § 2 Abs. 2 S. 2 i.V.m. § 8b Abs. 2 KStG oder § 3 Nr. 40 EStG ⁴⁾	–	0,0000000	0,0000000
	cc) Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2a (Zinsschranke)	–	0,0000000	0,0000000
	dd) steuerfreie Veräußerungsgewinne i.S.d. § 2 Abs. 3 Nr. 1 S. 1 in der am 31. Dezember 2008 anzuwendenden Fassung	0,0000000	–	–
	ee) Erträge i.S.d. § 2 Abs. 3 Nr. 1 S. 2 in der am 31. Dezember 2008 anzuwendenden Fassung, soweit die Erträge nicht Kapitalerträge i.S.d. § 20 EStG sind	0,0000000	–	–
	ff) steuerfreie Veräußerungsgewinne i.S.d. § 2 Abs. 3 in der ab 1. Januar 2009 anzuwendenden Fassung	0,0000000	–	–
	gg) Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 1	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	hh) in 1 c gg) enthaltene Einkünfte, die nicht dem Progressionsvorbehalt unterliegen	0,0000000	–	0,0000000
	ii) Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2, auf die tatsächlich ausländische Quellensteuer einbehalten wurde oder als einbehalten gilt, für die kein Abzug nach Abs. 4 vorgenommen wurde	2,0237599	2,0237599	2,0237599
	jj) in 1 c ii) enthaltene Einkünfte, auf die § 2 Abs. 2 i.V.m. § 8b Abs. 2 KStG oder § 3 Nr. 40 EStG oder im Fall des § 16 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	–	–	2,0237599
	kk) in 1 c ii) enthaltene Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2, die nach einem DBA zur Anrechnung einer als gezahlt geltenden Steuer auf die Einkommensteuer oder Körperschaftsteuer berechneten	0,1611868	0,1611868	0,1611868
	ll) in 1 c ii) enthaltene Einkünfte, auf die § 2 Abs. 2 i.V.m. § 8b Abs. 2 KStG oder § 3 Nr. 40 EStG oder im Fall des § 16 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	–	–	0,1611868
	mm) Erträge i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG	–	0,0000000	–
	nn) in 1 c ii) enthaltene Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4, auf die § 2 Abs. 2 i.d.F. v. 20. März 2013 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	–	0,0000000	–
	oo) in 1 c kk) enthaltene Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4, auf die § 2 Abs. 2 i.d.F. v. 20. März 2013 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	–	0,0000000	–

§ 5 Abs. 1 S. 1 Nr. InvStG		Privatvermögen EUR je Anteil	Betriebs- vermögen KStG ¹⁾ EUR je Anteil	Sonst. Betriebsvermögen ²⁾ EUR je Anteil
1 d)	zur Anrechnung von Kapitalertragsteuer berechtigender Teil der Erträge			
	aa)	i.S.d. § 7 Abs. 1 und 2	3,5557181	3,5557181
	bb)	i.S.d. § 7 Abs. 3	0,2754860	0,2754860
		davon inländische Mieterträge	0,0000000	0,0000000
	cc)	i.S.d. § 7 Abs. 1 S. 4, soweit in 1 d aa) enthalten	3,5557181	3,5557181
1 f)	Betrag der ausländischen Steuer, der auf die in den Erträgen enthaltenen Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2 entfällt, und			
	aa)	der nach § 4 Abs. 2 i.V.m. § 32d Abs. 5 oder § 34c Abs. 1 EStG oder einem DBA anrechenbar ist, wenn kein Abzug nach § 4 Abs. 4 vorgenommen wurde ⁵⁾	0,3065529	0,3065529
	bb)	in 1 f aa) enthalten ist und auf Einkünfte entfällt, auf die § 2 Abs. 2 i.V.m. § 8b Abs. 2 KStG oder § 3 Nr. 40 EStG oder im Fall des § 16 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	–	0,3065529
	cc)	der nach § 4 Abs. 2 i.V.m. § 34c Abs. 3 EStG abziehbar ist, wenn kein Abzug nach § 4 Abs. 4 vorgenommen wurde	0,0000000	0,0000000
	dd)	in 1 f cc) enthalten ist und auf Einkünfte entfällt, auf die § 2 Abs. 2 i.V.m. § 8b Abs. 2 KStG oder § 3 Nr. 40 EStG oder im Fall des § 16 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	–	0,0000000
	ee)	der nach einem DBA als gezahlt gilt und nach § 4 Abs. 2 i.V.m. diesem Abkommen anrechenbar ist ⁵⁾	0,0402967	0,0421602
	ff)	in 1 f ee) enthalten ist und auf Einkünfte entfällt, auf die § 2 Abs. 2 i.V.m. § 8b Abs. 2 KStG oder § 3 Nr. 40 EStG oder im Fall des § 16 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	–	0,0421602
	gg)	in 1 f aa) enthalten ist und auf Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 entfällt, auf die § 2 Abs. 2 i.d.F. v. 20. März 2013 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	–	0,0000000
	hh)	in 1 f cc) enthalten ist und auf Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 entfällt, auf die § 2 Abs. 2 i.d.F. v. 20. März 2013 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	–	0,0000000
	ii)	in 1 f ee) enthalten ist und auf Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 entfällt, auf die § 2 Abs. 2 i.d.F. v. 20. März 2013 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	–	0,0000000
1 g)	Betrag der Absetzungen für Abnutzung oder Substanzverringerung		0,0000000	0,0000000
1 h)	die im Geschäftsjahr gezahlte Quellensteuer, vermindert um die erstattete Quellensteuer des Geschäftsjahres oder früherer Geschäftsjahre ⁶⁾		0,4235525	0,4235525

Steuerlicher Anhang

- 1) Angaben für Anleger, die nach dem KStG besteuert werden. Bei den Angaben ist zu beachten, dass § 8b Abs. 1 bis 6 KStG für Anleger, die bestimmte Körperschaften sind, keine Anwendung findet. Die Anwendbarkeit vorgenannter Vorschriften kann auch Einfluss auf die Anrechenbarkeit ausländischer Quellensteuern haben.
- 2) Angaben für Anleger, die ihre Anteile im Betriebsvermögen halten und nach dem EStG besteuert werden (z.B. Einzelunternehmer oder Mitunternehmer in gewerblichen Personengesellschaften).
- 3) Der Betrag der Ausschüttung ist ausgewiesen zuzüglich auf Ebene des Investmentfonds abzuführender Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag sowie gezahlter, abzüglich erstatteter ausländischer Quellensteuern, soweit § 4 Abs. 4 InvStG nicht angewendet wurde (BMF-Schreiben v. 18.08.2009, Tz. 12).
- 4) Die Einkünfte sind zu 100 % ausgewiesen.
- 5) Der Ausweis der ausländischen anrechenbaren (fiktiven) Quellensteuer erfolgt beim Privatanleger unter Beachtung der Höchstbetragsberechnung.
- 6) Der Ausweis der gezahlten Quellensteuer des aktuellen Geschäftsjahres vermindert um die erstattete Quellensteuer aus Vorjahren nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 h) InvStG erfolgt unter Berücksichtigung der auf Fondsebene bereits nach § 4 Abs. 4 InvStG als Werbungskosten abgezogenen anrechenbaren ausländischen Quellensteuer. Soweit die erstattete Quellensteuer die gezahlte Quellensteuer übersteigt, erfolgt der Ausweis als negativer Betrag.

Bescheinigung nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 InvStG

HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

Bescheinigung über die Angaben i.S.d. § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 und 2 InvStG nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 3 InvStG für das vorstehende Investmentvermögen für den genannten Zeitraum

An die HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH (nachfolgend: die Gesellschaft):

Die Gesellschaft hat uns beauftragt, gemäß § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 3 Investmentsteuergesetz (InvStG) zu prüfen, ob die von der Gesellschaft für die oben genannten Investmentfonds für den genannten Zeitraum zu veröffentlichenden Angaben nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 und 2 InvStG nach den Regeln des deutschen Steuerrechts ermittelt wurden.

Die Verantwortung für die Ermittlung der steuerlichen Angaben nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 und 2 InvStG in Verbindung mit den Vorschriften des deutschen Steuerrechts liegt bei den gesetzlichen Vertretern der Gesellschaft. Die Ermittlung beruht auf der Buchführung/den Aufzeichnungen und dem Jahresbericht nach § 44 Abs. 1 InvG bzw. § 101 Abs. 1 Kapitalanlagegesetzbuch (KAGB) für den betreffenden Zeitraum. Sie besteht aus einer Überleitungsrechnung aufgrund steuerlicher Vorschriften und der Zusammenstellung der zur Bekanntmachung bestimmten steuerlichen Angaben nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 und 2 InvStG. In den Jahresbericht sowie in die steuerlichen Angaben sind Werte aus einem Ertragsausgleich eingegangen. Soweit die Gesellschaft Mittel in Anteile an anderen Investmentfonds (Zielfonds) investiert hat, verwendet sie die ihr für diese Zielfonds vorliegenden steuerlichen Angaben.

Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung abzugeben, ob die von der Gesellschaft nach den Vorschriften des InvStG zu veröffentlichenden Angaben in Übereinstimmung mit den Regeln des deutschen Steuerrechts ermittelt wurden. Unsere Prüfung erfolgt auf der Grundlage der von einem Abschlussprüfer nach § 44 Abs. 5 InvG bzw. § 102 KAGB geprüften Buchführung/Aufzeichnungen und des geprüften Jahresberichts. Unserer Beurteilung unterliegen die darauf beruhende Überleitungsrechnung und die zur Bekanntmachung bestimmten Angaben. Unsere Prüfung erstreckt sich insbesondere auf die steuerliche Qualifikation von Kapitalanlagen, von Erträgen und Aufwendungen einschließlich deren Zuordnung als Werbungskosten sowie sonstiger steuerlicher Aufzeichnungen. Soweit die Gesellschaft Mittel in Anteile an Zielfonds investiert hat, beschränkte sich unsere Prüfung auf die korrekte Übernahme der für diese Zielfonds von anderen zur Verfügung gestellten steuerlichen Angaben durch die Gesellschaft nach Maßgabe vorliegender Bescheinigungen. Die entsprechenden steuerlichen Angaben wurden von uns nicht geprüft.

Wir haben unsere Prüfung unter entsprechender Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass

mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob die Angaben nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 und 2 InvStG frei von wesentlichen Fehlern sind. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Verwaltung des Investmentfonds sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des auf die Ermittlung der Angaben nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 und 2 InvStG bezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die steuerlichen Angaben überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt.

Die Prüfung umfasst auch eine Beurteilung der Auslegung der angewandten Steuergesetze durch die Gesellschaft. Die von der Gesellschaft gewählte Auslegung ist dann nicht zu beanstanden, wenn sie in vertretbarer Weise auf Gesetzesbegründungen, Rechtsprechung, einschlägige Fachliteratur und veröffentlichte Auffassungen der Finanzverwaltung gestützt werden konnte. Wir weisen darauf hin, dass eine künftige Rechtsentwicklung oder insbesondere neue Erkenntnisse aus der Rechtsprechung eine andere Beurteilung der von der Gesellschaft vertretenen Auslegung notwendig machen können. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Auf dieser Grundlage bescheinigen wir der Gesellschaft nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 3 In-

vStG, dass die Angaben nach § 5 Abs. 1 S. 1
Nr. 1 und 2 InvStG nach den Regeln des deut-
schen Steuerrechts ermittelt wurden.

Frankfurt am Main, den 22.12.2015

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Sebastian Meinhardt	Olaf J. Mielke, MBA
Steuerberater	Steuerberater

Kapitalverwaltungsgesellschaft, Verwahrstelle und Gremien

Kapitalverwaltungsgesellschaft:

HANSAINVEST
Hanseatische Investment-GmbH
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 - 61 42
Internet: www.hansainvest.de
E-Mail: service@hansainvest.de

Gezeichnetes und eingezahltes

Kapital:

€ 10.500.000,-
Haftendes Eigenkapital:
€ 10.161.611,-
(Stand: 31.12.2014)

Gesellschafter:

SIGNAL IDUNA Allgemeine
Versicherung AG, Dortmund
IDUNA Vereinigte Lebensversicherung aG
für Handwerk, Handel und Gewerbe,
Hamburg

Verwahrstelle:

DONNER & REUSCHEL AG, Hamburg
Gezeichnetes und eingezahltes Kapital:
€ 20.500.000,-
Haftendes Eigenkapital:
€ 230.763.400,-
(Stand: 31.12.2014)

Einzahlungen:

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

Aufsichtsrat:

Martin Berger (Vorsitzender),
stv. Mitglied der Vorstände der SIGNAL
IDUNA Gruppe, Hamburg
(zugleich Vorsitzender des Aufsichts-
rates der SIGNAL IDUNA Asset
Management GmbH)

Dr. Karl-Josef Bierth (stellvertretender
Vorsitzender),
Vorstandsmitglied der
SIGNAL IDUNA Gruppe, Hamburg

Thomas Gollub,
Vorstandsvorsitzender der
Aramea Asset Management AG, Hamburg
(zugleich stellvertretender Präsident des
Verwaltungsrats der
HANSAINVEST LUX S.A.)

Thomas Janta,
Direktor NRW.BANK, Düsseldorf

Dr. Thomas A. Lange,
Vorsitzender des Vorstandes der
National-Bank AG, Essen

Prof. Dr. Harald Stützer,
Geschäftsführender Gesellschafter der
STUETZER Real Estate Consulting
GmbH, Neufahrn

Wirtschaftsprüfer:

PricewaterhouseCoopers
Aktiengesellschaft Wirtschaftsprüfungs-
gesellschaft, Hamburg

Geschäftsführung:

Nicholas Brinckmann

Marc Drießen

Dr. Jörg W. Stotz
(zugleich Präsident des Verwaltungsrats
der HANSAINVEST LUX S.A. sowie
Mitglied der Geschäftsführung der
SIGNAL IDUNA Asset Management
GmbH)

HANSAINVEST

Hanseatische Investment-GmbH

**Ein Unternehmen der
SIGNAL IDUNA Gruppe**

Kapstadtring 8

22297 Hamburg

Telefon (040) 3 00 57-0

Fax (040) 3 00 57-61 42

service@hansainvest.de

www.hansainvest.de

HANSAINVEST