

Jahresbericht zum 31. Juli 2016

Aramea Global Convertible

Sehr geehrte Anlegerin, sehr geehrter Anleger,

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

Aramea Global Convertible

in der Zeit vom 04. Januar 2016 bis 31. Juli 2016.

Hamburg, im November 2016

Mit freundlicher Empfehlung

Ihre HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

Nicholas Brinckmann

Marc Drießen

Dr. Jörg W. Stotz

So behalten Sie den **Überblick:**

Tätigkeitsbericht für das Rumpfgeschäftsjahr 2016	4
Vermögensaufstellung per 31. Juli 2016	6
Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV	14
Wiedergabe des Vermerks des Abschlussprüfers	16
Besteuerung der Wiederanlage	17
Bescheinigung nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 InvStG	19
Kapitalverwaltungsgesellschaft, Verwahrstelle und Gremien	21

Tätigkeitsbericht für das Rumpfgeschäftsjahr 2016

Die mit der Verwaltung des Sondervermögens betraute Kapitalverwaltungsgesellschaft ist die HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH. Das Portfoliomanagement des Sondervermögens ist ausgelagert an die Aramea Asset Management AG.

Der Aramea Global Convertible investiert in das Segment der globalen Wandelanleihen. Das Ziel der Anlagepolitik des Aramea Global Convertible ist der Vermögensaufbau durch Wertzuwachs. Das Anlageziel soll durch die gezielte Auswahl aussichtsreicher internationaler Wandelanleihen erreicht werden. Der Fonds darf zudem in Aktien, Bankguthaben, Geldmarktinstrument und Investmentfonds investieren. Darüber hinaus können auch derivative Instrumente und Techniken zur Anwendung gelangen. Eine zeitweilige Konzentration der Anlagepolitik auf einzelne Marktsegmente oder Werte ist möglich.

Die Kapitalmärkte bewegten sich im Berichtszeitraum in einem recht volatilen Umfeld. Belastungsfaktoren waren unter anderem Sorgen um die Stabilität des Wachstums in China und den USA sowie geopolitische Risiken durch die Verschärfung des Konflikts in Syrien. Zudem belastete ein massiver Verfall des Ölpreises zu Beginn des Jahres 2016 die Märkte deutlich. Auch wurden Zweifel an der Stabilität der Europäischen Union laut, nachdem sich Großbritannien in einem Referendum mehrheitlich für einen Austritt aus dieser entschieden hat.

Im Wesentlichen waren es erneut die Notenbanken, die mit ihrer Geldpolitik versuchten, den Geschehnissen entgegenzuwirken. So schraubte die Fed ihre Zinserhöhungspläne deutlich herunter und erhöhte die Zinsen im Berichtszeitraum lediglich einmal um 25 Basispunkte. Auch für die Zukunft schlug sie deutlich zurückhaltendere Töne an.

Die EZB verabschiedete im März ein Paket, das eine erneute Absenkung des Zinssatzes für die Einlagenfazilität auf nunmehr -0,40 % sowie eine Senkung des Leitzinses auf 0,0 % beinhaltete. Zudem weitete sie ihr Ankaufprogramm auf monatlich 80 Milliarden Euro aus und kündigte an, nunmehr auch Unternehmensanleihen zu kaufen.

Somit sind die Renditen für Staatsanleihen größtenteils gesunken. Die Renditen für Deutsche Bundesanleihen, US Treasuries, aber auch für Anleihen von Italien und Spanien verringerten sich per Saldo im Berichtsjahr.

Die Aktienmärkte kamen hingegen unter Druck und schlossen größtenteils negativ. Lediglich US-amerikanische Aktien konnten ein leichtes Plus verzeichnen.

Dem konnten sich auch die internationalen Wandelanleihenmärkte nicht in Gänze entziehen, so dass auch sie das Berichtsjahr mit negativem Vorzeichen beenden mussten.

Im Berichtszeitraum sind diverse Neuemissionen an den Markt gekommen. Das

Fondsmanagement erwarb ausgewählte Titel.

Im Auswahlprozess standen generell Wandelanleihen im Vordergrund, die ein überschaubares Downside-Risiko (Rückschlagpotential) haben und dabei gleichzeitig ein Profil aufweisen, das eine Partizipation an steigenden Aktienmärkten ermöglicht (sogenanntes asymmetrisches Profil). Insbesondere in diesem ausgewogenen Bereich können Wandelanleihen auf mittlere Sicht ihre ganzen Vorteile und Stärken ausspielen. Technische Klauseln in den Bedingungen sind vorteilhaft für die Investoren. Diese Klauseln bieten Schutz z.B. bei Übernahmen und Dividendenzahlungen.

Am 25.01.2016 wurde eine weitere Anteilsscheinklasse des Fonds mit der Bezeichnung Aramea Global Convertible PBVV aufgelegt.

Regional liegt der Schwerpunkt des Portfolios in Europa (65,5 %), gefolgt von den USA (22,4 %) sowie Japan (8,1 %). Sonstige Regionen machen insgesamt 4,0 % aus.

Die durchschnittliche Restlaufzeit der im Fonds enthaltenen Titel beträgt zum Berichtszeitpunkt 4,9 Jahre bei einer Rendite von -3,3 %. Zum Berichtsstichtag ist der Fonds zu 93,7 % in Wandelanleihen investiert.

Das Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften beläuft sich für die A-Tranche des Fonds auf EUR 300,73, für die PBVV-

Tranche beträgt das Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften EUR -8.373,83. Das Fondsvolumen belief sich zum Berichtszeitpunkt auf EUR 30.157.971,81. Dabei entfielen EUR 4.870.534,80 auf die A-Tranche und EUR 25.287.437,01 auf die Anteilsscheinklasse PBVV.

Der Aramea Global Convertible A erzielte im Berichtszeitraum eine Wertentwicklung von 3,26 %.

Der Aramea Global Convertible PBVV erzielte im Berichtszeitraum eine Wertentwicklung von 3,64 %.

Risikoberichterstattung

Marktpreisrisiko

Der überwiegende Teil der Positionen unterliegt Marktpreisrisiken. Allerdings erfolgt im Fonds eine Diversifizierung nach Einzeltiteln und Branchen. Im Fokus stehen Anleihen mit solider Kreditqualität und einem ausgewogenen Wandelanleihen-Profil. Der VaR (Haltedauer 10 Tage, Konfidenzniveau 99 %) beträgt zum Berichtszeitpunkt 2,5 %.

Adressenausfallrisiko

Im Hinblick auf Adressenausfallrisiken stehen Anleihen mit solider Kreditqualität im Fokus. Die größten Positionen im Fonds sind Anleihen von Deutsche Post, Marine Harvest, Fresenius, MTU Aero und Nuvasive, wobei die größten 10 Positionen insgesamt 13,8 % des Fondsvolumens ausmachen.

Zinsänderungsrisiko

Beim Laufzeitenmanagement bevorzugte das Fondsmanagement unverändert kürzere Laufzeiten, um den negativen Effekten wie Zinsänderungsrisiken weniger stark ausgesetzt zu sein. Die durchschnittliche Restlaufzeit der im Fonds enthaltenen Titel betrug zum Berichtszeitpunkt 4,9 Jahre bei einer Rendite von -3,3 %.

Währungsrisiko

Der Fonds investiert größtenteils in Euro denominierte Wertpapiere. Zur Reduzierung von Währungsrisiken wurden auf Fremdwährungen teilweise Devisentermingeschäfte vorgenommen.

Liquiditätsrisiko

Grundsätzlich können für Wandelanleihen in bestimmten Marktphasen Liquiditätsrisiken auftreten. Diesen Risiken wird durch einen hohen Diversifikationsgrad der Einzeltitel Rechnung getragen. Somit traten im Berichtsjahr keine Probleme mit der Liquidierbarkeit der gehaltenen Titel auf.

Operationelles Risiko

Die Verwaltung eines Fonds unterliegt grundsätzlich operationellen (betrieblichen) Risiken. Die Geschäftsprozesse der Aramea Asset Management AG sind darauf ausgelegt, dass operationelle Risiken soweit wie möglich vermieden werden.

Es sind keine sonstigen wesentlichen Ereignisse eingetreten.

Portfoliomanager des Fonds:
Aramea Asset Management AG
Kleine Johannisstr. 4
20457 Hamburg

Vermögensaufstellung per 31. Juli 2016

Fondsvermögen: EUR 30.157.971,81
 Umlaufende Anteile: A-Klasse Stück 94.330
 PBVV-Klasse Stück 488.001

Vermögensaufteilung in TEUR/%		
Verzinsliche Wertpapiere		
USA	7.158	23,73
Frankreich	3.759	12,46
Bundesrepublik Deutschland	3.717	12,33
Niederlande	3.508	11,63
Japan	2.363	7,84
Jersey	1.103	3,66
Spanien	896	2,97
Kaimaninseln	895	2,97
Italien	767	2,54
Schweiz	758	2,51
Belgien	717	2,38
Österreich	536	1,78
Norwegen	447	1,48
Schweden	441	1,46
Ungarn	341	1,13
Luxemburg	322	1,07
Mexiko	295	0,98
Malta	247	0,82
Derivate	-49	-0,16
Barvermögen	1.906	6,32
sonstige Vermögensgegenstände	72	0,23
sonstige Verbindlichkeiten	-41	-0,13
	30.158	100,00

Vermögensaufstellung zum 31.07.2016

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.07.2016	Käufe/ Zugänge	Ver- käufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermö- gens	
					im Berichtszeitraum					
Börsengehandelte Wertpapiere										
Verzinsliche Wertpapiere										
0,250000000% adidas Wandelschuldv. 12/19	DE000A1ML0D9		EUR	200	200	0	% 176,875000	353.750,00	1,17	
2,030000000% Air France-KLM S.A. EO-Conv. Obl. 2013(23)	FR0011453463		STK	30.000	30.000	0	% 10,457000	313.710,00	1,04	
2,875000000% Amplifier EO-Exchangeable Bonds 13/18	XS0992613157		EUR	200	200	0	% 182,848000	365.696,00	1,21	
0,000000000% América Móvil S.A.B. de C.V. EO-Zero Exch. Bds 15/20	XS1238034695		EUR	300	300	0	% 98,410000	295.230,00	0,99	
0,250000000% BNP Paribas EO-Exch. Notes 13/16	XS0906876114		EUR	300	300	0	% 100,900000	302.700,00	1,00	
1,736000000% BNP Paribas Fortis S.A. EO-FLR CV.Nts 07(Und.)	BE0933899800		EUR	250	250	0	% 63,840000	159.600,00	0,53	
1,375000000% BUZZI UNICEM S.p.A. EO-Conv. Notes 2013(19)	XS0953046991		EUR	200	200	0	% 126,395000	252.790,00	0,84	
0,000000000% Cap Gemini S.A. EO-Zo Conv. Bds 13/19	FR0011600352		STK	4.500	4.500	0	% 87,825000	395.212,50	1,31	
0,600000000% Dt. Post Wandelschuldv. 12/19	DE000A1R0VM5		EUR	400	400	0	% 136,580000	546.320,00	1,81	
0,000000000% ENI S.p.A. EO-Zo Conv.Notes 16/22	XS1394957309		EUR	300	300	0	% 105,300000	315.900,00	1,05	
3,340000000% Foncière des Régions EO-Obl. CV 11/17	FR0011050111		STK	2.700	2.700	0	% 100,062000	270.167,40	0,90	
0,000000000% Fresenius SE & Co. KGaA Unverz. Wandelschv. 14(24.9.19)	DE000A1YC3T6		EUR	300	300	0	% 141,866000	425.598,00	1,41	
4,250000000% Immofinanz EO-CV Bonds 11/18	XS0592528870		STK	50.000	50.000	0	% 4,540000	227.000,00	0,75	
0,000000000% Ingenico Group S.A. EO-Zero Conv. Bonds 2015(22)	FR0012817542		STK	1.000	1.000	0	% 174,990000	174.990,00	0,58	
0,375000000% Sagerpar S.A. EO-Obl.Conv. Notes 13/18	BE6258355120		EUR	300	300	0	% 107,197000	321.591,00	1,07	
2,000000000% Salzgitter Finance EO-CV 10/17 AURUBIS	DE000A1AYDS2		EUR	300	300	0	% 109,750000	329.250,00	1,09	
0,875000000% Technip S.A. EO-Exch. Bonds 2016(21)	XS1351586588		EUR	300	300	0	% 118,710000	356.130,00	1,18	
0,000000000% Unibail-Rodamco SE EO-Zo Conv. 14/21	FR0011521673		STK	750	750	0	% 326,335000	244.751,25	0,81	
0,000000000% Veolia Environnement S.A. CV 16/21	FR0013134681		STK	8.000	8.000	0	% 30,320000	242.560,00	0,80	
0,000000000% Wendel S.A. EO-Zero Exch. Bonds 2016(19)	FR0013169810		STK	5.000	5.000	0	% 53,650000	268.250,00	0,89	
2,750000000% Basilea Pharmaceutica AG SF-Wdl.-Anl. 2015(22)	CH0305398148		CHF	250	250	0	% 98,960000	227.337,47	0,75	
0,125000000% BKW AG SF-Wdl.-Anl. 2014(20)	CH0253592742		CHF	200	200	0	% 116,050000	213.278,20	0,71	
0,000000000% Swiss Life Holding AG SF-Zo Conv.Bond 13/20	CH0227342232		CHF	300	300	0	% 114,988000	316.989,66	1,05	
1,500000000% British Land (Jersey) LS-CV 12/17	XS0827594762		GBP	200	200	0	% 108,000000	255.681,82	0,86	
2,500000000% Carillion Finance (Jersey) Ltd LS-Conv. Notes 2014(19)	XS1140296614		GBP	200	200	0	% 93,562000	221.500,95	0,73	
4,250000000% PHP Finance (Jersey) Ltd. LS-Conv. Notes 2014(19)	XS1067950615		GBP	200	200	0	% 114,288000	270.568,18	0,90	
0,500000000% Shenzhou Intl Group Hldgs Ltd. HD-Convertible Bonds 2014(19)	XS1072637645		HKD	2.000	2.000	0	% 119,800000	278.714,84	0,92	
0,000000000% Fukuyama Transporting Co. Ltd. YN-Zero Conv. Notes 12/17	XS0755481339		JPY	20.000	20.000	0	% 111,637000	192.204,19	0,64	
0,000000000% GS Yuasa Corp. YN-Zero Conv. Nts 2014(19)	XS0989029706		JPY	20.000	20.000	0	% 100,512000	173.050,40	0,57	
0,000000000% Nagoya Railroad Co. Ltd. YN-Zero Conv. Bonds 2014(24)	XS1138495509		JPY	20.000	20.000	0	% 115,387000	198.660,53	0,66	
0,000000000% Resorttrust Inc. YN-Zero Conv.Bds 2014(21) Reg.S	XS1136394159		JPY	20.000	20.000	0	% 105,924500	182.369,04	0,60	
0,000000000% Suzuki Motor Corp. YN-Zo Conv. Bds 2016(23)	XS1374502919		JPY	30.000	30.000	0	% 109,412000	282.560,15	0,94	
0,000000000% Takashimaya Co. Ltd. YN-Zero Conv. Bonds 2013(20)	XS0996456520		JPY	20.000	20.000	0	% 101,812500	175.289,46	0,58	
0,000000000% Terumo Corp. YN-Zero Conv. Bonds 2014(21)	XS1139279845		JPY	20.000	20.000	0	% 129,412000	222.807,21	0,74	
0,000000000% Toppan Printing Co. Ltd. YN-Zero Conv. Bds 2013(19)	XS1000908993		JPY	20.000	20.000	0	% 106,000000	182.499,03	0,61	
0,000000000% Toray Industries Inc. YN-Zero Conv. Bds 2014(19)	XS1069938741		JPY	20.000	20.000	0	% 118,125000	203.374,51	0,67	

Vermögensaufstellung zum 31.07.2016

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.07.2016	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
					im Berichtszeitraum				
0,000000000% Yamada Denki Co. Ltd. YN-Zero Conv. Bonds 2014(19)	XS1064689075		JPY	20.000	20.000	0	% 114,587000	197.283,17	0,65
1,375000000% Liberty Media Corp. DL-Exch. Notes 2013(23)	US531229AB89		USD	400	400	0	% 106,375000	383.973,29	1,27
1,000000000% Nuance Communications Inc. DL-Conv.Debts 2015(22/35)144A	US67020YAH36		USD	300	300	0	% 89,771000	243.029,37	0,81
0,000000000% Semiconductor Manuf.Intl Corp. DL-Zo Conv. Bonds 2013(18)	XS0987076899		USD	200	200	0	% 104,750000	189.053,83	0,63
1,000000000% Siem Industries DL-Exch. Bonds 12/19	N00010657968		USD	200	200	0	% 100,455000	181.302,17	0,60
0,500000000% Total S.A. DL-Conv. Obl. 15/22	XS1327914062		USD	400	400	0	% 102,030000	368.289,49	1,22
2,500000000% WebMD Health Corp. DL-Convertible Notes 2011(18)	US94770VAF94		USD	300	300	0	% 113,036000	306.012,72	1,01
3,250000000% Ablynx NV EO-Obl. Conv. 15/20	BE6278650344		EUR	200	200	0	% 118,075000	236.150,00	0,78
1,625000000% ACS Actividades Finance B.V. EO-Exchangeable Bonds 14/19	XS1046590805		EUR	300	300	0	% 108,050000	324.150,00	1,07
3,375000000% Amorim Energia B.V. EO-Exchangeable Bonds 2013(18)	XS0937410214		EUR	300	300	0	% 101,925000	305.775,00	1,01
1,000000000% AURELIUS Equity Opp.SE&Co.KGaA Wandelanleihe v.15(20)	DE000A168544		EUR	300	300	0	% 120,225000	360.675,00	1,20
0,875000000% Deutsche Wohnen AG Wandelanl.v. 14/21	DE000A12UDH7		EUR	200	200	0	% 162,025000	324.050,00	1,07
0,250000000% Grand City Properties S.A. EO-Conv. Bonds 2016(22)	XS1373990834		EUR	300	300	0	% 107,270000	321.810,00	1,07
0,000000000% Haniel Finance Deutschland Gmb Umtauschanl. v. 15/20	DE000A161GV3		EUR	300	300	0	% 103,775000	311.325,00	1,03
3,375000000% Hungarian State Holding Co. EO-Exch. Bonds 13/19	XS0993164895		EUR	300	300	0	% 113,600000	340.800,00	1,13
0,250000000% Iberdrola International B.V. EO-Conv.-Bonds 2015(22)	XS1321004118		EUR	300	300	0	% 99,875000	299.625,00	0,99
0,625000000% Internat. Cons. Airl. Group SA EO-Conv. Bonds 2015(22)	XS1322536506		EUR	300	300	0	% 89,105000	267.315,00	0,89
0,125000000% Marine Harvest ASA EO-Conv. Bonds 2015(20)	N00010748742		EUR	400	400	0	% 111,750000	447.000,00	1,49
1,125000000% Fresenius Medical Care KGaA Wandelschuld.v.14/20 Reg.S	DE000A13R491		EUR	300	300	0	% 128,400000	385.200,00	1,28
3,375000000% Neopost S.A. EO-FLR Conv. Nts 2015(22/ Und.)	FR0012799229		STK	5.000	5.000	0	% 47,154000	235.770,00	0,78
4,000000000% NH Hoteles S.A. EO-Conv. Bonds 13/18	XS0989390249		EUR	300	300	0	% 109,003000	327.009,00	1,08
3,875000000% OCI N.V. EO-Conv.-Bonds 2013(18)	XS0974154550		EUR	300	300	0	% 91,996000	275.988,00	0,92
0,000000000% RAG-Stiftung Umtauschanl. v.15(18.02.21)	DE000A14J3R2		EUR	300	300	0	% 108,449500	325.348,50	1,08
0,000000000% SAFRAN EO-Zero Conv. Bonds 2016(20)	FR0013087186		STK	3.000	3.000	0	% 94,260000	282.780,00	0,94
1,250000000% Steinhoff Finance Holding GmbH EO-Conv. Bonds 15/22	XS1272162584		EUR	300	300	0	% 103,145000	309.435,00	1,03
1,125000000% Telecom Italia S.p.A. EO-Obbl. Conv. 15/22	XS1209185161		EUR	200	200	0	% 98,925000	197.850,00	0,66
0,000000000% Telefónica Participac. S.A.U. EO-Exchangeable Bonds 2016(21)	XS1377251423		EUR	300	300	0	% 100,710000	302.130,00	1,00
0,900000000% National Grid North Amer. Inc. LS-Conv. Notes 15/20	XS1297646439		GBP	300	300	0	% 106,175000	377.041,90	1,25
0,000000000% IIDA Group Holdings Co. Ltd. YN-Zero Conv. Bonds 2015(20)	XS1239076638		JPY	20.000	20.000	0	% 107,637500	185.318,30	0,61
0,000000000% LIXIL Group Corp. YN-Zo Conv. Bonds 2015(22)	XS1189655829		JPY	20.000	20.000	0	% 97,500000	167.864,68	0,56
0,000000000% Industrivärden AB SK-Zo Exchang. Bonds 14/19	XS1067081692		SEK	2.000	2.000	0	% 110,312000	230.205,14	0,76
1,875000000% Brenntag Finance B.V. DL-Bonds 2015(22) wW	DE000A1Z3XP8		USD	250	250	0	% 105,450000	237.896,49	0,79
0,500000000% Citrix Systems DL-CV-Nts 14/19	US177376AD23		USD	300	300	0	% 115,733000	313.314,08	1,04
0,000000000% LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE DL-Zo Conv. Obl. 2016(21)	FR0013113073		STK	1.300	1.300	0	% 258,025000	302.695,93	1,00
0,875000000% Qiagen N.V. DL-Conv.-Bonds 14/21	XS1046477581		USD	200	200	0	% 107,472500	193.967,42	0,64
1,650000000% Siemens Finan.maatschappij NV DL-Notes 2012(19) wW	DE000A17D8Q6		USD	250	250	0	% 111,875000	252.391,37	0,84
Summe der börsengehandelten Wertpapiere							EUR	20.067.906,64	66,54

Vermögensaufstellung zum 31.07.2016

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.07.2016	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
					im Berichtszeitraum				
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere									
Verzinsliche Wertpapiere									
2,750000000% Elekta SK-CV Ser.B 12/17	SE0004548030		SEK	2.000	2.000	0	% 101,000000	210.772,34	0,70
1,000000000% Cardtronics Inc. DL-Conv.Notes 13/20	US14161HAG39		USD	350	350	0	% 107,500000	339.529,85	1,13
1,000000000% Ctrip.com International Ltd. DL-Conv. Notes 2016(20)	US22943FAF71		USD	250	250	0	% 109,042000	246.000,09	0,82
1,500000000% Euronet Worldwide Inc. DL-Conv. Nts 2014(20/44)	US298736AH28		USD	300	300	0	% 123,043000	333.103,82	1,10
0,000000000% Illumina Inc. DL-Zero Conv.Nts 2014(19)	US452327AF69		USD	350	350	0	% 101,557000	320.759,37	1,06
2,950000000% Intel DL-FLR-CV 05/35	US458140AD22		USD	300	300	0	% 131,538000	356.101,61	1,18
1,500000000% InterDigital Inc. (Pa.) DL-Conv. Notes 2015(20)	US458660AD97		USD	300	300	0	% 107,875000	292.040,79	0,97
3,250000000% j2 Global Inc. DL-Conv. Notes 2014(21/29)	US48123VAC63		USD	300	300	0	% 116,530000	315.471,73	1,05
1,625000000% Newmont Mining Corp. 2007/2017	US651639AJ57		USD	200	200	0	% 113,250000	204.394,71	0,68
2,750000000% Nuvasive Inc. DL-Conv. Nts 2011(17)	US670704AC96		USD	300	300	0	% 149,224500	403.982,76	1,34
0,350000000% Priceline Group Inc., The DL-Conv. Notes 13/20	US741503AS58		USD	300	300	0	% 120,025000	324.933,45	1,08
5,750000000% Prospect Capital Corp. DL-Conv. Notes 2013(18)	US74348TAL61		USD	250	250	0	% 103,500000	233.497,27	0,77
0,250000000% Red Hat Inc. DL-Conv. Notes 2014(19)	US756577AD47		USD	300	300	0	% 121,911000	330.039,25	1,09
0,250000000% salesforce.com Inc. DL-Conv.-Notes 2013(18)	US79466LAD64		USD	300	300	0	% 132,700000	359.247,39	1,19
0,000000000% ServiceNow Inc. DL-Zero Conv.Nts 2013(18)	US81762PAB85		USD	300	300	0	% 120,392000	325.927,00	1,08
0,000000000% STMicroelectronics N.V. DL-Zero Conv. Nts 2014(19)	XS1083956307		USD	400	400	0	% 96,952000	349.959,84	1,16
1,250000000% Tesla Motors Inc. DL-Conv. Notes 2014(21)	US88160RAC51		USD	300	300	0	% 86,800000	234.986,24	0,78
0,250000000% Teva Pharmaceutical Fin.Co.LLC DL-CV 06/26	US88163VAE92		USD	200	200	0	% 137,125000	247.484,55	0,82
3,875000000% Trinity Industries Inc. DL-Conv. Nts 2006(18/36)	US896522AF60		USD	300	300	0	% 114,730000	310.598,75	1,03
1,500000000% Workday Inc. DL-Conv.Notes 2013(20)	US98138HAD35		USD	300	300	0	% 122,204000	330.832,47	1,10
Summe der an organisierten Märkten zugelassenen oder in diese einbezogenen Wertpapiere							EUR	6.069.663,28	20,13
Nicht notierte Wertpapiere									
Verzinsliche Wertpapiere									
0,000000000% Airbus Group SE EO-Zo Conv. Notes 2015(22)	XS1254584599		EUR	300	300	0	% 100,918500	302.755,50	1,00
0,000000000% E.ON Beteiligungen GmbH Umtauschanl. v.14/18	DE000A12UG79		EUR	200	200	0	% 131,730000	263.460,00	0,87
0,125000000% MTU Aero Engines AG Wandelschuld.v.16(23)	DE000A2AAQB8		EUR	400	400	0	% 105,385000	421.540,00	1,40
0,500000000% PT (Jersey) Ltd. EO-Conv. Notes 14/19	XS1139088402		EUR	300	300	0	% 118,515000	355.545,00	1,18
2,750000000% Brait SE LS-Conv. Notes 2015(18/20)	XS1292954812		GBP	200	200	0	% 104,394000	247.144,89	0,82
2,000000000% Wright Medical Group N.V. DL-Conv. Notes 2015(20)	US98235TAE73		USD	300	300	0	% 100,092000	270.970,54	0,90
0,000000000% Yahoo! Inc. DL-Zero-CV-Nts 13/18	US984332AF31		USD	300	300	0	% 99,950400	270.587,19	0,90
Summe der nicht notierten Wertpapiere							EUR	2.132.003,12	7,07
Summe Wertpapiervermögen							EUR	28.269.573,04	93,74
Derivate (Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen)									
Devisen-Derivate Forderungen/Verbindlichkeiten									
Devisenterminkontrakte (Verkauf)									
Offene Positionen									
GBP/EUR 0,70 Mio.		OTC						61.449,93	0,20
USD/EUR 5,00 Mio.		OTC						-110.066,09	-0,37
Summe der Devisen-Derivate							EUR	-48.616,16	-0,16

Vermögensaufstellung zum 31.07.2016

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.07.2016	Käufe/ Zugänge	Ver- käufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermö- gens
					im Berichtszeitraum				
Bankguthaben									
EUR - Guthaben bei:									
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			EUR	1.905.993,90				1.905.993,90	6,32
Summe der Bankguthaben							EUR	1.905.993,90	6,32
Sonstige Vermögensgegenstände									
Zinsansprüche			EUR	70.520,60				70.520,60	0,23
Quellensteuerforderung auf Zinsen			CHF	1.203,13				1.105,56	0,00
Summe sonstige Vermögensgegenstände							EUR	71.626,16	0,23
Sonstige Verbindlichkeiten 1)			EUR	-40.605,13			EUR	-40.605,13	-0,13
Fondsvermögen							EUR	30.157.971,81	100*
Anteilwert - Aramea Global Convertible A							EUR	51,63	
Umlaufende Anteile							STK	94.330	
Anteilwert - Aramea Global Convertible PBVV							EUR	51,82	
Umlaufende Anteile							STK	488.001	

Fußnoten:

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

1) noch nicht abgeführte Prüfungskosten, Veröffentlichungskosten, Verwahrstellenvergütung, Verwaltungsvergütung, Performance Fee, 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 100,00%. Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 28.405.733,03 EUR.

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)			per 29.07.2016	
Schweizer Franken	CHF		1,088250	= 1 Euro (EUR)
Britisches Pfund	GBP		0,844800	= 1 Euro (EUR)
Hongkong-Dollar	HKD		8,596600	= 1 Euro (EUR)
Japanischer Yen	JPY		116,165000	= 1 Euro (EUR)
Schwedische Krone	SEK		9,583800	= 1 Euro (EUR)
US-Dollar	USD		1,108150	= 1 Euro (EUR)
Marktschlüssel				
c) OTC	Over-the-Counter			

Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen: Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schuldscheindarlehen (Marktzuordnung zum Berichtsstichtag)

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere					
Verzinsliche Wertpapiere					
1,000000000% Ctrip.com International Ltd. DL-Conv. Notes 15/20	US22943FAE07	USD	250	250	
1,500000000% InterDigital Inc. (Pa.) DL-Conv. Notes 2015(20) 144A	US458660AC15	USD	200	200	
1,125000000% Jarden Corp. DL-Conv. Notes 2014(34)	US471109AM07	USD	200	200	
Nicht notierte Wertpapiere					
Verzinsliche Wertpapiere					
0,875000000% Foncière des Régions 13/19	FR0011629344	STK	2.200	2.200	
2,000000000% Gabriel Finance L.P., The EO-Exch. Bonds 13/16	DE000A1HTR04	EUR	200	200	
Derivate (in Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe)					
Terminkontrakte					
Devisenterminkontrakte (Verkauf)					
Verkauf von Devisen auf Termin:					
GBP		EUR			872,58
USD		EUR			4.304,86

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)

für den Zeitraum vom 04. Januar 2016 bis 31. Juli 2016		Aramea Global Convertible A	Aramea Global Convertible PBVV
I. Erträge			
1. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	EUR	169,27	4.025,42
2. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	EUR	3.943,04	90.966,53
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR	-669,12*)	-10.312,99*)
Summe der Erträge	EUR	3.443,19	84.678,96
II. Aufwendungen			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR	-155,43	-783,28
2. Verwaltungsvergütung			
a) fix	EUR	-20.394,62	-90.163,16
b) performanceabhängig		-2.902,71	0,00
3. Verwahrstellenvergütung	EUR	-987,91	-6.390,35
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-3.435,79	-7.752,43
5. Sonstige Aufwendungen 1)	EUR	-409,85	-2.718,32
Summe der Aufwendungen	EUR	-28.286,31	-107.807,54
III. Ordentlicher Nettoertrag	EUR	-24.843,12	-23.128,58
IV. Veräußerungsgeschäfte			
1. Realisierte Gewinne	EUR	4.899,79	25.411,82
2. Realisierte Verluste	EUR	-4.599,06	-33.785,65
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR	300,73	-8.373,83
V. Realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres	EUR	-24.542,39	-31.502,41
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	200.113,08	1.263.882,32
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	-62.525,31	-324.626,36
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres	EUR	137.587,77	939.255,96
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	113.045,38	907.753,55

*) Der Sollsaldo resultiert aus negativen Habenzinsen

Entwicklung des Sondervermögens 2016

	Aramea Global Convertible A		Aramea Global Convertible PBVV	
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Rumpfgeschäftsjahres	EUR	0,00	EUR	0,00
1. Mittelzufluss / -abfluss (netto)	EUR	4.751.155,00	EUR	24.378.715,47
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen:	EUR	5.008.405,00	EUR	28.118.314,64
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen:	EUR	-257.250,00	EUR	-3.739.599,17
2. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR	6.334,42	EUR	-29.152,09
3. Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres	EUR	113.045,38	EUR	907.753,55
davon nicht realisierte Gewinne:	EUR	200.113,08	EUR	1.263.882,32
davon nicht realisierte Verluste:	EUR	-62.525,31	EUR	-324.626,36
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Rumpfgeschäftsjahres	EUR	4.870.534,80	EUR	25.287.437,01

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Wiederanlage	insgesamt	je Anteil
Aramea Global Convertible A		
I. Für die Wiederanlage verfügbar		
1. Realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres	EUR -24.542,39	-0,26
2. Zuführung aus dem Sondervermögen (***)	EUR 4.599,06	0,05
3. Zur Verfügung gestellter Steuerabzugsbetrag	EUR 0,00	0,00
II. Wiederanlage	EUR -19.943,33	-0,21
Aramea Global Convertible PBVV		
I. Für die Wiederanlage verfügbar		
1. Realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres	EUR -31.502,41	-0,06
2. Zuführung aus dem Sondervermögen (***)	EUR 33.785,65	0,07
3. Zur Verfügung gestellter Steuerabzugsbetrag	EUR -10.025,70	-0,02
II. Wiederanlage	EUR -7.742,46	-0,02

**) Die Zuführung aus dem Sondervermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten

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
Aramea Global Convertible A		
Auflegung		EUR 50,00
2016	EUR 4.870.534,80	EUR 51,63
Aramea Global Convertible PBVV		
Auflegung		EUR 50,00
2016	EUR 25.287.437,01	EUR 51,82

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

Donner & Reuschel AG

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)	93,74
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)	-0,16

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	0,00 %
größter potentieller Risikobetrag	2,73 %
durchschnittlicher potentieller Risikobetrag	1,81 %

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 erreichte durchschnittliche Umfang des Leverage durch Derivategeschäfte

Mittelwert	0,73
------------	------

Zusammensetzung des Vergleichsvermögens § 37 Abs. 5 DerivateV

MSCI WORLD	50,00 %
BARCLAYS GLOBAL AGG (EURH)-TR SINCE INCEPT.	50,00 %

Sonstige Angaben

Anteilwert - Aramea Global Convertible A	EUR	51,63
Umlaufende Anteile	STK	94.330

Anteilwert - Aramea Global Convertible PBVV	EUR	51,82
Umlaufende Anteile	STK	488.001

Anteilklasse A: Verwaltungsvergütung 1,10% p.a., Ertragsverwendung Ausschüttung (im Sinne der Substanzerhaltung gem. § 7 Abs. 3 BAB wurde per 31.07.2016 eine Thesaurierung vorgenommen)

Anteilklasse PBVV: Verwaltungsvergütung 0,70% p.a., Ertragsverwendung Ausschüttung (im Sinne der Substanzerhaltung gem. § 7 Abs. 3 BAB wurde per 31.07.2016 eine Thesaurierung vorgenommen)

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 *)		
Aramea Global Convertible A		0,78 %
Aramea Global Convertible PBVV		0,43 %
Transaktionskosten**)	EUR	7.994,95
Erfolgsabhängige Vergütung in % des durchschnittlichen Nettoinventarwertes		0,00 %

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

Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen:

1) Im Wesentlichen Kosten für die Marktrisikomessung, Gebühren für die BaFin

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.

Hamburg, 07. November 2016

HANSAINVEST

Hanseatische Investment-GmbH

Geschäftsführung

(Nicholas Brinckmann) (Marc Drießen) (Dr. Jörg W. Stotz)

Wiedergabe des Vermerks des Abschlussprüfers

An die HANSAINVEST Hanseatische Investment-Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Hamburg

Die HANSAINVEST Hanseatische Investment-Gesellschaft mit beschränkter Haftung hat uns beauftragt, gemäß § 102 des Kapitalanlagegesetzbuchs (KAGB) den Jahresbericht des Investmentvermögens Aramea Global Convertible für das Rumpfgeschäftsjahr vom 4. Januar 2016 bis 31. Juli 2016 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 Investmentvermögens 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 Rumpfgeschäftsjahr vom 4. Januar 2016 bis 31. Juli 2016 den gesetzlichen Vorschriften.

Hamburg, den 8. November. 2016

PricewaterhouseCoopers
Aktiengesellschaft
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Lothar Schreiber ppa. Christoph Wappler
Wirtschaftsprüfer Wirtschaftsprüfer

Besteuerung der Wiederanlage

HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

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

Geschäftsjahr vom 04.01.2016 bis 31.07.2016

Steuerlicher Zufluss: 31.07.2016

Name des Investmentfonds: Aramea Global Convertible A

ISIN: DE000A14UWX0

§ 5 Abs. 1 S. 1 Nr. InvStG		Privatvermögen EUR je Anteil	Betriebsvermögen EUR je Anteil KStG ¹⁾	Sonst. Betriebsvermögen ²⁾ EUR je Anteil
2)	Betrag der Thesaurierung/ ausschüttungsgleichen Erträge	0,0000000	0,0000000	0,0000000
1 c)	In der Thesaurierung enthaltene			
	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⁾	-	-	0,0000000
	cc) Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2a (Zinsschranke)	-	0,0000000	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	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	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	-	-	0,0000000
	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 berechnen	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	ll) in 1 c kk) 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	-	-	0,0000000
1 d)	zur Anrechnung von Kapitalertragsteuer berechtigender Teil der Erträge			
	aa) i.S.d. § 7 Abs. 1 und 2	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	bb) i.S.d. § 7 Abs. 3	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	davon inländische Mieterträge	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	cc) i.S.d. § 7 Abs. 1 S. 4, soweit in 1 d aa) enthalten	0,0000000	0,0000000	0,0000000
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⁾	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	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	-	-	0,0000000
	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	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⁾	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	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	-	-	0,0000000
1 g)	Betrag der Absetzungen für Abnutzung oder Substanzverringerung	0,0000000	0,0000000	0,0000000
1 h)	die im Geschäftsjahr gezahlte Quellensteuer, vermindert um die erstattete Quellensteuer des Geschäftsjahres oder früherer Geschäftsjahre ⁶⁾	0,0000000	0,0000000	0,0000000

HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

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

Geschäftsjahr vom 25.01.2016 bis 31.07.2016

Steuerlicher Zufluss: 31.07.2016

Name des Investmentfonds: Aramea Global Convertible PBVV

ISIN: DE000A141V76

§ 5 Abs. 1 S. 1 Nr. InvStG		Privatvermögen EUR je Anteil	Betriebsvermögen KStG ¹⁾ EUR je Anteil	Sonst. Betriebsvermögen ²⁾ EUR je Anteil
2)	Betrag der Thesaurierung/ ausschüttungsgleichen Erträge	0,0630638	0,0630638	0,0630638
1 c)	In der Thesaurierung enthaltene			
	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⁾	-	-	0,0000000
	cc) Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2a (Zinsschranke)	-	0,1261828	0,1261828
	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	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	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	-	-	0,0000000
	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 berechtigen	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	ll) in 1 c kk) 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	-	-	0,0000000
1 d)	zur Anrechnung von Kapitalertragsteuer berechtigender Teil der Erträge			
	aa) i.S.d. § 7 Abs. 1 und 2	0,0630638	0,0630638	0,0630638
	bb) i.S.d. § 7 Abs. 3	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	davon inländische Mieterträge	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	cc) i.S.d. § 7 Abs. 1 S. 4, soweit in 1 d aa) enthalten	0,0000000	0,0000000	0,0000000
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⁾	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	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	-	-	0,0000000
	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	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 ⁶⁾	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	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	-	-	0,0000000
1 g)	Betrag der Absetzungen für Abnutzung oder Substanzverringerung	0,0000000	0,0000000	0,0000000
1 h)	die im Geschäftsjahr gezahlte Quellensteuer, vermindert um die erstattete Quellensteuer des Geschäftsjahres oder früherer Geschäftsjahre ⁶⁾	0,0000000	0,0000000	0,0000000

Steuerlicher Anhang:

- 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.
- Angaben für Anleger, die ihre Anteile im Betriebsvermögen halten und nach dem EStG besteuert werden (z.B. Einzelunternehmer oder Mitunternehmer in gewerblichen Personengesellschaften).
- N.A.
- Die Einkünfte sind zu 100 % ausgewiesen.
- Der Ausweis der ausländischen anrechenbaren (fiktiven) Quellensteuer erfolgt beim Privatanleger unter Beachtung der Höchstbetragsberechnung.
- 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 den vorstehenden Investmentfonds 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 den 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 Bescheinigung hat zudem eine Aussage darüber zu enthalten, ob Anhaltspunkte für einen Missbrauch von Gestaltungsmöglichkeiten des Rechts nach § 42 AO vorliegen, der sich auf die Besteuerungsgrundlagen nach § 5 Abs. 1 InvStG oder auf die Aktiengewinne nach § 5 Abs. 2 Satz 1 InvStG auswirken kann, die für den Zeitraum veröffentlicht wurden, auf den sich die Angaben nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 und 2 InvStG beziehen.

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 Überleitung 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 § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 3 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 Jahresberichtes. Unserer Beurteilung unterliegen die darauf beruhende Überleitung 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.

Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine

Beurteilung abzugeben, ob die von der Gesellschaft nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 3 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 Jahresberichtes. Unserer Beurteilung unterliegen die darauf beruhende Überleitung 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 sinnge-
mäßiger Beachtung der vom Institut der
Wirtschaftsprüfer festgestellten deut-
schen Grundsätze ordnungsmäßiger Ab-
schlussprüfung vorgenommen. Danach
ist die Prüfung so zu planen und durchzu-
führen, 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 wer-
den die Kenntnisse über die Verwaltung

des Investmentfonds sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung berücksichtigen wir das für die Ermittlung der Angaben nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 und 2 InvStG relevante interne Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen und durchzuführen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des internen Kontrollsystems der Gesellschaft abzugeben.

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.

Für unsere Aussage, ob Anhaltspunkte für einen Missbrauch von Gestaltungsmöglichkeiten, des Rechts nach § 42 AO vorliegen, der sich auf die Besteuerungsgrundlagen nach § 5 Abs. 1 InvStG auswirken kann, sind nach § 5 Abs. 1a Satz 3 InvStG keine über die Prüfung der Einhaltung der Regeln des deutschen Steuerrechts hinausgehenden Ermittlungen vorzunehmen. Für unsere Aussage, ob Anhaltspunkte für einen Missbrauch von Gestaltungsmöglichkeiten des Rechts nach § 42 AO vorliegen, der sich auf die Aktiengewinne nach § 5 Abs. 2 Satz 1 InvStG auswirken kann, die für den Zeitraum veröffentlicht wurden, auf den sich die Angaben nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 und 2 InvStG beziehen, haben wir besondere Ermittlungen nur im Hinblick auf Vorgänge des laufenden Jahres vorgenommen. Unsere Aussage stützen wir auf analytische Prüfungshandlungen und Befragungen zu den veröffentlichten Aktiengewinnen und den veröffentlichten Rücknahmepreisen für den Berichtszeitraum.

Auf dieser Grundlage bescheinigen wir der Gesellschaft nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 3 InvStG, dass die Angaben nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 und 2 InvStG nach den Regeln des deutschen Steuerrechts ermittelt wurden.

Es haben sich keine Anhaltspunkte für einen Missbrauch von Gestaltungsmöglichkeiten des Rechts nach § 42 AO ergeben, der sich auf die Besteuerungsgrundlagen nach § 5 Abs. 1 InvStG oder auf die Aktiengewinne nach § 5 Abs. 2 Satz 1 InvStG auswirken kann, die für den Zeitraum veröffentlicht wurden, auf den sich die Angaben nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 und 2 InvStG beziehen.

Es kann nicht ausgeschlossen werden, dass sich aus Sicht der Finanzverwaltung aus den von dem Investmentfonds durchgeführten Geschäften oder sonstigen Umständen, insbesondere dem Abschluss von derivativen Geschäften, dem Kauf und Verkauf von Wertpapieren und anderen Vermögensgegenständen, dem Bezug von Leistungen, durch die Werbungskosten entstehen, der Vornahme eines Ertragsausgleichs, der Entscheidung über die Ausschüttung von Erträgen, sowie deren Zusammenspiel (weitere) Anhaltspunkte für einen Missbrauch von Gestaltungsmöglichkeiten des Rechts nach § 42 AO ergeben.

Frankfurt am Main, den 16.11.2016

KPMG AG

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Olaf J. Mielke, MBA Eugenie Jurk
Steuerberater Steuerberaterin

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 - 60 70
Internet: www.hansainvest.de
E-Mail: service@hansainvest.de

Gezeichnetes und eingezahltes Kapital:
€ 10.500.000,-
Haftendes Eigenkapital:
€ 9.970.142,52
(Stand: 31.12.2015)

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,-
Eigenmittel (Art. 72 CRR):
€ 217.480.000,-
(Stand: 31.12.2015)

Einzahlungen:

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

Aufsichtsrat:

Martin Berger (Vorsitzender),
Vorstandsmitglied der SIGNAL IDUNA
Gruppe, Hamburg
(zugleich Vorsitzender des 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

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 Aktiengesell-
schaft Wirtschaftsprüfungsgesellschaft,
Hamburg

Geschäftsführung:

Nicholas Brinckmann

Marc Drießen
(zugleich stellvertretender Präsident
des Verwaltungsrats der HANSAINVEST
LUX S.A.)

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 - 62 96
Fax (040) 3 00 57 - 60 70

service@hansainvest.de
www.hansainvest.de