

Jahresbericht zum
30. September 2014

HANSAdividende

HANSAINVEST

Sehr geehrte Anlegerin, sehr geehrter Anleger,

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

HANSAdividende

in der Zeit vom 16. Dezember 2013 bis 30. September 2014.

In dem jeweiligen Zeitraum erzielte der Fonds eine Wertentwicklung von +9,09 %.

Hamburg, im Januar 2015

Mit freundlicher Empfehlung

Ihre
HANSAINVEST
Hanseatische Investment-GmbH

Nicholas Brinckmann

Dr. Jörg W. Stotz

So behalten Sie den **Überblick:**

Tätigkeitsbericht für den Zeitraum 16. Dezember 2013 bis 30. September 2014	4
Vermögensaufstellung des Fonds per 30. September 2014	
HANSAdividende	6
Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV	14
Besonderer Vermerk des Abschlussprüfers	16
Besteuerung der Ausschüttung	17
Steuerlicher Anhang	19
Bescheinigung nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 InvStG	20
Kapitalverwaltungsgesellschaft, Verwahrstelle und Gremien	22

Tätigkeitsbericht HANSAdividende für das Rumpfgeschäftsjahr 16.12.2013 bis 30.09.2014

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 des weltweiten Aktienindex Dow Jones STOXX 1800 Global eine bessere Wertentwicklung angestrebt.

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 Aktienauswahl 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 des Fondsvolumens repräsentieren die europäischen Aktien den weitaus größten Anteil, gefolgt von den etwa gleich hoch gewichteten Regionen Nordamerika und Asien. Im Jahresverlauf verschoben sich die Anteile leicht zugunsten der amerikanischen Aktien, während europäische und asiatische Anteile reduziert wurden. 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.

Hinsichtlich der Branchenverteilung dominieren Industrierwerte, Finanztitel sowie Aktien aus dem Öl- und Gasbereich. Veränderungen in der Branchenstruktur wurden im Jahresverlauf nur in begrenztem Umfang vorgenommen. Hervorzuheben ist die Bestandsreduzierung der Retail-Aktien, die vor dem Hintergrund der Belastungen im britischen Lebensmittelhandel erfolgte. Demgegenüber erhöhten sich die Investments in Versorger-, Pharma- und Medienaktien.

Die Titelselektion und die vorgenannten Allokationsentscheidungen trugen dazu bei, dass der HANSAdividende im Berichtszeitraum eine Wertentwicklung von +9,09 % erzielte. Demgegenüber wies der Vergleichsindex (Stoxx 1800 Global) im entsprechenden Zeitraum eine Performance von +15,5 % auf. Die Diskrepanz resultiert zu einem großen Teil aus der deutlich niedrigeren US-Quote im Fonds, wodurch er nur unterproportional vom Anstieg der US-Aktienmärkte und der

amerikanischen Währung profitieren konnte.

Veräußerungsergebnisse

Das Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften für den HANSAdividende betrug im Berichtszeitraum EUR +351.303,78. Der positive Saldo des Veräußerungsergebnisses resultiert nahezu vollständig aus Aktiengeschäften.

Risikoanalyse

Die Volatilität (250 Tage) des Sondervermögens beträgt zum 30.09.2014: 8,10 %

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 Schwester-gesellschaft 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 30.705.723,07

Umlaufende Anteile: Stück 281.485

Vermögensaufteilung in TEUR/%			
Aktien			
Inland	1.612	5,25	
Ausland	26.977	87,86	
Barvermögen	2.095	6,82	
sonstige Vermögensgegenstände	79	0,26	
sonstige Verbindlichkeiten	-57	-0,19	
	30.706	100,00	

Vermögensaufstellung zum 30.09.2014

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2014	Käufe/ Zugänge	Ver- käufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% - Anteil des Fonds- vermö- gens
					im Berichtszeitraum				
Börsengehandelte Wertpapiere									
Aktien									
Actividades de Construcción y Servicios	ES0167050915		STK	15.439	15.439	0	EUR 30,210000	466.412,19	1,52
Ahold N.V., Kon.	NL0010672325		STK	24.056	24.056	0	EUR 12,770000	307.195,12	1,00
AXA	FR0000120628		STK	17.741	17.741	0	EUR 19,425000	344.618,93	1,12
BASF	DE000BASF111		STK	4.500	4.500	0	EUR 72,410000	325.845,00	1,06
Bco Santander Cen. Hisp.	ES0113900J37		STK	55.394	55.394	0	EUR 7,521000	416.618,27	1,35
Bilfinger	DE0005909006		STK	6.465	6.465	0	EUR 47,325000	305.956,13	1,00
Corporación Mapfre	ES0124244E34		STK	94.618	94.618	0	EUR 2,786000	263.605,75	0,86
Deutsche Börse	DE0005810055		STK	6.300	6.300	0	EUR 53,430000	336.609,00	1,10
Electricité de France	FR0010242511		STK	10.659	10.659	0	EUR 25,720000	274.149,48	0,89
ENI	IT0003132476		STK	16.565	16.565	0	EUR 18,470000	305.955,55	1,00
freenet	DE000A0Z2Z25		STK	13.180	13.180	0	EUR 20,730000	273.221,40	0,89
HUGO BOSS	DE000A1PHFF7		STK	3.717	3.717	0	EUR 99,550000	370.027,35	1,21
Neopost	FR0000120560		STK	5.043	5.043	0	EUR 57,290000	288.913,47	0,94
OMV	AT0000743059		STK	9.180	9.180	0	EUR 26,820000	246.207,60	0,80
Repsol	ES0173516115		STK	18.000	18.000	0	EUR 18,590000	334.620,00	1,09
Rubis	FR0000121253		STK	6.991	6.991	0	EUR 45,380000	317.251,58	1,03
Sampo	FI0009003305		STK	8.139	8.139	0	EUR 38,500000	313.351,50	1,02
Sanofi-Aventis	FR0000120578		STK	3.736	3.736	0	EUR 87,610000	327.310,96	1,07
Total „B“	FR0000120271		STK	6.531	6.531	0	EUR 50,310000	328.574,61	1,07
Österreichische Post	AT0000APOST4		STK	9.644	9.644	0	EUR 37,915000	365.652,26	1,18
Adelaide Brighton Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000ABC7		STK	118.243	118.243	0	AUD 3,250000	264.234,71	0,86
Arcor Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000AMC4		STK	40.000	40.000	0	AUD 11,340000	311.891,91	1,02
Incitec Pivot	AU000000IPL1		STK	150.000	150.000	0	AUD 2,750000	283.631,86	0,92
Orica	AU000000ORI1		STK	18.529	18.529	0	AUD 18,950000	241.430,57	0,79
Primary Health Care Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000PRY5		STK	94.000	94.000	0	AUD 4,310000	278.571,18	0,91
Seven Group Holdings Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000SVW5		STK	57.000	57.000	0	AUD 6,590000	258.280,33	0,84
Telstra	AU000000TLS2		STK	84.052	84.052	0	AUD 5,270000	304.571,83	0,99
Woodside Petroleum	AU000000WPL2		STK	11.246	11.246	0	AUD 40,530000	313.404,88	1,02
Corus Entertainment Inc. Reg. Shs Class B (Non-Vtg) oN	CA2208741017		STK	17.000	17.000	0	CAD 24,670000	296.242,14	0,96
TELUS Corp. Registered Shares o.N.	CA87971M1032		STK	12.800	12.800	0	CAD 38,180000	345.203,08	1,12
Transcontinental Inc. Reg. Shares Cl.A (Sub. Vtg) oN	CA8935781044		STK	28.500	28.500	0	CAD 14,610000	294.119,52	0,96
Zurich Financial Services	CH0011075394		STK	1.646	1.646	0	CHF 284,200000	387.839,99	1,26
Amlin	GB00B2988H17		STK	64.972	64.972	0	GBP 4,353000	362.106,29	1,18
Astrazeneca	GB0009895292		STK	6.519	6.519	0	GBP 44,460000	371.083,46	1,21
BAE Systems	GB0002634946		STK	62.495	62.495	0	GBP 4,702000	376.226,22	1,23
Berkeley Group Holdings	GB00B02L3W35		STK	9.076	9.076	0	GBP 22,610000	262.733,96	0,86
BP	GB0007980591		STK	48.778	48.778	0	GBP 4,563500	284.998,91	0,93
Carillion	GB0007365546		STK	86.998	86.998	0	GBP 3,022000	336.608,36	1,10
Icap	GB0033872168		STK	65.422	65.422	0	GBP 3,957000	331.444,66	1,08
Imperial Tobacco	GB0004544929		STK	10.196	10.196	0	GBP 26,400000	344.631,46	1,12
Marks & Spencer	GB0031274896		STK	60.000	60.000	0	GBP 4,154000	319.108,89	1,04
Scottish and Southern Energy	GB0007908733		STK	17.000	17.000	0	GBP 15,390000	334.972,15	1,09
Bank of China	CNE1000001Z5		STK	806.000	806.000	0	HKD 3,530000	288.868,36	0,94
China Cmncnts Construct.Co.Ltd Registered Shares H YC 1	CNE1000002F5		STK	600.000	600.000	0	HKD 5,730000	349.056,80	1,14

Vermögensaufstellung zum 30.09.2014

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2014	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% - Anteil des Fondsvermögens
					im Berichtszeitraum				
China Petroleum & Chemi.	CNE1000002Q2		STK	448.000	448.000	0	HKD 6,860000	312.027,13	1,02
Jiangsu Expressway	CNE1000003J5		STK	312.000	312.000	0	HKD 8,300000	262.919,57	0,86
Luk Fook Holdings (Intl.) Ltd. Registered Shares HD -,10	BMG5695X1258		STK	112.000	112.000	0	HKD 21,700000	246.756,15	0,80
Sino-Ocean Land Holdings Ltd. Registered Shares HD -,8	HK3377040226		STK	590.000	590.000	0	HKD 4,410000	264.168,38	0,86
SJM Holdings Ltd. Registered Shares HD 1	HK0880043028		STK	140.000	140.000	0	HKD 15,340000	218.043,74	0,71
Television Broadcasts Ltd. Reg. Shares (BL 100) HD -,05	HK0000139300		STK	58.600	58.600	0	HKD 46,000000	273.681,65	0,89
Xinyi Glass Holdings Ltd. Registered Shares HD -,10	KYG9828G1082		STK	600.000	600.000	0	HKD 4,990000	303.977,91	0,99
Canon	JP3242800005		STK	13.700	13.700	0	JPY 3.596,000000	355.205,31	1,16
Daito Trust Constr.	JP3486800000		STK	4.000	4.000	0	JPY 12.990,000000	374.634,99	1,22
Itochu	JP3143600009		STK	40.000	40.000	0	JPY 1.387,000000	400.014,42	1,30
Nissan Motor	JP3672400003		STK	43.000	43.000	0	JPY 1.077,500000	334.060,35	1,09
Akastor	N00010215684		STK	24.000	24.000	0	NOK 25,710000	75.369,19	0,25
StatoilHydro ASA	N00010096985		STK	16.505	16.505	0	NOK 174,600000	351.998,07	1,15
Telenor	N00010063308		STK	19.975	19.975	0	NOK 141,200000	344.510,13	1,12
Electrolux	SE0000103814		STK	16.500	16.500	0	SEK 195,400000	350.327,61	1,14
Ericsson	SE0000108656		STK	34.000	34.000	0	SEK 90,350000	333.789,70	1,09
Nordea Bank	SE0000427361		STK	34.000	34.000	0	SEK 92,450000	341.547,96	1,11
Sandvik	SE0000667891		STK	34.392	34.392	0	SEK 81,750000	305.499,89	0,99
Skanska	SE0000113250		STK	20.134	20.134	0	SEK 144,900000	317.003,68	1,03
SKF	SE0000108227		STK	17.457	17.457	0	SEK 151,100000	286.615,67	0,93
Keppel Corp.	SG1U68934629		STK	47.000	47.000	0	SGD 10,530000	306.114,12	1,00
M1 Ltd. Reg. Shares o.N.	SG1U89935555		STK	148.000	148.000	0	SGD 3,580000	327.719,19	1,07
SATS Ltd. Registered Shares SD -,10	SG1I52882764		STK	150.000	150.000	0	SGD 3,090000	286.686,25	0,93
Anixter International	US0352901054		STK	4.800	4.800	0	USD 85,750000	324.464,94	1,06
AT & T	US00206R1023		STK	13.500	13.500	0	USD 35,230000	374.920,18	1,22
ConocoPhillips	US20825C1045		STK	6.800	6.800	0	USD 77,840000	417.257,50	1,36
Darden Restaurants	US2371941053		STK	9.250	9.250	0	USD 52,000000	379.173,07	1,23
HollyFrontier Corp. Registered Shares DL -,01	US4361061082		STK	9.650	9.650	0	USD 44,160000	335.930,00	1,09
Intel	US4581401001		STK	18.000	18.000	0	USD 34,900000	495.211,07	1,61
Leggett & Platt	US5246601075		STK	14.400	14.400	0	USD 35,440000	402.298,69	1,31
Mattel	US5770811025		STK	10.200	10.200	0	USD 30,480000	245.079,82	0,80
McDonald's	US5801351017		STK	4.700	4.700	0	USD 96,220000	356.496,79	1,16
Merck & Co.	US58933Y1055		STK	9.500	9.500	0	USD 59,410000	444.913,48	1,45
New York Community Bancorp	US6494451031		STK	28.300	28.300	0	USD 15,910000	354.935,16	1,16
Reynolds American	US7617131062		STK	9.250	9.250	0	USD 58,650000	427.663,47	1,39
Xcel Energy	US98389B1008		STK	15.000	15.000	0	USD 30,300000	358.283,08	1,17
Summe der börsengehandelten Wertpapiere							EUR	25.942.655,98	84,49
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere									
Aktien									
Alliance Resource Partners LP Reg. Partnership Units o.N.	US01877R1086		STK	11.000	11.000	0	USD 43,560000	377.722,60	1,23
Cracker Barrel Old Coun.St.Inc Registered Shares DL-,01	US22410J1060		STK	4.000	4.000	0	USD 104,970000	330.992,08	1,08
Maxim Integrated Products	US57772K1016		STK	13.501	13.501	0	USD 30,510000	324.713,66	1,06
Otter Tail Corp. Registered Shares DL 5	US6896481032		STK	13.600	13.600	0	USD 26,970000	289.142,72	0,94
Summe der an organisierten Märkten zugelassenen oder in diese einbezogenen Wertpapiere							EUR	1.322.571,06	4,31

Vermögensaufstellung zum 30.09.2014

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2014	Käufe/ Zugänge	Ver- käufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% - Anteil des Fonds- vermö- gens
					im Berichtszeitraum				
Nicht notierte Wertpapiere									
Aktien									
Aker Solutions Holding	N00010714496		STK	24.000	24.000	0	NOK 64,290000	188.466,94	0,61
Bank of Nova Scotia	CA0641491075		STK	7.750	7.750	0	USD 62,130000	379.573,13	1,24
Royal Bank of Canada	CA7800871021		STK	6.900	6.900	0	USD 71,340000	388.038,31	1,26
Shaw Communications	CA82028K2002		STK	19.000	19.000	0	USD 24,570000	368.002,84	1,20
Summe der nicht notierten Wertpapiere							EUR	1.324.081,22	4,31
Summe Wertpapiervermögen							EUR	28.589.308,26	93,11
Bankguthaben									
EUR-Guthaben bei:									
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			EUR	2.095.238,99				2.095.238,99	6,82
Summe der Bankguthaben							EUR	2.095.238,99	6,82
Sonstige Vermögensgegenstände									
Dividendenansprüche			EUR	76.517,83				76.517,83	0,25
Quellensteueransprüche			EUR	2.259,18				2.259,18	0,01
Summe sonstige Vermögensgegenstände							EUR	78.777,01	0,26
Sonstige Verbindlichkeiten ¹⁾			EUR	-57.601,19			EUR	57.601,19	-0,19
Fondsvermögen							EUR	30.705.723,07	100*)
Anteilwert							EUR	109,085	
Umlaufende Anteile							STK	281.485	

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

¹⁾ noch nicht abgeführte Verwahrstellenvergütung, Prüfungskosten, Veröffentlichungskosten, Verwaltungsvergütung.

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 2,93%. Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 1.134.547,53 EUR.

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)		per 30.09.2014
Australischer Dollar	AUD	1,454350 = 1 Euro (EUR)
Kanadischer Dollar	CAD	1,415700 = 1 Euro (EUR)
Schweizer Franken	CHF	1,206150 = 1 Euro (EUR)
Renminbi Yuan	CNY	7,801550 = 1 Euro (EUR)
Britisches Pfund	GBP	0,781050 = 1 Euro (EUR)
Hongkong-Dollar	HKD	9,849400 = 1 Euro (EUR)
Japanischer Yen	JPY	138,695000 = 1 Euro (EUR)
Norwegische Krone	NOK	8,186900 = 1 Euro (EUR)
Schwedische Krone	SEK	9,203100 = 1 Euro (EUR)
Singapur-Dollar	SGD	1,616750 = 1 Euro (EUR)
US-Dollar	USD	1,268550 = 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					
Flight Centre Travel Group Ltd Registered Shares o.N.	AU000000FLT9	STK	9.398	9.398	
Super Retail Group Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000SULO	STK	40.856	40.856	
Ahold	NL0006033250	STK	26.061	26.061	
Banco Santander Em. 1/14	ES0113902201	STK	1.025	1.025	
Banco Santander Em. 04/14	ES0113902219	STK	1.154	1.154	
Bouygues	FR0000120503	STK	12.421	12.421	
Huhtamäki Oyj	FI0009000459	STK	15.223	15.223	
Kesko Oy	FI0009000202	STK	10.758	10.758	
Lagardère	FR0000130213	STK	10.887	10.887	
RTL Group	LU0061462528	STK	1.500	1.500	
Stora Enso	FI0009005961	STK	38.901	38.901	
Unipol Gruppo Finanziario SpA	IT0004810054	STK	88.728	88.728	
VINCI	FR0000125486	STK	5.919	5.919	
Wincor Nixdorf	DE000A0CAYB2	STK	5.665	5.665	
Sainsbury	GB00B019KW72	STK	58.621	58.621	
Zhejiang Expressway	CNE1000004S4	STK	420.000	420.000	
Kuraray	JP3269600007	STK	37.300	37.300	
Yara	NO0010208051	STK	10.797	10.797	
TeliaSonera	SE0000667925	STK	59.554	59.554	
Giant Interactive Group Inc. Reg. Shs (ADRs)/1 DL-,0000002	US3745111035	STK	40.000	40.000	
Great Plains Energy	US3911641005	STK	17.400	17.400	
Orora	AU000000ORA8	STK	36.493	36.493	
Andere Wertpapiere					
Banco Santander Anrechte	ES06139009J4	STK	55.394	55.394	
Banco Santander Anrechte	ES06139009H8	STK	44.094	44.094	
Banco Santander Anrechte	ES06139009I6	STK	54.240	54.240	
Repsol S.A. Anrechte	ES0673516946	STK	18.000	18.000	
ACS, Act.de Constr.y Serv. Anrechte	ES0667050951	STK	15.439	15.439	
ACS, Act.de Constr.y Serv. Anrechte	ES0667050944	STK	13.200	13.200	
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere					
Aktien					
CME Group	US12572Q1058	STK	5.800	5.800	
Nichtnotierte Wertpapiere					
Aktien					
China Cmncnts Srvc Corp.Ltd. Registered Shares H YC 1	CNE1000002G3	STK	620.000	620.000	

**Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)
für den Zeitraum vom 16. Dezember 2013 bis 30. September 2014**

	2014
I. Erträge	EUR
1. Dividenden inländischer Aussteller	41.764,96
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	1.084.349,42
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	226,37
4. Abzug ausländischer Quellensteuer	-125.122,32
Summe der Erträge	1.001.218,43
II. Aufwendungen	
1. Verwaltungsvergütung	-336.578,57
2. Verwahrstellenvergütung	-11.257,41
3. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	-16.071,67
4. Sonstige Aufwendungen ¹⁾	-5.325,05
Summe der Aufwendungen	-369.232,70
III. Ordentlicher Nettoertrag	631.985,73
IV. Veräußerungsgeschäfte	
1. Realisierte Gewinne	704.723,05
2. Realisierte Verluste	-353.419,27
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	351.303,78
V. Realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres	983.289,51
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	2.348.570,52
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	-901.116,61
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres	1.447.453,91
VII. Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres	2.430.743,42

Entwicklung des Sondervermögens

		2014
		EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Rumpfgeschäftsjahres		0,00
1. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		28.300.291,24
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen:	28.319.639,94	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen:	-19.348,70	
2. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		-25.311,59
3. Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres		2.430.743,42
davon nicht realisierte Gewinne:	2.348.570,52	
davon nicht realisierte Verluste:	-901.116,61	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Rumpfgeschäftsjahres		30.705.723,07

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Ausschüttung	EUR	
	insgesamt	je Anteil
I. Für die Ausschüttung verfügbar		
1. Vortrag aus dem Vorjahr	0,00	0,00
2. Realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres	983.289,51	3,49
3. Zuführung aus dem Sondervermögen ****)	353.419,27	1,26
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		
1. Der Wiederanlage zugeführt***)	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	-706.182,38	-2,51
III. Gesamtausschüttung	630.526,40	2,24
1. Endausschüttung		
a) Barausschüttung	630.526,40	2,24

**) 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

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 %)	93,11
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	0,00 %
größter potentieller Risikobetrag	4,35 %
durchschnittlicher potentieller Risikobetrag	3,80 %

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

0,95

Zusammensetzung des Vergleichsvermögens § 37 Abs. 5 DerivateV

MSCI WORLD-RI

100,00 %

Sonstige Angaben

Anteilwert

EUR 109,085

Umlaufende Anteile

STK 281.485

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*)

1,30 %

Transaktionskosten**)

EUR 60.074,96

*) 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 Kosten für die Marktrisikomessung, Gebühren für die BaFin, Kosten für anwaltliche Leistungen

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 Rumpfgeschäftsjahr vom 16. Dezember 2013 bis 30. September 2014 zu prüfen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter

Die Aufstellung des Jahresberichts nach den Vorschriften des KAGB und der delegierten Verordnung (EU) Nr. 231/2013 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 Rumpfgeschäftsjahr vom 16. Dezember 2013 bis 30. September 2014 den gesetzlichen Vorschriften.

Hamburg, den 12. Januar 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 16.12.2013 bis 30.09.2014
 Ex-Tag der Ausschüttung: 05.11.2014
 Valuta: 07.11.2014
 Datum des Ausschüttungsbeschlusses: 30.10.2014

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	2,2400000	2,2400000	2,2400000
1 a)	Betrag der Ausschüttung ³⁾	2,6845079	2,6845079	2,6845079
	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	0,1883535	0,1883535	0,1883535
1 b)	Betrag der ausgeschütteten Erträge	2,6845079	2,6845079	2,6845079
1 c)	Im Betrag der ausgeschütteten/ausschüttungsgleichen Erträge 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⁾	–	–	2,8728615
	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	1,0276189	1,0276189	1,0276189
	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	–	–	1,0276189
	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	0,1206825	0,1206825	0,1206825
	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	–	–	0,1206825
	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	2,7907555	2,7907555
	bb)	i.S.d. § 7 Abs. 3	0,0821060	0,0821060
		davon inländische Mieterträge	0,0000000	0,0000000
	cc)	i.S.d. § 7 Abs. 1 S. 4, soweit in 1 d aa) enthalten	2,7907555	2,7907555
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⁾	0,1815656	0,1815656
	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	–	0,1815656
	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⁾	0,0166585	0,0166585
	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	–	0,0166585
	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⁾		0,4445079	0,4445079
1 i)	nicht abzugsfähige Werbungskosten i.S.d. § 3 Abs. 3 S. 2 Nr. 2 i.d.F. v. 26. Juni 2013 (in Abs. 1 Nr. 2 enthalten)		0,1253064	0,1253064

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 Investmentvermögens 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 Investmentvermögen 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 Investmentvermögen (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 Jahresberichtes. 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 Prü-

fung 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 Investmentvermögens 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 InvStG, dass die Angaben nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 und 2 InvStG nach den Regeln des deutschen Steuerrechts ermittelt wurden.

Frankfurt am Main, den 14.01.2015

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:
€ 10.208.910,33
(Stand: 31.12.2013)

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:
€ 208.585.000,-
(Stand: 30.06.2014)

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)

Michael Petmecky (stellvertretender
Vorsitzender),
Vorstandsmitglied der
SIGNAL IDUNA Gruppe, Hamburg
(zugleich Aufsichtsrats-Mitglied der
SIGNAL IDUNA Asset Management
GmbH)

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

Thomas Janta,
Direktor NRW.BANK, Leiter Parlaments-
und Europaangelegenheiten, 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

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