

**Jahresbericht** zum  
30. September 2017

HANSAdividende

**HANSAINVEST**

# Sehr geehrte Anlegerin, sehr geehrter Anleger,

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

HANSAdividende

in der Zeit vom 01. Oktober 2016 bis 30. September 2017.

Hamburg, im Januar 2018  
Mit freundlicher Empfehlung

Ihre HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

Nicholas Brinckmann

Marc Drießen

Dr. Jörg W. Stotz

## So behalten Sie den **Überblick:**

Tätigkeitsbericht für den Zeitraum 1. Oktober 2016 bis 30. September 2017 .....	4
Vermögensaufstellung per 30. September 2017 .....	6
Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV .....	15
Wiedergabe des Vermerks des Abschlussprüfers .....	17
Besteuerung der Ausschüttung .....	18
Bescheinigung nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 InvStG .....	20
Kapitalverwaltungsgesellschaft, Verwahrstelle und Gremien .....	22

# Tätigkeitsbericht HANSAdividende

## 01.10.2016 bis 30.09.2017

### Anlageziel und Anlagepolitik

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

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

### Portfoliostruktur + 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 Ausschüt-

zung sowie eine ausreichende Kapitalisierung und Handelbarkeit an den Börsen.

In der weltweiten Allokation repräsentieren europäische Aktien gut 64 % des Fondsvolumens, gefolgt von den nahezu gleich hoch gewichteten Regionen Nordamerika und Asien. Im Jahresverlauf wurde die Gewichtung an europäischen Aktien um rund 8 % erhöht, während nordamerikanische und asiatische Aktien um jeweils etwa 5 % reduziert wurden. Die Differenz resultiert in einer marginalen Reduzierung der Aktienquote um rund 2 % auf 97,30 % zum Ende des Berichtszeitraums. Außergewöhnliche Länderrisiken wurden bewusst vermieden, indem sich der Fonds im asiatischen Raum auf die etablierten Börsenplätze Tokio, Hongkong und Singapur konzentriert. Auf dem amerikanischen Kontinent wurden ausschließlich Investments in US-Aktien getätigt. Ebenso ist die osteuropäische Region nicht im Fonds vertreten.

Hinsichtlich der Branchenaufteilung nehmen wie im letzten Berichtszeitraum Industrierwerte und Aktien aus dem Bereich Konsum (Güter und Services) mit gut 19 % bzw. etwa 22 % einen hohen Stellenwert ein. Ein weiteres Fünftel des Fonds entfällt auf Finanztitel, welche deutlich um rund 9 % aufgestockt wurden. Die Aufstockung erfolgte im Wesentlichen zu Lasten von Titeln aus den Sektoren Öl und Versorger sowie Technologie.

Die Titelselektion und die vorgenannten Allokationsentscheidungen trugen dazu bei, dass der HANSAdividende im Be-

richtszeitraum eine Wertentwicklung von +13,98 % erzielte.

### Veräußerungsergebnisse

Das Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften für den HANSAdividende betrug im Berichtszeitraum +1.024.818,43 EUR. Der positive Saldo des Veräußerungsergebnisses resultiert im Wesentlichen aus Aktiengeschäften sowie Devisengeschäften.

Gewinne: EUR 4.296.470,28

Verluste: EUR -3.271.651,85

### Risikoanalyse

Die Volatilität (250 Tage) des Investmentvermögens beträgt zum 30.09.2017: 8,50 %.

#### Marktpreisrisiken:

Das zentrale Marktpreisrisiko des Investmentvermögens 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. Zeitweise erfolgte eine Währungssicherung in US-Dollar, Yen und Britischem Pfund.

**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**

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

Das Portfoliomanagement für den HANSAdividende ist an die SIGNAL IDUNA Asset Management GmbH ausgelagert. Hierbei handelt es sich um eine Schwestergesellschaft der HANSA-

INVEST GmbH. Beraten wird die HANSA-INVEST 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.

# Vermögensaufstellung per 30. September 2017

Fondsvermögen: EUR 45.440.045,12 (40.082.360,85)

Umlaufende Anteile: 369.013 (359.707)

Vermögensaufteilung in TEUR/%			
	Kurswert in Fonds- währung	% des Fonds- vermögens	
<b>I. Vermögensgegenstände</b>			
<b>1. Aktien</b>	44.215	97,30	(99,39)
<b>2. Derivate</b>	77	0,17	(-0,15)
<b>3. Bankguthaben</b>	1.112	2,45	(0,75)
<b>4. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	123	0,27	(0,21)
<b>II. Verbindlichkeiten</b>	-87	-0,19	(-0,20)
<b>III. Fondsvermögen</b>	<b>45.440</b>	<b>100,00</b>	

(Angaben in Klammern per 30.09.2016)

## Vermögensaufstellung zum 30.09.2017

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2017	Käufe/ Zugänge	Ver- käufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermö- gens
					im Berichtszeitraum				
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>									
<b>Aktien</b>									
Aareal Bank	DE0005408116		STK	20.000	20.000	0	EUR 35,055000	701.100,00	1,54
Ahold Delhaize N.V., Kon.	NL0011794037		STK	36.000	61.000	25.000	EUR 15,715000	565.740,00	1,25
Amundi S.A. Actions au Porteur EO 2,5	FR0004125920		STK	10.000	10.000	0	EUR 70,220000	702.200,00	1,55
Anheuser-Busch InBev	BE0974293251		STK	6.500	6.500	0	EUR 100,900000	655.850,00	1,44
AXA	FR0000120628		STK	26.000	26.000	0	EUR 25,310000	658.060,00	1,45
BASF	DE000BASF111		STK	8.500	677	0	EUR 89,120000	757.520,00	1,67
Bco Santander Cen. Hisp.	ES0113900J37		STK	100.000	0	28.653	EUR 5,890000	589.000,00	1,30
Daimler	DE0007100000		STK	8.124	0	0	EUR 66,650000	541.464,60	1,19
Deutsche Post	DE0005552004		STK	23.000	0	0	EUR 37,685000	866.755,00	1,91
Deutsche Telekom	DE0005557508		STK	45.000	9.000	0	EUR 15,705000	706.725,00	1,56
Enel	IT0003128367		STK	120.000	120.000	0	EUR 5,040000	604.800,00	1,33
Engie S.A.	FR0010208488		STK	40.000	40.000	0	EUR 14,240000	569.600,00	1,25
HUGO BOSS	DE000A1PHFF7		STK	9.200	0	0	EUR 74,060000	681.352,00	1,50
Iberdrola	ES0144580Y14		STK	75.000	75.000	0	EUR 6,510000	488.250,00	1,07
Intesa Sanpaolo	IT0000072618		STK	234.339	0	0	EUR 2,986000	699.736,25	1,54
KCI Konecranes Oyj	FI0009005870		STK	16.000	16.000	0	EUR 37,640000	602.240,00	1,33
Kon. Philips	NL0000009538		STK	22.553	553	0	EUR 34,255000	772.553,02	1,70
LafargeHolcim Ltd.	CH0012214059		STK	14.000	2.000	0	EUR 48,955000	685.370,00	1,51
Natixis Banques Populaires	FR0000120685		STK	100.000	100.000	0	EUR 6,740000	674.000,00	1,48
Nokia	FI0009000681		STK	120.000	120.000	0	EUR 5,030000	603.600,00	1,33
PostNL N.V.	NL0009739416		STK	190.000	190.000	0	EUR 3,640000	691.600,00	1,52
Randstad	NL0000379121		STK	12.000	12.000	0	EUR 51,800000	621.600,00	1,37
Royal Dutch Shell	GB00B03MLX29		STK	30.000	30.000	0	EUR 25,610000	768.300,00	1,69
Sanofi-Aventis	FR0000120578		STK	9.000	2.000	0	EUR 84,020000	756.180,00	1,66
Siemens	DE0007236101		STK	6.000	1.000	2.000	EUR 118,050000	708.300,00	1,56
Smurfit Kappa Group	IE00B1RR8406		STK	25.000	25.000	0	EUR 26,755000	668.875,00	1,47
Société Générale	FR0000130809		STK	12.000	0	3.791	EUR 48,885000	586.620,00	1,29
Telefónica	ES0178430E18		STK	70.000	22.520	15.520	EUR 9,184000	642.880,00	1,41
Roche (Genussscheine)	CH0012032048		STK	3.000	1.500	0	CHF 247,000000	647.302,90	1,42
UBS Group	CH0244767585		STK	40.000	40.000	0	CHF 16,450000	574.797,99	1,26
Danske Bank	DK0010274414		STK	20.000	40.000	20.000	DKK 250,600000	673.520,12	1,48
Pandora	DK0060252690		STK	8.000	8.000	0	DKK 614,500000	660.619,50	1,45
Astrazeneca	GB0009895292		STK	14.000	24.000	10.000	GBP 49,090000	783.961,67	1,73
BAE Systems	GB0002634946		STK	100.000	100.000	0	GBP 6,320000	720.926,25	1,59
BBA Aviation	GB00B1FP8915		STK	200.000	200.000	0	GBP 2,997000	683.739,23	1,50
Carnival	GB0031215220		STK	13.000	0	0	GBP 47,300000	701.420,18	1,54
GlaxoSmithKline	GB0009252882		STK	40.000	65.000	25.000	GBP 14,820000	676.210,57	1,49
Lloyds	GB0008706128		STK	800.000	800.000	0	GBP 0,672200	613.426,11	1,35
Rio Tinto	GB0007188757		STK	17.000	7.000	8.000	GBP 34,170000	662.624,76	1,46
TUI	DE000TUAG000		STK	45.000	0	0	GBP 12,620000	647.806,99	1,43
China Mobile	HK0941009539		STK	65.000	25.000	0	HKD 79,450000	561.099,76	1,23
CK Hutchison Holdings	KYG217651051		STK	50.000	19.000	0	HKD 99,750000	541.895,74	1,19
Dali Foods Group Co. Ltd. Registered Shares HD -,01	KYG2743Y1061		STK	1.000.000	200.000	0	HKD 5,580000	606.271,32	1,33

## Vermögensaufstellung zum 30.09.2017

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2017	Käufe/ Zugänge		Verkäufe/ Abgänge		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
					im Berichtszeitraum						
Minth Group Ltd. Registered Shares HD -,10	KYG6145U1094		STK	150.000	50.000	0	HKD	40,800000	664.942,74	1,46	
Sands China Ltd. Registered Shs.Reg.S DL-,01	KYG7800X1079		STK	120.000	120.000	0	HKD	40,350000	526.087,05	1,16	
Television Broadcasts Ltd. Reg. Shares (BL 100) HD -,05	HK0000139300		STK	117.600	0	0	HKD	26,300000	336.043,81	0,74	
Bridgestone	JP3830800003		STK	18.000	0	0	JPY	5.114,000000	692.849,62	1,52	
Japan Airlines Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3705200008		STK	21.000	3.000	0	JPY	3.809,000000	602.054,79	1,32	
Nippon Telegraph and Telephone	JP3735400008		STK	15.000	0	0	JPY	5.140,000000	580.310,10	1,28	
Nissan Motor	JP3672400003		STK	60.000	0	20.000	JPY	1.115,500000	503.763,36	1,11	
Orix	JP3200450009		STK	40.000	0	0	JPY	1.813,500000	545.988,26	1,20	
Takeda Pharmaceutical	JP3463000004		STK	11.900	0	0	JPY	6.113,000000	547.528,98	1,20	
DnB Nor	N00010031479		STK	44.000	44.000	0	NOK	161,400000	758.612,59	1,67	
H & M Hennes & Mauritz	SE0000106270		STK	28.000	28.000	0	SEK	211,100000	616.189,73	1,36	
Singapore Telecommunications	SG1T75931496		STK	237.400	0	0	SGD	3,670000	544.026,23	1,20	
Caterpillar	US1491231015		STK	7.000	7.000	0	USD	125,230000	743.898,51	1,64	
Dowdupont Inc. Registered Shares o.N.	US26078J1007		STK	11.000	11.000	0	USD	69,060000	644.653,77	1,42	
General Electric	US3696041033		STK	30.000	30.000	0	USD	24,240000	617.107,94	1,36	
International Paper	US4601461035		STK	14.000	14.000	0	USD	56,870000	675.644,94	1,49	
Leggett & Platt	US5246601075		STK	16.000	16.000	0	USD	47,790000	648.879,84	1,43	
MetLife	US59156R1086		STK	14.000	26.000	12.000	USD	51,320000	609.708,08	1,34	
Prudential	US7443201022		STK	7.000	7.000	0	USD	106,000000	629.667,35	1,39	
Williams Cos.	US9694571004		STK	22.000	22.000	0	USD	30,000000	560.081,47	1,23	
<b>Summe der börsengehandelten Wertpapiere</b>							<b>EUR</b>		<b>40.373.933,12</b>	<b>88,84</b>	
<b>An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere</b>											
<b>Aktien</b>											
Novo-Nordisk	DK0060534915		STK	18.000	3.000	0	DKK	303,500000	734.126,18	1,62	
BAIC Motor Corp. Ltd. Registered Shares H YC 1	CNE100001TJ4		STK	600.000	600.000	0	HKD	7,220000	470.675,16	1,04	
KLA-Tencor	US4824801009		STK	9.000	9.000	9.500	USD	104,920000	801.323,83	1,76	
Maxim Integrated Products	US57772K1016		STK	15.000	31.000	16.000	USD	47,660000	606.670,06	1,34	
Xerox Corp. Registered Shares DL 1	US9841216081		STK	25.000	25.000	0	USD	33,860000	718.346,91	1,58	
Inmarsat	GB00B09LSH68		STK	70.000	70.000	0	GBP	6,380000	509.439,34	1,12	
<b>Summe der an organisierten Märkten zugelassenen oder in diese einbezogenen Wertpapiere</b>							<b>EUR</b>		<b>3.840.581,48</b>	<b>8,46</b>	
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>							<b>EUR</b>		<b>44.214.514,60</b>	<b>97,30</b>	
<b>Derivate</b> (Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen)											
<b>Devisen-Derivate</b> Forderungen/Verbindlichkeiten											
<b>Devisenterminkontrakte (Verkauf)</b>											
<b>Geschlossene Positionen</b>											
JPY/EUR 250,00 Mio.		OTC							15.351,77	0,03	
GBP/EUR 2,00 Mio.		OTC							61.577,13	0,14	
<b>Summe der Devisen-Derivate</b>							<b>EUR</b>		<b>76.928,90</b>	<b>0,17</b>	



## Vermögensaufstellung zum 30.09.2017

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2017	Käufe/ Zugänge	Ver- käufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermö- gens
					im Berichtszeitraum				
<b>Bankguthaben</b>									
<b>EUR - Guthaben bei:</b>									
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			EUR	901.414,61				901.414,61	1,98
<b>Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen:</b>									
			SEK	739,01				77,04	0,00
			GBP	16.264,15				18.552,62	0,04
			DKK	47.499,11				6.383,00	0,01
<b>Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen:</b>									
			CHF	2.743,11				2.396,25	0,01
			SGD	41.554,52				25.947,25	0,06
			HKD	799.746,26				86.893,05	0,19
			AUD	12.196,17				8.107,81	0,02
			NOK	101.925,42				10.887,96	0,02
			USD	3.877,44				3.290,43	0,01
			JPY	6.444.868,00				48.508,72	0,11
<b>Summe der Bankguthaben</b>							<b>EUR</b>	<b>1.112.458,74</b>	<b>2,45</b>
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>									
Dividendenansprüche			EUR	120.787,50				120.787,50	0,27
Quellensteueransprüche			EUR	2.259,18				2.259,18	0,00
<b>Summe sonstige Vermögensgegenstände</b>							<b>EUR</b>	<b>123.046,68</b>	<b>0,27</b>
Sonstige Verbindlichkeiten 1)			EUR	-86.903,80			EUR	-86.903,80	-0,19
<b>Fondsvermögen</b>							<b>EUR</b>	<b>45.440.045,12</b>	<b>100*</b>
<b>Anteilwert</b>							<b>EUR</b>	<b>123,139</b>	
<b>Umlaufende Anteile</b>							<b>STK</b>	<b>369.013</b>	

### Fußnoten:

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

1) noch nicht abgeführte Prüfungskosten, Veröffentlichungskosten, Verwahrstellenvergütung, Verwaltungsvergütung, Zinsen lfd. Konto

Abwicklung von Transaktionen durch verbundene Unternehmen: Der Anteil der Transaktionen, die im Berichtszeitraum für Rechnung des Investmentvermögens über Broker ausgeführt wurden, die verbundene Unternehmen und Personen sind, betrug 1,95%. Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 2.471.323,88 EUR.

## Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)			per 29.09.2017
Australischer Dollar	AUD	1,504250	= 1 Euro (EUR)
Schweizer Franken	CHF	1,144750	= 1 Euro (EUR)
Dänische Krone	DKK	7,441500	= 1 Euro (EUR)
Britisches Pfund	GBP	0,876650	= 1 Euro (EUR)
Hongkong-Dollar	HKD	9,203800	= 1 Euro (EUR)
Japanischer Yen	JPY	132,860000	= 1 Euro (EUR)
Norwegische Krone	NOK	9,361300	= 1 Euro (EUR)
Schwedische Krone	SEK	9,592500	= 1 Euro (EUR)
Singapur-Dollar	SGD	1,601500	= 1 Euro (EUR)
US-Dollar	USD	1,178400	= 1 Euro (EUR)
<b>Marktschlüssel</b>			
<b>c) OTC</b>	Over-the-Counter		

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>					
<b>Aktien</b>					
Amcort Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000AMC4	STK	50.000	50.000	
Credit Suisse	CH0012138530	STK	40.000	40.000	
Nestlé	CH0038863350	STK	-	8.700	
Zurich Insurance Group	CH0011075394	STK	2.200	2.200	
A.P.Møller-Mærsk	DK0010244508	STK	400	400	
Coloplast	DK0060448595	STK	8.000	8.000	
Abertis Infraestructuras	ES0111845014	STK	-	43.448	
Accor	FR0000120404	STK	15.000	15.000	
Actividades de Construcción y Servicios	ES0167050915	STK	-	20.000	
Aurubis	DE0006766504	STK	10.000	10.000	
Bolsas y Mercados Espanoles	ES0115056139	STK	-	19.600	
bpost	BE0974268972	STK	-	27.393	
Criteria Caixa	ES0140609019	STK	200.000	200.000	
CECONOMY	DE0007257503	STK	-	15.000	
Danone	FR0000120644	STK	10.000	10.000	
Distribuidora Intl de Alim.	ES0126775032	STK	250.000	365.000	
Edenred	FR0010908533	STK	30.000	60.000	
EDP - Energias de Portugal	PTEDP0AM0009	STK	200.000	200.000	
Endesa	ES0130670112	STK	-	33.350	
ENI	IT0003132476	STK	-	42.184	
Euronext N.V. Aandelen an toonder WI EO 1,60	NL0006294274	STK	15.000	15.000	
Gas Natural	ES0116870314	STK	-	35.000	
KBC Groep N.V.	BE0003565737	STK	11.000	11.000	
Kesko Oyj	FI0009000202	STK	14.000	14.000	
Lagardère	FR0000130213	STK	25.000	25.000	
Poste Italiane S.p.A. Azioni nom. EO -,51	IT0003796171	STK	80.000	80.000	
ProSiebenSat.1 Media	DE000PSM7770	STK	15.000	15.000	
RTL Group	LU0061462528	STK	-	8.700	
Schneider Electric	FR0000121972	STK	9.000	9.000	
Société Bic	FR0000120966	STK	4.000	4.000	
STMicroelectronics	NL0000226223	STK	-	97.000	
Total S.A.	FR0000120271	STK	-	12.000	
VINCI	FR0000125486	STK	8.000	8.000	
BHP Billiton	GB0000566504	STK	-	45.000	
BP	GB0007980591	STK	-	108.730	
Centrica	GB00B033F229	STK	200.000	400.000	
Cobham	GB00B07KD360	STK	250.000	250.000	
Diageo	GB0002374006	STK	25.000	25.000	
EasyJet	GB00B7KR2P84	STK	18.000	50.000	
Legal & General	GB0005603997	STK	220.000	220.000	
Petrofac	GB00B0H2K534	STK	110.000	110.000	
Playtech PLC Registered Shares LS -,01	IM00B7S9G985	STK	110.000	110.000	
Provident Financial	GB00B124ST84	STK	22.000	22.000	
Scottish and Southern Energy	GB0007908733	STK	-	32.391	

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
AIA Group	HK0000069689	STK	20.000	100.000	
Daifuku	JP3497400006	STK	-	25.000	
Hino Motors	JP3792600003	STK	-	50.000	
Kuraray	JP3269600007	STK	-	35.000	
Skylark Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3396210001	STK	10.000	40.000	
Marine Harvest	NO0003054108	STK	30.000	60.000	
Salmar	NO0010310956	STK	30.000	30.000	
Telenor	NO0010063308	STK	40.000	40.000	
Telefonaktiebolaget L.M. Ericsson	SE0000108656	STK	31.799	100.000	
Volvo	SE0000115446	STK	-	50.000	
SATS Ltd. Registered Shares SD -,10	SG1152882764	STK	-	200.000	
AbbVie	US00287Y1091	STK	10.000	21.780	
American Electric Power	US0255371017	STK	-	10.000	
Boeing	US0970231058	STK	-	5.000	
Brighthouse Financial	US10922N1037	STK	1.273	1.273	
Bristol-Myers Squibb	US1101221083	STK	13.000	13.000	
Chevron Corp.	US1667641005	STK	500	7.000	
Cinemark Holdings	US17243V1026	STK	15.000	15.000	
Coach	US1897541041	STK	-	15.000	
Coca-Cola	US1912161007	STK	-	15.000	
Cummins	US2310211063	STK	4.500	4.500	
Dow Chemical	US2605431038	STK	11.000	11.000	
Eaton Corporation	IE00B8KQN827	STK	10.000	10.000	
Helmerich & Payne	US4234521015	STK	10.000	10.000	
HP Inc. Registered Shares DL -,01	US40434L1052	STK	80.000	80.000	
Johnson & Johnson	US4781601046	STK	6.000	6.000	
Kellogg	US4878361082	STK	9.000	9.000	
L Brands	US5017971046	STK	13.000	13.000	
Lazard	BMG540501027	STK	18.000	18.000	
Lyondellbasell Industries	NL0009434992	STK	-	7.000	
Merck & Co.	US58933Y1055	STK	11.000	11.000	
Nucor	US6703461052	STK	10.000	10.000	
Occidental Petroleum	US6745991058	STK	-	9.300	
Phillips 66	US7185461040	STK	7.000	7.000	
Regal Entertainment	US7587661098	STK	27.000	27.000	
Republic Services	US7607591002	STK	-	12.000	
Six Flags Entertainment Corp. Registered Shares DL -,01	US83001A1025	STK	12.000	12.000	
Wells Fargo	US9497461015	STK	-	13.000	
WestRock Co. Registered Shares DL -,01	US96145D1054	STK	12.000	12.000	
<b>Andere Wertpapiere</b>					
ACS, Act.de Constr.y Serv. Anrechte	ES06670509A7	STK	20.000	20.000	
Banco Santander Anrechte	ES06139009P1	STK	100.000	100.000	
Telefónica Anrechte	ES06784309B3	STK	63.000	63.000	
Crown Castle Internati new	US22822V1017	STK	-	7.000	
Weyerhaeuser	US9621661043	STK	-	20.000	

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
<b>An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere</b>					
<b>Aktien</b>					
Cisco Systems	US17275R1023	STK	20.000	20.000	
Kraft Heinz Co., The Registered Shares DL -,01	US5007541064	STK	7.500	7.500	
Qualcomm	US7475251036	STK	-	11.500	
Seagate Technology	IE00B58JVZ52	STK	17.000	17.000	
Xilinx	US9839191015	STK	-	12.000	
<b>Andere Wertpapiere</b>					
CyrusOne Inc. Registered Shares DL -,01	US23283R1005	STK	-	11.000	
<b>Nichtnotierte Wertpapiere</b>					
<b>Aktien</b>					
Telefónica Em.11/16	ES0178430056	STK	2.520	2.520	
<b>Derivate (in Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe)</b>					
<b>Terminkontrakte</b>					
<b>Devisenterminkontrakte (Verkauf)</b>					
Verkauf von Devisen auf Termin:					
GBP		EUR			4.086,81
JPY		EUR			1.715,63
USD		EUR			3.757,99

## Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)

für den Zeitraum vom 01. Oktober 2016 bis 30. September 2017

### I. Erträge

1. Dividenden inländischer Aussteller	EUR	170.426,40
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR	1.711.215,48
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR	-3.291,09 <sup>*)</sup>
4. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR	-163.146,64
5. Sonstige Erträge 1)	EUR	17.446,61
<b>Summe der Erträge</b>	<b>EUR</b>	<b>1.732.650,76</b>

### II. Aufwendungen

1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR	-3.929,47
2. Verwaltungsvergütung	EUR	-644.723,45
3. Verwahrstellenvergütung	EUR	-21.492,30
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-15.402,35
5. Sonstige Aufwendungen 2)	EUR	-4.935,40
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>EUR</b>	<b>-690.482,97</b>

### III. Ordentlicher Nettoertrag

**EUR 1.042.167,79**

### IV. Veräußerungsgeschäfte

<b>1. Realisierte Gewinne</b>	<b>EUR</b>	<b>4.296.470,28</b>
<b>2. Realisierte Verluste</b>	<b>EUR</b>	<b>-3.271.651,85</b>
<b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>	<b>EUR</b>	<b>1.024.818,43</b>

### V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

**EUR 2.066.986,22**

1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	1.560.699,18
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	1.644.678,53

### VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

**EUR 3.205.377,71**

### VII. Ergebnis des Geschäftsjahres

**EUR 5.272.363,93**

<sup>\*)</sup> Der Sollsaldo resultiert aus negativen Habenzinsen

## Entwicklung des Investmentvermögens

	2017	
<b>I. Wert des Investmentvermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b>	EUR	40.082.360,85
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	EUR	-900.137,50
2. Mittelzufluss / -abfluss (netto)	EUR	1.093.822,61
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen:	EUR	2.499.735,40
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen:	EUR	-1.405.912,79
3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR	-108.364,77
4. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	5.272.363,93
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	1.560.699,18
davon nicht realisierte Verluste	EUR	1.644.678,53
<b>II. Wert des Investmentvermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>EUR</b>	<b>45.440.045,12</b>

## Verwendung der Erträge des Investmentvermögens

Berechnung der Ausschüttung	insgesamt		je Anteil *)
<b>I. Für die Ausschüttung verfügbar</b>			
1. Vortrag aus dem Vorjahr	EUR	9.223.373,88	24,99
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	2.066.986,22	5,60
3. Zuführung aus dem Investmentvermögen ***)	EUR	3.271.651,85	8,87
<b>II. Nicht für die Ausschüttung verwendet</b>			
1. Der Wiederanlage zugeführt **)	EUR	-186.826,28	-0,51
2. Vortrag auf neue Rechnung	EUR	-13.452.653,17	-36,46
<b>III. Gesamtausschüttung</b>	<b>EUR</b>	<b>922.532,50</b>	<b>2,50</b>
1. Endausschüttung			
a) Barausschüttung	EUR	922.532,50	2,50

\*) Pflichtangabe gem. § 101 Abs. 1 Nr. 5 KAGB

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

\*\*\*) Die Zuführung aus dem Investmentvermögen 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
2014	EUR	30.705.723,07	EUR 109,085
2015	EUR	36.797.480,46	EUR 106,750
2016	EUR	40.082.360,85	EUR 111,431
2017	EUR	45.440.045,12	EUR 123,139

# 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 %)	97,30
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)	0,17

Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisiko potential wurde für dieses Investmentvermögen 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	1,16 %
größter potentieller Risikobetrag	8,08 %
durchschnittlicher potentieller Risikobetrag	5,13 %

### Risikomodell, das gemäß § 10 DerivateV verwendet wurde:

Full-Monte-Carlo

### Parameter, die gemäß § 11 DerivateV verwendet wurden:

99% Konfidenzniveau, 1 Tage Haltedauer bei einem effektiven historischen Beobachtungszeitraum von einem Jahr

### Im Geschäftsjahr erreichte durchschnittliche Umfang des Leverage durch Derivategeschäfte

Mittelwert	1,02
------------	------

### Zusammensetzung des Vergleichsvermögens § 37 Abs. 5 DerivateV

MSCI World Index - Net TR	100,00 %
---------------------------	----------

## Sonstige Angaben

Anteilwert	EUR	123,139
Umlaufende Anteile	STK	369.013

## 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 *)	1,59 %
----------------------	--------

\*) Die Gesamtkostenquote drückt sämtliche vom Investmentvermögen im Jahresverlauf getragenen Kosten und Zahlungen (ohne Transaktionskosten) im Verhältnis zum durchschnittlichen Nettoinventarwert des Investmentvermögens aus

Transaktionskosten**)	EUR 215.615,71
-----------------------	----------------

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

## An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen

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

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

### Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen:

1) Quellensteuererstattungen und Erträge aus REITS

2) Kosten für die Marktrisikomessung, Kosten Quellensteuererstattungen und 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.

### Angaben zur Mitarbeitervergütung für das Geschäftsjahr 2016

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung (inkl. Geschäftsführer):	EUR 14.500.104,02
davon fix:	EUR 11.907.583,74
davon variabel:	EUR 2.592.520,28
Zahl der Mitarbeiter der KVG: 193	
Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr 2016 der KVG gezahlten Vergütung an Risktaker (nur Führungskräfte):	EUR 1.201.000,08

Hamburg, 11. Januar 2018

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 HANSAdividende für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2016 bis 30. September 2017 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 Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2016 bis 30. September 2017 den gesetzlichen Vorschriften.

Hamburg, den 12. Januar 2018

PricewaterhouseCoopers GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Lothar Schreiber ppa. Ruth Koddebusch  
Wirtschaftsprüfer Wirtschaftsprüferin

# Besteuerung der Ausschüttung

## HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

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

Geschäftsjahr vom 01.10.2016 bis 30.09.2017

Ex-Tag der Ausschüttung: 01.11.2017

Valuta: 01.11.2017

Datum des Ausschüttungsbeschlusses: 09.10.2017

Name des Investmentfonds: HANSAdividende

ISIN: DE000A1J67V4

§ 5 Abs. 1 S. 1 Nr. InvStG		Privatvermögen EUR je Anteil	Betriebsvermögen KStG <sup>1)</sup> EUR je Anteil	Sonst. Betriebsvermögen <sup>2)</sup> EUR je Anteil
	Barausschüttung	2,5000000	2,5000000	2,5000000
1 a)	Betrag der Ausschüttung <sup>3)</sup>	2,9264511	2,9264511	2,9264511
	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	0,4841715	0,4841715	0,4841715
1 b)	Betrag der ausgeschütteten Erträge	2,9264511	2,9264511	2,9264511
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 <sup>4)</sup>	-	-	3,4106226
	bb) Veräußerungsgewinne i.S.d. § 2 Abs. 2 S. 2 i.V.m. § 8b Abs. 2 KStG oder § 3 Nr. 40 EStG <sup>4)</sup>	-	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	1,4443352	1,4443352	1,4443352
	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	-	-	1,4443352
	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	0,0290266	0,0290266	0,0290266
	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	-	-	0,0290266
1 d)	zur Anrechnung von Kapitalertragsteuer berechtigender Teil der Erträge			
	aa) i.S.d. § 7 Abs. 1 und 2	3,1594424	3,1594424	3,1594424
	bb) i.S.d. § 7 Abs. 3	0,2511801	0,2511801	0,2511801
	davon inländische Mieterträge	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	cc) i.S.d. § 7 Abs. 1 S. 4, soweit in 1 d aa) enthalten	3,1594424	3,1594424	3,1594424
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 <sup>5)</sup>	0,2540633	0,2560926	0,2560926
	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	-	-	0,2540633
	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 <sup>5)</sup>	0,0043668	0,0043668	0,0043668
	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	-	-	0,0043668
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 <sup>6)</sup>	0,4264511	0,4264511	0,4264511

**Steuerlicher Anhang:**

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

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

## HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

### Bescheinigung über die Angaben i.S.d. § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 und 2 InvStG nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 3 InvStG für 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.

Wir haben unsere Prüfung unter sinnvoller Beachtung der vom Institut der

Wirtschaftsprüfer festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob die Angaben nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 und 2 InvStG frei von wesentlichen Fehlern sind. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Verwaltung des Investmentfonds sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung 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 vorgenom-

men. 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 12.01.2018

**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](http://www.hansainvest.de)  
E-Mail: [service@hansainvest.de](mailto:service@hansainvest.de)

Gezeichnetes und eingezahltes Kapital:  
€ 11.306.775,13  
Haftendes Eigenkapital:  
€ 14.184.724,34  
(Stand: 31.12.2016)

## 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):  
€ 206.093.787,-  
(Stand: 31.12.2016)

## 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,  
Berater 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 GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft,  
Hamburg

## Geschäftsführung:

Nicholas Brinckmann  
(zugleich Sprecher der Geschäftsführung  
HANSAINVEST Real Assets GmbH)

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., Mitglied  
der Geschäftsführung der SIGNAL  
IDUNA Asset Management GmbH  
sowie Mitglied der Geschäftsführung  
HANSAINVEST Real Assets 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.com](mailto:service@hansainvest.com)

[www.hansainvest.com](http://www.hansainvest.com)

**HANSAINVEST**