

Jahresbericht zum
30. September 2018

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 2017 bis 30. September 2018.

Hamburg, im Dezember 2018

Mit freundlicher Empfehlung

Ihre HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

Nicholas Brinckmann

Marc Drießen

Dr. Jörg W. Stotz

So behalten Sie den **Überblick:**

Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr 2017/2018	4
Vermögensaufstellung per 30. September 2018	6
Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV	14
Wiedergabe des Vermerks des Abschlussprüfers	16
Besteuerung der Wiederanlage zum 31.12.2017	17
Bescheinigung nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 InvStG	18
Kapitalverwaltungsgesellschaft, Verwahrstelle und Gremien	20

Tätigkeitsbericht HANSAdividende

01.10.2017 bis 30.09.2018

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 und 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 im Durchschnitt mit rund 95 % 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 Dividendenrendi-

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

In der weltweiten Allokation repräsentieren per Ende des Berichtszeitraums europäische Aktien gut 50 % des Fondsvolumens, gefolgt von den Regionen Nord- und Mittelamerika mit gut 26% und Asien mit gut 13 %. Im Jahresverlauf wurde die Gewichtung an europäischen Aktien um rund 14 % gemindert, während nordamerikanische und asiatische Aktien um etwa 10% bzw. 2 % aufgestockt wurden. Die Differenz resultiert in einer marginalen Reduzierung der Aktienquote. Diese beträgt zum Ende des Berichtszeitraums 92,9%. Hinzu kommen gut 2 % Reits. 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 bestehen Investments in US-amerikanischen und kanadischen Aktien. Die osteuropäische Region ist wie im letzten Berichtszeitraum nicht im Fonds vertreten.

Hinsichtlich der Branchenaufteilung nehmen Aktien aus dem Bereich Konsum (Güter und Services) den größten Anteil ein, welche um gut 3 % auf rund 25 % aufgestockt wurden. Ein weiteres Fünftel des Fonds entfällt wie im letzten Berichtszeitraum auf Finanztitel. Deutlich auf einen Anteil von gut 14 % wurden Ölwerte erhöht. Die Aufstockungen erfolgten im Wesentlichen zu Lasten von Titeln aus dem Rohstoffsektor sowie Industrietitel.

Die Titelselektion und die vorgenannten Allokationsentscheidungen trugen dazu bei, dass der HANSAdividende im Berichtszeitraum eine Wertentwicklung von -0,66 % erzielte.

Veräußerungsergebnisse

Das Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften für den HANSAdividende betrug im Berichtszeitraum +1.836.599,32 EUR. Der positive Saldo des Veräußerungsergebnisses resultiert im Wesentlichen aus Aktiengeschäften sowie Devisengeschäften.

Gewinne: EUR 4.541.857,53
Verluste: EUR -2.705.258,21

Risikoanalyse

Die Volatilität (250 Tage) des Investmentvermögens beträgt zum 30.09.2018: 8,75 %.

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, Liquidität sowie über gehaltene Währungsterminkontrakte. Zeitweise erfolgte eine Währungssicherung in 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.

HANSAdividende

Fondsvermögen: EUR 46.120.634,74 (45.440.045,12)

Umlaufende Anteile: 385.566 (369.013)

Vermögensaufteilung in TEUR/%			
	Kurswert in Fonds- währung	% des Fonds- vermögens	
I. Vermögensgegenstände			
1. Aktien	42.849	92,91	(97,30)
2. Derivate	0	0,00	(0,17)
3. Andere Wertpapiere	1.223	2,65	(0,00)
4. Bankguthaben	2.010	4,36	(2,45)
5. Sonstige Vermögensgegenstände	127	0,27	(0,27)
II. Verbindlichkeiten	-89	-0,19	(-0,19)
III. Fondsvermögen	46.121	100,00	

(Angaben in Klammern per 30.09.2017)

Vermögensaufstellung zum 30.09.2018

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2018	Käufe/ Zugänge	Ver- käufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermö- gens
					im Berichtszeitraum				
Börsengehandelte Wertpapiere									
Aktien									
Anheuser-Busch InBev	BE0974293251		STK	7.000	7.000	6.500	EUR 75,900000	531.300,00	1,15
Aroundtown	LU1673108939		STK	92.000	92.000	0	EUR 7,715000	709.780,00	1,54
BASF	DE000BASF111		STK	8.500	0	0	EUR 78,360000	666.060,00	1,44
Bco Santander Cen. Hisp.	ES0113900J37		STK	125.000	25.000	0	EUR 4,481000	560.125,00	1,21
Daimler	DE0007100000		STK	8.124	0	0	EUR 55,590000	451.613,16	0,98
Deutsche Telekom	DE0005557508		STK	45.000	0	0	EUR 14,075000	633.375,00	1,37
Enel	IT0003128367		STK	120.000	0	0	EUR 4,580000	549.600,00	1,19
Engie S.A.	FR0010208488		STK	40.000	0	0	EUR 12,560000	502.400,00	1,09
Euronext N.V. Aandelen an toonder WI EO 1,60	NL0006294274		STK	11.000	11.000	0	EUR 57,150000	628.650,00	1,36
Europcar Mobility Groupe	FR0012789949		STK	60.000	60.000	0	EUR 8,135000	488.100,00	1,06
Iberdrola	ES0144580Y14		STK	95.000	20.000	0	EUR 6,420000	609.900,00	1,32
Internat. Cons. Airl. Group	ES0177542018		STK	90.000	90.000	0	EUR 7,380000	664.200,00	1,44
Intesa Sanpaolo	IT0000072618		STK	200.000	45.661	80.000	EUR 2,404000	480.800,00	1,04
KCI Konecranes Oyj	FI0009005870		STK	15.000	15.000	16.000	EUR 33,150000	497.250,00	1,08
Nexity Actions au Porteur EO 5	FR0010112524		STK	12.000	12.000	0	EUR 47,600000	571.200,00	1,24
Nokia	FI0009000681		STK	140.000	140.000	120.000	EUR 4,845000	678.300,00	1,47
OMV	AT0000743059		STK	16.000	16.000	0	EUR 48,570000	777.120,00	1,68
Royal Dutch Shell	GB00B03MLX29		STK	30.000	0	0	EUR 29,510000	885.300,00	1,92
Sanofi-Aventis	FR0000120578		STK	11.000	2.000	0	EUR 76,910000	846.010,00	1,83
Siemens	DE0007236101		STK	6.000	0	0	EUR 111,500000	669.000,00	1,45
Société Générale	FR0000130809		STK	16.000	4.000	0	EUR 38,040000	608.640,00	1,32
Telefónica	ES0178430E18		STK	85.000	15.000	0	EUR 6,953000	591.005,00	1,28
Novartis	CH0012005267		STK	9.000	9.000	0	CHF 84,380000	666.830,57	1,45
Roche (Genussscheine)	CH0012032048		STK	3.000	0	0	CHF 237,850000	626.553,10	1,36
UBS Group	CH0244767585		STK	40.000	0	0	CHF 15,825000	555.823,86	1,21
ISS	DK0060542181		STK	20.000	20.000	0	DKK 226,600000	607.673,69	1,32
BP	GB0007980591		STK	100.000	100.000	0	GBP 5,933000	666.479,44	1,45
Carnival PLC	GB0031215220		STK	13.000	0	0	GBP 47,350000	691.473,83	1,50
GVC Holdings PLC Registered Shares EO -,01	IM00B5VQMV65		STK	50.000	50.000	0	GBP 9,450000	530.779,60	1,15
Imperial Brands	GB0004544929		STK	20.000	20.000	0	GBP 26,880000	603.909,23	1,31
TUI	DE000TUAG000		STK	35.000	0	10.000	GBP 14,740000	579.532,69	1,26
China Conch Venture Hldgs Ltd. Registered Shares HD -,01	KYG2116J1085		STK	180.000	480.000	300.000	HKD 26,800000	528.758,94	1,15
China Mobile	HK0941009539		STK	75.000	10.000	0	HKD 76,000000	624.777,35	1,35
China Pacific Insurance(Grp)Co Registered Shares H YC 1	CNE1000009Q7		STK	120.000	120.000	0	HKD 30,000000	394.596,22	0,86
CK Hutchison Holdings	KYG217651051		STK	60.000	10.000	0	HKD 89,850000	590.907,85	1,28
Dali Foods Group Co. Ltd. Registered Shares HD -,01	KYG2743Y1061		STK	1.000.000	300.000	300.000	HKD 5,610000	614.912,45	1,33
Minth Group Ltd. Registered Shares HD -,10	KYG6145U1094		STK	169.000	49.000	30.000	HKD 32,950000	610.369,11	1,32
Bridgestone	JP3830800003		STK	18.000	0	0	JPY 4.287,000000	583.706,51	1,27
Japan Airlines Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3705200008		STK	21.000	0	0	JPY 4.141,000000	657.798,79	1,43
MS&AD Insurance Grp Hldgs Inc.	JP3890310000		STK	24.000	24.000	0	JPY 3.791,000000	688.229,95	1,49
Nippon Telegraph and Telephone	JP3735400008		STK	18.000	3.000	0	JPY 5.178,000000	705.022,69	1,53
Nissan Motor	JP3672400003		STK	60.000	0	0	JPY 1.053,500000	478.139,18	1,04
Takeda Pharmaceutical	JP3463000004		STK	11.900	0	0	JPY 4.899,000000	440.984,11	0,96

Vermögensaufstellung zum 30.09.2018

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2018	Käufe/ Zugänge	Ver- käufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermö- gens
					im Berichtszeitraum				
Orkla	NO0003733800		STK	100.000	100.000	0	NOK 69,640000	732.744,11	1,59
H & M Hennes & Mauritz	SE0000106270		STK	40.000	12.000	0	SEK 165,000000	640.263,87	1,39
Singapore Telecommunications	SG1T75931496		STK	237.400	0	0	SGD 3,210000	477.701,93	1,04
Venture Corp. Ltd. Registered Shares SD -,25	SG0531000230		STK	40.000	40.000	0	SGD 17,660000	442.814,61	0,96
Blackstone	US09253U1088		STK	23.000	23.000	0	USD 38,100000	750.513,87	1,63
Canadian Natural Resources	CA1363851017		STK	23.000	23.000	0	USD 33,035000	650.740,84	1,41
Chevron Corp.	US1667641005		STK	7.000	7.000	0	USD 122,470000	734.232,61	1,59
Cinemark Holdings	US17243V1026		STK	23.000	45.000	22.000	USD 40,070000	789.319,97	1,71
Eaton Corporation	IE00B8KQN827		STK	10.000	10.000	0	USD 86,760000	743.062,69	1,61
Intl Business Machines	US4592001014		STK	5.500	5.500	0	USD 151,500000	713.643,37	1,55
Kellogg	US4878361082		STK	12.000	12.000	0	USD 70,010000	719.527,24	1,56
MetLife	US59156R1086		STK	16.000	2.000	0	USD 46,900000	642.685,85	1,39
Occidental Petroleum	US6745991058		STK	10.000	10.000	0	USD 81,170000	695.186,71	1,51
Schlumberger	AN8068571086		STK	12.000	26.000	14.000	USD 61,170000	628.674,20	1,36
Six Flags Entertainment Corp. Registered Shares DL -,01	US83001A1025		STK	11.000	23.000	12.000	USD 69,900000	658.530,32	1,43
Valero Energy	US91913Y1001		STK	7.000	7.000	0	USD 115,290000	691.187,05	1,50
Verizon	US92343V1044		STK	16.000	16.000	0	USD 53,590000	734.361,08	1,59
Inmarsat	GB00B09LSH68		STK	105.000	35.000	0	GBP 5,014000	591.406,43	1,28
Andere Wertpapiere									
Icade	FR0000035081		STK	8.000	8.000	0	EUR 79,650000	637.200,00	1,38
Extra Space Storage Inc. Reg.Shs of Benef. Int. DL -,01	US30225T1025		STK	8.000	8.000	0	USD 85,530000	586.022,61	1,27
Summe der börsengehandelten Wertpapiere							EUR	39.306.806,68	85,23
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere									
Aktien									
Novo-Nordisk	DK0060534915		STK	16.000	3.000	5.000	DKK 303,700000	651.546,34	1,41
Singapore Techn.Engineer. Ltd. Registered Shares SD -,10	SG1F60858221		STK	200.000	200.000	0	SGD 3,540000	443.817,58	0,96
Gilead Sciences	US3755581036		STK	9.000	9.000	0	USD 76,580000	590.287,77	1,28
KLA-Tencor	US4824801009		STK	7.000	7.000	9.000	USD 100,910000	604.976,02	1,31
Kraft Heinz Co., The Registered Shares DL -,01	US5007541064		STK	12.000	12.000	0	USD 55,040000	565.673,18	1,23
PacWest	US6952631033		STK	16.000	16.000	0	USD 47,850000	655.704,01	1,42
Summe der an organisierten Märkten zugelassenen oder in diese einbezogenen Wertpapiere							EUR	3.512.004,90	7,61
Nicht notierte Wertpapiere									
Aktien									
Orix	JP3200450009		STK	40.000	0	0	JPY 1.829,500000	553.555,22	1,20
United Parcel Service	US9113121068		STK	7.000	7.000	0	USD 116,730000	699.820,14	1,52
Summe der nicht notierten Wertpapiere							EUR	1.253.375,36	2,72
Summe Wertpapiervermögen							EUR	44.072.186,94	95,56

Vermögensaufstellung zum 30.09.2018

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2018	Käufe/ Zugänge	Ver- käufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermö- gens
					im Berichtszeitraum				
Bankguthaben									
EUR - Guthaben bei:									
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			EUR	2.327.332,33				2.327.332,33	5,05
Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen:									
			SEK	22.880,08				2.219,59	0,00
			GBP	-67.669,08				-76.015,59	-0,16
			DKK	65.501,51				8.782,78	0,02
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen:									
			CHF	31.261,27				27.449,86	0,06
			SGD	61.426,61				38.505,95	0,08
			AUD	12.373,50				7.650,48	0,02
			HKD	-4.200.546,84				-460.422,20	-1,00
			NOK	73.238,78				7.706,10	0,02
			USD	63.839,44				54.675,78	0,12
			JPY	9.500.721,00				71.866,27	0,15
Summe der Bankguthaben							EUR	2.009.751,35	4,36
Sonstige Vermögensgegenstände									
Dividendenansprüche			EUR	125.079,20				125.079,20	0,27
Quellensteueransprüche			EUR	2.259,18				2.259,18	0,00
Summe sonstige Vermögensgegenstände							EUR	127.338,38	0,27
Sonstige Verbindlichkeiten 1)			EUR	-88.641,93			EUR	-88.641,93	-0,19
Fondsvermögen							EUR	46.120.634,74	100*
Anteilwert							EUR	119,618	
Umlaufende Anteile							STK	385.566	

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 8,12 %. Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 8.177.517,36 EUR.

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)			per 28.09.2018
Australischer Dollar	AUD	1,617350	= 1 Euro (EUR)
Kanadischer Dollar	CAD	1,525450	= 1 Euro (EUR)
Schweizer Franken	CHF	1,138850	= 1 Euro (EUR)
Dänische Krone	DKK	7,457950	= 1 Euro (EUR)
Britisches Pfund	GBP	0,890200	= 1 Euro (EUR)
Hongkong-Dollar	HKD	9,123250	= 1 Euro (EUR)
Japanischer Yen	JPY	132,200000	= 1 Euro (EUR)
Norwegische Krone	NOK	9,504000	= 1 Euro (EUR)
Schwedische Krone	SEK	10,308250	= 1 Euro (EUR)
Singapur-Dollar	SGD	1,595250	= 1 Euro (EUR)
US-Dollar	USD	1,167600	= 1 Euro (EUR)

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
Börsengehandelte Wertpapiere					
Aktien					
Swiss	CH0126881561	STK	9.000	9.000	
Danske Bank	DK0010274414	STK	-	20.000	
Pandora	DK0060252690	STK	-	8.000	
Drillisch	DE0005545503	STK	10.000	10.000	
Aareal Bank	DE0005408116	STK	-	20.000	
Ahold Delhaize N.V., Kon.	NL0011794037	STK	-	36.000	
Amundi S.A. Actions au Porteur EO 2,5	FR0004125920	STK	9.000	19.000	
AXA	FR0000120628	STK	4.000	30.000	
BE Semiconductor Inds N.V. Aandelen op Naam EO-,91	NL0000339760	STK	8.000	8.000	
BE Semiconductor Inds N.V. Aandelen op Naam EO-,01	NL0012866412	STK	21.000	21.000	
Deutsche Post	DE0005552004	STK	20.000	43.000	
EDP - Energias de Portugal	PTEDP0AM0009	STK	200.000	200.000	
HUGO BOSS	DE000A1PHFF7	STK	-	9.200	
Kon. Philips	NL0000009538	STK	-	22.553	
LafargeHolcim Ltd.	CH0012214059	STK	-	14.000	
Natixis Banques Populaires	FR0000120685	STK	-	100.000	
Pfeiffer Vacuum Technology	DE0006916604	STK	4.000	4.000	
PostNL N.V.	NL0009739416	STK	-	190.000	
Publicis Groupe	FR0000130577	STK	12.000	12.000	
Randstad	NL0000379121	STK	-	12.000	
RWE	DE0007037129	STK	30.000	30.000	
SAF HOLLAND	LU0307018795	STK	35.000	35.000	
Smurfit Kappa Group	IE00B1RR8406	STK	-	25.000	
SNAM	IT0003153415	STK	180.000	180.000	
Astrazeneca	GB0009895292	STK	-	14.000	
BAE Systems	GB0002634946	STK	-	100.000	
BBA Aviation	GB00B1FP8915	STK	-	200.000	
ConvaTec Group PLC Registered Shares WI LS -,10	GB00BD3VFW73	STK	250.000	250.000	
GlaxoSmithKline	GB0009252882	STK	-	40.000	
Lloyds	GB0008706128	STK	-	800.000	
Micro Focus International	GB00BD8YWM01	STK	25.000	25.000	
Moneysupermarket.com Group PLC Registered Shares LS -,02	GB00B1ZBKY84	STK	180.000	180.000	
Rio Tinto	GB0007188757	STK	-	17.000	
Sands China Ltd. Registered Shs.Reg.S DL-,01	KYG7800X1079	STK	-	120.000	
Television Broadcasts Ltd. Reg. Shares (BL 100) HD -,05	HK0000139300	STK	-	117.600	
DnB Nor	NO0010031479	STK	-	44.000	
Marine Harvest	NO0003054108	STK	40.000	40.000	
Subsea 7	LU0075646355	STK	50.000	50.000	
BillerudKorsnäs AB Namn-Aktier SK 12,50	SE0000862997	STK	40.000	40.000	
Intrum Justitia AB Namn-Aktier SK -,02	SE0000936478	STK	20.000	20.000	
Oriflame Holding AG Namens-Aktien SF 1,50	CH0256424794	STK	19.000	19.000	
Volvo	SE0000115446	STK	40.000	40.000	
Caterpillar	US1491231015	STK	-	7.000	
Darden Restaurants	US2371941053	STK	9.000	9.000	

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
Dowdupont Inc. Registered Shares o.N.	US26078J1007	STK	-	11.000	
FNB	US3025201019	STK	50.000	50.000	
General Electric	US3696041033	STK	-	30.000	
International Paper	US4601461035	STK	-	14.000	
Las Vegas Sands	US5178341070	STK	10.000	10.000	
Leggett & Platt	US5246601075	STK	-	16.000	
Lyondellbasell Industries	NL0009434992	STK	7.000	7.000	
Nextera Energy	US65339F1012	STK	5.000	5.000	
Nucor	US6703461052	STK	13.000	13.000	
PepsiCo	US7134481081	STK	8.000	8.000	
Philip Morris Internat.	US7181721090	STK	7.000	7.000	
Phillips 66	US7185461040	STK	8.500	8.500	
Prudential	US7443201022	STK	-	7.000	
WestRock Co. Registered Shares DL -,01	US96145D1054	STK	13.000	13.000	
Williams Cos.	US9694571004	STK	-	22.000	
Andere Wertpapiere					
Banco Santander Anrechte	ES0613900909	STK	100.000	100.000	
Iberdrola Anrechte	ES06445809F4	STK	75.000	75.000	
Crown Castle Internat new	US22822V1017	STK	8.000	8.000	
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere					
Aktien					
BAIC Motor Corp. Ltd. Registered Shares H YC 1	CNE100001TJ4	STK	-	600.000	
Broadcom	US11135F1012	STK	3.000	3.000	
Broadcom	SG9999014823	STK	3.000	3.000	
Maxim Integrated Products	US57772K1016	STK	13.000	28.000	
Xerox Corp. Registered Shares DL 1	US9841216081	STK	-	25.000	
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			2.796,42

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)

für den Zeitraum vom 01. Oktober 2017 bis 30. September 2018

I. Erträge

1. Dividenden inländischer Aussteller	EUR	113.232,90
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR	1.518.738,88
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR	-3.215,58*)
4. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR	-186.298,93
5. Sonstige Erträge 1)	EUR	62.785,89
Summe der Erträge	EUR	1.505.243,16

II. Aufwendungen

1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR	-4.767,66
2. Verwaltungsvergütung	EUR	-678.118,21
3. Verwahrstellenvergütung	EUR	-22.606,52
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-18.824,41
5. Sonstige Aufwendungen 2)	EUR	-12.509,13
Summe der Aufwendungen	EUR	-736.825,93

III. Ordentlicher Nettoertrag

EUR 768.417,23

IV. Veräußerungsgeschäfte

1. Realisierte Gewinne	EUR	4.541.857,53
2. Realisierte Verluste	EUR	-2.705.258,21
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR	1.836.599,32

V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

EUR 2.605.016,55

1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	-1.716.212,27
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	-1.117.905,94

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

EUR -2.834.118,21

VII. Ergebnis des Geschäftsjahres

EUR -229.101,66

*) Der Sollsaldo resultiert aus negativen Habenzinsen

Entwicklung des Investmentvermögens

	2018	
I. Wert des Investmentvermögens am Beginn des Geschäftsjahres	EUR	45.440.045,12
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	EUR	-919.872,50
2. Steuerabschlag zum 02.01.2018	EUR	-97.624,02
3. Mittelzufluss / -abfluss (netto)	EUR	1.984.743,35
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen:	EUR	2.858.233,97
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen:	EUR	-873.490,62
3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR	-57.555,55
4. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-229.101,66
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	-1.716.212,27
davon nicht realisierte Verluste	EUR	-1.117.905,94
II. Wert des Investmentvermögens am Ende des Geschäftsjahres	EUR	46.120.634,74

Verwendung der Erträge des Investmentvermögens

Berechnung der Ausschüttung	insgesamt		je Anteil *) **)
I. Für die Ausschüttung verfügbar			
1. Vortrag aus dem Vorjahr	EUR	13.452.653,17	34,89
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	2.605.016,55	6,76
3. Zuführung aus dem Investmentvermögen ****)	EUR	2.705.258,21	7,02
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet			
1. Der Wiederanlage zugeführt ***)	EUR	-95.609,45	-0,25
2. Vortrag auf neue Rechnung	EUR	-17.799.794,98	-46,17
III. Gesamtausschüttung	EUR	867.523,50	2,25
1. Endausschüttung			
a) Barausschüttung	EUR	867.523,50	2,25

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

**) Bei Anteilklassen ist die Berechnung der Ausschüttung ggf. für jede Anteilklasse gesondert vorzunehmen

***) 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)

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert
2015	EUR	36.797.480,46	EUR 106,75
2016	EUR	40.082.360,85	EUR 111,43
2017	EUR	45.440.045,12	EUR 123,139
2018	EUR	46.120.634,74	EUR 119,618

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 %)	95,56
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)	0,00

Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisikopotential wurde für dieses Investmentvermögen gemäß der Derivateverordnung nach dem qualifizierten Ansatz anhand eines Vergleichsvermögens ermittelt.

Angaben nach dem qualifizierten Ansatz

Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko gem. § 37 Abs. 4 DerivateV

kleinster potentieller Risikobetrag	1,00 %
größter potentieller Risikobetrag	1,36 %
durchschnittlicher potentieller Risikobetrag	1,20 %

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 erreichter durchschnittlicher Umfang des Leverage durch Derivategeschäfte

Mittelwert	0,98
------------	------

Zusammensetzung des Vergleichsvermögens § 37 Abs. 5 DerivateV

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

Sonstige Angaben

Anteilwert	EUR	119,618
Umlaufende Anteile	STK	385.566

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 *)	1,60 %
----------------------	--------

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

Transaktionskosten**)	EUR 119.386,29
-----------------------	----------------

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

An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen

Gezahlte Verwaltungsvergütung (01.10.2017 - 30.09.2018)	EUR 678.118,21
---	----------------

Die KVG erhält keine Rückvergütungen der aus dem Investmentvermögen an die Verwahrstelle und an Dritte geleisteten Vergütung und Aufwandserstattungen. 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) im Wesentlichen Quellensteuererstattung sowie Dividendenerträge Ausland Brutto;

2) im Wesentlichen Kosten für Marktrisikomessung, Gebühren für die BaFin, Entgelte für Quellensteuerrückerstattung sowie Aufwandsausgleich;

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 der HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH (KVG) für das Geschäftsjahr 2017

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung (inkl. Geschäftsführer):	EUR	9.668.504,18
davon fix:	EUR	7.731.706,47
davon variabel:	EUR	1.936.797,71
Zahl der Mitarbeiter der KVG: 128		
Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr 2017 der KVG gezahlten Vergütung an Risktaker (nur Führungskräfte):	EUR	878.912,52

Beschreibung, wie die Vergütungen und ggf. sonstige Zuwendungen berechnet wurden

Die HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH unterliegt den für Kapitalverwaltungsgesellschaften geltenden aufsichtsrechtlichen Vorgaben im Hinblick auf die Gestaltung ihres Vergütungssystems. Die Ausgestaltung des Vergütungssystems hat die Gesellschaft in einer internen Richtlinie über die Vergütungspolitik und Vergütungspraxis geregelt. Ziel ist es, ein Vergütungssystem sicherzustellen, das Fehlanreize zur Eingehung übermäßiger Risiken verhindert. Das Vergütungssystem der HANSAINVEST wird unter Einbeziehung des Risikomanagements und der Compliance Beauftragten mindestens jährlich auf seine Angemessenheit und die Einhaltung der rechtlichen Vorgaben überprüft. Eine Erörterung des Vergütungssystems mit dem Aufsichtsrat findet ebenfalls jährlich statt.

Die Vergütung der Mitarbeiter richtet sich grundsätzlich nach dem Manteltarifvertrag für das Versicherungswesen. Je nach Tätigkeit und Verantwortung erfolgt die Vergütung gemäß der entsprechenden Tarifgruppe. Die Ausgestaltung und Vergütungshöhen der Tarifgruppen werden zwischen Arbeitgeber- und Arbeitnehmerverbänden bzw. der Konzernmutter und den Betriebsräten verhandelt, die HANSAINVEST hat hierauf keinen Einfluss. Nur mit wenigen Mitarbeitern inkl. der leitenden Angestellten sind finanzielle Anreizsysteme für variable Vergütungen und Tantiemen vereinbart. Der Anteil der variablen Vergütung darf dabei maximal 30% der Gesamtvergütung ausmachen. Ein Anreiz, ein unverhältnismäßig großes Risiko für die Gesellschaft einzugehen, resultiert aus der variablen Vergütung nicht.

Die Vergütung für die Geschäftsführer der HANSAINVEST erfolgt auf einzelvertraglicher Basis. Sie setzt sich zusammen aus einer monatlichen festen Vergütung und einer jährlichen Tantieme. Die Höhe der Tantieme wird im gesamten Aufsichtsrat erörtert und festgelegt und orientiert sich nicht am Erfolg der einzelnen Fonds.

Derzeit sind nur die Geschäftsführung als Risikoträger der Gesellschaft eingestuft. Die Gesellschaft überprüft die Vergütungssysteme jährlich. Die Vergütungspolitik der HANSAINVEST erfüllt die Anforderungen der § 37 KAGB, als auch die Leitlinien für solide Vergütungspolitiken unter Berücksichtigung der AIFMD (ESMA/2013/232).

Ergebnisse der jährlichen Überprüfung der Vergütungspolitik

Im Rahmen der internen jährlichen Überprüfung der Einhaltung der Vergütungspolitik ergaben sich keine Anhaltspunkte dafür, dass die Ausgestaltung von fixen und / oder variablen Vergütungen sich nicht an den Regelungen der Richtlinie über die Vergütungspolitik und Vergütungspraxis orientieren.

Angaben zu wesentlichen Änderungen der festgelegten Vergütungspolitik gem. § 101 Abs. 4 Nr. 5 KAGB

Keine Änderung im Berichtszeitraum.

Hamburg, 13. Dezember 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 2017 bis 30. September 2018 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 2017 bis 30. September 2018 den gesetzlichen Vorschriften.

Hamburg, den 14. Dezember 2018

PricewaterhouseCoopers GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Gero Martens ppa. Ruth Koddebusch
Wirtschaftsprüfer Wirtschaftsprüferin

Besteuerung der Wiederanlage

HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

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

Geschäftsjahr vom 01.10.2017 bis 31.12.2017

Steuerlicher Zufluss: 31.12.2017

Name des Investmentfonds: HANSADividende

ISIN: DE000A1J67V4

§ 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	0,9633300	0,9633300	0,9633300
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⁾	-	-	0,9594600
	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	0,4799500	0,4799500	0,4799500
	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	-	-	0,4760800
	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	0,0056800	0,0056800	0,0056800
	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	-	-	0,0056800
1 d)	zur Anrechnung von Kapitalertragsteuer berechtigender Teil der Erträge			
	aa) i.S.d. § 7 Abs. 1 und 2	0,8994300	0,8994300	0,8994300
	bb) i.S.d. § 7 Abs. 3	0,0639000	0,0639000	0,0639000
	davon inländische Mieterträge	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	cc) i.S.d. § 7 Abs. 1 S. 4, soweit in 1 d aa) enthalten	0,8994300	0,8994300	0,8994300
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⁾	0,0719100	0,0719200	0,0719200
	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	-	-	0,0713700
	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⁾	0,0010600	0,0010600	0,0010600
	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	-	-	0,0010600
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⁾	0,1121300	0,1121300	0,1121300

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 (steuerliches Rumpfgeschäftsjahr) 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 Gesellschaft hat für alle von ihr verwalteten Investmentfonds, für die nach § 56 Abs. 1 S. 3 InvStG 2018 ein Rumpfgeschäftsjahr zu bilden ist, zur Ermittlung der zum 31. Dezember 2017 zuzurechnenden ausschüttungsgleichen Erträge sowie der anderen steuerlichen Angaben nach § 5 Abs. 1 InvStG gemäß Tz. 13 des BMF-Schreibens vom 8. November 2017 (IV C 1 -

S 1980-1/16/10010:010) ein vereinfachtes Verfahren angewandt. In die steuerlichen Angaben sind Werte aus einem Ertragsausgleich eingegangen.

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. Es ist nicht Teil unserer Aufgabe, zu überprüfen, ob die bei Anwendung des vereinfachten Verfahrens ermittelten Werte von den tatsächlichen Werten abweichen und ob die Gesellschaft für den Investmentfonds ein gegebenenfalls erforderliches Korrekturverfahren nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nummer 5 ff. InvStG 2004 oder § 13 Abs. 4a und 4b InvStG 2004 durchgeführt hat.

Wir haben unsere Prüfung unter sinnge-
mäßiger 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 Prü-

fungshandlungen 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

Aktiangewinne 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 21.02.2018

KPMG AG

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Olaf J. Mielke, MBA Katrin Kiepke
Steuerberater Steuerberaterin

Kapitalverwaltungsgesellschaft, Verwahrstelle und Gremien

Kapitalverwaltungsgesellschaft:

HANSAINVEST
Hanseatische Investment-Gesellschaft
mit beschränkter Haftung
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.com
E-Mail: service@hansainvest.de

Gezeichnetes Kapital:
€ 10.500.000,00
Eigenmittel:
€ 14.153.952,34
(Stand: 31.12.2017)

Gesellschafter:

SIGNAL IDUNA
Allgemeine Versicherung AG, Dortmund
SIGNAL IDUNA
Lebensversicherung a.G., Hamburg

Verwahrstelle:

DONNER & REUSCHEL AG, Hamburg
Gezeichnetes und eingezahltes Kapital:
€ 20.500.000,00
Eigenmittel (Art. 72 CRR):
€ 211.062.705,72
(Stand: 31.12.2017)

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, Wedel

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

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

Prof. Dr. Stephan Schüller,
Kaufmann

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

www.hansainvest.com

HANSAINVEST