

# Jahresbericht zum 31. August 2017

3ik-Strategiefonds II

# Sehr geehrte Anlegerin, sehr geehrter Anleger,

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

3ik-Strategiefonds II

in der Zeit vom 01. September 2016 bis 31. August 2017.

Hamburg, im Dezember 2017

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 2016/2017 .....	4
Vermögensaufstellung per 31. August 2017 .....	6
Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV .....	13
Wiedergabe des Vermerks des Abschlussprüfers .....	15
Besteuerung der Wiederanlage .....	16
Bescheinigung nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 InvStG .....	18
Kapitalverwaltungsgesellschaft, Verwahrstelle und Gremien .....	20

# Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr 2016/2017

## Gliederung

- 1) Wirtschaftliches Umfeld
- 2) Anlageziel/Anlagepolitik
- 3) Veräußerungsgewinne
- 4) Risikoberichterstattung
- 5) Darstellung des mit dem Portfoliomanagement betrauten Unternehmens
- 6) Sonstige Hinweise

## Wirtschaftliches Umfeld

Das globale Wirtschaftswachstum beschleunigte sich im Berichtszeitraum und konnte im ersten Halbjahr 2017 die drei Prozentmarke deutlich übersteigen.

Das wirtschaftliche Umfeld in **Amerika** entwickelte sich im Berichtszeitraum solide und konnte im zweiten Quartal 2017 mit 3,1 Prozent GDP Wachstum das enttäuschende erste Quartal 2017 (1,2 % Wachstum) kompensieren.

Die Präsidentschaft von Donald Trump erfüllt bisher die hohen Erwartungen in Puncto wirtschaftlicher Reformen nicht. Das zentrale wirtschaftspolitische Wahlversprechen, eine umfassende Unternehmenssteuerreform, ist bis heute nicht umgesetzt.

Das Rückgrat der amerikanischen Konjunktur blieb auch in dieser Berichtsperiode das starke Verbrauchervertrauen der Konsumenten, das sich auf einen ausgezeichneten Arbeitsmarkt stützt. Im nunmehr neunten Jahr des Aufschwungs nach der Finanzmarktkrise herrscht in Amerika nahezu Vollbeschäftigung.

Die amerikanische Notenbank Fed erhöhte im Berichtszeitraum dreimal um jeweils 0,25 Prozentpunkte den Leitzins: im Dezember 2016, im März und Juni 2017. Gleichzeitig kündigte sie eine vorsichtige Reduzierung der Bilanzsumme an, die allerdings in homöopathischer Dosierung über Jahre gestreckt durchgeführt werden soll.

Der **amerikanische Aktienmarkt** (S&P 500) erreichte im Berichtszeitraum einen Wertzuwachs in Höhe von 13,85 %. Die **Rendite** 10-jähriger US-Staatsanleihen stieg in der Berichtsperiode moderat von 1,56 % auf 2,13 % an. Zwischenzeitlich, im März 2017, sahen wir ein Renditehoch bei 2,60 %. Der **US Dollar** befestigte sich im zweiten Halbjahr 2016 weiter und erreichte um den Jahreswechsel 2016 / 2017 seinen Höchststand in Relation zum Euro bei 1,039. Bis zum 31.08.2017 schwächte sich der Dollar deutlich ab und beendete den Berichtszeitraum bei 1,19 zum Euro.

Die wirtschaftliche Situation in **Europa** überraschte im Berichtszeitraum positiv. Besonders seit Januar 2017 steigt die Dynamik der konjunkturellen Entwicklung an, so dass ein BIP-Wachstum jenseits der 2 Prozentmarke erzielt wird. Die Wahlsiege europafreundlicher Kräfte in Holland und Frankreich wurde von der Wirtschaft mit großer Erleichterung aufgenommen und spiegelte sich unter anderem in einer deutlichen Erholung des Euro in 2017 an den Devisenmärkten wider.

Die Europäische Zentralbank behielt ihre expansive Geldpolitik bei. Die Reduzierung der Anleihekäufe ab April 2017 von monatlich 80 Milliarden Euro auf 60 Milliarden Euro bis zunächst Jahresende 2017 unterstreicht die fortgesetzte Unterstützung der Wirtschaft durch die Zentralbank.

Der **Euro Stoxx 50** stieg im Berichtszeitraum um 13,18 %. Die Rendite der **10-jährigen Bundesanleihe** bewegte sich in einer Spanne von -0,15 bis 0,58 %.

Auch in **Japan** beschleunigte sich das Wirtschaftswachstum in der Berichtsperiode und liegt Ende August 2017 bei 1,7 %. Die weiterhin expansive Geldpolitik der japanischen Notenbank schwächte den Yen, der gegen den Euro um 13,61 % und gegen den Dollar 6,52 % abwertete. Der gute Konjunkturverlauf in China wirkte positiv auf Japans Exporteure. Auffallend war die deutliche Ausweitung der Gewinnmarge bei japanischen Unternehmen, so dass der **Nikkei Index** um 16,34 % zulegte.

### Emerging Markets:

China wartete im Berichtszeitraum mit einer sehr stabilen wirtschaftlichen Entwicklung auf. Dies strahlt auf die umliegenden asiatischen Schwellenländer positiv aus. Indien, das ernsthafte Fortschritte bei seinen Reformbemühungen erzielt, rundet das aktuell stabile asiatische Bild ab. Brasilien und Russland, die 2015 und 2016 deutliche Wachstumsprobleme zu meistern hatten, konnten in 2017 auf den Wachstumspfad zurückkeh-

ren. Somit konnten die großen Schwellenländer einen deutlichen Beitrag zum globalen Wachstum liefern.

Der **MSCI Emerging Markets Index** (in Euro) erzielte im Berichtszeitraum einen Wertzuwachs in Höhe von 14,02 %.

## Anlageziel / Anlagepolitik

Anlageziel des 3ik-Strategiefonds II ist es, in einem rollierenden Zeitraum von jeweils drei Jahren stets ein positives Ergebnis zu erreichen. Gleichzeitig wird das Ziel verfolgt, den Wertrückgang des 3ik-Strategiefonds II nach einem Höchststand auf maximal 10 % zu begrenzen.

Für den 3ik-Strategiefonds II werden nur Anlagewerte ausgewählt, von denen der Fondsmanager erwartet, dass sie nur mäßigen Wertschwankungen unterliegen. Jede Position wird fortlaufend beobachtet und einer gesonderten Prüfung unterworfen, wenn der Wertrückgang nach dem zuletzt erreichten Höchststand eine Grenze von 5 % überschreitet. Der Fondsmanager wird nach dieser Sonderprüfung entscheiden, ob der jeweilige Wert kurzfristig aus dem Fonds entfernt wird oder die Position in Erwartung einer alsbaldigen Erholung im Investmentvermögen verbleibt. Eine zweite besonders intensive Sonderprüfung erfolgt, wenn eine Einzelposition nach der ersten Prüfung trotz Erwartung einer Werterholung einen weiteren Rückgang von 5 % überschreitet.

Im Berichtszeitraum lag der Anlageschwerpunkt bei Aktienfonds (Industrieländer, Branchen- und Themenfonds, Emerging Markets), sowie dynamischen Renten- und Mischfonds. Absolute Return Fonds erhielten nach eingehender Analyse dieser Anlageklasse in den vergangenen zwei Jahren einen besonderen Stellenwert in der Allokation. Situativ wurde die genannte Portfolioausrichtung

durch diverse taktische Investments via Futures (long und short), ETFs und einzelnen Aktien ergänzt.

## Wesentliche Angaben über die Herkunft des Veräußerungsergebnisses

Das Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften für den Berichtszeitraum betrug:

Class I: +328.809,46 EUR

Class R: +4.001,70 EUR

Die Ergebnisse aus Veräußerungsgeschäften wurden im Wesentlichen aus Kursgewinnen/-verlusten bei Indexfutures, Zinsfutures, Investmentfonds, Aktien und Rententiteln erzielt.

## Risikoberichterstattung

### Operationelle Risiken

Der Asset-Manager hat umfangreiche Vorkehrungen zur Minimierung von operationellen Risiken getroffen. Im Berichtszeitraum waren keine derartigen Risiken zu verzeichnen.

Gemäß der Anlagestrategie wurden überwiegend solche Anlagewerte ausgewählt, deren **Marktpreisrisiko** unter normalen Umständen der Zielstellung der Anlagepolitik entspricht und nur mäßige Wertschwankungen erwarten lassen.

### Adressenausfallrisiko

Die breite Streuung des Fondsvermögens sowohl in Zielfonds als auch bei der Investition in Einzeltitel reduziert die Auswirkung einer möglichen Insolvenz eines Unternehmens in das investiert wurde sehr stark. Die Gewichtung der Einzelpositionen bei Aktien und Zertifikaten (nur hier existiert ein einzelnes Adressenausfallrisiko) lag zwischen 0,3 % und 5 %.

### Zinsänderungsrisiken

Beim 3ik-Strategiefonds II, mit einem Anteil an Rentenfonds, wird eine aktive Du-

rationssteuerung vorgenommen. Je nach Situation werden auch Derivate zur Begrenzung des Zinsänderungsrisikos eingesetzt.

### Währungsrisiken

Der 3ik-Strategiefonds II hat nur ein unterdurchschnittliches Währungsexposure. Das Fondsmanagement wird situativ Absicherungen vornehmen.

### Liquiditätsrisiken

Sowohl bei der Auswahl der Zielfonds als auch der Einzeltitel wird der jederzeitigen Liquidierbarkeit der Positionen unter normalen Marktumständen einen hohen Stellenwert beigemessen.

## Darstellung des mit dem Portfoliomanagement betrauten Unternehmens

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

Das Portfoliomanagement ist ausgelagert an Gies & Heimbürger GmbH.

## Sonstige Hinweise

Die 1994 gegründete Gies & Heimbürger GmbH ist ein unabhängiger Vermögensverwalter der Finanzportfolioverwaltung gemäß §32 KWG leistet:

- für Privatpersonen und Unternehmen,
- für Pensionskassen und Stiftungen,
- für Versicherungen und Treuhandvermögen.

Die Geschäftsführer verfügen im Rahmen ihrer langjährigen Tätigkeit in leitenden Positionen bei deutschen Großbanken über jeweils mehr als 25 Jahre Erfahrung in der Vermögensanlage, der Portfolioverwaltung und dem Börsenhandel.

# Vermögensaufstellung per 31. August 2017

Fondsvermögen: EUR 16.646.645,21 (18.851.189,94)

Umlaufende Anteile: Class I 134.843 (160.082)

Class R 1.553 (1.460)

Vermögensaufteilung in TEUR/%			
	Kurswert in Fonds- währung	% des Fonds- vermögens	
<b>I. Vermögensgegenstände</b>			
<b>1. Aktien</b>	305	1,83	(4,94)
<b>2. Zertifikate</b>	519	3,12	(4,87)
<b>3. Sonstige Wertpapiere</b>	13.589	81,63	(83,84)
<b>4. Derivate</b>	28	0,17	(0,15)
<b>5. Bankguthaben</b>	2.239	13,45	(6,39)
<b>II. Verbindlichkeiten</b>	-34	-0,20	(-0,19)
<b>III. Fondsvermögen</b>	<b>16.647</b>	<b>100,00</b>	

(Angaben in Klammern per 31.08.2016)

## Vermögensaufstellung zum 31.08.2017

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.08.2017	Käufe/ Zugänge	Ver- käufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermö- gens	
					im Berichtszeitraum					
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>										
<b>Aktien</b>										
BB Biotech	CH0038389992		STK	4.000	4.000	8.700	EUR	54,260000	217.040,00	1,30
Motif Bio PLC Registered Shares LS -,01	GB00BVVT4H71		STK	296.500	84.000	0	GBP	0,275000	88.425,88	0,53
<b>Zertifikate</b>										
BNP PARIBAS ARBITR.ISSUANCE BV Gold Spot Price Zt.02(05/Und.)	DE0008593419		STK	4.725	1.650	4.725	EUR	109,820000	518.899,50	3,12
<b>Summe der börsengehandelten Wertpapiere</b>							<b>EUR</b>		<b>824.365,38</b>	<b>4,95</b>
<b>Investmentanteile</b>										
<b>KVG-eigene Investmentanteile 2)</b>										
4Q-SPECIAL INCOME	DE000A1JRCQ3		ANT	5.560	0	0	EUR	129,850000	721.966,00	4,34
4Q-VALUE FONDS	DE0009781633		ANT	9.040	0	0	EUR	62,140000	561.745,60	3,37
Attila Global Opportunity Fund Inhaber-Anteile	DE000A0YJMM9		ANT	968	188	0	EUR	1.172,620000	1.135.096,16	6,82
4Q-GROWTH FONDS	DE000A0D9PG7		ANT	3.750	3.750	0	USD	124,120000	390.740,43	2,35
<b>Gruppenfremde Investmentanteile 3)</b>										
ACEVO Gl.Healthcare Abs.Ret.UI Inhaber-Anteile	DE000A1111D5		ANT	6.100	0	0	EUR	104,780000	639.158,00	3,84
AGIF V-Allianz Japan Small.Cos Inhaber-Anteile A EUR o.N.	IE0002554024		ANT	5.100	0	2.210	EUR	60,510000	308.601,00	1,85
Alpora Innovation Select Inhaber-Anteilsklasse I	DE000A2AJHJ1		ANT	10.375	6.450	1.775	EUR	127,650000	1.324.368,75	7,96
Atlantis Intl Umb.-Japan Opp. Registered Shares EUR o.N.	IE00B5TB9J06		ANT	9.140	0	3.500	EUR	40,700000	371.998,00	2,23
BILKU 1-OPAL Fonds Actions au Port. Cl.AL o.N.	LU1457636733		ANT	5.500	5.500	0	EUR	96,320000	529.760,00	3,18
Calibrate Total Return Inhaber-Anteile	DE000A0YAEH5		ANT	5.550	5.550	0	EUR	100,200000	556.110,00	3,34
Exane Fund 1 SICAV - Ceres Fd Actions Nominatives A o.N.	LU0284634564		ANT	15	15	0	EUR	17.096,040000	256.440,60	1,54
FCP OP MEDICAL BIOHEALTH-TRENDS I (EUR)	LU0294851513		ANT	770	770	0	EUR	405,800000	312.466,00	1,88
GREIFF 'spec.situations' Fd OP Inh.-Anteile	LU0228348941		ANT	10.630	0	2.320	EUR	83,000000	882.290,00	5,30
IP Fonds-IP White T	LU1144474043		ANT	64.200	7.700	0	EUR	12,790000	821.118,00	4,93
Lupus alpha Fds-Glo.Conver.Bds Namens-Anteile C Hdgd o.N.	LU1535992389		ANT	4.950	4.950	0	EUR	101,160000	500.742,00	3,01
ME Fonds-Special Values Inhaber-Anteile B o.N.	LU1377969701		ANT	2.125	0	775	EUR	213,150000	452.943,75	2,72
MLIS - Marshall Wace Tops Ucits III Fund B Acc Eur	LU0333226826		ANT	5.020	0	710	EUR	143,110000	718.412,20	4,32
nova Steady HealthCare Inhaber-Anteile I EUR (dist.)	DE000A1145H4		ANT	5.500	0	0	EUR	104,140000	572.770,00	3,44
ProfitlichSchmidlin Fonds UI Inhaber-Anteile Ant.klasse I	DE000A1W9A36		ANT	500	0	309	EUR	1.198,760000	599.380,00	3,60
Struct.Sols-Lithium Index Str. Namens-Anteile o.N.	LU0470205575		ANT	3.380	2.330	0	EUR	101,940000	344.557,20	2,07
TAMAC Qilin-China Champions. Actions Nom.D EUR (INE) o.N.	LU1242508387		ANT	2.700	2.700	0	EUR	127,080000	343.116,00	2,06
Vates - inprimo Parade Inhaber-Anteile A o.N.	LU1098509851		ANT	30.500	30.500	0	EUR	11,550000	352.275,00	2,12
Fr.Temp.Inv.Fds -T.Gl.Bd Fd Namens-Ant. A (cap.) USD o.N.	LU0252652382		ANT	18.350	18.350	0	USD	29,190000	449.661,27	2,70
US Bond Opp. 2021 Actions au Port.J1 C.4 Déc.oN	FR0013233772		ANT	5.210	5.210	0	USD	101,310000	443.097,98	2,66
<b>Summe der Investmentanteile</b>							<b>EUR</b>		<b>13.588.813,94</b>	<b>81,63</b>
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>							<b>EUR</b>		<b>14.413.179,32</b>	<b>86,58</b>

## Vermögensaufstellung zum 31.08.2017

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.08.2017	Käufe/ Zugänge		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
					Verkäufe/ Abgänge im Berichtszeitraum				
<b>Derivate</b> (Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen)									
<b>Wertpapier-Optionsscheine</b>									
<b>Optionsscheine auf Aktien</b>									
Motif Bio PLC WTS 23.11.21	GB00BZ7Q1F72		STK	42.000				5.633,81	0,03
<b>Summe der Wertpapier-Optionsscheine</b>							<b>EUR</b>	<b>5.633,81</b>	<b>0,03</b>
<b>Devisen-Derivate</b> Forderungen/Verbindlichkeiten									
<b>Devisenterminkontrakte (Verkauf)</b>									
<b>Geschlossene Positionen</b>									
JPY/EUR 72,00 Mio.		OTC						22.685,29	0,14
<b>Summe der Devisen-Derivate</b>							<b>EUR</b>	<b>22.685,29</b>	<b>0,14</b>
<b>Bankguthaben</b>									
<b>EUR - Guthaben bei:</b>									
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			EUR	2.229.099,20				2.229.099,20	13,39
Bank: UniCredit Bank AG			EUR	647,45				647,45	0,00
<b>Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen:</b>									
			GBP	0,11				0,12	0,00
<b>Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen:</b>									
			USD	10.916,04				9.163,90	0,06
<b>Summe der Bankguthaben</b>							<b>EUR</b>	<b>2.238.910,67</b>	<b>13,45</b>
Sonstige Verbindlichkeiten 1)			EUR	-33.763,88			EUR	-33.763,88	-0,20
<b>Fondsvermögen</b>							<b>EUR</b>	<b>16.646.645,21</b>	<b>100*</b>
<b>Anteilwert - 3ik-Strategiefonds II Class I</b>							<b>EUR</b>	<b>122,24</b>	
<b>Umlaufende Anteile</b>							<b>STK</b>	<b>134.843</b>	
<b>Anteilwert - 3ik-Strategiefonds II Class R</b>							<b>EUR</b>	<b>105,01</b>	
<b>Umlaufende Anteile</b>							<b>STK</b>	<b>1.553</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 94,63%. Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 136.119.744,86 EUR.

## Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)			per 31.08.2017
Britisches Pfund	GBP	0,922100	= 1 Euro (EUR)
US-Dollar	USD	1,191200	= 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 (Marktzugang 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>					
Mallinckrodt PLC Registered Shares DL-,20	IE00BBGT3753	STK	720	1.820	
Valeant Pharma.	CA91911K1021	STK	820	5.050	
<b>An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere</b>					
<b>Aktien</b>					
Akorn Inc. Registered Shares o.N.	US0097281069	STK	1.950	4.485	
Endo International PLC Registered Shares DL -,0001	IE00BJ3V9050	STK	1.050	6.450	
Jazz Pharmaceuticals PLC Registered Shares DL-,0001	IE00B4Q5ZN47	STK	410	1.010	
<b>Investmentanteile</b>					
<b>Gruppenfremde Investmentanteile</b>					
Amundi ETF Japan Top. UCITS ETF	FR0011314277	ANT	2.350	2.350	
Amundi ETF MSCI Emerging Mkts Actions au Porteur o.N.	FR0010959676	ANT	77.000	77.000	
Anaxis Bond Opportun.US 2017 Act.au Port.J USD 4 Déc.o.N.	FR0011347210	ANT	-	9.650	
ART CapaMi UI Inhaber-Anteile AK R EUR	DE000A14UV11	ANT	4.930	4.930	
D&R Best-of-Multiple Opportun. Inhaber-Anteile I Dis.EUR o.N.	LU1311335027	ANT	-	2.800	
db x-tr.Harv.CSI300 UCITS ETF Inhaber-Anteile 1D o.N.	LU0875160326	ANT	38.300	38.300	
db x-trac. MSCI BRAZIL TRN IDX Inh.-Ant. 1C o.N.	LU0292109344	ANT	13.550	13.550	
ETFS DAXgbl Gold Min.GO UCITS	DE000A0Q8NC8	ANT	18.300	18.300	
Fidelity Asian Smaller Cos A-Acc-EUR	LU0702159772	ANT	8.300	24.900	
Fidelity Funds - Nordic Fund A (SEK)	LU0048588080	ANT	1.920	1.920	
GS Funds-India Equity Portfol. Reg. Shares E Acc. (EUR) oN	LU0333810850	ANT	4.100	16.300	
iShares ST.Eu.600 Oil&Gas U.ETF DE	DE000A0H08M3	ANT	15.500	26.000	
iSh.ST.Euro.600 Banks U.ETF DE	DE000A0F5UJ7	ANT	9.000	9.000	
iSh.ST.Euro.Small 200 U.ETF DE	DE000A0D8QZ7	ANT	17.500	17.500	
iSh.ST.Europe Mid 200 U.ETF DE	DE0005933998	ANT	-	11.000	
iShares MDAX UCITS ETF DE	DE0005933923	ANT	4.500	11.025	
iShares NASDAQ-100 UCITS ETF DE	DE000A0F5UF5	ANT	7.000	28.500	
iShsIII-MSCI Australia U.ETF Registered Shs USD (Acc) o.N.	IE00B5377D42	ANT	12.200	12.200	
iShsV-S&P 500 Finl Sec.U.ETF Registered Shares USD (Acc) oN	IE00B4JNQZ49	ANT	55.250	55.250	
iShs VII-MSCI USA S.Cap UC.ETF Registered Shares o.N.	IE00B3VWM098	ANT	1.500	1.500	
JPMorg.I.-Global Macro Opp.Fd Namens-Ant. A (acc.) EO o.N.	LU0095938881	ANT	-	2.905	
JPMorgan Fds-Emerg.Mkts Sm.Cap A	LU0318933057	ANT	38.000	38.000	
LOYS - Global L/S I	LU0720542298	ANT	-	9.230	
Lupus alpha Dividend Champions Inhaber-Anteile	DE000A1JDV61	ANT	3.450	3.450	
PARAGON UI Inhaber-Anteile I	DE000A1J31W8	ANT	-	6.900	
Schroder ISF-Eur.Alpha Abs.Rtn Namens-Anteile C Acc.EUR o.N.	LU0995125985	ANT	-	5.450	
<b>Derivate (in Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe)</b>					
<b>Terminkontrakte</b>					
<b>Wertpapier-Terminkontrakte</b>					
<b>Wertpapier-Terminkontrakte auf Renten</b>					
Verkaufte Kontrakte:					
Basiswert: 10Yr. United States of America Treasury Note synth. Anleihe		USD			2.750,26

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
<b>Aktienindex-Terminkontrakte</b>					
Gekaufte Kontrakte:					
Basiswert: DAX Index		EUR			32.399,76
Basiswert: CBOE VOLATILITY IND.		USD			216,43
Verkaufte Kontrakte:					
Basiswert: DAX Index		EUR			20.683,48
Basiswert: CBOE VOLATILITY IND.		USD			63,04
<b>Devisenterminkontrakte (Verkauf)</b>					
Verkauf von Devisen auf Termin:					
JPY		EUR			593,00
USD		EUR			3.616,11
<b>Optionsrechte auf Aktien</b>					
Gekaufte Verkaufsoptionen (Put):					
Basiswert: Volkswagen Vorzugsaktien		EUR			38,92
<b>Optionsrechte auf Aktienindex-Derivate</b>					
<b>Optionsrechte auf Aktienindices:</b>					
Gekaufte Verkaufsoptionen (Put):					
Basiswert: DAX Index		EUR			43,04

## Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)

für den Zeitraum vom 01. September 2016 bis 31. August 2017		3ik-Strategiefonds II Class I	3ik-Strategiefonds II Class R
<b>I. Erträge</b>			
1. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR	-4.988,88*)	-27,31*)
2. Erträge aus Investmentanteilen	EUR	75.815,51	435,90
3. Sonstige Erträge 1)	EUR	-9.360,39	-55,68
<b>Summe der Erträge</b>	<b>EUR</b>	<b>61.466,24</b>	<b>352,91</b>
<b>II. Aufwendungen</b>			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR	-564,92	-6,17
2. Verwaltungsvergütung	EUR	-189.959,32	-2.051,00
3. Verwahrstellenvergütung	EUR	-8.634,61	-75,73
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-10.199,17	-199,68
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>EUR</b>	<b>-209.358,02</b>	<b>-2.332,58</b>
<b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>	<b>EUR</b>	<b>-147.891,78</b>	<b>-1.979,67</b>
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>			
<b>1. Realisierte Gewinne</b>	<b>EUR</b>	<b>953.678,84</b>	<b>9.396,36</b>
<b>2. Realisierte Verluste</b>	<b>EUR</b>	<b>-624.869,38</b>	<b>-5.394,66</b>
<b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>	<b>EUR</b>	<b>328.809,46</b>	<b>4.001,70</b>
<b>V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>EUR</b>	<b>180.917,68</b>	<b>2.022,03</b>
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	639.405,60	6.376,02
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	-93.978,89	-1.337,68
<b>VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>EUR</b>	<b>545.426,71</b>	<b>5.038,34</b>
<b>VII. Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>EUR</b>	<b>726.344,39</b>	<b>7.060,37</b>

\*) Der Sollsaldo resultiert aus negativen Habenzinsen

## Entwicklung des Investmentvermögens 2017

	3ik-Strategiefonds II Class I		3ik-Strategiefonds II Class R	
<b>I. Wert des Investmentvermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b>	EUR	18.704.220,27	EUR	146.969,67
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	EUR	-54.427,88	EUR	-292,00
2. Mittelzufluss / -abfluss (netto)	EUR	-2.950.154,17	EUR	9.674,34
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen:	EUR	1.300.424,14	EUR	11.008,75
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen:	EUR	-4.250.578,31	EUR	-1.334,41
3. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR	57.586,61	EUR	-336,39
4. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	726.344,39	EUR	7.060,37
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	639.405,60	EUR	6.376,02
davon nicht realisierte Verluste	EUR	-93.978,89	EUR	-1.337,68
<b>II. Wert des Investmentvermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>EUR</b>	<b>16.483.569,22</b>	<b>EUR</b>	<b>163.075,99</b>

## Verwendung der Erträge des Investmentvermögens

Berechnung der Wiederanlage	insgesamt		je Anteil *) **)
<b>3ik-Strategiefonds II Class I</b>			
<b>I. Für die Wiederanlage verfügbar</b>			
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	180.917,68	1,34
2. Zuführung aus dem Investmentvermögen ***)	EUR	624.869,38	4,63
3. Zur Verfügung gestellter Steuerabzugsbetrag	EUR	-8.119,68	-0,06
<b>II. Wiederanlage</b>	<b>EUR</b>	<b>797.667,38</b>	<b>5,91</b>
<b>3ik-Strategiefonds II Class R</b>			
<b>I. Für die Wiederanlage verfügbar</b>			
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	2.022,03	1,30
2. Zuführung aus dem Investmentvermögen ***)	EUR	5.394,66	3,47
3. Zur Verfügung gestellter Steuerabzugsbetrag	EUR	-15,53	-0,01
<b>II. Wiederanlage</b>	<b>EUR</b>	<b>7.401,16</b>	<b>4,76</b>

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

\*\*) bei Anteilklassen ist die Berechnung der Wiederanlage ggf. für jede Anteilklasse gesondert vorzunehmen.

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

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

## Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert
<b>3ik-Strategiefonds II Class I</b>			
2014	EUR	18.806.032,10	EUR 118,60
2015	EUR	20.917.784,19	EUR 119,35
2016	EUR	18.704.220,27	EUR 116,84
2017	EUR	16.483.569,22	EUR 122,24
<b>3ik-Strategiefonds II Class R</b>			
2014	EUR	171.380,73	EUR 103,18
2015	EUR	146.893,09	EUR 103,30
2016	EUR	146.969,67	EUR 100,66
2017	EUR	163.075,99	EUR 105,01

# Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

## Angaben nach der Derivateverordnung

**Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure** EUR 8.864,45

Der Wert ergibt sich unter Berücksichtigung von Netting- und Hedgingeffekten, der zugrundeliegenden Derivate im Investmentvermögen.

## Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte

Baader Bank AG  
Donner & Reuschel AG

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)	86,58
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	0,49 %
größter potentieller Risikobetrag	4,22 %
durchschnittlicher potentieller Risikobetrag	1,61 %

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

Full-Monte-Carlo

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

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

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

Mittelwert	1,12
------------	------

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

MSCI - World Index	50,00%
iBoxx EUR Corporates Total Return Index in EUR	30,00%
REX Performance Index	20,00%

## Sonstige Angaben

Anteilwert - 3ik-Strategiefonds II Class I	EUR	122,24
Umlaufende Anteile	STK	134.843

Anteilwert - 3ik-Strategiefonds II Class R	EUR	105,01
Umlaufende Anteile	STK	1.553

Anteilkategorie I: Verwaltungsvergütung 1,10% p.a.; Ertragsverwendung Thesaurierung

Anteilkategorie R: Verwaltungsvergütung 1,35% p.a.; Ertragsverwendung Thesaurierung

## 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 *)	
3ik-Strategiefonds II Class I	2,49 %
3ik-Strategiefonds II Class R	2,99 %

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

Transaktionskosten\*\*) EUR 35.722,00

\*\*) Transaktionskosten: 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.

## Verwaltungsvergütungssatz für im Investmentvermögen gehaltene Investmentanteile

2) Die Verwaltungsvergütung für KVG-eigene Investmentanteile beträgt:

4Q-SPECIAL INCOME	0,5600% p.a.
4Q-VALUE FONDS	0,6000% p.a.
Attila Global Opportunity Fund Inhaber-Anteile	1,6000% p.a.
4Q-GROWTH FONDS	0,6000% p.a.

3) Die Verwaltungsvergütung für Gruppenfremde Investmentanteile beträgt:

ACEVO Gl.Healthcare Abs.Ret.UI Inhaber-Anteile	1,8000% p.a.
AGIF V-Allianz Japan Small.Cos Inhaber-Anteile A EUR o.N.	2,0500% p.a.
Alpora Innovation Select Inhaber-Anteilsklasse I	2,2000% p.a.
Atlantis Intl Umb.-Japan Opp. Registered Shares EUR o.N.	1,5000% p.a.
BILKU 1-OPAL Fonds Actions au Port. Cl.AL o.N.	0,2500% p.a.
Calibrate Total Return Inhaber-Anteile	0,2000% p.a.
Exane Fund 1 SICAV - Ceres Fd Actions Nominatives A o.N.	2,0000% p.a.
FCP OP MEDICAL BIOHEALTH-TRENDS I (EUR)	1,9000% p.a.
GREIFF 'spec.situations' Fd OP Inh.-Anteile	1,7000% p.a.
IP Fonds-IP White T	1,0000% p.a.
Lupus alpha Fds-Glo.Conver.Bds Namens-Anteile C Hdgd o.N.	1,0000% p.a.
ME Fonds-Special Values Inhaber-Anteile B o.N.	0,0900% p.a.
MLIS - Marshall Wace Tops Ucits III Fund B Acc Eur	1,7500% p.a.
nova Steady HealthCare Inhaber-Anteile I EUR (dist.)	2,5000% p.a.
ProfitlichSchmidlin Fonds UI Inhaber-Anteile Ant.klasse I	1,2500% p.a.
Struct.Sols-Lithium Index Str. Namens-Anteile o.N.	0,1500% p.a.
TAMAC Qilin-China Champions. Actions Nom.D EUR (INE) o.N.	2,0000% p.a.
Vates - inprimo Parade Inhaber-Anteile A o.N.	2,1700% p.a.
Fr.Temp.Inv.Fds -T.Gl.Bd Fd Namens-Ant. A (cap.) USD o.N.	0,7500% p.a.
US Bond Opp. 2021 Actions au Port.J1 C.4 Déc.oN	0,9500% p.a.

Ausgabeaufschläge oder Rücknahmeaufschläge wurden nicht berechnet.

## Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen:

1) Erträge aus Kick-Back Zahlungen sowie Erfolge aus der Veräußerung sog. DDI Bonds, da die Erfolge hieraus gem. InvStG den sonstigen Erträgen zuzurechnen sind. Den steuerrechtlichen Bestimmungen ist auch investmentrechtlich gefolgt worden.

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, 21. November 2017

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 3ik-Strategiefonds II für das Geschäftsjahr vom 1. September 2016 bis 31. August 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. September 2016 bis 31. August 2017 den gesetzlichen Vorschriften.

Hamburg, den 22. November 2017

PricewaterhouseCoopers GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Lothar Schreiber 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 01.09.2016 bis 31.08.2017

Steuerlicher Zufluss: 31.08.2017

Name des Investmentfonds: 3ik-Strategiefonds II Class I

ISIN: DE000A1H44J2

§ 5 Abs. 1 S. 1 Nr. InvStG		Privatvermögen EUR je Anteil	Betriebsvermögen EUR je Anteil KStG <sup>1)</sup>	Sonst. Betriebsvermögen <sup>2)</sup> EUR je Anteil
2)	Betrag der Thesaurierung/ ausschüttungsgleichen Erträge	0,2261683	0,2261683	0,2261683
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 <sup>4)</sup>	-	-	0,2261683
	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	0,0553709	0,0553709	0,0553709
	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	-	-	0,0553709
	kk) in 1 c ii) enthaltene Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2, die nach einem DBA zur Anrechnung einer als gezahlt geltenden Steuer auf die Einkommensteuer oder Körperschaftsteuer berechneten	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	ll) in 1 c kk) enthaltene Einkünfte, auf die § 2 Abs. 2 i.V.m. § 8b Abs. 2 KStG oder § 3 Nr. 40 EStG oder im Fall des § 16 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	-	-	0,0000000
1 d)	zur Anrechnung von Kapitalertragsteuer berechtigender Teil der Erträge			
	aa) i.S.d. § 7 Abs. 1 und 2	0,2261683	0,2261683	0,2261683
	bb) i.S.d. § 7 Abs. 3	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	davon inländische Mieterträge	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	cc) i.S.d. § 7 Abs. 1 S. 4, soweit in 1 d aa) enthalten	0,2261683	0,2261683	0,2261683
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>	0,0138427	0,1065105	0,1065105
	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	-	-	0,1051462
	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>	0,0000000	0,0001877	0,0001877
	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	-	-	0,0000008
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>	0,1457782	0,1457782	0,1457782



## HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

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

Geschäftsjahr vom 01.09.2016 bis 31.08.2017

Steuerlicher Zufluss: 31.08.2017

Name des Investmentfonds: 3ik-Strategiefonds II Class R

ISIN: DE000A1H44K0

§ 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
2)	Betrag der Thesaurierung/ ausschüttungsgleichen Erträge	0,0233805	0,0233805	0,0233805
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 <sup>4)</sup>	-	-	0,0233805
	cc) Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2a (Zinsschranke)	-	0,0000000	0,0000000
	gg) Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 1	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	hh) in 1 c gg) enthaltene Einkünfte, die nicht dem Progressionsvorbehalt unterliegen	0,0000000	-	0,0000000
	ii) Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2, auf die tatsächlich ausländische Quellensteuer einbehalten wurde oder als einbehalten gilt, für die kein Abzug nach Abs. 4 vorgenommen wurde	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	jj) in 1 c ii) enthaltene Einkünfte, auf die § 2 Abs. 2 i.V.m. § 8b Abs. 2 KStG oder § 3 Nr. 40 EStG oder im Fall des § 16 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	-	-	0,0000000
	kk) in 1 c ii) enthaltene Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2, die nach einem DBA zur Anrechnung einer als gezahlt geltenden Steuer auf die Einkommensteuer oder Körperschaftsteuer berechnen	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	ll) in 1 c kk) enthaltene Einkünfte, auf die § 2 Abs. 2 i.V.m. § 8b Abs. 2 KStG oder § 3 Nr. 40 EStG oder im Fall des § 16 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	-	-	0,0000000
1 d)	zur Anrechnung von Kapitalertragsteuer berechtigender Teil der Erträge			
	aa) i.S.d. § 7 Abs. 1 und 2	0,0233805	0,0233805	0,0233805
	bb) i.S.d. § 7 Abs. 3	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	davon inländische Mieterträge	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	cc) i.S.d. § 7 Abs. 1 S. 4, soweit in 1 d aa) enthalten	0,0233805	0,0233805	0,0233805
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>	0,0000000	0,0565164	0,0565164
	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	-	-	0,0558467
	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>6)</sup>	0,0000000	0,0000837	0,0000837
	ff) in 1 f ee) enthalten ist und auf Einkünfte entfällt, auf die § 2 Abs. 2 i.V.m. § 8b Abs. 2 KStG oder § 3 Nr. 40 EStG oder im Fall des § 16 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	-	-	0,0000000
1 g)	Betrag der Absetzungen für Abnutzung oder Substanzverringerung	0,0000000	0,0000000	0,0000000
1 h)	die im Geschäftsjahr gezahlte Quellensteuer, vermindert um die erstattete Quellensteuer des Geschäftsjahres oder früherer Geschäftsjahre <sup>6)</sup>	0,0759691	0,0759691	0,0759691

#### 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).
- 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).
- 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 die 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 die oben genannten Investmentfonds für den genannten Zeitraum zu veröffentlichenden Angaben nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 und 2 InvStG nach den Regeln des deutschen Steuerrechts ermittelt wurden. Die 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 den 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 22.11.2017

**KPMG AG**

**Wirtschaftsprüfungsgesellschaft**

Olaf J. Mielke, MBA     Katrin Kiepke  
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.de](mailto:service@hansainvest.de)  
[www.hansainvest.de](http://www.hansainvest.de)