

Jahresbericht zum 30. Juni 2017

Antecedo Strategic Invest

Sehr geehrte Anlegerin, sehr geehrter Anleger,

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

Antecedo Strategic Invest

in der Zeit vom 01. Juli 2016 bis 30. Juni 2017.

Hamburg, im Oktober 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 30. Juni 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	17
Kapitalverwaltungsgesellschaft, Verwahrstelle und Gremien	19

Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr 2016/2017

Anlageziel und Anlagepolitik

Das Investmentvermögen **Antecedo Strategic Invest** strebt als Anlageziel auf mittlere bis lange Sicht die Erwirtschaftung eines Kapitalzuwachses an. Beabsichtigt ist die Investition in kurzlaufende internationale Anleihen hoher Bonität (Staatsanleihen, Pfandbriefe, etc.) kombiniert mit einer Optionsprämien- und Handelsstrategie. Die Gesamterträge der Strategie setzen sich zusammen aus der Basisverzinsung der Anleihen und den Ergebnissen der Optionsprämien- und Handelsstrategie. Die Optionsprämienstrategie ist die Kombination von gegenläufigen Derivatestrukturen auf Basis von Aktienindizes und Anleihen. Hierbei werden langlaufende Optionen gekauft und kurzlaufende Index-Optionen verkauft. Aus der kürzeren Fristigkeit der verkauften kurzen Optionen entsteht ein höherer Zeitwertverfall, wodurch eine attraktive Zusatzrendite erreicht werden soll. Die hiermit verbundene Handelsstrategie soll die Risiken bei Kursbewegungen in den Basisinstrumenten steuern, so dass die Strategie an Kursbewegungen partizipieren kann.

Für das Investmentvermögen können andere Wertpapiere (z.B. Anleihen, Genussscheine und Zertifikate, mit Ausnahme von Aktien), Geldmarktinstrumente, Bankguthaben, Anteile an anderen Investmentvermögen erworben werden.

In Schuldverschreibungen von nachfolgenden Ausstellern kann das Investmentvermögen mehr als 35 % seines Wertes anlegen:

Bundesrepublik Deutschland, Frankreich, Niederlande und Finnland.

Für das Investmentvermögen dürfen Investmentanteile von bis zu 10 % des Wertes des Investmentvermögens erworben werden. Darüber hinaus ist der Erwerb von sonstigen Anlageinstrumenten mit Ausnahme von sonstigen Anlageinstrumenten gemäß § 198 Nr. 1 und 3 KAGB (max. 10 % des Wertes des Investmentvermögens) und Derivate zulässig. Derivate können zu Absicherungs-, Portfoliosteuerungszwecken und zur Erzielung von Zusatzerträgen eingesetzt werden.

Die maximalen Anlagegrenzen für die jeweiligen Vermögensgegenstände bezogen auf den Wert des Investmentvermögens stellen sich im Überblick gemäß nachfolgender Tabelle dar:

Verzinsliche Wertpapiere (auch Zertifikate):	Max. 100 %
Bankguthaben und Geldmarktinstrumente:	Max. 100 %
Aktienfondsanteile:	Max. 10 %
Rentenfondsanteile:	Max. 10 %
Geldmarktfondsanteile:	Max. 10 %

Insgesamt dürfen für das Investmentvermögen maximal 10 % des Wertes des Investmentvermögens in Anteilen an in- oder ausländischen Investmentvermögen angelegt werden.

Aktien und Aktien gleichwertige Wertpapiere dürfen für das Investmentvermögen nicht erworben werden.

Das Marktrisikopotential beträgt maximal 200 %. Die Fondswährung lautet auf Euro.

Portfoliostruktur

Im Berichtszeitraum investierte der Fonds innerhalb der vorgegebenen Anlagegrenzen in folgende Wertpapierarten bzw. Derivate:

- Aktienindex-Futures und -Optionen
- Volatilitäts-Futures
- Zins-Futures
- Publikumsfonds
- Festverzinsliche Anleihen
- Devisentermingeschäfte

Veräußerungsergebnisse

Für den Berichtszeitraum betrug das Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften des **Antecedo Strategic Invest**:

EUR – 11.031.674,22

Das Veräußerungsergebnis wurde im Wesentlichen durch Transaktionen im Bereich der Finanzterminkontrakte und verzinslichen Wertpapieren erzielt.

Risikoanalyse

Für den Berichtszeitraum weist der Fonds **Antecedo Strategic Invest** eine Wertentwicklung von -25,14 % aus.

Die Volatilität des Investmentvermögens betrug im Berichtsjahr 27,67 %.

Adressausfallrisiken:

Hinsichtlich eines Adressatenrisikos achtet das Fondsmanagement bewusst auf eine breite Diversifizierung und erwirbt nur Anleihen erstklassiger Bonität.

Marktpreisrisiken /**Zinsänderungsrisiken:**

Das zentrale Marktpreisrisiko des Fonds resultiert aus der Wertentwicklung und den Kursbewegungen der Wertpapiere und Derivate. Es wurden in geringem Maße Zinsänderungsrisiken eingegangen durch den Erwerb von Staatspapieren, Pfandbriefen u. ä.

Währungsrisiken:

Die zeitweise aus dem USD resultierenden Währungsrisiken wurden durch den Einsatz von Devisentermingeschäften weitestgehend neutralisiert.

Operationelle Risiken:

Besondere operationelle Risiken waren im Berichtszeitraum nicht zu verzeichnen.

Liquiditätsrisiken:

Besondere Liquiditätsrisiken waren im Berichtszeitraum nicht zu verzeichnen.

Volatilitätsrisiken

Besondere Volatilitätsrisiken waren im Berichtszeitraum nicht zu verzeichnen.

Sonstige Hinweise

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

Das Portfoliomanagement für den **Antecedo Strategic Invest** ist an die Antecedo Asset Management GmbH ausgelagert.

Weitere für den Anleger wesentliche Ereignisse haben sich nicht ergeben.

Vermögensaufstellung per 30. Juni 2017

Fondsvermögen: EUR 3.958.329,70 (14.272.769,88)

Umlaufende Anteile: Stück 3.560 (9.610)

Vermögensaufteilung in TEUR/%			
	Kurswert in Fonds- währung	% des Fonds- vermögens	
I. Vermögensgegenstände			
1. Anleihen	3.548	89,64	(51,42)
2. Sonstige Wertpapiere	347	8,77	(4,00)
3. Derivate	-293	-7,42	(-3,64)
4. Bankguthaben	722	18,24	(48,85)
5. Sonstige Vermögensgegenstände	3	0,08	(0,36)
II. Verbindlichkeiten			
	-369	-9,31	(-0,99)
III. Fondsvermögen			
	3.958	100,00	

(Angaben in Klammern per 30.06.2016)

Vermögensaufstellung zum 30.06.2017

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2017	Käufe/ Zugänge	Ver- käufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermö- gens
					im Berichtszeitraum				
Börsengehandelte Wertpapiere									
Verzinsliche Wertpapiere									
0,250000000% Bundesrep.Deutschland Bundesobl.Ser.166 v.13/18	DE0001141661		EUR	500	1.300	800	% 100,745500	503.727,50	12,73
1,000000000% Bundesrep.Deutschland Bundesobl.Ser.168 v.2014(19)	DE0001141687		EUR	500	2.000	1.500	% 102,673000	513.365,00	12,97
0,000000000% Bundesrep.Deutschland Bundesschatzanw. v.16(18)	DE0001104669		EUR	500	1.000	500	% 100,891000	504.455,00	12,74
0,000000000% Bundesrep.Deutschland Bundesschatzanw. v.16(18)	DE0001104651		EUR	500	1.000	500	% 100,772000	503.860,00	12,73
0,000000000% Bundesrep.Deutschland Bundesschatzanw. v.16(18)	DE0001104644		EUR	500	1.000	500	% 100,651000	503.255,00	12,71
Summe der börsengehandelten Wertpapiere							EUR	2.528.662,50	63,88
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere									
Verzinsliche Wertpapiere									
0,500000000% Bundesrep.Deutschland Bundesobl.Ser.169 v.14/19	DE0001141695		EUR	1.000	1.000	0	% 101,947500	1.019.475,00	25,76
Summe der an organisierten Märkten zugelassenen oder in diese einbezogenen Wertpapiere							EUR	1.019.475,00	25,76
Investmentanteile									
Gruppenfremde Investmentanteile 2)									
Antecedo Convex Invest Inhaber-Anteile	DE000A1WZ389		ANT	3.500	6.000	7.500	EUR 99,240000	347.340,00	8,77
Summe der Investmentanteile							EUR	347.340,00	8,77
Summe Wertpapiervermögen							EUR	3.895.477,50	98,41
Derivate (Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen)									
Aktienindex-Derivate Forderungen/Verbindlichkeiten									
Aktienindex-Terminkontrakte									
CBOE VIX Future 16.08.2017	US12498A1016		STK	2				-288,85	-0,01
CBOE VIX Future 16.08.2017	US12498A1016		STK	34				-4.910,50	-0,12
CBOE VIX Future 16.08.2017	US12498A1016		STK	2				-288,85	-0,01
CBOE VIX Future 16.08.2017	US12498A1016		STK	2				-288,85	-0,01
Optionsrechte									
Optionsrechte auf Aktienindices									
Call VSTOXX Index Optionen 40,000000000 19.07.2017	DE000A0E4S49		STK	246				1.230,00	0,03
Call CBOE VIX 27,000000000 19.07.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-6.701				-87.981,97	-2,22
Call CBOE VIX 25,000000000 20.09.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-1.000				-48.142,15	-1,22
Call CBOE VIX 28,000000000 20.09.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-2.000				-101.536,17	-2,57
Call CBOE VIX 12,000000000 16.08.2017	XC000A0QZEJ6		STK	500				79.653,38	2,01
Call CBOE VIX 12,000000000 16.08.2017	XC000A0QZEJ6		STK	300				47.792,03	1,21
Put CBOE VIX 12,000000000 19.07.2017	XC000A0QZEJ6		STK	146				12.140,58	0,31
Call CBOE VIX 27,000000000 15.11.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-250				-14.223,82	-0,36
Put CBOE VIX 20,000000000 26.07.2017			STK	-500				-366.755,66	-9,27
Put CBOE VIX 20,000000000 16.08.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-250				-160.182,06	-4,05
Call CBOE VIX 12,000000000 16.08.2017	XC000A0QZEJ6		STK	1.000				159.306,75	4,02
Put CBOE VIX 12,000000000 05.07.2017			STK	354				24.788,83	0,63
Put CBOE VIX 12,000000000 19.07.2017	XC000A0QZEJ6		STK	200				16.630,92	0,42
Put CBOE VIX 12,000000000 19.07.2017	XC000A0QZEJ6		STK	1.000				83.154,62	2,10
Call CBOE VIX 11,000000000 16.08.2017	XC000A0QZEJ6		STK	600				115.541,16	2,92
Put CBOE VIX 20,000000000 16.08.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-400				-256.291,30	-6,47
Put CBOE VIX 20,000000000 16.08.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-350				-224.254,89	-5,67

Vermögensaufstellung zum 30.06.2017

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2017	Käufe/ Zugänge	Ver- käufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermö- gens
					im Berichtszeitraum				
Call CBOE VIX 11,000000000 16.08.2017	XC000A0QZEJ6		STK	400				77.027,44	1,95
Call CBOE VIX 26,000000000 18.10.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-1.200				-71.425,45	-1,80
Call CBOE VIX 26,000000000 18.10.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-500				-29.760,60	-0,75
Call CBOE VIX 30,000000000 18.10.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-79				-3.250,03	-0,08
Call CBOE VIX 30,000000000 18.10.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-150				-6.170,95	-0,16
Call CBOE VIX 27,000000000 15.11.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-4.000				-227.581,08	-5,75
Call CBOE VIX 26,000000000 18.10.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-1.000				-59.521,20	-1,50
Call CBOE VIX 26,000000000 18.10.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-1.000				-59.521,20	-1,50
Call CBOE VIX 26,000000000 18.10.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-100				-5.952,12	-0,15
Call CBOE VIX 25,000000000 20.09.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-1.000				-48.142,15	-1,22
Call CBOE VIX 25,000000000 20.09.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-2.000				-96.284,30	-2,43
Put CBOE VIX 13,000000000 19.07.2017	XC000A0QZEJ6		STK	250				33.918,33	0,86
Put CBOE VIX 13,000000000 19.07.2017	XC000A0QZEJ6		STK	1.000				135.673,33	3,43
Call CBOE VIX 30,000000000 18.10.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-1.300				-53.481,55	-1,35
Call CBOE VIX 30,000000000 18.10.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-1.000				-41.139,66	-1,04
Call CBOE VIX 25,000000000 20.09.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-1.000				-48.142,15	-1,22
Call CBOE VIX 25,000000000 20.09.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-2.000				-96.284,30	-2,43
Call CBOE VIX 26,000000000 18.10.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-500				-29.760,60	-0,75
Call CBOE VIX 29,000000000 18.10.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-4.064				-160.077,03	-4,04
Put CBOE VIX 13,000000000 19.07.2017	XC000A0QZEJ6		STK	400				54.269,33	1,37
Put CBOE VIX 13,000000000 19.07.2017	XC000A0QZEJ6		STK	350				47.485,67	1,20
Call CBOE VIX 27,000000000 15.11.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-250				-14.223,82	-0,36
Call CBOE VIX 27,000000000 15.11.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-2.000				-113.790,54	-2,87
Call CBOE VIX 29,000000000 18.10.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-500				-19.694,52	-0,50
Call CBOE VIX 29,000000000 18.10.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-600				-23.633,42	-0,60
Call CBOE VIX 12,000000000 19.07.2017	XC000A0QZEJ6		STK	1.000				91.907,74	2,32
Put CBOE VIX 13,000000000 19.07.2017	XC000A0QZEJ6		STK	250				33.918,33	0,86
Call CBOE VIX 30,000000000 18.10.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-4.121				-169.536,52	-4,28
Call CBOE VIX 30,000000000 18.10.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-1.000				-41.139,66	-1,04
Put CBOE VIX 13,000000000 19.07.2017	XC000A0QZEJ6		STK	3.000				407.020,00	10,28
Put CBOE VIX 13,000000000 19.07.2017	XC000A0QZEJ6		STK	500				67.836,67	1,71
Call CBOE VIX 30,000000000 18.10.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-200				-8.227,93	-0,21
Call CBOE VIX 30,000000000 18.10.2017	XC000A0QZEJ6		STK	-500				-20.569,83	-0,52
Call CBOE VIX 12,000000000 16.08.2017	XC000A0QZEJ6		STK	100				15.930,68	0,40
Call CBOE VIX 12,000000000 16.08.2017	XC000A0QZEJ6		STK	100				15.930,68	0,40
Call CBOE VIX 12,000000000 16.08.2017	XC000A0QZEJ6		STK	436				69.457,74	1,75
Call CBOE VIX 12,000000000 16.08.2017	XC000A0QZEJ6		STK	4.000				637.227,01	16,11
Call CBOE VIX 12,000000000 16.08.2017	XC000A0QZEJ6		STK	1.000				159.306,75	4,02
Call CBOE VIX 12,000000000 16.08.2017	XC000A0QZEJ6		STK	200				31.861,35	0,80
Summe der Aktienindex-Derivate							EUR	-293.446,36	-7,42

Vermögensaufstellung zum 30.06.2017

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2017	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
					im Berichtszeitraum				
Bankguthaben									
EUR - Guthaben bei:									
Verwahrstelle: BNP Paribas Securities Service SCA			EUR	540.640,35				540.640,35	13,66
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen:									
			USD	207.134,73				181.307,48	4,58
Summe der Bankguthaben							EUR	721.947,83	18,24
Sonstige Vermögensgegenstände									
Zinsansprüche			EUR	3.102,73				3.102,73	0,08
Summe sonstige Vermögensgegenstände							EUR	3.102,73	0,08
Sonstige Verbindlichkeiten 1)			EUR	-368.752,00			EUR	-368.752,00	-9,31
Fondsvermögen							EUR	3.958.329,70	100*
Anteilwert							EUR	1.111,89	
Umlaufende Anteile							STK	3.560	

Fußnoten:

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

1) noch nicht abgeführte Give-Up Gebühren, Prüfungskosten, Veröffentlichungskosten, Verwahrstellenvergütung, Verwaltungsvergütung

Abwicklung von Transaktionen durch verbundene Unternehmen. Der Anteil der Transaktionen, die im Berichtszeitraum für Rechnung des Sondervermögens über Broker ausgeführt wurden, die eng verbundene Unternehmen und Personen sind, betrug 0,00%. Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 0,00 EUR.

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)		per 30.06.2017	
US-Dollar	USD	1,142450	= 1 Euro (EUR)
Marktschlüssel			
b) Terminbörsen			
XCBO	CHICAGO BOARD OPTIONS EXCHANGE		
XEUR	EUREX DEUTSCHLAND		
XNYS	NEW YORK STOCK EXCHANGE, INC.		

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
Börsengehandelte Wertpapiere					
Verzinsliche Wertpapiere					
3,650000000% Österreich EO-MTN 11/22 144A	AT0000A0N9A0	EUR	-	2.000	
1,000000000% Belgien, Königreich EO-Obl. Lin. 2016(26) Ser. 77	BE0000337460	EUR	500	500	
5,500000000% Bund Anl. 00/31	DE0001135176	EUR	1.000	1.000	
1,000000000% Bundesrep.Deutschland Anl. 15/25	DE0001102382	EUR	800	800	
1,750000000% Niederlande EO-Anl. 13/23	NL0010418810	EUR	-	1.000	
0,000000000% Frankreich EO-OAT 15/20	FR0012557957	EUR	-	1.000	
0,500000000% Frankreich EO-OAT 2015(25)	FR0012517027	EUR	-	1.000	
1,000000000% Frankreich EO-OAT 2015(25)	FR0012938116	EUR	2.000	2.000	
0,500000000% Frankreich EO-OAT 2016(26)	FR0013131877	EUR	1.000	1.000	
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere					
Verzinsliche Wertpapiere					
0,500000000% Bundesrep.Deutschland Anl.v.2016 (2026)	DE0001102390	EUR	500	500	
0,000000000% Bundesrep.Deutschland Anl.v.2016 (2026)	DE0001102408	EUR	2.000	2.000	
1,625000000% Finnland, Rep. 12/22	FI4000047089	EUR	-	1.500	
0,375000000% Kreditanst.f.Wiederaufbau Anl.v.2016 (2026)	DE000A168Y55	EUR	1.000	1.000	
0,750000000% Österreich, Republik EO-Bundesobl. 2016(26)	AT0000A1K9C8	EUR	1.000	1.000	
Derivate (in Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe)					
Terminkontrakte					
Wertpapier-Terminkontrakte					
Wertpapier-Terminkontrakte auf Renten					
Verkaufte Kontrakte:					
Basiswert: Bundesrep.Deutschland Euro-BUND synth. Anleihe		EUR			28.863,12
Aktienindex-Terminkontrakte					
Gekaufte Kontrakte:					
Basiswert: VSTOXX Index		EUR			4.324,62
Basiswerte: CBOE VOLATILITY IND., S&P 500 Index		USD			67.911,12
Verkaufte Kontrakte:					
Basiswerte: VSTOXX Index, DJES 50 Index (Price) (EUR)		EUR			32.922,71
Basiswerte: CBOE VOLATILITY IND., S&P 500 Index		USD			165.200,37
Optionsrechte auf Aktienindex-Derivate					
Optionsrechte auf Aktienindices:					
Gekaufte Kaufoptionen (Call):					
Basiswerte: VSTOXX Index, DJES 50 Index (Price) (EUR)		EUR			6.222,40
Basiswert: CBOE VOLATILITY IND.		USD			5.517,77
Gekaufte Verkaufsoptionen (Put):					
Basiswert: VSTOXX Index		EUR			545,27
Basiswert: CBOE VOLATILITY IND.		USD			7.506,23
Verkaufte Kaufoptionen (Call):					
Basiswerte: VSTOXX Index, DJES 50 Index (Price) (EUR)		EUR			4.668,61
Basiswert: CBOE VOLATILITY IND.		USD			9.457,40

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
Verkaufte Verkaufsoptionen (Put):					
Basiswert: VSTOXX Index		EUR			259,86
Basiswert: CBOE VOLATILITY IND.		USD			5.919,57
Optionsrechte auf Aktienindex-Terminkontrakte:					
Gekaufte Kaufoptionen (Call):					
Basiswert: E-Mini S&P 500 Index Futures		USD			8.720,51
Gekaufte Verkaufsoptionen (Put):					
Basiswert: E-Mini S&P 500 Index Futures		USD			247,29
Verkaufte Kaufoptionen (Call):					
Basiswert: E-Mini S&P 500 Index Futures		USD			5.623,19

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)

für den Zeitraum vom 01. Juli 2016 bis 30. Juni 2017

I. Erträge

1. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	EUR	34.017,26
2. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	EUR	60.272,57
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR	-701,53*)
4. Erträge aus Investmentanteilen	EUR	5.388,99
Summe der Erträge	EUR	98.977,29

II. Aufwendungen

1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR	-1.820,38
2. Verwaltungsvergütung	EUR	-152.777,84
3. Verwahrstellenvergütung	EUR	-21.420,00
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-10.830,61
5. Sonstige Aufwendungen 1)	EUR	-3.320,73
Summe der Aufwendungen	EUR	-190.169,56

III. Ordentlicher Nettoertrag

EUR -91.192,27

IV. Veräußerungsgeschäfte

1. Realisierte Gewinne	EUR	11.666.410,89
2. Realisierte Verluste	EUR	-22.698.085,11
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR	-11.031.674,22

V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

EUR -11.122.866,49

1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	-928.946,35
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	1.404.900,03

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

EUR 475.953,68

VII. Ergebnis des Geschäftsjahres

EUR -10.646.912,81

*) Der Sollsaldo resultiert aus negativen Habenzinsen

Entwicklung des Investmentvermögens

		2017
I. Wert des Investmentvermögens am Beginn des Geschäftsjahres		EUR 14.272.769,88
1. Mittelzufluss / -abfluss (netto)		EUR -8.645.909,38
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen:	EUR 2.546.548,31	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen:	EUR -11.192.457,69	
2. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		EUR 8.978.382,01
3. Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR -10.646.912,81
davon nicht realisierte Gewinne:	EUR -928.946,35	
davon nicht realisierte Verluste:	EUR 1.404.900,03	
II. Wert des Investmentvermögens am Ende des Geschäftsjahres		EUR 3.958.329,70

Verwendung der Erträge des Investmentvermögens

Berechnung der Wiederanlage	insgesamt		je Anteil *) **)
I. Für die Wiederanlage verfügbar			
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-11.122.866,49	-3.124,40
2. Zuführung aus dem Investmentvermögen (***)	EUR	22.698.085,11	6.375,87
3. Zur Verfügung gestellter Steuerabzugsbetrag	EUR	0,00	0,00
II. Wiederanlage	EUR	11.575.218,62	3.251,47

*) 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
2014	EUR	33.389.640,55	EUR 1.262,99
2015	EUR	13.577.288,18	EUR 1.614,81
2016	EUR	14.272.769,88	EUR 1.485,20
2017	EUR	3.958.329,70	EUR 1.111,89

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure EUR 3.262.947,81

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

Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte

BNP Paribas S.A.
BNP Paribas Securities Service SCA
Deutsche Bank AG
Goldman Sachs Group Inc.
HSBC Trinkaus & Burkhardt AG
Kreissparkasse Köln

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)	98,41
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)	-7,42

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

Angabe nach dem qualifizierten Ansatz:

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

kleinster potentieller Risikobetrag	1,45 %
größter potentieller Risikobetrag	13,93 %
durchschnittlicher potentieller Risikobetrag	5,44 %

Risikomodell, das gemäß § 10 DerivateV verwendet wurde:

Full-Monte-Carlo

Parameter, die gemäß § 11 DerivateV verwendet wurden:

95% Konfidenzniveau, 1 Tag Haltedauer bei einem effektiven historischen Beobachtungszeitraum von einem Jahr

Im Geschäftsjahr erreichte durchschnittliche Umfang des Leverage durch Derivategeschäfte

Mittelwert	6,90
------------	------

Zusammensetzung des Vergleichsvermögens § 37 Abs. 5 DerivateV

EUR FX-Cash	140,00 %
VSTOXX VOLATILITY INDEX	-70,00 %
EURO STOXX 50	30,00 %

Sonstige Angaben

Anteilwert	EUR	1.111,89
Umlaufende Anteile	STK	3.560

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 *)	2,15 %
----------------------	--------

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

Transaktionskosten**)	EUR 584.067,25
-----------------------	----------------

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

Erfolgsabhängige Vergütung in % des durchschnittlichen Nettoinventarwertes	0,00 %
--	--------

An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen

Die KVG erhält keine Rückvergütungen der aus dem Investmentvermögen an die Verwahrstelle und an Dritte geleisteten Vergütung 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 Gruppenfremde Investmentanteile beträgt:

Antecedo Convex Invest Inhaber-Anteile 1,2000% p.a.

Ausgabeaufschläge oder Rücknahmeabschläge wurden nicht berechnet.

Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen:

1) Im Wesentlichen Betreuungsgütung, Kosten für die Markttrisikomessung, Depotgebühren

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, 05. Oktober 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 Antecedo Strategic Invest für das Geschäftsjahr vom 1. Juli 2016 bis 30. Juni 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. Juli 2016 bis 30. Juni 2017 den gesetzlichen Vorschriften.

Hamburg, den 6. Oktober 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 01.07.2016 bis 30.06.2017

Steuerlicher Zufluss: 30.06.2017

Name des Investmentfonds: Antecedo Strategic Invest

ISIN: DE000A0YJL93

§ 5 Abs. 1 S. 1 Nr. InvStG		Privatvermögen EUR je Anteil	Betriebsvermögen EUR je Anteil KStG ¹⁾	Sonst. Betriebsvermögen ²⁾ EUR je Anteil
2)	Betrag der Thesaurierung/ ausschüttungsgleichen Erträge	0,0000000	0,0000000	0,0000000
1 c)	In der Thesaurierung enthaltene			
	aa) Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2 S. 1 i.V.m. § 3 Nr. 40 EStG oder im Fall des § 16 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG ⁴⁾	-	-	0,0000000
	cc) Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2a (Zinsschranke)	-	0,0000000	0,0000000
	gg) Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 1	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	hh) in 1 c gg) enthaltene Einkünfte, die nicht dem Progressionsvorbehalt unterliegen	0,0000000	-	0,0000000
	ii) Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2, auf die tatsächlich ausländische Quellensteuer einbehalten wurde oder als einbehalten gilt, für die kein Abzug nach Abs. 4 vorgenommen wurde	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	jj) in 1 c ii) enthaltene Einkünfte, auf die § 2 Abs. 2 i.V.m. § 8b Abs. 2 KStG oder § 3 Nr. 40 EStG oder im Fall des § 16 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	-	-	0,0000000
	kk) in 1 c ii) enthaltene Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2, die nach einem DBA zur Anrechnung einer als gezahlt geltenden Steuer auf die Einkommensteuer oder Körperschaftsteuer berechnen	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	ll) in 1 c kk) enthaltene Einkünfte, auf die § 2 Abs. 2 i.V.m. § 8b Abs. 2 KStG oder § 3 Nr. 40 EStG oder im Fall des § 16 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	-	-	0,0000000
1 d)	zur Anrechnung von Kapitalertragsteuer berechtigender Teil der Erträge			
	aa) i.S.d. § 7 Abs. 1 und 2	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	bb) i.S.d. § 7 Abs. 3	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	davon inländische Mieterträge	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	cc) i.S.d. § 7 Abs. 1 S. 4, soweit in 1 d aa) enthalten	0,0000000	0,0000000	0,0000000
1 f)	Betrag der ausländischen Steuer, der auf die in den Erträgen enthaltenen Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2 entfällt, und			
	aa) der nach § 4 Abs. 2 i.V.m. § 32d Abs. 5 oder § 34c Abs. 1 EStG oder einem DBA anrechenbar ist, wenn kein Abzug nach § 4 Abs. 4 vorgenommen wurde ⁵⁾	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	bb) in 1 f aa) enthalten ist und auf Einkünfte entfällt, auf die § 2 Abs. 2 i.V.m. § 8b Abs. 2 KStG oder § 3 Nr. 40 EStG oder im Fall des § 16 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	-	-	0,0000000
	cc) der nach § 4 Abs. 2 i.V.m. § 34c Abs. 3 EStG abziehbar ist, wenn kein Abzug nach § 4 Abs. 4 vorgenommen wurde	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	dd) in 1 f cc) enthalten ist und auf Einkünfte entfällt, auf die § 2 Abs. 2 i.V.m. § 8b Abs. 2 KStG oder § 3 Nr. 40 EStG oder im Fall des § 16 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	-	-	0,0000000
	ee) der nach einem DBA als gezahlt gilt und nach § 4 Abs. 2 i.V.m. diesem Abkommen anrechenbar ist ⁵⁾	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	ff) in 1 f ee) enthalten ist und auf Einkünfte entfällt, auf die § 2 Abs. 2 i.V.m. § 8b Abs. 2 KStG oder § 3 Nr. 40 EStG oder im Fall des § 16 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	-	-	0,0000000
1 g)	Betrag der Absetzungen für Abnutzung oder Substanzverringerung	0,0000000	0,0000000	0,0000000
1 h)	die im Geschäftsjahr gezahlte Quellensteuer, vermindert um die erstattete Quellensteuer des Geschäftsjahres oder früherer Geschäftsjahre ⁶⁾	0,0000000	0,0000000	0,0000000

Steuerlicher Anhang:

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

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

HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

Bescheinigung über die Angaben i.S.d. § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 und 2 InvStG nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 3 InvStG für den vorstehenden Investmentfonds für den genannten Zeitraum

An die HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH (nachfolgend: die Gesellschaft):

Die Gesellschaft hat uns beauftragt, gemäß § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 3 Investmentsteuergesetz (InvStG) zu prüfen, ob die von der Gesellschaft für den oben genannten Investmentfonds für den genannten Zeitraum zu veröffentlichenden Angaben nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 und 2 InvStG nach den Regeln des deutschen Steuerrechts ermittelt wurden. Die Bescheinigung hat zudem eine Aussage darüber zu enthalten, ob Anhaltspunkte für einen Missbrauch von Gestaltungsmöglichkeiten des Rechts nach § 42 AO vorliegen, der sich auf die Besteuerungsgrundlagen nach § 5 Abs. 1 InvStG oder auf die Aktiengewinne nach § 5 Abs. 2 Satz 1 InvStG auswirken kann, die für den Zeitraum veröffentlicht wurden, auf den sich die Angaben nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 und 2 InvStG beziehen.

Die Verantwortung für die Ermittlung der steuerlichen Angaben nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 und 2 InvStG in Verbindung mit den Vorschriften des deutschen Steuerrechts liegt bei den gesetzlichen Vertretern der Gesellschaft. Die Ermittlung beruht auf der Buchführung/den Aufzeichnungen und dem Jahresbericht nach § 44 Abs. 1 InvG bzw. § 101 Abs. 1 Kapitalanlagegesetzbuch (KAGB) für den betreffenden Zeitraum. Sie besteht aus einer Überleitung aufgrund steuerlicher Vorschriften und der Zusammenstellung der zur Bekanntmachung bestimmten steuerlichen Angaben nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 und 2 InvStG. In den Jahresbericht sowie

in die steuerlichen Angaben sind Werte aus einem Ertragsausgleich eingegangen. Soweit die Gesellschaft Mittel in Anteile an anderen Investmentfonds (Zielfonds) investiert hat, verwendet sie die ihr für diese Zielfonds vorliegenden steuerlichen Angaben.

Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung abzugeben, ob die von der Gesellschaft nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 3 InvStG zu veröffentlichenden Angaben in Übereinstimmung mit den Regeln des deutschen Steuerrechts ermittelt wurden. Unsere Prüfung erfolgt auf der Grundlage der von einem Abschlussprüfer nach § 44 Abs. 5 InvG bzw. § 102 KAGB geprüften Buchführung/Aufzeichnungen und des geprüften Jahresberichtes. Unserer Beurteilung unterliegen die darauf beruhende Überleitung und die zur Bekanntmachung bestimmten Angaben. Unsere Prüfung erstreckt sich insbesondere auf die steuerliche Qualifikation von Kapitalanlagen, von Erträgen und Aufwendungen einschließlich deren Zuordnung als Werbungskosten sowie sonstiger steuerlicher Aufzeichnungen. Soweit die Gesellschaft Mittel in Anteile an Zielfonds investiert hat, beschränkte sich unsere Prüfung auf die korrekte Übernahme der für diese Zielfonds von anderen zur Verfügung gestellten steuerlichen Angaben durch die Gesellschaft nach Maßgabe vorliegender Bescheinigungen. Die entsprechenden steuerlichen Angaben wurden von uns nicht geprüft.

Wir haben unsere Prüfung unter sinnvoller Beachtung der vom Institut der

Wirtschaftsprüfer festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob die Angaben nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 und 2 InvStG frei von wesentlichen Fehlern sind. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Verwaltung des Investmentfonds sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung berücksichtigen wir das für die Ermittlung der Angaben nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 und 2 InvStG relevante interne Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen und durchzuführen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des internen Kontrollsystems der Gesellschaft abzugeben.

Die Prüfung umfasst auch eine Beurteilung der Auslegung der angewandten Steuergesetze durch die Gesellschaft. Die von der Gesellschaft gewählte Auslegung ist dann nicht zu beanstanden, wenn sie in vertretbarer Weise auf Gesetzesbegründungen, Rechtsprechung, einschlägige Fachliteratur und veröffentlichte Auffassungen der Finanzverwaltung gestützt werden konnte. Wir weisen darauf hin, dass eine künftige Rechtsentwicklung oder insbesondere neue Erkenntnisse aus der Rechtsprechung eine andere Beurteilung der von der Gesellschaft vertretenen Auslegung notwendig machen können.

Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

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

men. Unsere Aussage stützen wir auf analytische Prüfungshandlungen und Befragungen zu den veröffentlichten Aktiengewinnen und den veröffentlichten Rücknahmepreisen für den Berichtszeitraum.

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

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

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

Frankfurt am Main, den 13.10.2017

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
E-Mail: 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:

BNP Paribas Securities Services S.C.A.
Zweigniederlassung Frankfurt am Main
Gezeichnetes und eingezahltes Kapital:
€ 633.207.000,-
Dotationskapital:
€ 117.160.730,31
(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
www.hansainvest.de