



# **Jahresbericht**

## **Lupus alpha Dividend Champions**

**zum 31.12.2017**

Lupus alpha

## Inhaltsverzeichnis

<b>Tätigkeitsbericht für den Zeitraum 01.01.2017 - 31.12.2017</b>	<b>Seite</b>	<b>3-5</b>
<b>Fondsstruktur</b>	<b>Seite</b>	<b>6</b>
<b>Vermögensaufstellung</b>	<b>Seite</b>	<b>7-10</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsrechnung</b>	<b>Seite</b>	<b>11-12</b>
<b>Entwicklung des Fondsvermögens</b>	<b>Seite</b>	<b>13-14</b>
<b>Verwendungsrechnung</b>	<b>Seite</b>	<b>15</b>
<b>Anteilklassen</b>	<b>Seite</b>	<b>16</b>
<b>Anhang</b>	<b>Seite</b>	<b>17-18</b>
<b>Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre</b>	<b>Seite</b>	<b>19</b>
<b>Vermerk des Abschlussprüfers</b>	<b>Seite</b>	<b>20</b>
<b>Besteuerungsgrundlagen gemäß § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1, Nr. 2 InvStG sowie Nr.3 InvStG</b>	<b>Seite</b>	<b>21-28</b>
<b>Angaben zur Kapitalverwaltungsgesellschaft, Verwahrstelle und zum Abschlussprüfer</b>	<b>Seite</b>	<b>29-30</b>

## Tätigkeitsbericht für den Zeitraum 01.01.2017 - 31.12.2017

### Struktur des Portfolios und wesentliche Veränderungen in Berichtszeitraum:

#### Fondsstruktur:

	31.12.17	%Anteil	31.12.16	%Anteil
Aktien	211.404.451,66	97,03	131.889.122,71	98,37
Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds	7.923.478,03	3,16	2.353.493,59	1,71
Sonstige Vermögensgegenstände	335.453,43	0,41	410.152,04	0,32
Sonstige Verbindlichkeiten	-1.308.725,11	-0,60	-542.345,49	-0,40
<b>Fondsvermögen</b>	<b>218.354.658,01</b>	<b>100,00</b>	<b>134.110.422,85</b>	<b>100,00</b>

### **Anlageziele und Anlagepolitik zur Erreichung der Ziele:**

Der Fonds investiert in mittlere und kleinere europäische Gesellschaften, welche sich durch kontinuierliche Dividendenzahlungen, eine solide Bilanz und ein stabiles Geschäftsmodell auszeichnen. Das Ziel des Sondervermögens ist es, an der Wertentwicklung dieser Gesellschaften zu partizipieren und somit über einen langen Anlagezeitraum hinweg eine höhere Performance als der Vergleichsindex zu erzielen.

Der Fonds investiert in Aktien mittelgroßer und kleinerer europäischer Gesellschaften. Das Portfolio besteht aus rund 30 Holdings, welche sich durch kontinuierliche Dividendenzahlungen, eine solide Bilanz und ein stabiles Geschäftsmodell auszeichnen. Diese werden entsprechend ihres von uns angenommenen Kurspotenzials gewichtet. Der Fonds hält zudem eine operative Kasse von 0-5% um Käufen und Verkäufen von Positionen durch kleinere Zu- und Abflüsse vorzubeugen. Die wesentliche Quelle des Veräußerungsgewinnes waren Veräußerungsgewinne aus Aktien.

### **Fondsergebnis:**

Der erfreuliche Ausgang der niederländischen und französischen Wahlen Anfang des Jahres sorgte für Erleichterung an den Märkten. Die Anleger konzentrierten sich fortan auf die gute Konjunktur und die weiterhin niedrigen Zinsen und sorgten für ein starkes Aktienjahr. Trotz einer guten konjunkturellen Lage und der damit einhergehenden starken Performance der zyklischen Unternehmen, konnte der defensiv aufgestellte Lupus alpha Dividend Champions den Markt outperformen. Während der Vergleichsindex Stoxx Europe Total Market Small Net Return eine Performance von +15,15% erzielt hat. Konnte der Fonds die Benchmark outperformen und erzielte 2017 eine Rendite von +17,02% in der Klasse C und +16,96% in der Klasse R.

**Wesentliche Risiken:**

Die wesentlichen Risikoarten, die der Fonds im Berichtszeitraum eingegangen ist, waren

- **Marktpreisrisiken:** Die Volatilität der Anteilswerte des Sondervermögens im Geschäftsjahr lag annualisiert bei 10,24%. Dieser Wert ist höher als die des Vergleichsindex, dessen Volatilität im Berichtszeitraum annualisiert bei 8,85% lag.
- **Liquiditätsrisiken:** Der Fonds besteht aus Aktien kleinerer und mittlerer europäischer Gesellschaften. Die Positionsgröße der einzelnen Aktien ist u.a. von ihrem täglichen Handelsvolumen abhängig, weshalb das Liquiditätsrisiko als gering angesehen werden kann.
- **Währungsrisiko:** Der Fonds darf europäische Aktien halten. Das damit einhergehende Währungsrisiko wird nicht durch den Einsatz von Derivaten eliminiert.
- **Operationelle Risiken:** Grundsätzlich ist das Sondervermögen operationellen Risiken in den Prozessen der Gesellschaft ausgesetzt, hat jedoch keine erhöhten operationellen Risiken im Berichtszeitraum ausgewiesen.

# Jahresbericht für Lupus alpha Dividend Champions

## Vermögensübersicht zum 31.12.2017

### Anlageschwerpunkte

	Tageswert in EUR	% Anteil am Fondsvermögen <sup>1)</sup>
<b>Aktien</b>	<b>211.404.451,66</b>	<b>97,03</b>
Bundesrepublik Deutschland	40.996.139,20	18,82
Frankreich	8.167.248,00	3,75
Großbritannien + Nordirland + Kanal	110.664.738,51	50,79
Italien	5.772.000,00	2,65
Österreich	7.583.248,68	3,48
Schweden	15.516.531,23	7,12
Schweiz	22.704.546,04	10,42
<b>Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds</b>	<b>7.923.478,03</b>	<b>3,16</b>
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>335.453,43</b>	<b>0,41</b>
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>-1.308.725,11</b>	<b>-0,60</b>
<b>Fondsvermögen</b>	<b>218.354.658,01</b>	<b>100,00</b>

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

# Jahresbericht für Lupus alpha Dividend Champions

## Vermögensaufstellung zum 31.12.2017

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1000	Bestand 31.12.2017	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens <sup>1)</sup>	
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>										
<b>Aktien</b>										
ADVANCED MED.SO.GRP LS-05	GB0004536594		STK	1.780.000	0	0	GBP	3,178	6.362.649,48	2,92
AMADEUS FIRE AG	DE0005093108		STK	54.200	0	0	EUR	77,210	4.184.782,00	1,92
BET-AT-HOME.COM AG O.N.	DE000A0DNAY5		STK	103.360	117.160	13.800	EUR	104,050	10.754.608,00	4,94
CANCOM SE O.N.	DE0005419105		STK	125.518	0	66.800	EUR	69,400	8.710.949,20	4,00
CELLAVISION AB SK -,15	SE0000683484		STK	393.200	100.000	109.000	SEK	143,750	5.748.304,16	2,64
CRANSWICK PLC LS-,10	GB0002318888		STK	171.800	0	0	GBP	33,370	6.449.288,47	2,96
DIASORIN S.P.A. EO 1	IT0003492391		STK	78.000	0	0	EUR	74,000	5.772.000,00	2,65
DKSH HOLDING AG NA.SF-,10	CH0126673539		STK	93.000	93.000	0	CHF	85,250	6.773.561,05	3,11
DO + CO AG	AT0000818802		STK	160.594	120.000	33.554	EUR	47,220	7.583.248,68	3,48
DOMINO'S PIZZA LS-,005208	GB000BYN59130		STK	2.155.000	1.448.000	500.000	GBP	3,457	8.380.676,77	3,85
DUNELM GROUP PLC LS-,01	GB000B1CKQ739		STK	1.107.400	852.000	200.000	GBP	6,925	8.626.939,13	3,96
EMIS GROUP PLC LS-,01	GB000B61D1Y04		STK	866.000	456.000	0	GBP	10,110	9.849.211,97	4,52
GREGGS PLC LS-,02	GB000B63QSB39		STK	452.500	133.000	133.000	GBP	13,990	7.121.455,01	3,27
HORNBACH HOLD.ST O.N.	DE0006083405		STK	91.000	91.000	0	EUR	74,020	6.735.820,00	3,09
IG GROUP HLDGS PLC	GB000B06QFB75		STK	981.000	694.000	158.000	GBP	7,175	7.918.143,16	3,63
IPSEN S.A. PORT. EO 1	FR0010259150		STK	67.800	15.300	16.000	EUR	99,570	6.750.846,00	3,10
JD SPORTS FASH. LS -,0025	GB000BYX91H57		STK	2.695.000	1.813.000	468.000	GBP	3,362	10.192.692,34	4,68
MONEYSUPERMARKET LS-,02	GB000B1ZBKY84		STK	1.570.000	2.062.000	1.697.000	GBP	3,562	6.291.091,54	2,89
NETENT AB B	SE0009773237		STK	1.700.000	2.066.600	366.600	SEK	56,500	9.768.227,07	4,48
ORIOR AG SF 4	CH0111677362		STK	64.600	64.600	0	CHF	77,150	4.258.024,55	1,95
PAGEGROUP PLC LS -,01	GB0030232317		STK	1.350.000	1.350.000	0	GBP	4,675	7.099.827,88	3,26
PAYPOINT PLC LS -,0033	GB000B02QND93		STK	527.000	197.000	0	GBP	9,130	5.412.698,41	2,48
SPECTRIS PLC LS-,05	GB0003308607		STK	230.000	230.000	0	GBP	24,870	6.434.814,89	2,95
SPIRENT COMMUNIC.LS-,0333	GB0004726096		STK	5.768.000	1.300.000	0	GBP	1,020	6.618.473,90	3,04
SULZER NAM. SF -,01	CH0038388911		STK	60.200	25.000	0	CHF	118,200	6.079.301,48	2,79
TECAN GRP AG NAM.SF 0,10	CH0012100191		STK	32.300	7.500	0	CHF	202,700	5.593.658,96	2,57
TED BAKER PLC LS-,05	GB0001048619		STK	250.000	250.000	0	GBP	27,110	7.624.334,87	3,50
TELECOM PLUS PLC LS-,05	GB0008794710		STK	465.000	465.000	0	GBP	12,010	6.282.440,69	2,88
VETOQUINOL INH. EO 2,50	FR0004186856		STK	23.400	0	0	EUR	60,530	1.416.402,00	0,65
WIRECARD AG	DE0007472060		STK	114.000	30.200	95.800	EUR	93,070	10.609.980,00	4,87
<b>Summe Aktien</b>							<b>EUR</b>	<b>211.404.451,66</b>	<b>97,03</b>	
<b>Summe Börsengehandelte Wertpapiere</b>							<b>EUR</b>	<b>211.404.451,66</b>	<b>97,03</b>	

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

<b>Summe Wertpapiervermögen</b>				<b>EUR</b>	<b>211.404.451,66</b>	<b>97,03</b>
<b>Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds</b>						
<b>Bankguthaben</b>						
<b>EUR-Guthaben bei der Depotbank</b>						
Kreissparkasse Köln	EUR	7.631.651,98	%	100,000	7.631.651,98	3,03
<b>Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen</b>						
Kreissparkasse Köln	GBP	121.205,20	%	100,000	136.349,54	0,06
Kreissparkasse Köln	NOK	69.572,83	%	100,000	7.069,40	0,00
Kreissparkasse Köln	SEK	267.473,42	%	100,000	27.201,88	0,01
<b>Summe Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen</b>				<b>EUR</b>	<b>170.620,82</b>	<b>0,07</b>
<b>Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen</b>						
Kreissparkasse Köln	CHF	141.867,08	%	100,000	121.205,23	0,06
<b>Summe Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen</b>				<b>EUR</b>	<b>121.205,23</b>	<b>0,06</b>
<b>Summe Bankguthaben</b>				<b>EUR</b>	<b>7.923.478,03</b>	<b>3,16</b>
<b>Summe der Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds</b>				<b>EUR</b>	<b>7.923.478,03</b>	<b>3,16</b>
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>						
Dividendenansprüche	EUR	37.065,69			37.065,69	0,02
Forderungen aus schwebenden Geschäften	EUR	256.561,48			286.627,37	0,38
Quellensteuerrückerstattungsansprüche	EUR	11.760,37			11.760,37	0,01
<b>Summe Sonstige Vermögensgegenstände</b>				<b>EUR</b>	<b>335.453,43</b>	<b>0,41</b>
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>						
Kostenabgrenzungen	EUR	-1.308.725,11			-1.308.725,11	-0,60
<b>Summe Sonstige Verbindlichkeiten</b>				<b>EUR</b>	<b>-1.308.725,11</b>	<b>-0,60</b>
<b>Fondsvermögen</b>				<b>EUR</b>	<b>218.354.658,01</b>	<b>100,00</b>
<b>Umlaufende Anteile Klasse C</b>				<b>STK</b>	<b>755.353,01</b>	
<b>Anteilwert Klasse C</b>				<b>EUR</b>	<b>212,24</b>	
<b>Umlaufende Anteile Klasse R</b>				<b>STK</b>	<b>464.164,27</b>	
<b>Anteilwert Klasse R</b>				<b>EUR</b>	<b>125,03</b>	
<b>Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)</b>						<b>97,03</b>

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



## Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

Die Vermögensgegenstände des Sondervermögens sind auf der Grundlage nachstehender Kurse/Marktsätze bewertet:

Alle Vermögenswerte: Kurse bzw. Marktsätze per 29.12.2017 oder letztbekannte

## Devisenkurs(e) bzw. Konversionsfaktor(en) (in Mengennotiz) per 29.12.2017

Englische Pfunde	(GBP)	0,80050	= 1 Euro
Norwegische Kronen	(NOK)	7,59730	= 1 Euro
Schwedische Kronen	(SEK)	9,27190	= 1 Euro
Schweizer Franken	(CHF)	1,20146	= 1 Euro
Schwedische Kronen	(SEK)	9,25130	= 1 Euro

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

## Jahresbericht für Lupus alpha Dividend Champions

Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen:

- Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schuldscheindarlehen (Marktzuordnung zum Berichtsstichtag):

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal bzw. Whg. in 1000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>				
<b>Aktien</b>				
ABCAM PLC LS -,002	GB00B6774699	STK	104.000	432.700
BECHTLE AG O.N.	DE0005158703	STK	46.250	92.500
BIOTAGE AB SK 1	SE0000454746	STK	211.000	211.000
BROWN GRP PLC CONS.	GB00B1P6ZR11	STK	500.000	2.176.000
CLARKSON PLC LS-,25	GB0002018363	STK	88.000	88.000
DE' LONGHI S.P.A. EO 1,5	IT0003115950	STK	0	156.000
ELEMENTIS PLC LS-,05	GB0002418548	STK	1.000.000	2.124.000
GEMALTO N.V. EO 1	NL0000400653	STK	143.500	143.500
JUPITER FD MANAG. LS -,02	GB00B53P2009	STK	970.000	970.000
NETENT AB RED. SHS B	SE0009773252	STK	1.210.600	1.210.600
OESTERREICH. POST AG	AT0000APOST4	STK	35.000	153.200
PZ CUSSONS LS-,01	GB00B19Z1432	STK	1.690.000	1.690.000
RECORDATI SPA EO -,125	IT0003828271	STK	0	155.900
STRATEC BIOMEDICAL NA ON	DE000STRA555	STK	0	63.174
NETENT AB B	SE0008212971	STK	1.465.600	1.465.600

# Lupus alpha Dividend Champions C

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)  
für den Zeitraum vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

## I. Erträge

1. Dividenden inländischer Aussteller	EUR	600.641,74
2. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR	11,01
3. Dividenden ausländischer Aussteller brutto mit Abzug Quest	EUR	786.102,70
4. Dividenden ausländischer Aussteller brutto Ohne Abzug Quest	EUR	2.263.687,06
5. ausländische Quellensteuer Dividenden	EUR	-286.147,33

**Summe der Erträge** **EUR 3.364.295,18**

## II. Aufwendungen

1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR	-26.492,47
2. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-15.969,69
3. Verwahrstellenvergütung	EUR	-93.271,63
4. Verwaltungsvergütung	EUR	-2.637.810,23
Davon Performance-Fee EUR -1.086.896,12		
5. Sonstige Aufwendungen	EUR	-24.312,23

**Summe der Aufwendungen** **EUR -2.797.856,25**

## III. Ordentlicher Nettoertrag

**EUR 566.438,93**

## IV. Veräußerungsgeschäfte

1. Realisierte Gewinne	EUR	15.671.462,15
2. Realisierte Verluste	EUR	-2.245.462,42

**Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften** **EUR 13.425.999,73**

## V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

**EUR 13.992.438,66**

1. Nettoveränderung der nichtrealisierten Gewinne	EUR	14.115.794,66
2. Nettoveränderung der nichtrealisierten Verluste	EUR	-4.610.479,80

## VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

**EUR 9.505.314,86**

## VII. Ergebnis des Geschäftsjahres

**EUR 23.497.753,52**

# Lupus alpha Dividend Champions R

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)  
für den Zeitraum vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

## I. Erträge

1. Dividenden inländischer Aussteller	EUR	203.421,66
2. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR	3,73
3. Dividenden ausländischer Aussteller brutto mit Abzug Quest	EUR	275.594,78
4. Dividenden ausländischer Aussteller brutto Ohne Abzug Quest	EUR	793.706,37
5. ausländische Quellensteuer Dividenden	EUR	-103.877,69

**Summe der Erträge** **EUR** **1.168.848,85**

## II. Aufwendungen

1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR	-9.592,92
2. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-12.141,20
3. Verwahrstellenvergütung	EUR	-33.767,90
4. Verwaltungsvergütung	EUR	-1.109.938,34
Davon Performance-Fee EUR - 121.076,95		
5. Sonstige Aufwendungen	EUR	-8.799,33

**Summe der Aufwendungen** **EUR** **-1.174.239,69**

**III. Ordentlicher Nettoertrag** **EUR** **-5.390,84**

## IV. Veräußerungsgeschäfte

1. Realisierte Gewinne	EUR	5.671.935,20
2. Realisierte Verluste	EUR	-812.332,30

**Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften** **EUR** **4.859.602,90**

**V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres** **EUR** **4.854.212,06**

1. Nettoveränderung der nichtrealisierten Gewinne	EUR	2.406.879,83
2. Nettoveränderung der nichtrealisierten Verluste	EUR	-761.297,10

**VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres** **EUR** **1.645.582,73**

**VII. Ergebnis des Geschäftsjahres** **EUR** **6.499.794,79**

# Lupus alpha Dividend Champions C

## Entwicklung des Fondsvermögens

		2017
<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>119.651.940,43</b>
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		-2.710.940,00
2. Zwischenausschüttungen		-2.106.384,30
3. Mittelzufluss / -abfluss (netto)		22.485.906,96
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	54.146.321,74	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-31.660.414,78	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		-498.910,15
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		23.497.753,52
davon nicht realisierte Gewinne	EUR 14.115.794,66	
davon nicht realisierte Verluste	EUR -4.610.479,80	
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>EUR 160.319.366,46</b>

# Lupus alpha Dividend Champions R

## Entwicklung des Fondsvermögens

2017

### I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres

1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr			<b>14.458.482,42</b>
2. Zwischenausschüttungen			<b>-367.150,63</b>
3. Mittelzufluss / -abfluss (netto)			<b>-584.022,79</b>
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen		<b>44.949.082,33</b>	<b>39.762.036,71</b>
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen		<b>-5.187.045,62</b>	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich			<b>-1.733.848,85</b>
5. Ergebnis des Geschäftsjahres			<b>6.499.794,69</b>
davon nicht realisierte Gewinne	<b>EUR</b>	<b>2.406.879,83</b>	
davon nicht realisierte Verluste	<b>EUR</b>	<b>-761.297,10</b>	

### II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres

**EUR 58.035.291,55**

# Jahresbericht für Lupus alpha Dividend Champions

## Verwendung der Erträge des Sondervermögens Klasse C

### Berechnung der Ausschüttung (insgesamt und je Anteil)

	insgesamt	je Anteil
<b>I. Zur Ausschüttung verfügbar</b>	<b>EUR 34.977.892,56</b>	<b>46,31</b>
1. Vortrag aus dem Vorjahr	EUR 20.985.453,90	27,78
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR 13.992.438,66	18,52
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	EUR 0,00	0,00
<b>II. Nicht für die Ausschüttung verwendet</b>	<b>EUR 32.817.582,96</b>	<b>43,45</b>
1. Der Wiederanlage zugeführt	EUR 8.770.164,53	11,61
2. Vortrag auf neue Rechnung	EUR 24.047.418,43	31,84
<b>III. Gesamtausschüttung</b>	<b>EUR 2.160.309,60</b>	<b>2,86</b>

## Verwendung der Erträge des Sondervermögens Klasse R

### Berechnung der Ausschüttung (insgesamt und je Anteil)

	insgesamt	je Anteil
<b>I. Zur Ausschüttung verfügbar</b>	<b>EUR 5.514.139,71</b>	<b>11,88</b>
1. Vortrag aus dem Vorjahr	EUR 659.927,65	1,42
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR 4.854.212,06	10,46
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	EUR 0,00	0,00
<b>II. Nicht für die Ausschüttung verwendet</b>	<b>EUR 4.855.026,45</b>	<b>10,46</b>
1. Der Wiederanlage zugeführt	EUR 0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	EUR 4.855.026,45	10,46
<b>III. Gesamtausschüttung</b>	<b>EUR 659.113,26</b>	<b>1,42</b>

# Jahresbericht für Lupus alpha Dividend Champions

## Anteilklassen

Im Berichtszeitraum waren die in der nachfolgenden Tabelle aufgeführten Anteilklassen aufgelegt

Anteilklasse	Währung	Verwaltungsvergütung in % p.a.		Ausgabeaufschlag in %		Mindestanlagesumme in Währung	Ertragsverwendung
		maximal	aktuell	maximal	aktuell		
C	EUR	1,00	1,00	5,00	5,00	500.000,00	ausschüttend
R	EUR	1,70	1,70	5,00	5,00	0,00	ausschüttend

Zusätzlich erhält die Gesellschaft für die Verwaltung des Sondervermögens aus dem Sondervermögen eine erfolgsabhängige Vergütung gemäß Verkaufsprospekt.



## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### Angaben nach der Derivateverordnung

das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure 0,00 EUR

#### die Vertragspartner der Derivate-Geschäft

keine

Gesamtbetrag der i.Z.m. Derivaten von Dritten gewährten Sicherheiten: 0,00

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %) 97,03 %

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

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

#### Angaben nach dem qualifiziertem Ansatz:

##### Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko

kleinster potenzieller Risikobetrag 5,52 %

größter potenzieller Risikobetrag 8,10 %

durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag 6,38 %

##### Risikomodell, das gemäß § 10 Derivate-VO verwendet wurde

Monte-Carlo-Simulation

##### Parameter, die gemäß § 11 Derivate-VO verwendet wurden

Konfidenzniveau = 99%, Haltedauer 10 Tage

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

1,00

##### Zusammensetzung des Vergleichsvermögens

Zusammensetzung des Vergleichsvermögens (§ 37 Abs. 5 DerivateV):

OXX Europe Total Market Small Net Return Index EUR (XBBSG Index)

### Sonstige Angaben

Anteilwert Klasse C EUR: 212,24

Umlaufende Anteile Klasse C STK: 755.353,01

Anteilwert Klasse R EUR: 125,03

Umlaufende Anteile Klasse R STK: 464.164,27

#### Angabe zu den Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände

##### Zusätzliche Angaben nach §16 (1) Nr. 2 KARBV – Angaben zum Bewertungsverfahren

Die Bewertung erfolgt durch die Kapitalverwaltungsgesellschaft. Die Kapitalverwaltungsgesellschaft stützt sich hierbei grundsätzlich auf externe Quellen.

Sofern keine handelbaren Kurse vorliegen, werden Bewertungsmodelle zur Preisermittlung (abgeleitete Verkehrswerte) genutzt, die zwischen Verwahrstelle und Kapitalverwaltungsgesellschaft abgestimmt sind und sich so weit als möglich auf Marktparameter stützen. Diese Vorgehensweise unterliegt einem permanenten Kontrollprozess. Preisauskünfte Dritter werden durch andere Preisquellen, modellhafte Rechnungen oder durch andere geeignete Verfahren auf Plausibilität geprüft.

Für Vermögensgegenstände, die zum Handel an einer Börse oder an einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind, wird gemäß §27 KARBV der letzte verfügbare handelbare Kurs zugrunde gelegt, der eine verlässliche Bewertung gewährleistet. Für Vermögensgegenstände, die weder zum Handel an einer Börse noch an einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind oder für die kein handelbarer Kurs verfügbar ist, werden gemäß §28 KARBV i.V.m. §168 Absatz 3 KAGB die Verkehrswerte zugrunde gelegt, die sich bei sorgfältiger Einschätzung nach geeigneten Bewertungsmodellen unter Berücksichtigung der aktuellen Marktgegebenheiten ergeben. Der zugrunde gelegte Verkehrswert kann auch von einem Emittenten, Kontrahenten oder sonstigen Dritten ermittelt und mitgeteilt werden. In diesem Fall wird dieser Wert durch die Kapitalverwaltungsgesellschaft beziehungsweise die Verwahrstelle auf Plausibilität geprüft und diese Plausibilitätsprüfung dokumentiert. Anteile an inländischen Investmentvermögen, EG-Investmentanteilen und ausländischen Investmentanteilen werden mit ihrem letzten festgestellten Rücknahmepreis oder mit einem aktuellen Kurs nach §27 Absatz 1 KARBV bewertet. Falls aktuelle Werte nicht zur Verfügung stehen, wird der Wert der Anteile gemäß §28 KARBV ermittelt; hierauf wird im Jahresbericht hingewiesen. Bankguthaben werden zu ihrem Nennwert zuzüglich zugeflossener Zinsen bewertet. Festgelder werden zum Verkehrswert bewertet. Verbindlichkeiten werden mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Die in diesem Bericht ausgewiesenen Anlagen werden in Höhe von 97,03% des Fondsvermögens mit handelbaren Börsen- oder Marktpreisen und 0,00% des Fondsvermögens zu abgeleiteten Verkehrswerten bewertet. Die verbleibenden 2,97% des Fondsvermögens bestehen aus sonstigen Vermögensgegenständen, sonstigen Verbindlichkeiten sowie Barvermögen.

## Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

Die Gesamtkostenquote drückt sämtliche vom Sondervermögen im Jahresverlauf getragenen Kosten und Zahlungen (ohne Transaktionskosten) im Verhältnis zum durchschnittlichen Nettoinventarwert des Sondervermögens aus; sie ist als Prozentsatz auszuweisen.

1,10 Klasse C  
1,88 Klasse R

Erfolgsabhängige Vergütung in % des durchschnittlichen Nettoinventarwertes

0,66 Klasse C  
0,19 Klasse R

Die KVG erhält keine Rückvergütungen der aus dem Sondervermögen an die Verwahrstelle und an Dritte geleisteten Vergütung und Aufwandsersatzungen

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

### Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen

keine wesentlichen sonstigen Erträge und Aufwendungen

Transaktionskosten (Summe der Nebenkosten des Erwerbs (Anschaffungsnebenkosten) und der Kosten der Veräußerung der VG

846.807,94 EUR

## Marktschlüssel

b) Terminbörsen

## Angaben zur Mitarbeitervergütung

### Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

Die Lupus alpha Investment GmbH ist eine Tochtergesellschaft der Lupus alpha Asset Management AG. Lupus alpha (übersetzt: "der Leitwolf") ist eine eigentümergeführte, unabhängige Asset Management-Gruppe, die institutionellen und privaten Anlegern spezialisierte Investmentprodukte anbietet. Wir konzentrieren uns auf wenige, attraktive Asset-Klassen, für die ein besonderes Know-how erforderlich ist und in denen wir für unsere Kunden einen nachhaltigen Mehrwert realisieren können. Unser Fokus liegt auf dem europäischen Nebenwerte-Bereich sowie auf dem Angebot von Alternative Solutions. Als Spezialanbieter erschließen wir institutionellen Investoren systematisch neue Alpha-Quellen durch spezialisierte, innovative Strategien und eröffnen Wege zu einer breiteren und tieferen Diversifizierung ihrer Gesamtportfolios.

Durch die partnerschaftliche Unternehmensstruktur von Lupus alpha wird die Voraussetzung für eine höchstmögliche Personalkontinuität auf der Ebene des Managements geschaffen. Zusammen mit dem Auftreten als Spezialanbieter und der Konzentration der Eigenanlagen auf die Liquiditätsanlage ist eine Beschränkung auf die üblichen Risiken eines mittelständischen Asset Managers gewährleistet.

Eine leistungsbezogene und unternehmerisch-orientierte Vergütung für Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen ist zentraler Bestandteil für die Ausgestaltung des Lupus alpha Vergütungssystems. Mit der Implementierung eines ganzheitlichen Vergütungskonzeptes beabsichtigt die Geschäftsleitung die im Rahmen des Strategiefindungsprozesses definierten mittel- bis langfristigen Unternehmensziele zu unterstützen und die Anreize zum Eingehen unverhältnismäßig hoher Risiken zu vermeiden. Alle Anforderungen aus der Verordnung über die aufsichtsrechtlichen Anforderungen an Vergütungssysteme von Instituten (InstitutsVergV), den Artikeln 13 und 22 der Richtlinie 2011/61/EU des europäischen Parlamentes und des Rates vom 8. Juni 2011 über die Verwalter alternativer Investmentfonds (AIFM-Richtlinie), den Leitlinien für solide Vergütungspolitik unter Berücksichtigung der AIFMD (deutsche Übersetzung der ESMA-Guidelines) und dem Anhang II Vergütungspolitik der AIFM-Richtlinie ergeben, werden hierbei eingehalten.

### Gesamtsumme der im Wirtschaftsjahr 2016 der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung in Mio.EUR 5,2

davon feste Vergütung in % 57,54

davon variable Vergütung in % 42,46

Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen in Mio.EUR 0,00

Mitarbeiter insgesamt inkl. Geschäftsleitung Anzahl 63

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an Risk Taker in Mio.EUR 0,52

davon indirekt über Kostenumlage der Mutter an Geschäftsführer in Mio.EUR 0,52

# Jahresbericht für Lupus alpha Dividend Champions

## Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
Klasse C			
2017	EUR	160.319.366,46	212,24
2016	EUR	119.651.940,43	185,22
2015	EUR	97.814.812,22	186,78
2014	EUR	46.946.819,49	139,91
Klasse R			
2017	EUR	58.035.291,55	125,03
2016	EUR	14.458.482,42	109,02
2015	EUR	0,00	0,00
2014	EUR	0,00	0,00

Frankfurt, den 6. Februar 2017

Lupus alpha Investment GmbH

Michael Frick  
Geschäftsführer

Matthias Biedenkapp  
Geschäftsführer

## Vermerk des Abschlussprüfers

*An die Lupus alpha Investment GmbH, Frankfurt am Main*

Die Lupus alpha Investment GmbH hat uns beauftragt, gemäß § 102 des Kapitalanlagegesetzbuchs (KAGB) den Jahresbericht des Sondervermögens Lupus alpha Dividend Champions für das Geschäftsjahr vom 01.01.2017 bis 31.12.2017 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 Sondervermögens sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems und die Nachweise für die Angaben im Jahresbericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Rechnungslegungsgrundsätze für den Jahresbericht und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter der Kapitalverwaltungsgesellschaft.

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

*Prüfungsurteil*

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresbericht für das Geschäftsjahr vom 01.01.2017 bis 31.12.2017 den gesetzlichen Vorschriften.

Frankfurt, den 04.04.2018

KPMG AG  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Warnke  
Wirtschaftsprüfer

Kuppler  
Wirtschaftsprüfer

alpha Investment GmbH

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

Geschäftsjahr vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Ex-Tag der Zwischenausschüttung: 06.12.2017

Valuta: 08.12.2017

Datum des Ausschüttungsbeschlusses: 20.11.2017

Name des Investmentfonds: Lupus alpha Dividend Champions C

ISIN: DE000A1JDV61

§ 5 Abs. 1 S. 1 Nr. InvStG		Privat-	Betriebs-	Sonst.
		vermögen	vermögen	Betriebs-
		EUR	KStG <sup>1)</sup>	vermögen <sup>2)</sup>
		je Anteil	EUR	EUR
			je Anteil	je Anteil
	Barausschüttung	2,7000000	2,7000000	2,7000000
1 a)	Betrag der Ausschüttung <sup>3)</sup>	3,0082745	3,0082745	3,0082745
	aa) in der Ausschüttung enthaltene ausschüttungsgleiche Erträge der Vorjahre	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	bb) in der Ausschüttung enthaltene Substanzbeträge	0,0000000	0,0000000	0,0000000
2)	Teilthesaurierungsbetrag/ ausschüttungsgleicher Ertrag	0,0000000	0,0000000	0,0000000
1 b)	Betrag der ausgeschütteten Erträge	3,0082745	3,0082745	3,0082745
1 c)	Im Betrag der ausgeschütteten/ ausschüttungsgleichen Erträge enthaltene			
	aa) Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2 S. 1 i.V.m. § 3 Nr. 40 EStG oder im Fall des § 16 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG <sup>4)</sup>	-	-	3,0082745
	bb) Veräußerungsgewinne i.S.d. § 2 Abs. 2 S. 2 i.V.m. § 8b Abs. 2 KStG oder § 3 Nr. 40 EStG <sup>4)</sup>	-	0,0000000	0,0000000
	cc) Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2a (Zinsschranke)	-	0,0000000	0,0000000
	dd) steuerfreie Veräußerungsgewinne i.S.d. § 2 Abs. 3 Nr. 1 S. 1 in der am 31. Dezember 2008 anzuwendenden Fassung	0,0000000	-	-
	ee) Erträge i.S.d. § 2 Abs. 3 Nr. 1 S. 2 in der am 31. Dezember 2008 anzuwendenden Fassung, soweit die Erträge nicht Kapitalerträge i.S.d. § 20 EStG sind	0,0000000	-	-
	ff) steuerfreie Veräußerungsgewinne i.S.d. § 2 Abs. 3 in der ab 1. Januar 2009 anzuwendenden Fassung	0,0000000	-	-
	gg) Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 1	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	hh) in 1 c gg) enthaltene Einkünfte, die nicht dem Progressionsvorbehalt unterliegen	0,0000000	-	0,0000000
	ii) Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2, auf die tatsächlich ausländische Quellensteuer einbehalten wurde oder als einbehalten gilt, für die kein Abzug nach Abs. 4 vorgenommen wurde	0,7771226	0,7771226	0,7771226
	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	-	-	0,7771226

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 berechtigen	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	2,4480216	2,4480216	2,4480216
bb)	i.S.d. § 7 Abs. 3	0,5602529	0,5602529	0,5602529
	davon inländische Mieterträge	0,0000000	0,0000000	0,0000000
cc)	i.S.d. § 7 Abs. 1 S. 4, soweit in 1 d	2,4480216	2,4480216	2,4480216
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>	0,1167982	0,1167982	0,1167982
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	-	-	0,1167982
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	0,0000000	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 <sup>6)</sup>	0,3082745	0,3082745	0,3082745

Geschäftsjahr vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Steuerlicher Zufluss: 31.12.2017

Name des Investmentfonds: Lupus alpha Dividend Champions C

ISIN: DE000A1JDV61

§ 5 Abs. 1 S. 1 Nr. InvStG	Privat-	Betriebs-	Sonst.
	vermögen	vermögen	Betriebs-
	EUR	EUR	EUR
	je Anteil	je Anteil	je Anteil
2) Betrag der Thesaurierung/ ausschüttungsgleichen Erträge	0,5364609	0,5364609	0,5364609

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>	-	-	0,5364609
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 berechtigen	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	0,4530960	0,4530960	0,4530960
bb)	i.S.d. § 7 Abs. 3	0,0833649	0,0833649	0,0833649
	davon inländische Mieterträge	0,0000000	0,0000000	0,0000000
cc)	i.S.d. § 7 Abs. 1 S. 4, soweit in 1 d aa) enthalten	0,4530960	0,4530960	0,4530960
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	0,0536588	0,0536588
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	-	-	0,0536588
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	0,0000000	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 <sup>6)</sup>	0,0674183	0,0674183	0,0674183

**Geschäftsjahr vom 01.01.2017 bis 31.12.2017**

**Ex-Tag der Zwischenausschüttung: 06.12.2017**

**Valuta: 08.12.2017**

**Datum des Ausschüttungsbeschlusses: 20.11.2017**

**Name des Investmentfonds: Lupus alpha Dividend Champions R**

**ISIN: DE000A1XDX79**

§ 5 Abs. 1 S. 1 Nr. InvStG		Privat-	Betriebs-	Sonst.
		vermögen	vermögen	Betriebs-
		EUR	EUR	EUR
		je Anteil	je Anteil	je Anteil
	Barausschüttung	1,3000000	1,3000000	1,3000000
1 a)	Betrag der Ausschüttung <sup>3)</sup>	1,4820499	1,4820499	1,4820499
	aa) in der Ausschüttung enthaltene ausschüttungsgleiche Erträge der Vorjahre	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	bb) in der Ausschüttung enthaltene Substanzbeträge	0,0000000	0,0000000	0,0000000
2)	Teilthesaurierungsbetrag/ ausschüttungsgleicher Ertrag	0,0000000	0,0000000	0,0000000
1 b)	Betrag der ausgeschütteten Erträge	1,4820499	1,4820499	1,4820499
1 c)	Im Betrag der ausgeschütteten/ ausschüttungsgleichen Erträge enthaltene			
	aa) Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2 S. 1 i.V.m. § 3 Nr. 40 EStG oder im Fall des § 16 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG <sup>4)</sup>	-	-	1,4820499
	bb) Veräußerungsgewinne i.S.d. § 2 Abs. 2 S. 2 i.V.m. § 8b Abs. 2 KStG oder § 3 Nr. 40 EStG <sup>4)</sup>	-	0,0000000	0,0000000
	cc) Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2a (Zinsschranke)	-	0,0000000	0,0000000
	dd) steuerfreie Veräußerungsgewinne i.S.d. § 2 Abs. 3 Nr. 1 S. 1 in der am 31. Dezember 2008 anzuwendenden Fassung	0,0000000	-	-
	ee) Erträge i.S.d. § 2 Abs. 3 Nr. 1 S. 2 in der am 31. Dezember 2008 anzuwendenden Fassung, soweit die Erträge nicht Kapitalerträge i.S.d. § 20 EStG sind	0,0000000	-	-
	ff) steuerfreie Veräußerungsgewinne i.S.d. § 2 Abs. 3 in der ab 1. Januar 2009 anzuwendenden Fassung	0,0000000	-	-
	gg) Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 1	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	hh) in 1 c gg) enthaltene Einkünfte, die nicht dem Progressionsvorbehalt unterliegen	0,0000000	-	0,0000000
	ii) Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2, auf die tatsächlich ausländische Quellensteuer einbehalten wurde oder als einbehalten gilt, für die kein Abzug nach Abs. 4 vorgenommen wurde	0,4586523	0,4586523	0,4586523



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	-	-	0,4586523
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	1,2055976	1,2055976	1,2055976
bb)	i.S.d. § 7 Abs. 3	0,2764523	0,2764523	0,2764523
	davon inländische Mieterträge	0,0000000	0,0000000	0,0000000
cc)	i.S.d. § 7 Abs. 1 S. 4, soweit in 1 d	1,2055976	1,2055976	1,2055976
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>	0,0653228	0,0653228	0,0653228
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	-	-	0,0653228
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	0,0000000	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 <sup>6)</sup>	0,1820499	0,1820499	0,1820499

Geschäftsjahr vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Steuerlicher Zufluss: 31.12.2017

Name des Investmentfonds: Lupus alpha Dividend Champions R

ISIN: DE000A1XDX79

	Privat	Betriebs-	Sonst.
--	--------	-----------	--------

§ 5 Abs. 1 S. 1 Nr. InvStG		Private- vermögen	vermögen KStG <sup>1)</sup>	Betriebs- vermögen <sup>2)</sup>
		EUR je Anteil	EUR je Anteil	EUR je Anteil
2)	Betrag der Thesaurierung/ ausschüttungsgleichen Erträge	0,3934322	0,3934322	0,3934322
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>	-	-	0,3934322
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 berechtigen	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	0,3172308	0,3172308	0,3172308
bb)	i.S.d. § 7 Abs. 3	0,0762014	0,0762014	0,0762014
	davon inländische Mieterträge	0,0000000	0,0000000	0,0000000
cc)	i.S.d. § 7 Abs. 1 S. 4, soweit in 1 d aa) enthalten	0,3172308	0,3172308	0,3172308
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	0,0256995	0,0256995
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	-	-	0,0256995
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	0,0000000	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 <sup>6)</sup>	0,0716228	0,0716228	0,0716228

#### Steuerlicher Anhang:

<sup>1)</sup> 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.

<sup>2)</sup> Angaben für Anleger, die ihre Anteile im Betriebsvermögen halten und nach dem EStG besteuert werden (z.B. Einzelunternehmer oder Mitunternehmer in gewerblichen Personengesellschaften).

<sup>3)</sup> 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).

<sup>4)</sup> Die Einkünfte sind zu 100 % ausgewiesen.

<sup>5)</sup> Der Ausweis der ausländischen anrechenbaren (fiktiven) Quellensteuer erfolgt beim Privatanleger unter Beachtung der Höchstbetragsberechnung.

<sup>6)</sup> 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.

#### Lupus alpha 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 Lupus alpha 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 sinngemäßer 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 vorgenommen. Unsere Aussage stützen wir auf analytische Prüfungshandlungen und Befragungen zu den veröffentlichten Aktiengewinnen und den veröffentlichten Rücknahmepreisen für den Berichtszeitraum.

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

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

Es kann nicht ausgeschlossen werden, dass sich aus Sicht der Finanzverwaltung aus den von 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 02.01.2018

**KPMG AG**

**Wirtschaftsprüfungsgesellschaft**

Olaf J. Mielke, MBA  
Steuerberater

Katrin Kiepke  
Steuerberaterin

## **Angaben zur Kapitalverwaltungsgesellschaft, zur Verwahrstelle und zum Abschlussprüfer**

**Lupus Investment GmbH**  
**Speicherstraße 49-51**  
**D-60327 Frankfurt am Main**

Telefon: 0049 69 365058-7700  
Fax: 0049 69 365058-7909

### **Aufsichtsrat**

Vorsitzender  
Dr. Hans Wendtner, Magister der Rechtswissenschaft  
Stellvertretender Vorsitzender  
Dietrich Twietmeyer, Dipl.Agr.Ing.  
Gerhard Schleif, Bankkaufmann

### **Mandate der Geschäftsführung**

Matthias Biedenkapp  
Geschäftsführender Präsident des Verwaltungsrates der Lupus alpha Investment S.A., Luxemburg  
Vorstand der Lupus alpha Asset Management AG, Frankfurt am Main  
Michael Frick  
Geschäftsführendes Verwaltungsratsmitglied der Lupus alpha Investment S.A., Luxemburg  
Vorstand der Lupus alpha Asset Management AG, Frankfurt am Main  
Ralf Lochmüller  
Sprecher des Vorstandes der Lupus alpha Asset Management AG, Frankfurt am Main  
Geschäftsführer der Lupus alpha Holding GmbH, Frankfurt am Main

**Eigenkapital per 31.12.2015**  
gezeichnet, eingezahlt : 2,560 Mio. EUR

**Gesellschafter**  
Lupus alpha Asset Management AG (100%)

### **Geschäftsführung**

Ralf Lochmüller  
Michael Frick  
Matthias Biedenkapp

## **Angaben zur Kapitalverwaltungsgesellschaft, zur Verwahrstelle und zum Abschlussprüfer (Teil II)**

### **Verwahrstelle**

Kreissparkasse Köln  
Neumarkt 18-24  
D-50667 Köln

Haftendes Eigenkapital per 31.12.2015  
2,062 Mrd. EUR

### **Wirtschaftsprüfer für den Fonds und die Kapitalanlagegesellschaft**

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
THE SQUARE  
Am Flughafen  
D-60549 Frankfurt am Main

Die vorstehenden Angaben werden in den Jahres- und Halbjahresberichten jeweils aktualisiert.

### **Weitere Sondervermögen, die von der Kapitalanlagegesellschaft verwaltet werden:**

Von der Gesellschaft wurden zum 30.11.2016 14 Publikumsfonds und 11 Spezialfonds verwaltet.