

Jahresbericht zum 30. Juni 2015

Attila Global Opportunity Fund

in Kooperation mit
TBF Global Asset Management GmbH

HANSAINVEST

Sehr geehrte Anlegerin, sehr geehrter Anleger,

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

Attila Global Opportunity Fund

in der Zeit vom 22. April 2014 bis 30. Juni 2015.

Hamburg, im September 2015

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 2014/2015	4
Vermögensaufstellung per 30. Juni 2015	7
Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV	16
Wiedergabe des Vermerks des Abschlussprüfers	18
Besteuerung der Wiederanlage	19
Bescheinigung nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 InvStG	20
Kapitalverwaltungsgesellschaft, Verwahrstelle und Gremien	21

Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr 2014/2015

Gliederung

- 1) Wirtschaftliches Umfeld
- 2) Anlageziel/Anlagepolitik
- 3) Struktur und wesentliche Veränderungen des Portfolios im Berichtszeitraum
- 4) Risikoberichterstattung
- 5) Fondsergebnis
- 6) Darstellung des mit dem Portfoliomanagement betrauten Unternehmens
- 7) Sonstige Hinweise

1) Wirtschaftliches Umfeld

Das wirtschaftliche Gesamtumfeld zeigt sich im Berichtszeitraum sehr uneinheitlich. Die weltweiten Aktienmärkte wurden insbesondere von gesunkenen Rohstoffpreisen, einer starken Aufwertung des USD und politischen Geschehnissen in Europa beeinflusst. Bereits im Oktober 2014 kamen die internationalen Börsen stark unter Druck worauf ein monatelanger Aufwärtstrend bis Anfang März 2015 folgte. Ein wesentlicher Grund für die Skepsis an den Börsen im letzten Sommer war ein rapider Rückgang des Ölpreises auf ein Niveau von knapp 43\$. Grund hierfür war ein Angebotsüberhang durch eine verstärkte Förderung, insbesondere hervorgerufen durch neue Bohrtechniken in den USA. Aktien von Industrieunternehmen mit Umsatzanteilen am internationalen Ölgeschäft sowie Öldienstleister und integrierte Ölfirmen verloren in dieser Periode überproportional stark an Wert. Auf der Gewinnerseite standen hingegen Titel, die von dem Rückgang des Ölpreises profitieren, beispielsweise Konsumwerte. Eine Abwer-

tung des Euro und des YEN trieben zusammen mit niedrigen Energiepreisen die Börsen in Europa und Tokio. Insbesondere exportorientierte Werte wie Automobilbauer stiegen stark gegenüber dem Markt. Das schwache Wirtschaftswachstum und die geringe Inflation in vielen Industriestaaten bewegten die Notenbanken dazu, weiterhin billiges Geld in Umlauf zu bringen und die Zinsen niedrig zu halten. Dies beflügelte die Börsen insbesondere in den letzten 3 Quartalen. Zum Beginn des zweiten Quartals 2015 bekamen die Börsen einen Dämpfer, da der negative Einfluss eines anhaltend niedrigen Ölpreises viele Unternehmen dazu veranlassten, ihren Ausblick für das Gesamtjahr zu überdenken. Weitere negative Rahmenbedingungen für die Börsen waren politische Diskussionen und Verhandlungen um einen Ausstieg Griechenlands aus dem EURO, der so genannte Grexit. Ein weiterer Einflussfaktor war der extreme Kursrückgang an der chinesischen Börse, der zwar nur bedingt die wirtschaftliche Lage des Landes widerspiegelt, jedoch kurzfristig Zweifel an der Nachhaltigkeit des chinesischen Booms aufbrachte.

2) Anlageziel/Anlagepolitik

Der Fonds verfolgt das Ziel, in jeglichen Marktphasen eine positive Wertentwicklung zu erreichen.

Um dies zu erreichen kann der Fonds unter anderem Aktien, Aktien gleichwertigen Wertpapieren, Renten und Zertifikaten sowie bis zu 10 % in Zielfonds

investieren. Die aktive Auswahl von Aktien und anderen Investitionsmitteln ist global ausgerichtet. Derivate können sowohl zur Absicherung als auch zu Investitionszwecken eingesetzt werden. Darüber hinaus kann der Fonds auch in andere Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, Bankguthaben und sonstige Anlageinstrumente investieren.

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

Aktien und Aktien gleichwertige Papiere	max. 100 %
Andere Wertpapiere (auch Zertifikate)	max. 100 %
Bankguthaben	max. 100 %
Geldmarktinstrumente	max. 100 %
Investmentanteile	max. 10 %

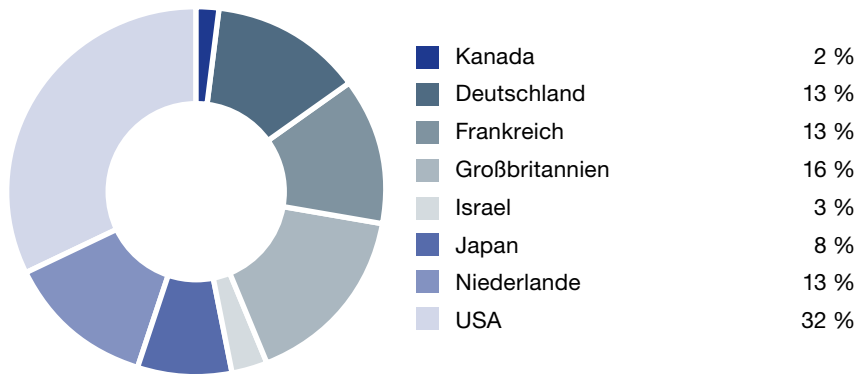
Die Fondswährung lautet Euro.

Durch den Einsatz von Derivaten ist es dem Sondervermögen erlaubt sein Marktrisiko maximal zu verdoppeln. Dabei wird ein qualifizierter Ansatz im Sinne der Derivateverordnung herangezogen.

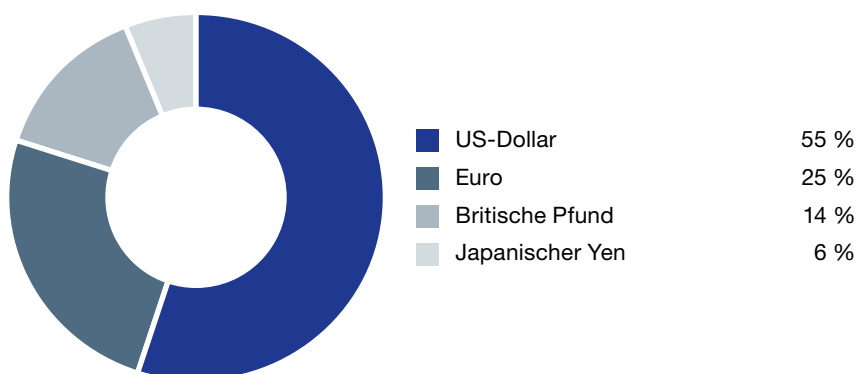
3) Struktur und wesentliche Veränderungen des Portfolios im Berichtszeitraum

Die Struktur des Portfolios stellt sich zum 30.06.2015 wie folgt dar:

Regionen



Währungen



Während des Berichtszeitraums wurde eine 10% Gewichtung in Wandelanleihen aufgelöst und zu einem reinen Aktienportfolio umgebaut. Zudem wurde eine 4,49 % Position in Investmentzertifikaten aufgebaut.

4) Risikoberichterstattung

Marktpreisrisiken

Das Sondervermögen bestand ausschließlich aus börsennotierten Wertpapieren und anderen Investmentvermögen. Das Marktpreisrisiko wurde im Berichtszeitraum zusätzlich über Aktienfutureskontrakte gesteuert, um Risiken und Opportunitäten entsprechend zu berücksichtigen.

Adressenausfallrisiken

Adressenausfallrisiken sind grundsätzlich nur auf das Unternehmen bezogen und nicht auf andere Emittenten und Schuldner, da das Sondervermögen nur in gelistete Aktien oder andere Investmentvermögen investiert. Das Adressenausfallrisiko ist auf das Risiko einer Insolvenz eines der investierten Unternehmen beschränkt. Dieses Risiko wird durch eine breite Streuung und ausgewogene Gewichtung des Investitionsvermögens über viele Einzelpositionen minimiert. Die Gewichtung der Einzeltitel lag überwiegend zwischen 0,80 % und 9 %.

Zinsänderungsrisiken

Zinsänderungsrisiken haben den normalen und gewöhnlichen Einfluss auf Akti-

enanlagen. Ein Risiko darüber hinausgehend ist nicht vorhanden, da das Sondervermögen im Berichtszeitraum vorwiegend in börsennotierten Wertpapieren investiert war.

Währungsrisiken

Der Fonds unterlag aufgrund seiner internationalen Positionierung im Bereich der Aktien und Wandelanleihen entsprechenden Währungsrisiken. Das Währungsrisiko durch Investitionen in Unternehmen außerhalb des EURO-Währungsraums wurde durch aktives Währungsmanagement reduziert. Der Fremdwährungsanteil lag zum Ende des Berichtszeitraums bei ca. 75,37 %.

Liquiditätsrisiken

Durch die konsequente Anlage in liquide Aktientitel sowie Investmentvermögen konnten überdurchschnittliche Liquiditätsrisiken vermieden werden.

Operationelle Risiken

Unter operationalen Risiken wird die Gefahr von Verlusten verstanden, die durch die Unangemessenheit oder das Versagen von internen Verfahren, Menschen und Systemen oder durch externe Ereignisse verursacht werden. Beim operationalen Risiko differenziert die Gesellschaft demnach zwischen technischen Risiken, Personalrisiken, Produktrisiken und Rechtsrisiken, sowie Risiken aus Kunden- und Geschäftsbeziehungen und hat hierzu folgende Vorkehrungen getroffen:

Zur Vermeidung technischer Risiken hat die Gesellschaft unter anderem einen Notfallplan implementiert, der im Berichtsjahr aktualisiert wurde. Rechts- und Personalrisiken werden durch Rechtsberatung und Schulungen der Mitarbeiter minimiert.

Produktisiken werden durch die Weiterentwicklung, sowie der ständigen Verbesserung der Fonds und deren Strukturen im Rahmen vorgegebener Parameter entgegengewirkt.

5) Fondsergebnis

Das Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften des ATTILA GLOBAL OPPORTUNITY FUND für den Berichtszeitraum betrug 2.184.066,64 €.

Die Ergebnisse aus Veräußerungsgeschäften wurden schwerpunktmäßig aus Kursgewinnen/-verlusten von Aktien erzielt. Zusätzliche Gewinne/Verluste wurden durch den Einsatz von Devisentermingeschäften und Aktienfutures erzielt.

Im Rumpfgeschäftsjahr vom 22. April 2014 bis 30. Juni 2015 lag die Wertentwicklung des ATTILA GLOBAL OPPORTUNITY FUND bei 6,83 %¹.

6) Darstellung des mit dem Portfoliomanagement betrauten Unternehmens

TBF Global Asset Management GmbH wurde Anfang 2000 gegründet. Nach drei Jahren Aufbau und Entwicklung der Datenbank wurde im Oktober 2002 das erste Fondsmandat übernommen. TBF Global Asset Management GmbH ist Fondsmanager aller 4Q-Fonds und entwickelt maßgeschneiderte Portfolios für institutionelle Sondervermögen von Versicherungen, Pensionskassen, Dach-

fonds und Privatbanken aus dem In- und Ausland.

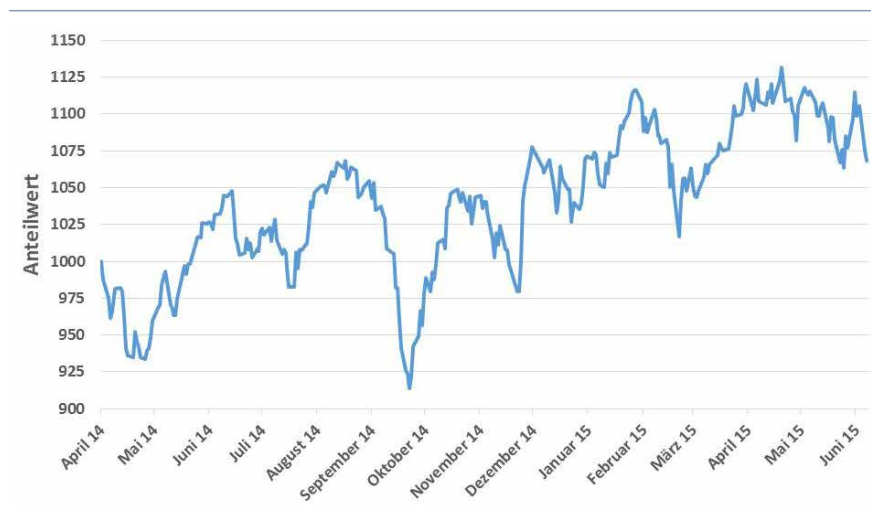
7) Sonstige Hinweise

Das Portfoliomanagement wurde an TBF Global Asset Management GmbH in Singen ausgelagert.

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

Weitere für den Anleger wesentliche Ereignisse haben sich nicht ergeben.

Anteilwertentwicklung



¹ Eigene Berechnung nach der BVI-Methode (ohne Berücksichtigung von Ausgabeaufschlägen). Historische Wertentwicklungen lassen keine Rückschlüsse auf eine ähnliche Entwicklung in der Zukunft zu. Diese ist nicht prognostizierbar.

Vermögensaufstellung per 30. Juni 2015

Fondsvermögen: EUR 13.210.760,33

Umlaufende Anteile: Stück 12.366

Vermögensaufteilung in TEUR/%		
Aktien		
Inland	1.605	12,15
Ausland	9.980	75,54
Investmentanteile		
KVGeigene	593	4,49
Derivate	-242	-1,83
Barvermögen	648	4,90
sonstige Vermögensgegenstände	770	5,83
sonstige Verbindlichkeiten	-143	-1,08
	13.211	100,00

Vermögensaufstellung zum 30.06.2015

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2015	Käufe/ Zugänge		Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
					im Berichtszeitraum					
Börsengehandelte Wertpapiere										
Aktien										
ADVA Optical Networking	DE0005103006		STK	50.000	120.000	70.000	EUR	8,580000	429.000,00	3,25
Infineon Technologies	DE0006231004		STK	25.000	25.000	0	EUR	11,130000	278.250,00	2,11
Inside Secure SA Actions au Port. EO -,40	FR0010291245		STK	220.332	348.825	128.493	EUR	1,910000	420.834,12	3,19
Koenig & Bauer	DE0007193500		STK	5.781	5.781	0	EUR	20,215000	116.862,92	0,88
SNP Schneider-Neureither & Pa.	DE0007203705		STK	30.766	53.201	22.435	EUR	13,590000	418.109,94	3,16
TUI	DE000TUAG000		STK	25.000	55.000	30.000	EUR	14,500000	362.500,00	2,74
ARM	GB0000595859		STK	26.600	116.600	90.000	GBP	10,370000	389.414,84	2,95
TeleCity Group	GB00B282YM11		STK	35.000	226.000	191.000	GBP	10,280000	507.940,99	3,84
Tungsten Corp. PLC Registered Shares LS -,10	GB00B7Z0Q502		STK	1.075.790	1.456.202	380.412	GBP	0,655000	994.765,93	7,53
Nintendo	JP3756600007		STK	2.000	2.000	0	JPY	20.470,000000	300.311,75	2,27
Nissin Electric	JP3677600003		STK	21.400	152.000	130.600	JPY	869,000000	136.413,72	1,03
BlackBerry	CA09228F1036		STK	40.000	40.000	0	USD	8,180000	293.676,79	2,22
Chegg Inc. Registered Shares DL -,001	US1630921096		STK	58.523	58.523	0	USD	7,840000	411.811,98	3,12
Constellium N.V. Registered Shares Cl.A EO -,02	NL0010489522		STK	111.007	181.564	70.557	USD	11,830000	1.178.667,87	8,92
InterXion Holding N.V. Registered Shares EO -,10	NL0009693779		STK	16.500	33.000	16.500	USD	27,650000	409.482,57	3,10
Juniper Networks	US48203R1041		STK	17.300	37.300	20.000	USD	25,970000	403.250,01	3,05
NetSuite	US64118Q1076		STK	5.200	14.800	9.600	USD	91,750000	428.218,82	3,24
VMware	US9285634021		STK	6.400	16.500	10.100	USD	85,740000	492.515,37	3,73
Summe der börsengehandelten Wertpapiere								EUR	7.972.027,62	60,33
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere										
Aktien										
Adobe Systems	US00724F1012		STK	4.300	4.300	0	USD	81,010000	312.653,59	2,37
Cavium	US14964U1088		STK	17.000	27.000	10.000	USD	68,810000	1.049.921,46	7,95
Criteo S.A.	US2267181046		STK	26.000	62.000	36.000	USD	47,670000	1.112.435,49	8,43
Splunk	US8486371045		STK	7.000	40.500	33.500	USD	69,620000	437.409,68	3,31
Tesla Motors	US88160R1014		STK	1.500	2.500	1.000	USD	268,260000	361.163,22	2,73
Wix.com Ltd. Registered Shares IS -,01	IL0011301780		STK	16.000	16.000	0	USD	23,620000	339.200,29	2,57
Summe der an organisierten Märkten zugelassenen oder in diese einbezogenen Wertpapiere								EUR	3.612.783,73	27,36
Investmentanteile										
KVGeigene Investmentanteile 2)										
TBF Japan Fund Inhaber-Anteile JPY (I)	DE000A14P808		ANT	7.830	8.700	870	JPY	10.325,420000	593.053,65	4,49
Summe der Investmentanteile								EUR	593.053,65	4,49
Summe Wertpapiervermögen								EUR	12.177.865,00	92,18
Derivate (Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen)										
Aktienindex-Derivate Forderungen/Verbindlichkeiten										
Aktienindex-Terminkontrakte										
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	1					-10.287,50	-0,08
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	2					-24.525,00	-0,19
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	2					-25.450,00	-0,19
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	3					-35.212,50	-0,27
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	5					-60.062,50	-0,44
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	1					475,00	0,00
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	1					387,50	0,00

Vermögensaufstellung zum 30.06.2015

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2015	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
					im Berichtszeitraum				
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	1				-3.425,00	-0,03
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	1				-12.387,50	-0,09
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	2				5.275,00	0,04
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	2				-24.725,00	-0,19
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	1				1.875,00	0,01
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	1				1.862,50	0,01
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	1				487,50	0,00
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	3				-30.825,00	-0,23
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	5				5.812,50	0,04
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	1				-3.437,50	-0,03
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	1				-562,50	0,00
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	2				2.075,00	0,02
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	3				6.412,50	0,05
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	1				-575,00	0,00
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	2				-18.775,00	-0,14
DAX Future 18.09.2015	DE0008469594		STK	2				6.375,00	0,05
Summe der Aktienindex-Derivate							EUR	-219.212,50	-1,66
Devisen-Derivate Forderungen/Verbindlichkeiten									
Devisenterminkontrakte (Verkauf)									
Offene Positionen									
JPY/EUR 19,00 Mio.		OTC						-2.203,16	-0,02
GBP/EUR 1,32 Mio.		OTC						-5.176,97	-0,04
USD/EUR 6,25 Mio.		OTC						-15.655,14	-0,12
Summe der Devisen-Derivate							EUR	-23.035,27	-0,17
Bankguthaben									
EUR - Guthaben bei:									
Verwahrstelle: State Street Bank GmbH			EUR	820.931,99				820.931,99	6,21
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen:									
Verwahrstelle: State Street Bank GmbH			USD	127.087,49				114.066,77	0,86
Summe der Bankguthaben							EUR	934.998,76	7,07
Sonstige Vermögensgegenstände									
Zinsansprüche			USD	2,34				2,10	0,00
Initial Margin			EUR	769.970,00				769.970,00	5,83
Summe sonstige Vermögensgegenstände							EUR	769.972,10	5,83
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme									
Kredite in Nicht-EU/EWR-Währungen			JPY	-39.037.698,00				-286.357,59	-2,17
Summe der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme							EUR	-286.357,59	-2,17
Sonstige Verbindlichkeiten 1)			EUR	-143.470,17			EUR	-143.470,17	-1,08
Fondsvermögen							EUR	13.210.760,33	100*)
Anteilwert							EUR	1.068,31	
Umlaufende Anteile			STK					12.366	

Fußnoten:

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

1) noch nicht abgeführte Give-Up Gebühren, Performance Fee, Prüfungskosten, Veröffentlichungskosten, Verwahrstellenvergütung, Verwaltungsvergütung, Zinsen lfd. Konto

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 12,60%. Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 123.579.336,59 EUR.

Die TBF Global Asset Management GmbH erhält im Rahmen des Erwerbs von Vermögensgegenständen regelmäßig Zuwendungen von Vorgesellschaften und Wertpapieremissionshäusern. Darunter fallen umsatzabhängige Vertriebsfolgeprovisionen und die von Emittenten von Zertifikaten an die TBF Global Asset Management GmbH geleisteten Vertriebsvergütungen (in Gestalt von Vertriebsfolgeprovisionen). Vertriebsfolgeprovisionen betragen in der Regel bei erworbenen Rentenfondsanteilen zwischen 0 und 0,5% p.a., bei Aktienfondsanteilen zwischen 0 und 1,0 % p.a. und bei Zertifikaten zwischen 0 und 0,8% p.a., jeweils bezogen auf den Wert der gehaltenen Anteile. Auf Wunsch des Anlegers stellt die Gesellschaft gerne Details zu den gewährten Zuwendungen zur Verfügung.

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)			per 30.06.2015
Britisches Pfund	GBP	0,708350	= 1 Euro (EUR)
Japanischer Yen	JPY	136,325000	= 1 Euro (EUR)
US-Dollar	USD	1,114150	= 1 Euro (EUR)

Marktschlüssel	
b) Terminbörsen	
XEUR	EUREX DEUTSCHLAND
c) OTC	
	Over-the-Counter

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					
Aktien					
Oil Search	PG0008579883	STK	165.000	165.000	
Santos	AU000000ST06	STK	75.000	75.000	
ABB	CH0012221716	STK	28.969	28.969	
Givaudan	CH0010645932	STK	300	300	
Meyer Burger Technology	CH0108503795	STK	50.000	50.000	
Nestlé	CH0038863350	STK	7.480	7.480	
Roche (Genussscheine)	CH0012032048	STK	2.004	2.004	
Swatch Group	CH0012255151	STK	1.200	1.200	
Swisscom	CH0008742519	STK	1.000	1.000	
A.P.Møller-Mærsk	DK0010244508	STK	250	250	
adidas	DE000A1EWWW0	STK	7.000	7.000	
AIXTRON	DE000A0WMPJ6	STK	130.000	130.000	
Allianz	DE0008404005	STK	3.000	3.000	
Banzai S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0005084717	STK	80.000	80.000	
BASF	DE000BASF111	STK	6.000	6.000	
Bayerische Motoren Werke	DE0005190003	STK	4.000	4.000	
Colas S.A. Actions Port. EO 1,5	FR0000121634	STK	2.000	2.000	
Daimler	DE0007100000	STK	12.500	12.500	
GEA	DE0006602006	STK	20.000	20.000	
Gemalto	NL0000400653	STK	5.000	5.000	
Leoni	DE0005408884	STK	7.300	7.300	
Deutsche Lufthansa	DE0008232125	STK	110.000	110.000	
OSRAM Licht	DE000LED4000	STK	9.000	9.000	
Qiagen	NL0000240000	STK	20.000	20.000	
RWE	DE0007037129	STK	23.000	23.000	
SAP	DE0007164600	STK	9.000	9.000	
Siemens	DE0007236101	STK	12.000	12.000	
ThyssenKrupp	DE0007500001	STK	25.000	25.000	
Vallourec	FR0000120354	STK	15.000	15.000	

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
Zalando SE Inhaber-Aktien o.N.	DE000ZAL1111	STK	10.000	10.000	
ASOS PLC Registered Shares LS -,035	GB0030927254	STK	10.000	10.000	
BG	GB0008762899	STK	50.000	50.000	
Morrison Supermarkets	GB0006043169	STK	200.000	200.000	
Chiyoda	JP3528600004	STK	140.000	140.000	
Fanuc	JP3802400006	STK	4.000	4.000	
Fuji Electric Holdings	JP3820000002	STK	52.000	52.000	
Iwatani Corp.	JP3151600008	STK	40.000	40.000	
JGC	JP3667600005	STK	10.000	10.000	
Keyence	JP3236200006	STK	800	800	
Mitsubishi Heavy	JP3900000005	STK	80.000	80.000	
Murata Manufacturing	JP3914400001	STK	2.700	2.700	
Nidec	JP3734800000	STK	8.000	8.000	
Omron	JP3197800000	STK	6.600	6.600	
Osaka Gas	JP3180400008	STK	120.000	120.000	
Seven & I	JP3422950000	STK	10.000	10.000	
Softbank	JP3436100006	STK	7.500	7.500	
Toshiba	JP3592200004	STK	175.000	175.000	
Yaskawa Electric	JP3932000007	STK	22.000	22.000	
SeaDrill	BMG7945E1057	STK	85.000	85.000	
Subsea 7	LU0075646355	STK	25.000	25.000	
Arcam AB Namn-Aktier o.N.	SE0005676160	STK	35.000	35.000	
Holmen	SE0000109290	STK	13.000	13.000	
Apache	US0374111054	STK	2.000	2.000	
Babcock & Wilcox	US05615F1021	STK	19.000	19.000	
Barracuda Networks Inc. Registered Shares DL -,001	US0683231049	STK	10.000	10.000	
Chicago Bridge & Iron Co.	US1672501095	STK	57.600	57.600	
Concho	US20605P1012	STK	1.500	1.500	
Core Laboratories	NL0000200384	STK	3.000	3.000	
Devon Energy	US25179M1036	STK	3.000	3.000	
Ellie Mae	US28849P1003	STK	18.000	18.000	
Fleetmatics Group	IE00B4XKTT64	STK	32.000	32.000	
Freep. McMoRan Copp.&Gold	US35671D8570	STK	13.000	13.000	
Helmerich & Payne	US4234521015	STK	4.000	4.000	
Hydrogenics Corp. (NEW) Registered Shares o.N.	CA4488832078	STK	4.977	4.977	
Imperva Inc. Registered Shares DL -,0001	US45321L1008	STK	9.000	9.000	
Intl Business Machines	US4592001014	STK	4.000	4.000	
Lyondellbasell Industries	NL0009434992	STK	7.000	7.000	
Mastec	US5763231090	STK	30.000	30.000	
Michael Kors Holdings Ltd Reg.S o.N.	VGG607541015	STK	18.000	18.000	
Newmont Mining	US6516391066	STK	17.800	17.800	
OPOWER Inc. Registered Shares DL -,001	US68375Y1091	STK	5.000	5.000	
Paycom Software	US70432V1026	STK	48.000	48.000	
Quanta Services	US74762E1029	STK	65.000	65.000	
Red Hat	US7565771026	STK	10.000	10.000	
Rexnord Corp. (New) Registered Shs DL -,01	US76169B1026	STK	19.000	19.000	
Rockwell Automation	US7739031091	STK	2.800	2.800	
Rubicon Project Inc. Registered Shares DL -,00001	US78112V1026	STK	28.000	28.000	

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
Sensata Techn. Hldg	NL0009324904	STK	10.000	10.000	
ServiceNow	US81762P1021	STK	10.000	10.000	
Tableau Software Inc. Registered Shares A DL -,0001	US87336U1051	STK	3.000	3.000	
US Silica Holdings	US90346E1038	STK	3.500	3.500	
Willbros Group	US9692031084	STK	105.000	105.000	
Workday Inc. Registered Shares A DL -,001	US98138H1014	STK	15.000	15.000	
Verzinsliche Wertpapiere					
7,500000000% HD Supply DL-Nts 13/20	US40415RAP01	USD	500	500	
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere					
Aktien					
ams	AT0000A18XM4	STK	18.500	18.500	
Areva	FR0011027143	STK	33.000	33.000	
Renk	DE0007850000	STK	2.600	2.600	
Adept Technology	US0068542028	STK	50.000	50.000	
Amazon.com	US0231351067	STK	800	800	
Apple	US0378331005	STK	10.800	10.800	
Barrick Gold	CA0679011084	STK	69.200	69.200	
Blackbaud Inc. Registered Shares DL -,001	US09227Q1004	STK	7.000	7.000	
Citrix Systems	US1773761002	STK	4.000	4.000	
Cogent Communications Grp Inc. Registered Shares DL -,01	US19239V3024	STK	7.000	7.000	
Concur Technologies Inc. Registered Shares DL -,001	US2067081099	STK	3.000	3.000	
eBay	US2786421030	STK	16.000	16.000	
FireEye Inc. Registered Shares DL -,0001	US31816Q1013	STK	23.500	23.500	
Fogo de Chao Inc. Registered Shares DL -,01	US3441771009	STK	1.000	1.000	
GoPro Inc. Registered Shares A o.N.	US38268T1034	STK	14.000	14.000	
HD Supply Holdings Inc. Registered Shares DL -,01	US40416M1053	STK	20.000	20.000	
iRobot Corp. Registered Shares DL -,01	US4627261005	STK	9.000	9.000	
Netflix	US64110L1061	STK	2.400	2.400	
POWELL INDUSTRIES	US7391281067	STK	28.750	28.750	
Rightside Group Ltd. Registered Shares DL -,0001	US76658B1008	STK	20.000	20.000	
Rocket Fuel	US7731111099	STK	10.000	10.000	
TechTarget Registered Shares o.N.	US87874R1005	STK	20.000	20.000	
TubeMogul Inc. Registered Shares DL -,001	US8985701064	STK	10.000	10.000	
Varonis Systems	US9222801022	STK	31.000	31.000	
Verzinsliche Wertpapiere					
4,500000000% General Cable Notes 09/29	US369300AL27	USD	1.000	1.000	
7,125000000% H.J. Heinz Finance DL-Nts 144A 09/39	US42307TAH14	USD	300	300	
11,500000000% HD Supply Inc. DL-Notes 12/20	US40415RAK14	USD	300	300	
2,875000000% Macquarie Infrastruct. Co. LLC DL-Conv. Notes 14/19	US55608BAA35	USD	250	250	
Nicht notierte Wertpapiere					
Aktien					
KION GROUP AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000KGX8881	STK	15.000	15.000	
Investmentanteile					
KVGeigene Investmentanteile					
4Q-SMART POWER Inhaber-Anteile -EUR-	DE000A0RHH8	ANT	12.000	12.000	
TBF Japan Fund Inhaber-Anteile	DE000A1WZ3Y1	ANT	5.500	5.500	

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 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			1.042,22
Aktienindex-Terminkontrakte					
Gekaufte Kontrakte:					
Basiswert: DAX Index		EUR			67.127,98
Basiswert: S&P 500 Index		USD			83.857,69
Verkaufte Kontrakte:					
Basiswert: Nikkei 225 Stock Average Index (JPY)		JPY			1.159,76
Basiswert: DAX Index		EUR			107.707,96
Basiswert: S&P 500 Index		USD			146.829,89
Devisenterminkontrakte (Verkauf)					
Verkauf von Devisen auf Termin:					
CHF		EUR			1.910,79
GBP		EUR			2.370,88
JPY		EUR			10.519,58
USD		EUR			37.335,59

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)

für den Zeitraum vom 22. April 2014 bis 30. Juni 2015

I. Erträge

1. Dividenden inländischer Aussteller	EUR	22.556,42
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR	47.163,41
3. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	EUR	35.659,46
4. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR	17,60
5. Erträge aus Investmentanteilen	EUR	686,20
6. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR	-4.886,83
Summe der Erträge	EUR	101.196,26

II. Aufwendungen

1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR	-3.111,09
2. Verwaltungsvergütung		
a) fix	EUR	-138.658,28
b) performanceabhängig	EUR	-121.552,23
3. Verwahrstellenvergütung	EUR	-14.547,76
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-8.014,15
5. Sonstige Aufwendungen 1)	EUR	-13.296,31
Summe der Aufwendungen	EUR	-299.179,82

III. Ordentlicher Nettoertrag

EUR -197.983,56

IV. Veräußerungsgeschäfte

1. Realisierte Gewinne	EUR	8.728.061,41
2. Realisierte Verluste	EUR	-6.543.994,77
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR	2.184.066,64

V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

EUR 1.986.083,08

1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	631.843,62
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	-2.502.295,11

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

EUR -1.870.451,49

VII. Ergebnis des Geschäftsjahres

EUR 115.631,59

Entwicklung des Sondervermögens

		2015
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		EUR 0,00
1. Mittelzufluss / -abfluss (netto)		EUR 12.301.759,04
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen:	EUR 18.610.508,14	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen:	EUR -6.308.749,10	
2. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		EUR 793.369,70
3. Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR 115.631,59
davon nicht realisierte Gewinne:	EUR 631.843,62	
davon nicht realisierte Verluste:	EUR -2.502.295,11	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		EUR 13.210.760,33

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Wiederanlage	insgesamt		je Anteil
I. Für die Wiederanlage verfügbar			
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	1.986.083,08	160,61
2. Zuführung aus dem Sondervermögen (***)	EUR	6.543.994,77	529,19
3. Zur Verfügung gestellter Steuerabzugsbetrag	EUR	-8.161,56	-0,66
II. Wiederanlage	EUR	8.521.916,29	689,14

***) Die Zuführung aus dem Sondervermögen 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	
Auflegung			EUR	1.000,00
2015	EUR	13.210.760,33	EUR	1.068,31

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure EUR 12.101.650,00

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

Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte

Baader Bank AG
Donner & Reuschel AG
Interactive Brokers
State Street Bank GmbH
UBS Deutschland AG

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)	92,18
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)	-1,83

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

Angabe nach dem qualifizierten Ansatz:

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

kleinster potentieller Risikobetrag	0,00 %
größter potentieller Risikobetrag	11,79 %
durchschnittlicher potentieller Risikobetrag	6,00 %

Risikomodell, das gemäß § 10 DerivateV verwendet wurde:

Varianz-Kovarianz-Analyse mit Monte-Carlo-Add-on

Parameter, die gemäß § 11 DerivateV verwendet wurden:

99% Konfidenzniveau, 10 Tage Haltedauer bei einem effektiven historischen Beobachtungszeitraum von einem Jahr

Im Geschäftsjahr erreichte durchschnittliche Umfang des Leverage durch Derivategeschäfte

Mittelwert	1,90
------------	------

Zusammensetzung des Vergleichsvermögens § 37 Abs. 5 DerivateV

MSCI World	50,00 %
NASDAQ 100	40,00 %
Barclays US Corp High Yield USD	10,00 %

Sonstige Angaben

Anteilwert	EUR	1.068,31
Umlaufende Anteile	STK	12.366

Angabe zu den Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände

Die Bewertung von Vermögenswerten, die an einer Börse zum amtlichen Markt zugelassen bzw. in einen anderen organisierten Markt einbezogen sind, erfolgt zu den handelbaren Schlusskursen des vorhergehenden Börsentages gem. § 27 KARBV. Nicht notierte Rentenwerte und Schuldscheindarlehen werden mit Renditekursen bewertet. Investmentzertifikate werden zu den letzten veröffentlichten Rücknahmepreisen angesetzt.

Vermögenswerte, die weder an einer Börse zugelassen noch in einen organisierten Markt einbezogen sind oder für die ein handelbarer Kurs nicht verfügbar ist, werden mit von anerkannten Kursversorgern zur Verfügung gestellten Kursen bewertet. Sollten die ermittelten Kurse nicht belastbar sein, wird auf den mit geeigneten Bewertungsmodellen ermittelten Verkehrswert abgestellt (§ 28 KARBV).

Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

Gesamtkostenquote *)	1,41 %***)
Transaktionskosten**	EUR 324.816,83
Erfolgsabhängige Vergütung in % des durchschnittlichen Nettoinventarwertes	0,86 %***)

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

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

***) Diese Angaben beziehen sich auf das überlange Geschäftsjahr 22.04.2014 - 30.06.2015

Gezahlte Verwaltungsvergütung (22.04.2014 - 30.06.2015)	EUR 138.658,28
Performance-Fee (22.04.2014 - 30.06.2015)	EUR 110.352,08

Die KVG erhält keine Rückvergütungen der aus dem Sondervermögen an die Verwahrstelle und an Dritte geleisteten Vergütung und Aufwandserstattungen. Die KVG gewährt sogenannte Vermittlungsfolgeprovision an Vermittler in wesentlichem Umfang aus der von dem Sondervermögen an sie geleisteten Vergütung.

Verwaltungsvergütungssatz für im Sondervermögen gehaltene Investmentanteile

2) Die Verwaltungsvergütung für KVGeigene Investmentanteile beträgt:

TBF Japan Fund Inhaber-Anteile JPY (I) 1,1000% p.a.

Ausgabeaufschläge oder Rücknahmeabschläge wurden nicht berechnet.

Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen:

1) Im Wesentlichen Kosten für die Marktrisikomessung, Gebühren für die BaFin, Depotgebühren, Betreuungsvergütung

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.

Hamburg, 10. September 2015

HANSAINVEST

Hanseatische Investment-GmbH

Geschäftsführung

(Nicholas Brinckmann)

(Marc Drießen)

(Dr. Jörg W. Stotz)

Wiedergabe des Vermerks des Abschlussprüfers

An die HANSAINVEST Hanseatische Investment-Gesellschaft mbH, Hamburg

Die HANSAINVEST Hanseatische Investment-Gesellschaft mbH hat uns beauftragt, gemäß § 102 des Kapitalanlagegesetzbuchs (KAGB) den Jahresbericht des Sondervermögens Attila Global Opportunity Fund für das Geschäftsjahr vom 22. April 2014 bis 30. Juni 2015 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 22. April 2014 bis 30. Juni 2015 den gesetzlichen Vorschriften.

Hamburg, den 11. September 2015

PricewaterhouseCoopers
Aktiengesellschaft
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Lothar Schreiber ppa. Tim Brücken
Wirtschaftsprüfer Wirtschaftsprüfer

Besteuerung der Wiederanlage

HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

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

Geschäftsjahr vom 22.04.2014 bis 30.06.2015

Steuerlicher Zufluss: 30.06.2015

Name des Investmentvermögens: Attila Global Opportunity Fund

ISIN: DE000A0YJMM9

§ 5 Abs. 1 S. 1 Nr. InvStG		Privatvermögen EUR je Anteil	Betriebsvermögen KStG ¹⁾ EUR je Anteil	Sonst. Betriebsvermögen ²⁾ EUR je Anteil
2)	Betrag der Thesaurierung/ ausschüttungsgleichen Erträge	2,3349871	2,3349871	2,3349871
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⁾	-	-	0,8463698
	cc) Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2a (Zinsschranke)	-	2,1868552	2,1868552
	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
	mm) Erträge i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG	-	0,0000000	-
	nn) in 1 c ii) enthaltene Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4, auf die § 2 Abs. 2 i.d.F. v. 20. März 2013 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	-	0,0000000	-
	oo) in 1 c kk) enthaltene Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4, auf die § 2 Abs. 2 i.d.F. v. 20. März 2013 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	1,4886173	1,4886173	1,4886173
	bb) i.S.d. § 7 Abs. 3	0,8463698	0,8463698	0,8463698
	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	0,3069601	0,3069601
	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	-	-	0,3069601
	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
	gg) in 1 f aa) enthalten ist und auf Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 entfällt, auf die § 2 Abs. 2 i.d.F. v. 20. März 2013 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	-	0,0000000	-
	hh) in 1 f cc) enthalten ist und auf Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 entfällt, auf die § 2 Abs. 2 i.d.F. v. 20. März 2013 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	-	0,0000000	-
	ii) in 1 f ee) enthalten ist und auf Einkünfte i.S.d. § 21 Abs. 22 S. 4 entfällt, auf die § 2 Abs. 2 i.d.F. v. 20. März 2013 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⁾	0,5220694	0,5220694	0,5220694

Steuerlicher Anhang:

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

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

HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

Bescheinigung über die Angaben i.S.d. § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 und 2 InvStG nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 3 InvStG für das vorstehende Investmentvermögen 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 das oben genannte Investmentvermögen 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 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 Überleitungsrechnung 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 Investmentvermögen (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 den Vorschriften des 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 Überleitungsrechnung 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 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 entsprechender 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 Investmentvermögens sowie die Erfahrungen über mögliche Fehler berück-

sichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des auf die Ermittlung der Angaben nach § 5 Abs. 1 S. 1 Nr. 1 und 2 InvStG bezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die steuerlichen Angaben überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt.

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.

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.

Frankfurt am Main, den 16.09.2015

KPMG AG

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Sebastian Meinhardt Olaf J. Mielke, MBA
Steuerberater Steuerberater

Kapitalverwaltungsgesellschaft, Verwahrstelle und Gremien

Kapitalverwaltungsgesellschaft:

HANSAINVEST
Hanseatische Investment-GmbH
Postfach 60 09 45
22209 Hamburg
Hausanschrift:
Kapstadtring 8
22297 Hamburg

Kunden-Servicecenter:
Telefon: (040) 3 00 57 - 62 96
Telefax: (040) 3 00 57 - 61 42
Internet: www.hansainvest.de
E-Mail: service@hansainvest.de

Gezeichnetes und eingezahltes Kapital:
€ 10.500.000,-
Haftendes Eigenkapital:
€ 10.161.611,-
(Stand: 31.12.2014)

Gesellschafter:

SIGNAL IDUNA
Allgemeine Versicherung AG, Dortmund
IDUNA Vereinigte Lebensversicherung
aG für Handwerk, Handel und Gewerbe,
Hamburg

Verwahrstelle:

State Street Bank GmbH, München
Gezeichnetes und eingezahltes Kapital:
€ 109.267.000,-
Haftendes Eigenkapital:
€ 1.380.845.000,-
(Stand: 31.12.2014)

Einzahlungen:

UniCredit Bank AG, München
(vorm. Bayerische Hypo- und
Vereinsbank)
BIC: HYVEDEMM300
IBAN: DE15200300000000791178

Aufsichtsrat:

Martin Berger (Vorsitzender),
stv. Mitglied der Vorstände der
SIGNAL IDUNA Gruppe, Hamburg
(zugleich Vorsitzender des Aufsichts-
rates der SIGNAL IDUNA Asset
Management GmbH)

Michael Petmecky
(stellvertretender Vorsitzender),
Vorstandsmitglied der SIGNAL IDUNA
Gruppe, Hamburg (zugleich Aufsichts-
rats-Mitglied der SIGNAL IDUNA Asset
Management GmbH)

Thomas Gollub,
Vorstandsvorsitzender der Aramea Asset
Management AG, Hamburg (zugleich
stellvertretender Präsident des Verwal-
tungsrats der HANSAINVEST LUX S.A.)

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 Aktiengesell-
schaft Wirtschaftsprüfungsgesellschaft,
Hamburg

Geschäftsführung:

Nicholas Brinckmann

Marc Drießen

Dr. Jörg W. Stotz
(zugleich Präsident des Verwaltungsrats
der HANSAINVEST LUX S.A. sowie
Mitglied der Geschäftsführung der
SIGNAL IDUNA Asset Management
GmbH)

HANSAINVEST
Hanseatische Investment-GmbH

Ein Unternehmen der
SIGNAL IDUNA Gruppe

Kapstadtring 8
22297 Hamburg
Telefon: (040) 3 00 57 - 62 96
Telefax: (040) 3 00 57 - 61 42

service@hansainvest.de
www.hansainvest.de