

# Jahresbericht zum 30. Juni 2017

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 01. Juli 2016 bis 30. Juni 2017.

Hamburg, im Oktober 2017  
Mit freundlicher Empfehlung

Ihre HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

Nicholas Brinckmann

Marc Drießen

Dr. Jörg W. Stotz

## So behalten Sie den **Überblick:**

Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr 2016/2017 .....	4
Vermögensaufstellung per 30. Juni 2017 .....	7
Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV .....	17
Wiedergabe des Vermerks des Abschlussprüfers .....	19
Besteuerung der Wiederanlage .....	20
Bescheinigung nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 InvStG .....	21
Kapitalverwaltungsgesellschaft, Verwahrstelle und Gremien .....	23

# Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr 2016/2017

## 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 Portfolio-management betrauten Unternehmens
- 7) Sonstige Hinweise

### 1) Wirtschaftliches Umfeld

Das Geschäftsjahr 2016 war geprägt von diversen weltpolitischen Ereignissen. Angefangen mit den Nachwirkungen des britischen Referendums zum EU-Austritt, über die Wahl eines neuen US-Präsidenten bis hin zu den Präsidentschaftswahlen in Frankreich. Die für den ATTILA GLOBAL OPPORTUNITY FUND Märkte reagierten insbesondere auf den unerwarteten Ausgang der Präsidentschaftswahl in den USA. Nach den anfänglichen Sorgen über den neuen Protektionismus überwiegt letztlich die Euphorie über geplante Subventionen und Steuersenkungen für die US-Unternehmen. Der S&P 500 konnte seit dem 04.11.16 17,8 % zulegen (Quelle: Bloomberg) und hatte damit den „Reflation-Trade“ begründet, welcher jedoch mit den aufkeimenden Sorgen nach den ersten 100 Tagen seit dem Amtsantritt ohne nennenswerte Ergebnisse ein schnelles Ende fand.

Neben einem schwächelnden US-Umfeld war es Europa, welches in den letzten

Monaten wieder zu neuer Stärke fand. Nachdem sich die Franzosen doch zu Europa und gegen den Populismus bekannten, beendete der Euro das Geschäftsjahr nahezu auf seinen Jahreshoch (Quelle: Bloomberg; Hoch: 1,1441; Schlusskurs: 1,1426). Der ATTILA GLOBAL OPPORTUNITY FUND profitierte von seiner internationalen Ausrichtung und konnte durch die konsequente Umsetzung der dynamischen Absicherung die weltpolitischen Ereignisse abfedern.

Der US - M&A Markt hingegen kühlte in der 2. Geschäftsjahreshälfte etwas ab. Waren es im 4. Quartal 2016 noch ein Rekordvolumen an angekündigten Übernahmen von mehr als 600 Mrd. US-\$, wurde dieses noch nicht einmal über das gesamte vergangene Halbjahr erzielt (Quelle: Wells Fargo Research, S. 5). Grund dafür sind die zunehmenden politischen Unsicherheiten, welche sich durch den neuen US-Präsidenten eingestellt haben und auch für das weitere 2017 noch bestehen bleiben werden.

### 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 glo-

bal 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 Investmentvermögens 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 %

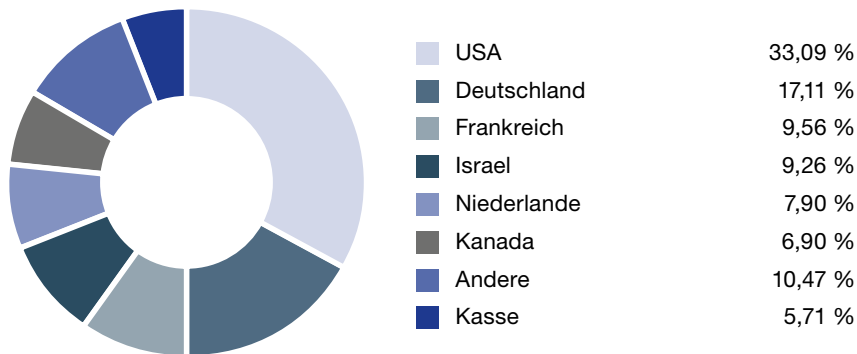
Die Fondswährung lautet Euro.

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

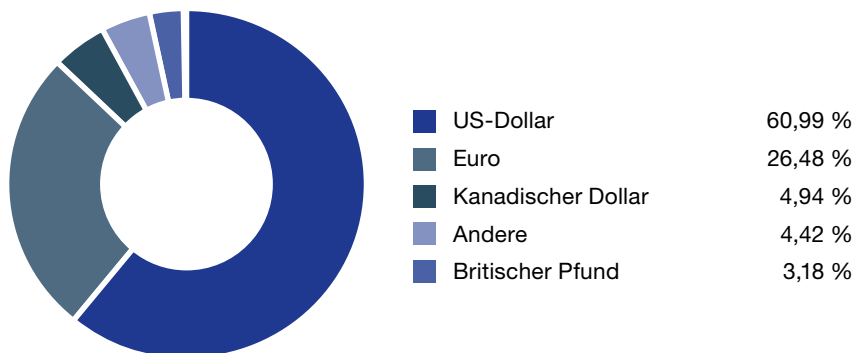
### 3) Struktur und wesentliche Veränderungen des Portfolios im Berichtszeitraum

Die Struktur des Portfolios stellt sich zum 30.06.2017 wie folgt dar:

## Regionen



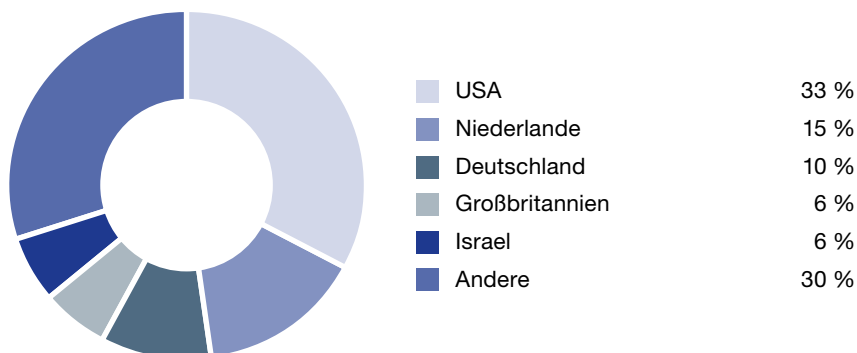
## Währungen



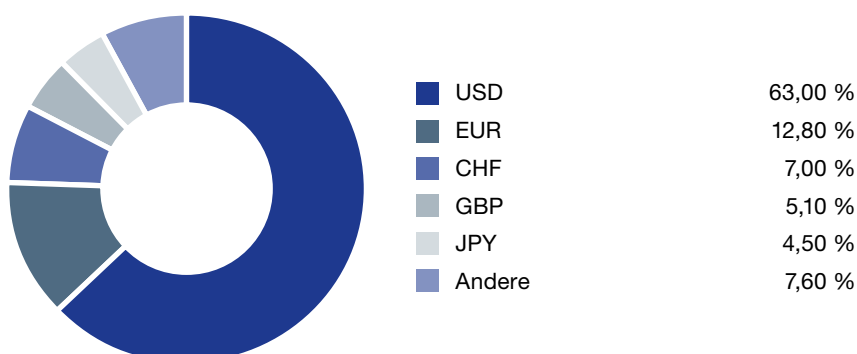
Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Differenzen entstanden sein.

Die Struktur des Portfolios stellt sich zum 30.06.2016 wie folgt dar:

## Regionen



## Währungen



Während des Berichtszeitraums wurden keine Grundlegenden Veränderungen an der Portfoliostruktur vorgenommen.

## 4) Risikoberichterstattung

### Marktpreisrisiken

Das Investmentvermögen bestand ausschließlich aus börsennotierten Wertpapieren und anderen Investmentvermögen. Das Marktpreisrisiko wurde im Berichtszeitraum zusätzlich über Aktienfutures und Indexoptionen 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 Investmentvermögen 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 0,20 % und 8,60 %.

### Zinsänderungsrisiken

Zinsänderungsrisiken haben den normalen und gewöhnlichen Einfluss auf Aktienanlagen. Ein Risiko darüberhinausgehend ist nicht vorhanden, da das Investmentvermögen 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. 73,52 %.

## Liquiditätsrisiken

Durch die konsequente Anlage in liquide Aktientitel sowie Investmentvermögen konnten überdurchschnittliche Liquiditätsrisiken vermieden werden. Zum Stichtag ist das Portfolio innerhalb von 10 Tagen zu 89,16 % und darüber hinaus zu 98,23 % liquidierbar.

## 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:

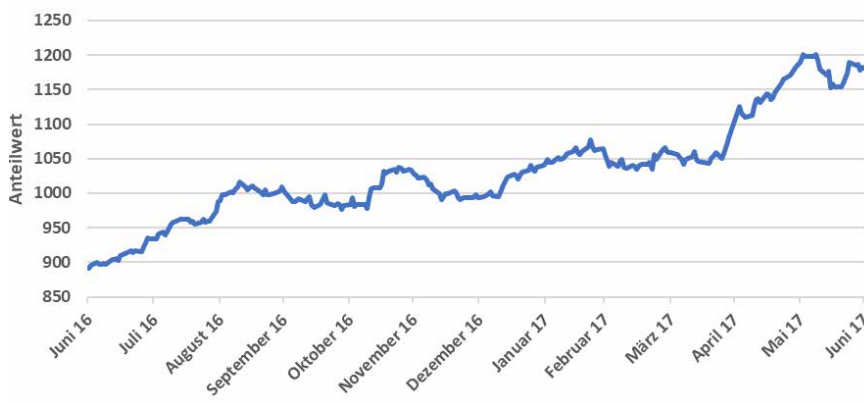
Zur Vermeidung technischer Risiken hat die Gesellschaft unter anderem einen Notfallplan implementiert, der im Berichtsjahr aktualisiert wurde. Rechts- und Personalrisiken werden durch Rechtsberatung und Schulungen der Mitarbeiter minimiert.

Produktrisiken 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 1.318.355,05 €.

## Anteilwertentwicklung ATTILA GLOBAL OPPORTUNITY FUND



Die Ergebnisse aus Veräußerungsgeschäften wurden schwerpunktmäßig aus Kursgewinnen/ -verlusten von Aktien erzielt. Zusätzliche Gewinne/Verluste wurden durch den Einsatz von Devisentermingeschäften, Aktienfutures sowie durch die Veräußerung von Anleihen und Investmentanteilen erzielt.

Im Zeitraum vom 30. Juni 2016 bis 30. Juni 2017 lag die Wertentwicklung des Attila Global Opportunity Fund bei 32,48 %<sup>1</sup>.

## 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 Investmentvermögen von Versicherungen, Pensionskassen, Dachfonds 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 Investmentvermögens betraute Kapitalverwaltungsgesellschaft ist die HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH, Hamburg.

Zum 31.10.2016 endete die Verwahrstellenfunktion der State Street Bank International GmbH, München.

Seit dem 01.11.2016 liegt die Verwahrstellenfunktion bei der DONNER & REUSCHEL Aktiengesellschaft, Hamburg.

Weitere für den Anleger wesentliche Ereignisse haben sich nicht ergeben.

<sup>1</sup> 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 2017

Fondsvermögen: EUR 22.529.395,74 (10.321.697,31)

Umlaufende Anteile: Stück 19.074 (11.577)

Vermögensaufteilung in TEUR/%			
	Kurswert in Fonds- währung	% des Fonds- vermögens	
<b>I. Vermögensgegenstände</b>			
<b>1. Aktien</b>	21.243	94,29	(93,84)
<b>2. Sonstige Wertpapiere</b>	0	0,00	(3,81)
<b>3. Derivate</b>	899	3,99	(-4,90)
<b>3. Bankguthaben</b>	622	2,76	(-0,62)
<b>4. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	0	0,00	(8,06)
<b>II. Verbindlichkeiten</b>	-235	-1,04	(-0,19)
<b>III. Fondsvermögen</b>	<b>22.529</b>	<b>100,00</b>	

(Angaben in Klammern per 30.06.2016)

## Vermögensaufstellung zum 30.06.2017

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2017	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens	
					im Berichtszeitraum					
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>										
<b>Aktien</b>										
ERYTECH Pharma S.A. Actions Porteur EO -,10	FR0011471135		STK	14.327	14.327	0	EUR 27,000000	386.829,00	1,72	
Inside Secure	FR0010291245		STK	269.909	60.000	109.023	EUR 3,040000	820.523,36	3,64	
K+S	DE000KSA888		STK	20.000	28.500	8.500	EUR 22,420000	448.400,00	1,99	
MS Industrie AG	DE0005855183		STK	100.000	100.000	0	EUR 3,587000	358.700,00	1,59	
paragon	DE0005558696		STK	29.247	32.847	3.600	EUR 66,000000	1.930.302,00	8,57	
Franco-Nevada Corp.	CA3518581051		STK	8.000	3.700	0	CAD 93,570000	505.425,21	2,24	
Seven Generations Energy Ltd. Registered Shares o.N.	CA81783Q1054		STK	20.000	20.000	0	CAD 22,210000	299.922,35	1,33	
Suncor Energy	CA8672241079		STK	12.000	12.000	0	CAD 37,890000	306.998,41	1,36	
Cassiopea S.p.A. Azioni nom. EO 1	IT0005108359		STK	10.447	0	0	CHF 34,750000	332.371,94	1,48	
Tungsten Corp.	GB00B7Z0Q502		STK	903.162	300.000	0	GBP 0,665000	684.057,78	3,04	
Nintendo	JP3756600007		STK	2.300	4.700	2.400	JPY 37.680,000000	676.375,56	3,00	
Acuity Brands	US00508Y1029		STK	1.000	3.000	2.000	USD 203,280000	178.253,24	0,79	
Chegg Inc.	US1630921096		STK	90.000	50.070	152.000	USD 12,290000	969.922,83	4,31	
Constellium	NL0010489522		STK	294.050	254.342	202.276	USD 6,900000	1.779.152,05	7,90	
Cypress Semiconductor	US2328061096		STK	50.000	50.000	0	USD 13,650000	598.474,22	2,66	
EOG Resources	US26875P1012		STK	4.000	4.000	0	USD 90,520000	317.502,63	1,41	
Franco-Nevada Corp.	CA3518581051		STK	7.000	20.000	13.000	USD 72,160000	442.932,30	1,97	
Instructure Inc. Registered Shares DL -,0001	US45781U1034		STK	15.000	15.000	0	USD 29,500000	388.021,75	1,72	
Nordic American Tankers Ltd. Registered Shares DL -,01	BMG657731060		STK	120.000	120.000	0	USD 6,340000	667.134,34	2,96	
Palo Alto Networks Inc.	US6974351057		STK	3.400	3.400	0	USD 133,810000	398.942,48	1,77	
Paycom Software	US70432V1026		STK	9.000	28.000	19.000	USD 68,410000	539.889,51	2,40	
Twilio Inc. Registered Shares o.N.	US90138F1021		STK	10.000	23.000	13.000	USD 29,110000	255.261,31	1,13	
<b>Summe der börsengehandelten Wertpapiere</b>							<b>EUR</b>	<b>13.285.392,27</b>	<b>58,98</b>	
<b>An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere</b>										
<b>Aktien</b>										
Activision Blizzard	US00507V1098		STK	8.000	12.000	12.000	USD 57,570000	403.858,30	1,79	
Apptio Class A	US03835C1080		STK	60.000	77.000	17.000	USD 17,350000	912.837,60	4,05	
Check Point Software Techs	IL0010824113		STK	9.500	9.500	4.400	USD 109,080000	908.681,16	4,03	
Criteo S.A.	US2267181046		STK	22.000	32.000	17.000	USD 49,050000	946.246,93	4,19	
Electronic Arts Inc. Registered Shares DL -,01	US2855121099		STK	4.300	7.900	3.600	USD 105,720000	398.628,55	1,77	
First Data Corp. Registered Shares DL -,01	US32008D1063		STK	25.000	47.000	22.000	USD 18,200000	398.982,81	1,77	
Mimecast Ltd. Registered Shares DL -,012	GB00BYT5JK65		STK	35.000	38.000	19.138	USD 26,780000	821.904,59	3,65	
Mindbody Inc. Registered Shares DL -,01	US60255W1053		STK	10.000	10.000	0	USD 27,200000	238.512,80	1,06	
Netflix	US64110L1061		STK	2.500	2.500	0	USD 149,410000	327.538,58	1,45	
Nice	US6536561086		STK	6.400	6.400	0	USD 78,720000	441.781,83	1,96	
Nuance Communications	US67020Y1001		STK	20.000	20.000	0	USD 17,410000	305.331,46	1,36	
Orbotech Ltd. Registered Shares IS -,0014	IL0010823388		STK	24.000	24.000	0	USD 32,620000	686.495,97	3,05	
<b>Summe der an organisierten Märkten zugelassenen oder in diese einbezogenen Wertpapiere</b>							<b>EUR</b>	<b>6.790.800,58</b>	<b>30,13</b>	
<b>Nicht notierte Wertpapiere</b>										
<b>Aktien</b>										
Vectron Systems AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0KEXC7		STK	8.461	4.700	9.239	EUR 132,050000	1.117.275,05	4,96	
Foresight Autonomous Hldgs Ltd Reg.Shares (Spons.ADRs) IS 1	US3455231049		STK	6.815	6.815	0	USD 8,360000	49.959,14	0,22	
<b>Summe der nicht notierten Wertpapiere</b>							<b>EUR</b>	<b>1.167.234,19</b>	<b>5,18</b>	
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>							<b>EUR</b>	<b>21.243.427,04</b>	<b>94,29</b>	



## Vermögensaufstellung zum 30.06.2017

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2017	Käufe/ Zugänge	Ver- käufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermö- gens
					im Berichtszeitraum				
<b>Derivate</b> (Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen)									
<b>Aktienindex-Derivate</b> Forderungen/Verbindlichkeiten									
<b>Aktienindex-Terminkontrakte</b>									
DAX Future 15.09.2017	DE0008469594		STK	-1				11.000,00	0,06
DAX Future 15.09.2017	DE0008469594		STK	-1				7.350,00	0,03
DAX Future 15.09.2017	DE0008469594		STK	-18				194.625,00	0,87
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-7				4.603,65	0,02
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-5				274,03	0,00
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-5				3.781,57	0,02
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-5				3.178,71	0,01
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-5				-548,05	0,00
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-5				3.452,74	0,02
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-5				1.096,11	0,00
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-5				4.165,21	0,02
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-7				230,18	0,00
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-7				1.381,09	0,01
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-5				2.959,49	0,01
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-5				4.494,04	0,02
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-5				2.740,27	0,01
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-5				3.069,10	0,01
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-5				3.343,13	0,01
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-5				4.000,79	0,02
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-5				5.535,34	0,02
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-5				5.316,12	0,02
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-10				5.918,98	0,03
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-7				-230,18	0,00
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-7				-153,45	0,00
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-7				-230,18	0,00
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-7				5.601,10	0,02
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-5				2.685,46	0,01
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-5				1.972,99	0,01
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-7				-153,45	0,00
E-Mini S&P 500 Index Futures 15.09.2017	XC0009656890		STK	-5				1.863,38	0,01
<b>Summe der Aktienindex-Derivate</b>							<b>EUR</b>	<b>283.323,17</b>	<b>1,26</b>
<b>Devisen-Derivate</b> Forderungen/Verbindlichkeiten									
<b>Devisenterminkontrakte (Verkauf)</b>									
<b>Offene Positionen</b>									
USD/EUR 0,80 Mio.		OTC						-901,63	0,00
USD/EUR 0,45 Mio.		OTC						1.320,24	0,01
USD/EUR 0,47 Mio.		OTC						8.037,51	0,04
JPY/EUR 4,00 Mio.		OTC						923,26	0,00
USD/EUR 0,22 Mio.		OTC						6.053,18	0,03
USD/EUR 0,09 Mio.		OTC						1.156,72	0,01
JPY/EUR 7,00 Mio.		OTC						1.542,16	0,01
CHF/EUR 0,04 Mio.		OTC						217,79	0,00

## Vermögensaufstellung zum 30.06.2017

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2017	Käufe/ Zugänge	Ver- käufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermö- gens
					im Berichtszeitraum				
JPY/EUR 4,80 Mio.		OTC						1.116,29	0,01
JPY/EUR 8,40 Mio.		OTC						2.977,77	0,01
JPY/EUR 27,00 Mio.		OTC						14.767,38	0,07
GBP/EUR 0,04 Mio.		OTC						1.586,98	0,01
GBP/EUR 0,07 Mio.		OTC						3.482,92	0,02
USD/EUR 0,75 Mio.		OTC						27.397,08	0,12
USD/EUR 7,62 Mio.		OTC						401.744,99	1,78
JPY/EUR 21,00 Mio.		OTC						8.808,05	0,04
USD/EUR 0,30 Mio.		OTC						4.511,77	0,02
JPY/EUR 6,00 Mio.		OTC						1.491,64	0,01
GBP/EUR 0,47 Mio.		OTC						25.834,22	0,11
CHF/EUR 0,33 Mio.		OTC						6.609,61	0,03
<b>Geschlossene Positionen</b>									
JPY/EUR 23,00 Mio.		OTC						5.941,52	0,03
USD/EUR 1,45 Mio.		OTC						70.764,98	0,31
GBP/EUR 0,03 Mio.		OTC						1.036,28	0,00
JPY/EUR 38,00 Mio.		OTC						18.529,26	0,08
CHF/EUR 0,02 Mio.		OTC						273,25	0,00
<b>Summe der Devisen-Derivate</b>							<b>EUR</b>	<b>615.223,22</b>	<b>2,73</b>
<b>Bankguthaben</b>									
<b>EUR - Guthaben bei:</b>									
Verwahrstelle: Donner & Reuschel AG			EUR	924.469,33				924.469,33	4,11
<b>Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen:</b>									
			CHF	153,92				140,92	0,00
<b>Summe der Bankguthaben</b>							<b>EUR</b>	<b>924.610,25</b>	<b>4,11</b>
<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme</b>									
Kredite in Nicht-EU/EWR-Währungen			USD	-258.911,58				-227.035,76	-1,01
			JPY	-9.685.572,00				-75.591,76	-0,34
<b>Summe der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme</b>							<b>EUR</b>	<b>-302.627,52</b>	<b>-1,35</b>
Sonstige Verbindlichkeiten 1)			EUR	-234.560,42			EUR	-234.560,42	-1,04
<b>Fondsvermögen</b>							<b>EUR</b>	<b>22.529.395,74</b>	<b>100*</b>
<b>Anteilwert</b>							<b>EUR</b>	<b>1.181,16</b>	
<b>Umlaufende Anteile</b>							<b>STK</b>	<b>19.074</b>	

### Fußnoten:

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

1) noch nicht abgeführte Kapitalertragssteuer auf dt. Dividenden (IST 2018), Prüfungskosten, Veröffentlichungskosten, Verwahrstellenvergütung, Verwaltungsvergütung, Performance Fee, Zinsen lfd. Konto

Abwicklung von Transaktionen durch verbundene Unternehmen. Der Anteil der Transaktionen, die im Berichtszeitraum für Rechnung des Investmentvermögens über Broker ausgeführt wurden, die eng verbundene Unternehmen und Personen sind, betrug 1,72%. Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 12.781.193,21 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 Investmentvermögens sind auf Grundlage der zuletzt festgestellten Kurse/Marktsätze bewertet.

Devisenkurse (in Mengennotiz)			per 30.06.2017
Kanadischer Dollar	CAD	1,481050	= 1 Euro (EUR)
Schweizer Franken	CHF	1,092250	= 1 Euro (EUR)
Britisches Pfund	GBP	0,878000	= 1 Euro (EUR)
Japanischer Yen	JPY	128,130000	= 1 Euro (EUR)
US-Dollar	USD	1,140400	= 1 Euro (EUR)
Marktschlüssel			
b) Terminbörsen			
XNAS	NASDAQ - ALL MARKETS		
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 (Marktzugang zum Berichtsstichtag)**

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Wkg. in 1.000	Käufe/Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>					
<b>Aktien</b>					
Kinross Gold	CA4969024047	STK	50.000	50.000	
Chocoladef. Lindt & Sprüngli	CH0010570767	STK	80	80	
Novartis	CH0012005267	STK	8.000	8.000	
Roche (Genussscheine)	CH0012032048	STK	1.700	1.700	
Christian Hansen	DK0060227585	STK	2.000	6.000	
NKT Holding	DK0010287663	STK	4.000	4.000	
Novo-Nordisk	DK0060534915	STK	9.000	9.000	
ArcelorMittal S.A. Actions Nouvelles Nominat. oN	LU1598757687	STK	20.000	20.000	
Aumann AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A2DAM03	STK	5.000	5.000	
Bayer	DE000BAY0017	STK	3.000	3.000	
Melexis N.V. Actions au Port. o.N.	BE0165385973	STK	3.000	3.000	
MLP	DE0006569908	STK	50.000	50.000	
Nokia	FI0009000681	STK	70.000	70.000	
OSRAM Licht	DE000LED4000	STK	8.000	8.000	
Parrot	FR0004038263	STK	17.697	17.697	
Poxel S.A. Actions au Porteur EO -,02	FR0012432516	STK	25.000	25.000	
Rheinmetall	DE0007030009	STK	6.000	6.000	
Rocket Internet	DE000A12UKK6	STK	15.000	15.000	
Siemens	DE0007236101	STK	1.300	1.300	
Ubisoft Entertainment	FR0000054470	STK	16.000	16.000	
Vapiano SE Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0WMNK9	STK	20.000	20.000	
Virbac S.A. Actions au Porteur EO 1,25	FR0000031577	STK	1.000	1.000	
Astrazeneca	GB0009895292	STK	7.000	7.000	
Sage Group	GB00B8C3BL03	STK	50.000	50.000	
Smiths Group	GB00B1WY2338	STK	17.000	31.000	
Sophos Group	GB00BYZFZ918	STK	50.000	50.000	
Tencent Holdings Ltd. Reg. Shares HD -,00002	KYG875721634	STK	-	12.500	
Chiyoda	JP3528600004	STK	64.000	64.000	
Mitsubishi Heavy	JP3900000005	STK	100.000	100.000	
Murata Manufacturing	JP3914400001	STK	2.600	5.400	
Nidec	JP3734800000	STK	14.300	14.300	
Nissin Electric	JP3677600003	STK	20.000	20.000	
Shin-Etsu Chemical	JP3371200001	STK	4.000	4.000	
Sony	JP3435000009	STK	-	10.000	
Square Enix	JP3164630000	STK	15.000	15.000	
Toshiba	JP3592200004	STK	160.000	160.000	
Ericsson	SE0000108656	STK	65.000	65.000	
Agnico-Eagle Mines	CA0084741085	STK	10.000	10.000	
Ambarella Inc. Registered Shares DL -,00045	KYG037AX1015	STK	-	5.000	
Bristow Group	US1103941035	STK	10.000	10.000	
Callaway Golf Co. Registered Shares DL -,01	US1311931042	STK	-	40.000	
Chevron Corp.	US1667641005	STK	3.400	3.400	

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
Dover	US2600031080	STK	1.200	1.200	
Elbit Systems Ltd. Registered Shares o.N.	IL0010811243	STK	-	2.738	
FMC	US3024913036	STK	9.000	9.000	
Fortive	US34959J1088	STK	5.000	5.000	
General Electric	US3696041033	STK	29.300	29.300	
Ingersoll-Rand	IE00B6330302	STK	4.300	4.300	
Intel	US4581401001	STK	13.000	13.000	
InterXion Holding N.V. Registered Shares EO -,10	NL0009693779	STK	-	8.000	
Intl Business Machines	US4592001014	STK	2.000	2.000	
Kirby Corp.	US4972661064	STK	3.500	3.500	
Live Nation	US5380341090	STK	10.000	10.000	
Mobileye N.V.	NL0010831061	STK	-	6.000	
Newmont Mining	US6516391066	STK	28.000	37.000	
Pioneer Natural Resources	US7237871071	STK	3.000	3.000	
Quanta Services	US74762E1029	STK	16.000	16.000	
Rockwell Automation	US7739031091	STK	3.000	3.000	
Roper Industries	US7766961061	STK	500	500	
Sensata Techn. Hldg	NL0009324904	STK	12.300	12.300	
Smart Sand Inc. Registered Shares DL -,001	US83191H1077	STK	10.000	10.000	
Tableau Software Inc.	US87336U1051	STK	5.000	10.000	
TYCO Electronics	CH0102993182	STK	5.000	5.000	
Union Pacific	US9078181081	STK	3.000	3.000	
Valmont Industries	US9202531011	STK	1.500	1.500	
VMware	US9285634021	STK	9.500	16.500	
Western Digital	US9581021055	STK	5.000	5.000	
<b>An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere</b>					
<b>Aktien</b>					
Linde	DE0006483001	STK	1.400	1.400	
Alphabet Inc. Reg.Sh. Capi Stk Class A o.N.	US02079K3059	STK	500	500	
Amazon.com	US0231351067	STK	500	500	
Baidu	US0567521085	STK	1.500	1.500	
Barrick Gold	CA0679011084	STK	23.000	39.000	
Cheniere Energy	US16411R2085	STK	1.400	8.400	
Cisco Systems	US17275R1023	STK	4.000	14.000	
Commvault Systems	US2041661024	STK	5.000	5.000	
FireEye Inc.	US31816Q1013	STK	32.000	32.000	
HD Supply Holdings	US40416M1053	STK	11.000	11.000	
iKang Healthcare Group Inc. Reg.Shs Cl.A(sp.ADRs)/1 DL-,01	US45174L1089	STK	20.000	20.000	
Kornit Digital Ltd. Registered Shares IS -,01	IL0011216723	STK	-	11.978	
LogMeIn	US54142L1098	STK	3.000	3.000	
Manitowoc Foodservice Inc. Registered Shares DL -,01	US5635681043	STK	16.000	16.000	
Microsoft	US5949181045	STK	5.000	5.000	
Mondelez	US6092071058	STK	4.000	4.000	
Oracle	US68389X1054	STK	37.000	37.000	
Splunk	US8486371045	STK	-	5.000	
SS&C Technologies Holdings Registered Shares DL -,01	US78467J1007	STK	3.000	13.000	
Take-Two Interactive Softw.	US8740541094	STK	6.000	6.000	
Talend S.A. Act.Port.(Unsp.ADRs) A EO-,01	US8742242071	STK	10.000	10.000	
The Trade Desk Inc. Reg.Shares A DL -,000001	US88339J1051	STK	1.000	1.000	

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stücke bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>					
6,250000000% Bristow Group Inc. DL-Notes 12/22	US110394AE39	USD	300	300	
<b>Andere Wertpapiere</b>					
Equinix	US29444U7000	STK	1.000	1.000	
<b>Investmentanteile</b>					
<b>KVGeigene Investmentanteile</b>					
4Q-SMART POWER Inhaber-Anteile CHF G	DE000A12BKD1	ANT	-	13.000	
4Q-SMART POWER Inhaber-Anteile EUR I	DE000A2AQZX9	ANT	11.200	11.200	
<b>Derivate (in Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe)</b>					
<b>Terminkontrakte</b>					
<b>Aktienindex-Terminkontrakte</b>					
Gekaufte Kontrakte:					
Basiswert: CBOE VOLATILITY IND.		USD			1.205,10
Verkaufte Kontrakte:					
Basiswert: Nikkei 225 Stock Average Index (JPY)		JPY			794,35
Basiswert: DAX Index		EUR			38.371,10
Basiswert: S&P 500 Index		USD			266.087,09
<b>Devisenterminkontrakte (Verkauf)</b>					
Verkauf von Devisen auf Termin:					
CHF		EUR			1.943,14
JPY		EUR			4.759,76
GBP		EUR			2.795,62
USD		EUR			17.382,71
<b>Devisenterminkontrakte (Kauf)</b>					
Kauf von Devisen auf Termin:					
JPY		EUR			410,61
<b>Optionsrechte auf Aktienindex-Derivate</b>					
<b>Optionsrechte auf Aktienindices:</b>					
Gekaufte Verkaufsoptionen (Put):					
Basiswert: S&P 500 Index		USD			0,00

## Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)

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

### I. Erträge

1. Dividenden inländischer Aussteller	EUR	21.383,27
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR	40.080,88
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	EUR	13.929,06
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	EUR	2.929,80
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR	-1.124,86*)
6. Erträge aus Investmentanteilen	EUR	1.248,87
7. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR	-5.111,47
<b>Summe der Erträge</b>	<b>EUR</b>	<b>73.335,55</b>

### II. Aufwendungen

1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR	-4.493,59
2. Verwaltungsvergütung		
a) fix	EUR	-136.933,01
b) performanceabhängig	EUR	-208.258,60
3. Verwahrstellenvergütung	EUR	-10.161,58
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-9.608,61
5. Sonstige Aufwendungen 1)	EUR	7.432,67**)
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>EUR</b>	<b>-362.022,72</b>

### III. Ordentlicher Nettoertrag

	EUR	-288.687,17
--	-----	-------------

### IV. Veräußerungsgeschäfte

1. Realisierte Gewinne	EUR	7.102.380,57
2. Realisierte Verluste	EUR	-5.784.025,52
<b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>	<b>EUR</b>	<b>1.318.355,05</b>

### V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	3.409.083,48
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	1.359.678,32

### VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

	EUR	4.768.761,80
--	-----	--------------

### VII. Ergebnis des Geschäftsjahres

	EUR	5.798.429,68
--	-----	--------------

\*) Der Sollsaldo resultiert aus negativen Habenzinsen

\*\*) Der positive Saldo resultiert aus einer Erstattung von Kosten für WP- und Geldtransaktionen 04/2014-03/2016 (EUR 14.756,00)

## Entwicklung des Investmentvermögens

		2017	
<b>I. Wert des Investmentvermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b>		EUR	10.321.697,31
1. Mittelzufluss / -abfluss (netto)		EUR	7.933.571,63
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen:	EUR	8.749.703,69	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen:	EUR	-816.132,06	
2. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		EUR	-1.524.302,88
3. Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR	5.798.429,68
davon nicht realisierte Gewinne:	EUR	3.409.083,48	
davon nicht realisierte Verluste:	EUR	1.359.678,32	
<b>II. Wert des Investmentvermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>EUR</b>	<b>22.529.395,74</b>

## Verwendung der Erträge des Investmentvermögens

Berechnung der Wiederanlage	insgesamt		je Anteil *) **)
<b>I. Für die Wiederanlage verfügbar</b>			
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	1.029.667,88	53,98
2. Zuführung aus dem Investmentvermögen ***)	EUR	5.784.025,52	303,24
3. Zur Verfügung gestellter Steuerabzugsbetrag	EUR	-6.103,68	-0,32
<b>II. Wiederanlage</b>	<b>EUR</b>	<b>6.807.589,72</b>	<b>356,90</b>

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

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

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

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

## Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert	
Auflegung			EUR	1.000,00
2015	EUR	13.210.760,33	EUR	1.068,31
2016	EUR	10.321.697,31	EUR	891,57
2017	EUR	22.529.395,74	EUR	1.181,16



# Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

## Angaben nach der Derivateverordnung

**Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure** EUR 22.723.392,57

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

## Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte

Baader Bank AG  
Banco Bilbao Vizcaya Argent.  
Donner & Reuschel AG  
Royal Bk of Scotld  
State Street Bank International GmbH

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)	94,29
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)	3,99

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

## Angabe nach dem qualifizierten Ansatz:

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

kleinster potentieller Risikobetrag	4,05 %
größter potentieller Risikobetrag	11,49 %
durchschnittlicher potentieller Risikobetrag	5,62 %

### 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	2,65
------------	------

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

S&P 500	60,00 %
NASDAQ 100	40,00 %

### Sonstige Angaben

Anteilwert	EUR	1.181,16
Umlaufende Anteile	STK	19.074

### 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 *)	0,98 %
----------------------	--------

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

Transaktionskosten**)	EUR 247.220,77
-----------------------	----------------

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

Erfolgsabhängige Vergütung in % des durchschnittlichen Nettoinventarwertes	1,36 %
----------------------------------------------------------------------------	--------

### An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen

Gezahlte Verwaltungsvergütung (01.07.2016 - 30.06.2017)	EUR 136.933,01
Beratervergütung inkl. Performance-Fee (01.07.2016 - 30.06.2017)	EUR 206.572,32

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

### Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen:

1) Im Wesentlichen Betreuungsg Vergütung, Depotgebühren, Kosten für die Marktrisikomessung

Die Ermittlung der Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste erfolgt dadurch, dass in jedem Geschäftsjahr die in den Anteilspreis einfließenden Wertansätze der Vermögensgegenstände mit den jeweiligen historischen Anschaffungskosten verglichen werden, die Höhe der positiven Differenzen in die Summe der nicht realisierten Gewinne einfließen, die Höhe der negativen Differenzen in die Summe der nicht realisierten Verluste einfließen und aus dem Vergleich der Summenpositionen zum Ende des Geschäftsjahres mit den Summenpositionen zum Anfang des Geschäftsjahres die Nettoveränderungen ermittelt werden.

### Angaben zur Mitarbeitervergütung für das Geschäftsjahr 2016

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung (inkl. Geschäftsführer):	EUR 14.500.104,02
davon fix:	EUR 11.907.583,74
davon variabel:	EUR 2.592.520,28
Zahl der Mitarbeiter der KVG: 193	
Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr 2016 der KVG gezahlten Vergütung an Risktaker (nur Führungskräfte):	EUR 1.201.000,08

Hamburg, 05. Oktober 2017

HANSAINVEST  
Hanseatische Investment-GmbH  
Geschäftsführung

(Nicholas Brinckmann) (Marc Drießen) (Dr. Jörg W. Stotz)

# Wiedergabe des Vermerks des Abschlussprüfers

An die HANSAINVEST Hanseatische Investment-Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Hamburg

Die HANSAINVEST Hanseatische Investment-Gesellschaft mit beschränkter Haftung hat uns beauftragt, gemäß § 102 des Kapitalanlagegesetzbuchs (KAGB) den Jahresbericht des Investmentvermögens Attila Global Opportunity Fund für das Geschäftsjahr vom 1. Juli 2016 bis 30. Juni 2017 zu prüfen.

## Verantwortung der gesetzlichen Vertreter

Die Aufstellung des Jahresberichts nach den Vorschriften des KAGB liegt in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Kapitalverwaltungsgesellschaft.

## Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresbericht abzugeben.

Wir haben unsere Prüfung nach § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf den Jahresbericht wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Verwaltung des Investmentvermögens sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems und die Nachweise für die Angaben im Jahresbericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Rechnungslegungsgrundsätze für den Jahresbericht und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter der Kapitalverwaltungsgesellschaft. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

## Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Juli 2016 bis 30. Juni 2017 den gesetzlichen Vorschriften.

Hamburg, den 6. Oktober 2017

PricewaterhouseCoopers GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Lothar Schreiber ppa. Ruth Koddebusch  
Wirtschaftsprüfer Wirtschaftsprüferin

# Besteuerung der Wiederanlage

## HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

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

Geschäftsjahr vom 01.07.2016 bis 30.06.2017

Steuerlicher Zufluss: 30.06.2017

Name des Investmentfonds: Attila Global Opportunity Fund

ISIN: DE000A0YJMM9

§ 5 Abs. 1 S. 1 Nr. InvStG		Privatvermögen EUR je Anteil	Betriebsvermögen KStG <sup>1)</sup> EUR je Anteil	Sonst. Betriebsvermögen <sup>2)</sup> EUR je Anteil
2)	Betrag der Thesaurierung/ ausschüttungsgleichen Erträge	1,1210915	1,1210915	1,1210915
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>	-	-	1,1210915
	cc) Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2a (Zinsschranke)	-	0,0000000	0,0000000
	gg) Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 1	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	hh) in 1 c gg) enthaltene Einkünfte, die nicht dem Progressionsvorbehalt unterliegen	0,0000000	-	0,0000000
	ii) Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2, auf die tatsächlich ausländische Quellensteuer einbehalten wurde oder als einbehalten gilt, für die kein Abzug nach Abs. 4 vorgenommen wurde	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	jj) in 1 c ii) enthaltene Einkünfte, auf die § 2 Abs. 2 i.V.m. § 8b Abs. 2 KStG oder § 3 Nr. 40 EStG oder im Fall des § 16 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	-	-	0,0000000
	kk) in 1 c ii) enthaltene Einkünfte i.S.d. § 4 Abs. 2, die nach einem DBA zur Anrechnung einer als gezahlt geltenden Steuer auf die Einkommensteuer oder Körperschaftsteuer berechnen	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	ll) in 1 c kk) enthaltene Einkünfte, auf die § 2 Abs. 2 i.V.m. § 8b Abs. 2 KStG oder § 3 Nr. 40 EStG oder im Fall des § 16 i.V.m. § 8b Abs. 1 KStG anzuwenden ist	-	-	0,0000000
1 d)	zur Anrechnung von Kapitalertragsteuer berechtigender Teil der Erträge			
	aa) i.S.d. § 7 Abs. 1 und 2	0,0000000	0,0000000	0,0000000
	bb) i.S.d. § 7 Abs. 3	1,1210915	1,1210915	1,1210915
	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 <sup>5)</sup>	0,0000000	0,2469242	0,2469242
	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	-	-	0,2469242
	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>	0,2509059	0,2509059	0,2509059

#### Steuerlicher Anhang:

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

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

## HANSAINVEST Hanseatische Investment-GmbH

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

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

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

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

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

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

Wir haben unsere Prüfung unter sinnvoller Beachtung der vom Institut der

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

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

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

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

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

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

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

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

Frankfurt am Main, den 13.10.2017

**KPMG AG**

**Wirtschaftsprüfungsgesellschaft**

Olaf J. Mielke, MBA     Katrin Kiepke  
Steuerberater             Steuerberaterin

# Kapitalverwaltungsgesellschaft, Verwahrstelle und Gremien

## Kapitalverwaltungsgesellschaft:

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

Kunden-Servicecenter:  
Telefon: (0 40) 3 00 57 - 62 96  
Telefax: (0 40) 3 00 57 - 60 70  
Internet: [www.hansainvest.de](http://www.hansainvest.de)  
E-Mail: [service@hansainvest.de](mailto:service@hansainvest.de)

Gezeichnetes und eingezahltes Kapital:  
€ 11.306.775,13  
Haftendes Eigenkapital:  
€ 14.184.724,34  
(Stand: 31.12.2016)

## Gesellschafter:

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

## Verwahrstelle:

DONNER & REUSCHEL AG, Hamburg  
Gezeichnetes und eingezahltes Kapital:  
€ 20.500.000,-  
Eigenmittel (Art. 72 CRR):  
€ 206.093.787,-  
(Stand: 31.12.2016)

## Einzahlungen:

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

## Aufsichtsrat:

Martin Berger (Vorsitzender),  
Vorstandsmitglied der SIGNAL IDUNA  
Gruppe, Hamburg  
(zugleich Vorsitzender des Aufsichts-  
rates der SIGNAL IDUNA Asset  
Management GmbH)

Dr. Karl-Josef Bierth  
(stellvertretender Vorsitzender),  
Vorstandsmitglied der SIGNAL IDUNA  
Gruppe, Hamburg

Thomas Gollub,  
Berater der Aramea Asset  
Management AG, Hamburg

Thomas Janta,  
Direktor NRW.BANK, Düsseldorf

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

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

## Wirtschaftsprüfer:

PricewaterhouseCoopers GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft,  
Hamburg

## Geschäftsführung:

Nicholas Brinckmann  
(zugleich Sprecher der Geschäftsführung  
HANSAINVEST Real Assets GmbH)

Marc Drießen  
(zugleich stellvertretender Präsident  
des Verwaltungsrats der HANSAINVEST  
LUX S.A.)

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

**HANSAINVEST**  
**Hanseatische Investment-GmbH**

**Ein Unternehmen der**  
**SIGNAL IDUNA Gruppe**

Kapstadtring 8  
22297 Hamburg  
Telefon (040) 3 00 57 - 62 96  
Fax (040) 3 00 57 - 60 70

[service@hansainvest.de](mailto:service@hansainvest.de)  
[www.hansainvest.de](http://www.hansainvest.de)