

Halbjahresbericht

Ampega ISP Dynamik

1. Januar 2017 bis 30. Juni 2017

OGAW-Sondervermögen



Inhaltsverzeichnis

Halbjahresbericht Ampega ISP Dynamik für den Zeitraum vom 1. Januar 2017 bis 30. Juni 2017

Hinweise zu den Tätigkeiten der Gesellschaft	4
Hinweise zu den Anteilklassen des Sondervermögens	5
Anlageziele, Anlagestrategie, Anlagegrundsätze und Anlagegrenzen	6
Auf einen Blick	7
Vermögensübersicht	8
Vermögensaufstellung	8
Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, ...	10
Zusätzliche Angaben nach § 16 Absatz 1 Nummer 2 KARBV	11
Devisenkurse (in Mengennotiz)	11
Wertpapierkurse bzw. Marktsätze	11
Angaben zu den Kosten gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 3 d KARBV	12
Steuerliche Hinweise	13
Angaben zu der Kapitalverwaltungsgesellschaft	14

Hinweise zu den Tätigkeiten der Gesellschaft

Sehr geehrte Anlegerin, sehr geehrter Anleger,

auf den nachfolgenden Seiten informieren wir Sie über die Entwicklung unseres Publikumsfonds **Ampega ISP Dynamik** innerhalb des Geschäftshalbjahres vom 1. Januar 2017 bis 30. Juni 2017.

Nähere Angaben über die Geschäftsführung, die Zusammensetzung des Aufsichtsrates, den Gesellschafterkreis sowie über das gezeichnete und eingezahlte Kapital finden Sie im Abschnitt „Angaben zu der Kapitalverwaltungsgesellschaft“.

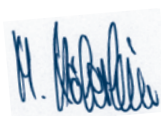
Köln, im Juli 2017

Ampega Investment GmbH

Die Geschäftsführung



Jörg Burger



Manfred Köberlein

Hinweise zu den Anteilklassen des Sondervermögens

Alle ausgegebenen Anteile haben gleiche Ausgestaltungsmerkmale.

Derzeit hat die Gesellschaft für den Fonds keine unterschiedlichen Anteilklassen gebildet. Die Bildung von Anteilklassen mit unterschiedlichen Ausgestaltungsmerkmalen und Ausgabe entsprechender Anteile ist zulässig, sie liegt im Ermessen der Gesellschaft. Anteile mit gleichen Ausgestaltungsmerkmalen bilden in diesem Fall jeweils eine Anteilklasse. Über die Einrichtung von unterschiedlichen Anteilklassen wird die Gesellschaft die Anleger auf ihrer Homepage (www.ampega.de) unterrichten.

Alle ausgegebenen Anteile haben bis auf die durch Einrichtung der Anteilklassen bedingten Unterschiede gleiche Rech-

te. Für den Fonds können Anteilklassen gebildet werden, die sich hinsichtlich der Ertragsverwendung, des Ausgabeaufschlags, der Währung des Anteilwertes einschließlich des Einsatzes von Währungssicherungsgeschäften, der Verwaltungsvergütung, der Vergütung für die Verwahrstelle, der Vertriebsvergütung, der erfolgsbezogenen Vergütung, der Mindestanlagesumme oder einer Kombination dieser Merkmale unterscheiden.

Nähere Informationen und Einzelheiten insbesondere hinsichtlich der Anteilpreisberechnung bei der Bildung von unterschiedlichen Anteilklassen sind im Verkaufsprospekt beschrieben, den Sie kostenlos bei der Gesellschaft erhalten.

Anlageziele, Anlagestrategie, Anlagegrundsätze und Anlagegrenzen

Der **Ampega ISP Dynamik** ist ein Mischfonds. Die Anleger sind an den Vermögensgegenständen des Fonds entsprechend der Anzahl ihrer Anteile als Miteigentümer nach Bruchteilen beteiligt.

Der **Ampega ISP Dynamik** strebt als Anlageziel die Erwirtschaftung einer attraktiven risikoadjustierten Wertentwicklung an.

Die Anlagepolitik des **Ampega ISP Dynamik** ist darauf ausgerichtet, eine risikoadjustierte Investition über alle Assetklassen hinweg an den weltweiten Kapitalmärkten umzusetzen. Der Fonds investiert dabei in ein breit diversifiziertes Portfolio. Zusätzlich strebt der **Ampega ISP Dynamik** eine aktive Steuerung über ein jährliches Risikobudget (Value at Risk) von 15 Prozent an. In bestimmten Marktphasen kann das Verlustri-

siko auch deutlich über dieses Niveau hinausgehen. Das Verlustrisiko stellt keine vertragliche Obergrenze, sondern lediglich eine Zielgröße im Rahmen der Risikosteuerung dar.

Für den Fonds können die nach dem KAGB und den Anlagebedingungen zulässigen Vermögensgegenstände erworben werden. Die Gesellschaft kann nach den Vertragsbedingungen bis zu 100 % des Wertes des Sondervermögens in Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, Bankguthaben und Investmentanteile investieren.

Derivate dürfen zum Zwecke der Absicherung, der effizienten Portfoliosteuerung und der Erzielung von Zusatzerträgen eingesetzt werden. Das Marktrisikopotential beträgt maximal 14,1 % des Wertes des Sondervermögens.

Auf einen Blick (Stand 30.06.2017)

ISIN:	DE000A0NBPM2
Auflagedatum:	15.07.2013
Währung:	Euro
Geschäftsjahr:	01.01. - 31.12
Ertragsverwendung:	Thesaurierung
Ausgabeaufschlag (derzeit):	4,00 %
Verwaltungsvergütung (p.a.):	0,80 %
Verwahrstellenvergütung (p.a.):	0,05 %
Fondsvermögen per 30.06.2017:	57.842.272,94 EUR
Anteilumlauf per 30.06.2017:	497.728 Stück
Anteilwert (Rücknahmepreis) per 30.06.2017:	116,21 EUR
Wertentwicklung (im Berichtszeitraum):	+0,47 %

Halbjahresbericht

Vermögensübersicht zum 30.06.2017

	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Vermögensgegenstände		
Investmentanteile	57.751.740,61	99,84
Geldmarktnahe Fonds	656.423,32	1,13
Aktienfonds	34.783.688,28	60,14
Gemischte Fonds	6.544.026,89	11,31
Rentenfonds	13.041.748,90	22,55
Alternative Investments ¹⁾	2.725.853,22	4,71
Bankguthaben	146.922,20	0,25
Sonstige Vermögensgegenstände	12.066,68	0,02
Verbindlichkeiten	-68.456,55	-0,12
Fondsvermögen	57.842.272,94	100,00 ²⁾

¹⁾ Z.B. Hedge-Fonds, Rohstoff-Fonds, Private-Equity-Fonds etc.

²⁾ Durch Rundung der Prozentanteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

Vermögensaufstellung zum 30.06.2017

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2017	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Investmentanteile						EUR	57.751.740,61	99,84
Gruppeneigene Investmentanteile								
Ampega Unternehmensanleihenfonds	DE0008481078	ANT	33.836	22.836	0	EUR 25,2100	853.005,56	1,47
Ampega Reserve Rentenfonds	DE0008481144	ANT	12.866	28.866	30.000	EUR 51,0200	656.423,32	1,13
Ampega DividendePlus Aktienfonds I(a)	DE000A0NBPK6	ANT	2.420	1.620	0	EUR 1.353,5600	3.275.615,20	5,66
Ampega CrossoverPlus Rentenfonds I (a)	LU0905728654	ANT	8.049	8.252	4.203	EUR 109,8400	884.102,16	1,53
Gruppenfremde Investmentanteile								
LBBW Rohstoffe 1-I	DE000A0MU8J9	ANT	48.903	33.153	0	EUR 55,7400	2.725.853,22	4,71
Source JPX-Nikkei 400 UCITS ETF	DE000A119T29	ANT	29.465	22.265	0	EUR 119,3900	3.517.826,35	6,08
Candriam Index Arbitrage C	FR0010016477	ANT	643	1.030	887	EUR 1.365,3100	877.894,33	1,52
Thema Fund	IE0030487957	ANT	1.000	1.000	0	EUR 0,1000	100,00	0,00
Anima-Star High Potential Europe-I	IE0032464921	ANT	538.311	411.311	0	EUR 7,6018	4.092.132,56	7,07
iShares USD TIPS UCITS ETF	IE00B1FZSC47	ANT	6.087	4.087	0	EUR 176,4300	1.073.929,41	1,86
PowerShares FTSE RAFI US 1000 ETF	IE00B23D8539	ANT	184.554	190.000	50.467	EUR 14,9800	2.764.618,92	4,78

>> Fortsetzung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2017	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
				im Berichtszeitraum				
iShares Euro Covered Bond UCITS ETF	IE00B3B8Q275	ANT	3.776	15.500	14.224	EUR	154,6500	583.958,40
SPDR S&P Euro Dividend Aristocrats ETF	IE00B5M1WJ87	ANT	111.463	75.463	0	EUR	23,6200	2.632.756,06
Kames Capital - Absolute Return Bond Fund	IE00B6TYL671	ANT	107.676	151.325	113.649	EUR	10,3316	1.112.465,36
SPDR Euro Stoxx Low Volatility UCITS ETF	IE00BFTWP510	ANT	86.966	63.966	0	EUR	36,3150	3.158.170,29
iShares Core MSCI Emerging Markets IMI UCITS ETF	IE00BKM4GZ66	ANT	153.181	123.181	0	EUR	22,7100	3.478.740,51
PIMCO-MLP & Energy Infrastructure Fund-INEHA	IE00BR55SW33	ANT	200.000	200.000	0	EUR	7,8700	1.574.000,00
UBS ETF-MSCI EMU Value UCITS	LU0446734369	ANT	85.049	85.049	0	EUR	40,4600	3.441.082,54
AXA WF - Global Inflation Bonds-IR	LU0482270666	ANT	7.659	5.159	0	EUR	86,2500	660.588,75
Lyxor ETF SG Global Quality Income NTR D-EUR	LU0832436512	ANT	11.000	18.760	16.764	EUR	126,2800	1.389.080,00
Amundi - Bond Global Aggregate IE-C	LU0839535514	ANT	1.000	1.426	1.126	EUR	1.355,3400	1.355.340,00
Fisch CB - Global Defensive BQ2	LU1353173815	ANT	18.225	12.975	0	EUR	104,3900	1.902.507,75
Legg Mason Brandywine Global Fixed Income PDS	IE00B0D43V07	ANT	10.378	20.555	20.177	USD	96,8500	879.745,56
iShares Core MSCI Pacific ex Japan UCITS ETF	IE00B52MJY50	ANT	30.112	22.712	0	USD	134,1800	3.536.479,79
Brown Advisory US Smaller Companies Fund	IE00B5510F71	ANT	81.243	74.243	0	USD	16,8200	1.196.067,62
Robeco High Yield Bonds Fund-I	LU0398248921	ANT	7.190	6.490	2.500	USD	265,2500	1.669.275,71
Ossiam ETF US Min. Variance NR (USD)	LU0599612412	ANT	18.023	15.072	0	USD	189,0200	2.981.800,84
AXA -Emerg. Markets Short Duration Bonds-IUSDA	LU0800573346	ANT	19.815	13.315	0	USD	119,1700	2.066.830,24
Robeco US Conservative Equities-G	LU1113137761	ANT	34.348	26.348	0	USD	113,4700	3.411.350,16
Summe Wertpapiervermögen							57.751.740,61	99,84
Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds						EUR	146.922,20	0,25
Bankguthaben						EUR	146.922,20	0,25
EUR - Guthaben bei								
Verwahrstelle		EUR	146.922,20			EUR	146.922,20	0,25
Sonstige Vermögensgegenstände						EUR	12.066,68	0,02
Forderungen aus Zielfondsausschüttungen		EUR					12.066,68	0,02
Sonstige Verbindlichkeiten ¹⁾						EUR	-68.456,55	-0,12
Fondsvermögen						EUR	57.842.272,94	100,00 ²⁾
Anteilwert						EUR	116,21	
Umlaufende Anteile						STK	497.728	
Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)								99,84
Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)								0,00

¹⁾ Noch nicht abgeführte Verwaltungsvergütung, Verwahrstellenvergütung, Prüfungsgebühren und Veröffentlichungskosten²⁾ Durch Rundung der Prozentanteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

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

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
Börsengehandelte Wertpapiere				
Aktien				
Deutschland				
Allianz SE	DE0008404005	STK	700	700
Deutsche Post AG	DE0005552004	STK	3.000	3.000
Siemens AG	DE0007236101	STK	850	850
Frankreich				
AXA SA	FR0000120628	STK	2.500	2.500
Sanofi SA	FR0000120578	STK	900	900
Unibail-Rodamco SE REIT	FR0000124711	STK	400	400
Großbritannien				
Hammerson PLC REIT	GB0004065016	STK	11.500	11.500
Land Securities Group PLC REIT	GB0031809436	STK	6.500	6.500
Vodafone Group PLC	GB00BH4HKS39	STK	19.090	19.090
Niederlande				
Relx N.V.	NL0006144495	STK	6.152	6.152
Royal Dutch Shell PLC - Class A-	GB00B03MLX29	STK	3.200	3.200
Schweiz				
Nestle SA	CH0038863350	STK	1.200	1.200
Novartis AG	CH0012005267	STK	1.200	1.200
Spanien				
Enagas SA	ES0130960018	STK	3.500	3.500
Zertifikate				
Deutsche Börse XETRA Gold IHS	DE000A0S9GB0	STK	9.000	9.000
Investmentanteile				
Gruppenfremde Investmentanteile				
AXA IM-Emerging Markets Short Duration Bonds-IHE	LU0800573692	ANT	2.500	2.500
AXA WF - Global Inflation Bonds ACC	LU0482270153	ANT	4.000	4.000
Amundi ETF EUR Inflation	FR0010754127	ANT	1.900	1.900
BGF-Euro Short Duration Bond Fund A2	LU0093503810	ANT	14.000	14.000
BNP Paribas Easy FTSE Eurozone Cap UCITS ETF	LU0192223062	ANT	7.755	7.755
ComStage ETF MSCI Pacific TRN ETF	LU0392495023	ANT	36.921	36.921
DJ-UBS Commodity Index SF EUR A ETF	IE00B58ZM503	ANT	4.016	4.016
JPM-Europe Equity Absolute Alpha Fund C	LU1001748398	ANT	0	6.000
LGT Bond Fund Gl. Inflation Linked-I1	LI0021090100	ANT	350	350
LGT Bond Fund Gl. Inflation Linked B	LI0017755534	ANT	100	100
Lyxor ETF Commodities CRB-AD	FR0010270033	ANT	10.000	10.000
M&G -European Inflation Linked Corp. Bond CA	GB00B41DM324	ANT	30.000	30.000
PIMCO Euro Short Maturity Source ETF	IE00B5ZR2157	ANT	9.608	9.608

>> Fortsetzung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
SPDR BofA Merrill Lynch Em. Markets Corp. Bond ETF	IE00B7LFX77	ANT	7.625	7.625
Source MSCI Europe Source ETF	IE00B60SWY32	ANT	14.453	14.453
Vanguard S&P 500 UCITS ETF	IE00B3XXRP09	ANT	64.289	64.289
db x-trackers II Emerg. Markets Liquid Eurobd. ETF	LU0321462953	ANT	3.461	3.461
db x-trackers II iBoxx Gl. Infl.-LK TR X Hedge ETF	LU0290357929	ANT	7.186	7.186
iShares DJ-UBS Commodity Swap (DE) ETF	DE000A0H0728	ANT	12.000	12.000
iShares Developing Markets Property Yield Fund ETF	IE00B1FZS350	ANT	72.943	72.943
iShares Euro Corporate Bond Large Cap UCITS ETF	IE0032523478	ANT	5.692	5.692
iShares Euro High Yield Corporate Bond UCITS ETF	IE00B66F4759	ANT	8.512	8.512
iShares Euro Inflation Linked Govt. Bond UCITS ETF	IE00B0M62X26	ANT	1.900	1.900
iShares Global Infrastructure Uciits ETF	IE00B1FZS467	ANT	54.231	54.231
iShares S&P Global Timber & Forestry Fund ETF	IE00B27YCF74	ANT	80.586	80.586
iShares S&P Listed Private Equity UCITS ETF	IE00B1TXHL60	ANT	78.842	78.842
iShares eb.rexx Jumbo Pfandbriefe (DE) ETF	DE0002635265	ANT	14.311	14.311
Geldmarktfonds				
Gruppenfremde Geldmarktfonds				
Amundi 3-6 M-E	FR0011365212	ANT	75	75

Zusätzliche Angaben nach § 16 Absatz 1 Nummer 2**KARBV – Angaben zum Bewertungsverfahren**

Alle Wertpapiere, die zum Handel an einer Börse oder einem anderem organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind, werden mit dem zuletzt verfügbaren Preis bewertet, der aufgrund von fest definierten Kriterien als handelbar eingestuft werden kann und der eine verlässliche Bewertung sicherstellt.

Die verwendeten Preise sind Börsenpreise, Notierungen auf anerkannten Informationssystemen oder Kurse aus emittentenunabhängigen Bewertungssystemen. Anteile an Investmentvermögen werden zum letzt verfügbaren veröffentlichten Rücknahmekurs der jeweiligen Kapitalverwaltungsgesellschaft bewertet.

Bankguthaben und sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nennwert, Festgelder zum Verkehrswert und Verbindlichkeiten zum Rückzahlungsbetrag bewertet.

Die Bewertung erfolgt grundsätzlich zum letzten gehandelten Preis des Vortages.

Vermögensgegenstände, die nicht zum Handel an einem organisierten Markt zugelassen sind oder für die keine handelbaren Kurse festgestellt werden können, werden mit Hilfe von anerkannten Bewertungsmodellen auf Basis beobachtbarer Marktdaten bewertet. Ist keine Bewertung auf Basis von Modellen möglich, erfolgt eine Bewertung durch andere geeignete Verfahren zur Preisfeststellung.

Zum Stichtag 30.06.2017 erfolgte die Bewertung für das Sondervermögen zu 100 % auf Basis von handelbaren Kursen, zu 0 % auf Basis von geeigneten Bewertungsmodellen und zu 0 % auf Basis von sonstigen Bewertungsverfahren.

Devisenkurse (in Mengennotiz) per 29.06.2017

Vereinigte Staaten, Dollar	(USD)	1,14250	= 1 (EUR)
----------------------------	-------	---------	-----------

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

In- und ausländische Investmentanteile	per 29.06.2017, soweit die Verwaltungsgesellschaften den für diesen Tag maßgeblichen Rücknahmepreis rechtzeitig veröffentlicht haben; lag zum Bewertungsstichtag eine Veröffentlichung des Rücknahmepreises für den 29.06.2017 noch nicht vor, so wurde auf den aktuellsten veröffentlichten Kurs zurückgegriffen.
Alle anderen Vermögenswerte	per 29.06.2017

Angaben zu den Kosten gemäß § 16 Absatz 1 Nummer

3 d KARBV

Verwaltungsvergütung der im Ampega ISP Dynamik enthaltenen Investmentanteile:	% p.a.
AXA -Emerg. Markets Short Duration Bonds-IUSDA	1,05000
AXA IM-Emerging Markets Short Duration Bonds-IHE	1,05000
AXA WF - Global Inflation Bonds ACC	1,10000
AXA WF - Global Inflation Bonds-IR	0,80000
Ampega CrossoverPlus Rentenfonds I (a)	0,40000
Ampega DividendePlus Aktienfonds I(a)	0,60000
Ampega Reserve Rentenfonds	0,40000
Ampega Unternehmenanleihenfonds	0,75000
Amundi - Bond Global Aggregate IE-C	0,65000
Amundi 3-6 M-E	0,28000
Amundi ETF EUR Inflation	0,18000
Anima-Star High Potential Europe-I	0,60000
BGF-Euro Short Duration Bond Fund Az	1,00000
BNP Paribas Easy FTSE Eurozone Cap UCITS ETF	0,50000
Brown Advisory US Smaller Companies Fund	0,57000
Candriam Index Arbitrage C	0,60000
ComStage ETF MSCI Pacific TRN ETF	k.A.
DJ-UBS Commodity Index SF EUR A ETF	1,74000
Fisch CB - Global Defensive BQ2	0,75000
JPM-Europe Equity Absolute Alpha Fund C	0,95000
Kames Capital - Absolute Return Bond Fund	2,00000
LBBW Rohstoffe 1-I	0,80000
LGT Bond Fund Gl. Inflation Linked-I1	0,45000
LGT Bond Fund Gl. Inflation Linked B	0,90000
Legg Mason Brandywine Global Fixed Income PDS	0,75000
Lyxor ETF Commodities CRB-AD	0,35000
Lyxor ETF SG Global Quality Income NTR D-EUR	0,45000
M&G -European Inflation Linked Corp. Bond CA	0,15000
Ossiam ETF US Min. Variance NR (USD)	k.A.
PIMCO Euro Short Maturity Source ETF	0,35000
PIMCO-MLP & Energy Infrastructure Fund-INEHA	k.A.
PowerShares FTSE RAFI US 1000 ETF	0,39000
Robeco High Yield Bonds Fund-I	1,00000
Robeco US Conservative Equities-G	0,62000
SPDR BofA Merrill Lynch Em. Markets Corp. Bond ETF	1,00000
SPDR Euro Stoxx Low Volatility UCITS ETF	0,30000
SPDR S&P Euro Dividend Aristocrats ETF	0,30000
Source JPX-Nikkei 400 UCITS ETF	0,45000
Source MSCI Europe Source ETF	0,30000
Thema Fund	1,62500
UBS ETF-MSCI EMU Value UCITS	0,25000

>> Fortsetzung

Verwaltungsvergütung der im Ampega ISP Dynamik enthaltenen Investmentanteile:	% p.a.
Vanguard S&P 500 UCITS ETF	k.A.
db x-trackers II Emerg. Markets Liquid Eurobd. ETF	1,15000
db x-trackers II iBoxx Gl. Infl.-LK TR X Hedge ETF	0,40000
iShares Core MSCI Emerging Markets IMI UCITS ETF	0,25000
iShares Core MSCI Pacific ex Japan UCITS ETF	k.A.
iShares DJ-UBS Commodity Swap (DE) ETF	0,45000
iShares Developing Markets Property Yield Fund ETF	0,59000
iShares Euro Corporate Bond Large Cap UCITS ETF	k.A.
iShares Euro Covered Bond UCITS ETF	k.A.
iShares Euro High Yield Corporate Bond UCITS ETF	0,20000
iShares Euro Inflation Linked Govt. Bond UCITS ETF	0,25000
iShares Global Infrastructure Ucits ETF	0,65000
iShares S&P Global Timber & Forestry Fund ETF	0,65000
iShares S&P Listed Private Equity UCITS ETF	0,75000
iShares USD TIPS UCITS ETF	0,25000
iShares eb.rexx Jumbo Pfandbriefe (DE) ETF	0,09000

Im Berichtszeitraum wurden keine Ausgabeaufschläge und keine Rücknahmeabschläge gezahlt.

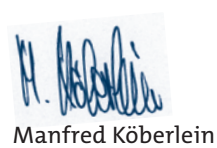
Quelle: WM Datenservice

Köln, im Juli 2017

Ampega Investment GmbH

Die Geschäftsführung


Jörg Burger


Manfred Köberlein

Steuerliche Hinweise

Der Europäische Gerichtshof (EuGH) hat zur Direktanlage in Aktien in der Rechtssache „Manninen“ für einen finnisch-schwedischen Sachverhalt entschieden, dass die Versagung der Anrechnung ausländischer Körperschaftsteuern auf ausländische Dividenden nach finnischem Recht europarechtswidrig ist. Auch in Deutschland konnte unter Geltung des so genannten Anrechnungsverfahrens (in der Regel bis Ende des Veranlagungszeitraums 2000) nur die auf inländische Dividenden entfallende Körperschaftsteuer, nicht aber die ausländische Körperschaftsteuer auf die persönliche Steuerschuld des Anlegers angerechnet werden.

Zur Vereinbarkeit des deutschen Anrechnungsverfahrens mit europäischem Gemeinschaftsrecht hat der EuGH mit Urteil vom 06.03.2007 in der Rechtssache Meilicke (Az. C-292/04) hinsichtlich eines Sachverhalts innerhalb der Europäischen Union entschieden, dass das deutsche Körperschaftsteuer-Anrechnungsverfahren insoweit europarechtswidrig war, als die Anrechnung ausländischer Körperschaftsteuer nicht zulässig war. Danach ist es geboten, dass ein inländischer Anleger, der während der Geltung des deutschen Anrechnungsverfahrens Gewinnausschüttungen von Körperschaften mit Sitz in einem EU-Mitgliedsstaat erhalten hat, die ausländische Körperschaftsteuer nachträglich auf seine inländische Steuerschuld anrechnen lassen kann. Die verfahrensrechtliche Lage im Hinblick auf die Geltendmachung der ausländischen Steuer ist derzeit für die Fondsanlage allerdings noch unklar. Zur Wahrung möglicher Rechte in dieser Angelegenheit kann es sinnvoll sein, sich mit Ihrem Steuerberater in Verbindung zu setzen.

Angaben zu der Kapitalverwaltungsgesellschaft

Kapitalverwaltungsgesellschaft

Ampega Investment GmbH
Charles-de-Gaulle-Platz 1
50679 Köln
Postfach 10 16 65
50456 Köln
Deutschland

Fon +49 (221) 790 799-799
Fax +49 (221) 790 799-729
Email fonds@tal anx.com
Web www.ampega.de

Amtsgericht Köln: HRB 3495
USt-Id-Nr. DE 115658034

Gezeichnetes Kapital: 6 Mio. EUR (Stand 30.06.2017)
Das gezeichnete Kapital ist voll eingezahlt.

Gesellschafter

Talanx Asset Management GmbH (94,9 %)
Alstertor Erste Beteiligungs- und
Investitionssteuerungs-GmbH & Co. KG (5,1 %)

Aufsichtsrat

Harry Ploemacher, Vorsitzender
Vorsitzender der Geschäftsführung der
Talanx Asset Management GmbH, Köln

Dr. Immo Querner, stellv. Vorsitzender
Mitglied des Vorstandes der Talanx AG, Hannover

Norbert Eickermann
Mitglied des Vorstandes der
HDI Vertriebs AG, Hannover

Prof. Dr. Juergen B. Donges
Direktor des Instituts für Wirtschaftspolitik, Köln

Prof. Dr. Alexander Kempf
Direktor des Seminars für Allgemeine BWL und
Finanzierungslehre, Köln

Dr. Dr. Günter Scheipermeier
Vorsitzender der Geschäftsführung der
NOBILIA-WERKE GmbH & Co., Verl

Geschäftsführung

Dr. Thomas Mann, Sprecher
Mitglied der Geschäftsführung der
Talanx Asset Management GmbH

Jörg Burger

Manfred Köberlein

Ralf Pohl

Verwahrstelle

Hauck & Aufhäuser Privatbankiers KGaA
Kaiserstr. 24
60311 Frankfurt am Main
Deutschland

Abschlussprüfer

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Auslagerung

Compliance, Revision, Rechnungswesen und IT-Dienstleistungen sind auf Konzernunternehmen ausgelagert, d. h. die Talanx AG (Compliance und Revision), die Talanx Service AG (Rechnungswesen) und die Talanx Systeme AG (IT-Dienstleistungen).

Aufsichtsbehörde

Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht (BaFin)
Lurgiallee 12
60439 Frankfurt am Main
Deutschland

Über Änderungen wird in den regelmäßig zu erstellenden Halbjahres- und Jahresberichten sowie auf der Homepage der Ampega Investment GmbH (www.ampega.de) informiert.

Überreicht durch:



Ampega Investment GmbH
Postfach 10 16 65, 50456 Köln, Deutschland

Fon +49 (221) 790 799-799
Fax +49 (221) 790 799-729
Email fonds@talanx.com
Web www.ampega.de

Ein Unternehmen der Talanx