

UNABHÄNGIGKEITSSTATUTEN

der TKL.Fonds Gesellschaft für Fondsconception und -analyse mbH

Die TKL.Fonds Gesellschaft für Fondsconception und –analyse mbH (im folgenden TKL.Fonds GmbH genannt) betrachtet die Unabhängigkeit als Fundament des eigenen Geschäftsmodells. Vor diesem Hintergrund unterwirft sich die TKL.Fonds GmbH strengen Unabhängigkeitsstatuten.

Im Einzelnen sind diese Unabhängigkeitsstatuten wie folgt definiert:

- (1) Natürliche oder juristische Personen, die sich in den Bereichen Konzeption, Emission oder Vertrieb von geschlossenen Fonds betätigen, sind nicht an der TKL.Fonds GmbH beteiligt.
- (2) Die TKL.Fonds GmbH sowie ihre beiden Gesellschafter und Geschäftsführer Lars Tegtmeier und Mihail Topalov sind weder direkt noch indirekt an Unternehmen beteiligt, die sich in den Bereichen Konzeption, Emission oder Vertrieb von geschlossenen Fonds betätigen. Gleiches gilt für alle Mitarbeiter der TKL.Fonds GmbH.
- (3) Die TKL.Fonds GmbH erzielt keine Einnahmen aus dem Vertrieb geschlossener Fonds oder sonstiger Kapitalanlagen. Weiterhin erhält die TKL.Fonds GmbH keine erfolgsabhängigen Vergütungen, die in einem Zusammenhang mit Platzierungserfolgen geschlossener Fonds stehen.
- (4) Die TKL.Fonds GmbH bietet keine Transaktionsvermittlung und -abwicklung an und führt keine durch.
- (5) Die TKL.Fonds GmbH, ihre Gesellschafter und Mitarbeiter nehmen keine Beratungsmandate von Emissionshäusern oder Initiatoren an.

BESTÄTIGUNG

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung der Einhaltung der am 15. Juni 2004 erlassenen Unabhängigkeitsstatuten der TKL.Fonds Gesellschaft für Fondsconception und –analyse mbH, Hamburg, für den Zeitraum vom 1. Januar 2010 bis zum 31. Dezember 2010 sind folgende Feststellungen zu treffen:

Wir haben die Einhaltung der am 15. Juni 2004 erlassenen Unabhängigkeitsstatuten der TKL.Fonds Gesellschaft für Fondsconception und –analyse mbH, Hamburg, für den Zeitraum vom 1. Januar 2010 bis zum 31. Dezember 2010 geprüft.

Unseren Auftrag haben wir unter Beachtung berufüblicher Grundsätze ausgeführt. Neben dem Rechnungswesen erstreckte sich unsere Prüfung auch auf gesellschaftsrechtliche und andere, die Konformität mit den Statuten sichernde Unterlagen und Auskünfte.

Unsere Prüfung hat ergeben, dass die Unabhängigkeitsstatuten über den gesamten Prüfungszeitraum eingehalten wurden.

Hamburg, den 20. Juni 2011

COUNSEL TREUHAND GMBH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

gez. Michael Griem
(Wirtschaftsprüfer)

gez. ppa. Jörg Jeschke
(Wirtschaftsprüfer)

Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Berichtes in einer von dieser Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unsere Bestätigung zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird.