

# Rechenschaftsbericht 2023



ISS ESG



## s EthikMix

Miteigentumsfonds gemäß InvFG

**1. Februar 2022 bis 31. Jänner 2023**

ISIN: (A) AT0000A1X9Z4

(T) AT0000A1XA05

Kapitalanlagegesellschaft  
**SPARKASSE**   
Oberösterreich

# Fonds der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.

## Publikumsfonds

---

### Anleihefonds

|                         |  |
|-------------------------|--|
| <b>BarReserve</b>       | der Anleihefonds mit kurzer Laufzeit           |
| <b>AustroRent</b>       | der Anleihefonds „made in Austria“             |
| <b>AustroMündelRent</b> | der mündelsichere Anleihefonds                 |
| <b>ClassicBond</b>      | der Euro-Staatsanleihefonds                    |
| <b>InterBond</b>        | der Internationale Anleihefonds                |
| <b>s EthikBond</b>      | der internationale Ethik-Anleihefonds          |
| <b>GermanRent</b>       | der Anleihefonds deutscher Emittenten          |
| <b>DollarReserve</b>    | der Dollar-Anleihefonds                        |
| <b>BusinessBond</b>     | der internationale Unternehmensanleihefonds    |
| <b>s Reserve</b>        | der Anleihefonds mit kurzer Laufzeitenstruktur |
| <b>s Bond 2028</b>      | der Laufzeitenfonds                            |

### Mischfonds

|                        |   |
|------------------------|---|
| <b>s RegionenFonds</b> | der gemischte Fonds in stabilen Wirtschaftsräumen |
| <b>s EthikMix</b>      | der internationale Ethik-Mischfonds               |
| <b>s KlimaMix</b>      | der internationale Klimaschutz-Mischfonds         |

### Aktienfonds

|                            |   |
|----------------------------|---|
| <b>EuroPlus 50</b>         | der europäische Aktienfonds                                     |
| <b>InterStock</b>          | der internationale Aktienfonds                                  |
| <b>s EthikAktien</b>       | der internationale Ethik-Aktienfonds                            |
| <b>ViennaStock</b>         | der österreichische Aktienfonds                                 |
| <b>s Generation</b>        | der internationale Aktienfonds, erneuerbare Energien und Wasser |
| <b>Money&amp;Co Equity</b> | der internationale Aktienfonds                                  |
| <b>s Top AktienWelt</b>    | der internationale Aktienfonds mit Dividendenstärke             |

### Strategiefonds

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| <b>Bond s Best-Invest</b>     | der Strategiefonds in internationale Anleihen            |
| <b>Master s Best-Invest A</b> | der Strategiefonds mit stabilem Ertragsprofil            |
| <b>Master s Best-Invest B</b> | der Strategiefonds mit ausgewogenem Ertragsprofil        |
| <b>Master s Best-Invest C</b> | der Strategiefonds mit dynamischem Ertragsprofil         |
| <b>Aktiva s Best-Invest</b>   | der Strategiefonds für betriebliche Vorsorge             |
| <b>Equity s Best-Invest</b>   | der Strategiefonds in internationale Aktien              |
| <b>s Future Trend</b>         | der Strategiefonds in internationale Themen und Branchen |
| <b>s Emerging</b>             | der Strategiefonds in Emerging Markets                   |
| <b>Money&amp;Co Best Of</b>   | der Strategiefonds in internationale Aktien              |
| <b>s Economic</b>             | der Anleihe-Strategiefonds mit Konjunkturzyklus-Modell   |

### Wertsicherungsfonds

|                            |  |
|----------------------------|--|
| <b>s Protect Strategie</b> | der Strategiefonds mit innovativem Wertsicherungskonzept |
|----------------------------|--|

## Inhaltsverzeichnis

|  |           |
|--|-----------|
| <b>Fonds der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.</b> .....                 | <b>2</b>  |
| <b>Allgemeine Fondsdaten</b> .....   | <b>5</b>  |
| <b>Fondscharakteristik</b> .....   | <b>5</b>  |
| <b>Anlagegrundsatz</b> .....   | <b>6</b>  |
| <b>Anlagepolitik</b> .....   | <b>6</b>  |
| <b>Entwicklung der internationalen Kapitalmärkte</b> .....                                       | <b>8</b>  |
| <b>Entwicklung des Fonds</b> .....   | <b>9</b>  |
| <b>Übersicht über die letzten 3 Rechnungsjahre in EUR</b> .....                                  | <b>10</b> |
| <b>Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens</b> .....                                  | <b>11</b> |
| <b>Vermögensaufstellung zum 31. Jänner 2023</b> .....  | <b>13</b> |
| <b>Angaben zur Vergütungspolitik</b> .....   | <b>22</b> |
| <b>Informationsangaben gemäß Artikel 13 der Verordnung (EU) 2015/2365 (SFT-R)</b> .....          | <b>23</b> |
| <b>Bestätigungsvermerk</b> .....   | <b>25</b> |
| <b>Grundlagen der Besteuerung für den Fonds</b> .....  | <b>29</b> |
| <b>Anhang I Nachhaltigkeitsbezogene Informationen</b> .....                                      | <b>31</b> |
| <b>Fondsbestimmungen gemäß InvFG 2011</b> .....  | <b>41</b> |
| <b>Geschafter und Organe der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.</b> ..... | <b>48</b> |

### Quellen:

Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. – eigene Berechnungen  
OeKB – Profitline der Österreichischen Kontrollbank AG

### Performance:

Bitte beachten Sie, dass die Performanceergebnisse aus der Vergangenheit keine Rückschlüsse auf die Zukunft zulassen.

### Prospekthinweis:

Mitteilung über Fonds der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft: Wir weisen darauf hin, dass Prospekte und die Wesentlichen Anlegerinformationen (KID) gemäß InvFG, die Informationen für Anleger gemäß § 21 AIFMG (§ 21 Dokumente) für die von uns verwalteten Investmentfonds entsprechend den Bestimmungen des InvFG und AIFMG erstellt, auf unserer Homepage ([www.s-fonds.at](http://www.s-fonds.at)) veröffentlicht worden sind, wichtige Risikohinweise enthalten und alleinige Verkaufsunterlage darstellen. Prospekte, Wesentlichen Anlegerinformationen (KID) und Informationen für Anleger gemäß § 21 AIFMG (§ 21 Dokumente) stehen - jeweils in der geltenden Fassung in deutscher Sprache - dem interessierten Anleger kostenlos bei der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. sowie bei der Allgemeinen Sparkasse Oberösterreich Bank AG zur Verfügung und sind auch auf [www.s-fonds.at](http://www.s-fonds.at) abrufbar.

Diese Unterlage dient als zusätzliche Information für unsere Anleger und basiert auf dem Wissensstand der mit der Erstellung betrauten Personen zum Redaktionsschluss. Unsere Analysen und Schlussfolgerungen sind genereller Natur und berücksichtigen nicht die individuellen Bedürfnisse unserer Anleger hinsichtlich Ertrag, steuerlicher Situation oder Risikobereitschaft. Investmentfonds können je nach Marktlage sowohl steigen als auch fallen. Die Wertentwicklung der Vergangenheit lässt keine verlässlichen Rückschlüsse auf die zukünftige Entwicklung eines Fonds zu.

**Liebe Anlegerin, lieber Anleger,**

wir, die **Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m. b. H.** danken Ihnen für das Vertrauen, das Sie uns entgegenbringen. Wir erlauben uns, Ihnen nachstehend den Rechenschaftsbericht des **s EthikMix** – Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz (InvFG) 2011 idgF – für das Rechnungsjahr **1. Februar 2022 bis 31. Jänner 2023** vorzulegen.

Wir bieten Fonds für private und institutionelle Anleger. Dadurch können wir Ihnen die Möglichkeit anbieten, an den Entwicklungen der Märkte teilzunehmen. Detailinformationen erhalten Sie von Ihrem Betreuer bei der Sparkasse Oberösterreich.

In diesem Rechenschaftsbericht können Sie sich ein Bild von unserer Anlagepolitik und der Situation Ihres Fonds verschaffen. Zudem erhalten Sie Informationen über die Entwicklung der Kapitalmärkte in Bezug auf Ihre Anlage.

Sollten Sie weitergehende Auskünfte zu Ihrem Fonds benötigen, sprechen Sie bitte mit Ihrem Betreuer bei der Sparkasse Oberösterreich. Tagesaktuelle Informationen zu Fondspreisen finden Sie im Internet unter [www.s-fonds.at](http://www.s-fonds.at).

**Sparkasse Oberösterreich  
Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.**



Disclaimer (Transparenz-Logo):

Das Europäische Transparenz-Logo für Nachhaltigkeitsfonds kennzeichnet, dass die Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. sich verpflichtet, korrekt, angemessen und rechtzeitig Informationen zur Verfügung zu stellen, um Interessierten, insbesondere Kunden, die Möglichkeit zu geben, die Ansätze und Methoden der nachhaltigen Geldanlage des jeweiligen Fonds nachzuvollziehen. Ausführliche Informationen über die Europäischen Transparenzleitlinien finden Sie unter [www.eurosif.org](http://www.eurosif.org). Informationen über die nachhaltige Anlagepolitik und ihre Umsetzung des s EthikMix Fonds finden Sie unter: [www.s-fonds.at](http://www.s-fonds.at).

Die Transparenzleitlinien werden gemanagt von Eurosif, einer unabhängigen Organisation. Das Europäische SRI Transparenz-Logo steht für die oben beschriebene Verpflichtung des Fondsmanagers. Es ist nicht als Befürwortung eines bestimmten Unternehmens, einer Organisation oder Einzelperson zu verstehen.

## Allgemeine Fondsdaten

| Tranche            | Auflagedatum | ISIN         |
|--------------------|--------------|--------------|
| ISIN ausschüttend  | 04.09.2017   | AT0000A1X9Z4 |
| ISIN thesaurierend | 04.09.2017   | AT0000A1XA05 |

## Fondscharakteristik

|   |  |
|---|--|
| <b>Fondswährung:</b>  | EUR  |
| <b>Rechnungsjahr:</b>                                       | <b>01.02. – 31.01.</b>   |
| <b>Ausschüttungs-/ Auszahlungs-/ Wiederveranlagungstag:</b> | 01.04.   |
| <b>Verwaltungsgebühr:</b>                                   | bis zu 1,10 % p.a.*  |
| <b>Berechnungsmethode des Gesamtrisikos:</b>                | Commitment-Ansatz<br>(laut 4. Derivate-Risikoberechnungs- und Meldeverordnung; 3. Hauptstück)  |
| <b>Fondstyp:</b>  | Publikumsfonds   |
| <b>Depotbank:</b>   | Allgemeine Sparkasse<br>Oberösterreich Bank AG<br>Promenade 11-13<br>4020 Linz   |
| <b>Verwaltungsgesellschaft:</b>                             | Sparkasse Oberösterreich<br>Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.<br>Promenade 11 – 13, 4020 Linz<br>www.s-fonds.at<br>Firmenbuchnummer: FN87231g |
| <b>Fondsmanagement:</b>                                     | Sparkasse Oberösterreich<br>Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.   |
| <b>Abschlussprüfer:</b>                                     | KPMG Austria AG<br>Wirtschaftsprüfungs- und<br>Steuerberatungsgesellschaft<br>Kudlichstraße 41, 4020 Linz                                    |
| <b>Steuerliche Behandlung im Privatvermögen:</b>            | endbesteuert   |

\*Die im Fonds tatsächlich verrechnete Verwaltungsgebühr (siehe Angabe im Rechenschaftsbericht unter Ertragsrechnung/Entwicklung des Fondsvermögens) kann sich durch allfällige Vergütungen reduzieren.

## Anlagegrundsatz

Der **s EthikMix** ist ein auf Euro lautender gemischter Fonds, der nach ethischen Grundsätzen veranlagt.

Die Veranlagung erfolgt ausschließlich in internationale Emittenten, die ethische und ökologische Grundsätze erfüllen. Ausschlusskriterien behandeln im Wesentlichen: Atomenergie, Rüstung, Tabak, Pornographie, Embryonenforschung, Tierversuche, Glücksspiel, Kohleförderung, Fracking, Menschenrechts- und Arbeitskontroversen.

Als Berater bezüglich der Bewertung der Unternehmen und Länder aus ethischen–ökologischen Gesichtspunkten fungiert die internationale Ratingagentur ISS-ESG. Der Aktienanteil beträgt je nach Marktlage zwischen 25 % und max. 35 % des Fondsvolumens. Der Anleiheanteil wird überwiegend in Staats- und Unternehmensanleihen mit Rating im Investment Grade Segment investiert. Auch eine Investition in Geldmarktinstrumente ist möglich. Entsprechend der internationalen Ausrichtung sind Devisenkursschwankungen nicht ausgeschlossen.

Der Fonds wird aktiv verwaltet und ist nicht durch eine Benchmark eingeschränkt.

## Anlagepolitik

Der Fonds s EthikMix weist im Rechenschaftsjahr per 31.01.2023 eine negative Kursperformance auf. Die Aktienquote wurde konstant bei etwa 30 Prozent gehalten. Aufgrund der Zinssensitivität von Wachstumsaktien und den schwachen Anleihenmärkten korrigierte dieser Anlagestil viel stärker als der Aktienvergleichsmarkt im gleichen Zeitraum.

Nach fast zwei Jahren, die maßgeblich vom Corona Virus beeinflusst waren, sorgte nun der Russland-Ukraine Krieg für reichlich Volatilität an den internationalen Aktien- und Rohstoffmärkten. In Windeseile wurden umfangreiche und zahlreiche Sanktionspakete gegen Russland seitens des Westens umgesetzt und trotz aller Schwierigkeiten und teilweise auch Unstimmigkeiten schaffte es Europa sowie der Rest der Welt (Ausnahme: China und Indien), ihre Energieabhängigkeiten durch Rohstoffimporte (Öl, Gas und Steinkohle) aus Russland deutlich zu reduzieren. Aufgrund der hohen Energieabhängigkeit seitens Europa gegenüber Russland korrigierten zunächst die europäischen Aktien stärker als ihre amerikanischen Pendants. Gegen Jahresende begann sich das Bild zu drehen und die europäischen Aktien erzielten eine Outperformance gegenüber den amerikanischen Aktien.

Als Folge der ultra-lockeren Geldpolitik der letzten Jahre, eines äußerst robusten Arbeitsmarktes sowie des oben angeführten Russland-Ukraine-Krieges schnellte die weltweite Inflation in ungeahnte Höhen. Im Oktober lag die Teuerungsrate im Euro-Raum noch bei über 10 %. Die weltweiten Notenbanken, allen voran Fed und EZB, vollzogen sehr rasche Leitzinserhöhungen mit dem Ziel, das Wirtschaftswachstum zu verlangsamen und damit einhergehend die Inflation deutlich zu reduzieren. Ein „Lichtblick am Ende des Tunnels“ könnte sein, dass der weltweite Inflationshöhepunkt bereits überschritten wurde.

Die global stark angestiegenen Leitzinsen belasteten auch die Rentenmärkte stark. Unabhängig der Bonität verloren Unternehmensanleihen auf Indexebene zwischen 12 und 13 Prozent. Dabei konnten sich Finanzwerte ein wenig besser entwickeln als Industrianleihen. Stärker abgestraft wurden im Berichtszeitraum europäische Staatsanleihen, wobei hier insbesondere Kernstaatsanleihen – wie auch österreichische Staatsanleihen – Bewertungsverluste ausweisen.

Rund 1/3 des Aktienfondsvermögens wurde in sogenannte Wachstumsaktien investiert und steigende Zinsen verursachten bei diesem Anlagestil stärkere Kurskorrekturen, da künftig erzielte Erträge mit einem höheren Zinssatz diskontiert werden. Im Gegensatz dazu waren die investierten Value-Unternehmen weniger anfällig für steigende Zinsen. Klassische Finanztitel, wie Banken und Versicherungen, profitierten von einer höheren Zinslandschaft.

Aus Nachhaltigkeitsgründen wurde die Aktie Veolia (Verstoß gegen kontroverielle Waffen) und Xinjiang Goldwind (Verstoß gegen Good Governance) vollständig verkauft. Im Anleiensegment bedarf es keiner Änderung aufgrund geänderter Nachhaltigkeitseinstufungen.

Die aktuelle Ukraine-Krise hat keine wesentlichen Auswirkungen auf das Management und die Liquidität des Fonds.

**Fondsmanagement**  
Sparkasse OÖ KAG

## Entwicklung der internationalen Kapitalmärkte

Veränderung: 01.02.2022 bis 31.01.2023

### Entwicklung der internationalen Anleihemärkte in EUR

|             |          |            |          |
|-------------|----------|------------|----------|
| USA         | -5,24 %  | Spanien    | -14,64 % |
| Japan       | -13,26 % | Portugal   | -13,54 % |
| UK          | -24,35 % | Schweden   | -16,55 % |
| Euroland    | -15,33 % | Norwegen   | -10,06 % |
| Deutschland | -15,02 % | Polen      | -4,51 %  |
| Frankreich  | -15,78 % | Südafrika  | -4,22 %  |
| Italien     | -13,92 % | Neuseeland | -5,50 %  |
| Niederlande | -17,11 % | Australien | -4,86 %  |
| Österreich  | -18,00 % | Kanada     | -6,50 %  |

International anerkannte Indizes bilden den Anleihemarkt der jeweiligen Region ab und umfassen internationale Staatsanleihen mit einer Laufzeit von über einem Jahr.

|  |          |  |          |
|--|----------|--|----------|
| Global Treasury Index                  | -10,32 % | EMBI Global Core                         | -13,20 % |
| Europäischer Unternehmensanleihe-Index | -10,45 % | Amerikanischer Unternehmensanleihe-Index | -6,16 %  |

### Entwicklung der Indices an den internationalen Aktienmärkten in EUR

|                            |          |                              |          |
|----------------------------|----------|------------------------------|----------|
| USA / Dow Jones            | -0,36 %  | Italien / MIB Index          | -2,30 %  |
| S&P 500 Index              | -7,20 %  | Spanien / IBEX 35            | 3,52 %   |
| Nasdaq Composite           | -16,42 % | Frankreich / CAC 40          | -0,24 %  |
| Japan / NIKKEI 225         | -7,99 %  | Niederlande / AEX            | -2,62 %  |
| UK / FTSE 100              | -2,60 %  | Österreich / ATX             | -13,04 % |
| DAX Index                  | -3,14 %  | Kanada / TSX Composite Index | -3,97 %  |
| EURO Stoxx 50 € PR         | -1,44 %  | Schweiz / SMI                | -5,05 %  |
| Weltaktienindex Morgan St. | -6,62 %  | Emerging Markets Index M. S. | -12,06 % |

### Devisenveränderung im Vergleich zum Euro

|                   |         |                       |         |
|-------------------|---------|-----------------------|---------|
| US Dollar         | 3,77 %  | Ungarische Forint     | -9,16 % |
| Japanischer Yen   | -8,50 % | Polnische Zloty       | -2,90 % |
| Pfund Sterling    | -5,46 % | Tschechische Krone    | 2,14 %  |
| Schweizer Franken | 4,35 %  | Kanadischer Dollar    | -1,06 % |
| Norwegische Krone | -8,20 % | Australischer Dollar  | 2,69 %  |
| Dänische Krone    | 0,02 %  | Neuseeland Dollar     | 0,67 %  |
| Schwedische Krone | -8,17 % | Südafrikanischer Rand | -9,02 % |

|                  |        |                        |         |
|------------------|--------|------------------------|---------|
| Gold/Unze in USD | 7,06 % | Ölpreis / Brent in USD | -5,24 % |
|------------------|--------|------------------------|---------|



## Entwicklung des Fonds

| Fondsdaten in EUR  | per 31.01.2022 | per 31.01.2023       |
|--|----------------|----------------------|
| Fondsvermögen gesamt   | 48.077.321,63  | <b>47.596.438,28</b> |
| Errechneter Wert je Ausschüttungsanteil                      | 107,22         | <b>95,96</b>         |
| Errechneter Wert je Thesaurierungsanteil                     | 109,09         | <b>97,97</b>         |
| Ausschüttung / Auszahlung / Thesaurierung in EUR             | ab 01.04.2022  | ab 03.04.2023        |
| Ausschüttung je Ausschüttungsanteile                         | 0,5000         | <b>0,5000</b>        |
| Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag je Ausschüttungsanteil  | 0,3811         | <b>0,0000</b>        |
| Auszahlung (KESt) je Thesaurierungsanteile                   | 0,1468         | <b>0,0635</b>        |
| Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag je Thesaurierungsanteil | 0,5575         | <b>0,0959</b>        |
| Umlaufende Anteile   | per 31.01.2022 | per 31.01.2023       |
| Ausschüttungsanteile   | 111.621,983    | <b>117.575,116</b>   |
| Thesaurierungsanteile  | 331.017,001    | <b>370.669,203</b>   |

## Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)

| Ermittlung nach OeKB-Berechnungsmethode je Anteil in Fondswährung (EUR) ohne Berücksichtigung eines Ausgabeaufschlages | Ausschüttungs-<br>anteile | Thesaurierungs-<br>anteile |
|--|---------------------------|----------------------------|
| Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres  | 107,22                    | 109,09                     |
| Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres  | 95,96                     | 97,97                      |
| Nettoertrag pro Anteil   | -10,80                    | -10,98                     |
| <b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in % <sup>1)</sup></b>  | <b>-10,07</b>             | <b>-10,07</b>              |

1) Unter Annahme gänzlicher Wiederveranlagung von ausgeschütteten bzw. ausgezahlten Beträgen zum Rechenwert am Ausschüttungstag. (OeKB-Methode)

## Graphische Darstellung der Wertentwicklung des abgeschlossenen Rechnungsjahres in %



## Übersicht über die letzten 3 Rechnungsjahre in EUR

### Ausschüttungsanteile

| Rechnungsjahr    | Fondsvermögen gesamt | Errechneter Wert<br>je Anteil | Ausschüttung<br>je Anteil | Wertentwicklung<br>in %* |
|------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 2020/2021        | 33.832.604,82        | 105,71                        | 0,5000                    | 0,70                     |
| 2021/2022        | 48.077.321,63        | 107,22                        | 0,5000                    | 1,90                     |
| <b>2022/2023</b> | <b>47.596.438,28</b> | <b>95,96</b>                  | <b>0,5000</b>             | <b>-10,07</b>            |

### Verwendung des Ausschüttungsergebnisses: (ISIN: AT0000A1X9Z4)

Für das Rechnungsjahr 2022/23 wird für die Ausschüttungsanteile eine Ausschüttung in der Höhe von EUR 0,5000 je Anteil, das sind bei 117.575,116 Ausschüttungsanteilen insgesamt EUR 58.787,56 vorgenommen.

Für das Rechnungsjahr 2022/23 wird für 117.575,116 Ausschüttungsanteile eine Wiederveranlagung in der Höhe von EUR 0,0000 je Anteil vorgenommen.

Die kuponauszahlende Bank ist verpflichtet von dieser Ausschüttung Kapitalertragssteuer einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Die Ausschüttung wird von den depotführenden Kreditinstituten ab 03.04.2023 gutgeschrieben.

### Thesaurierungsanteile

| Rechnungsjahr    | Fondsvermögen<br>gesamt | Errechneter<br>Wert<br>je Anteil | Zur Thesaurierung<br>verwendeter<br>Ertrag | Auszahlung<br>gem.<br>§ 58 Abs 2<br>InvFG | Wertentwicklung<br>in %* |
|------------------|-------------------------|----------------------------------|--|---|--------------------------|
| 2020/2021        | 33.832.604,82           | 107,06                           | 0,2231                                     | 0,0201                                    | 0,71                     |
| 2021/2022        | 48.077.321,63           | 109,09                           | 0,5575                                     | 0,1468                                    | 1,91                     |
| <b>2022/2023</b> | <b>47.596.438,28</b>    | <b>97,97</b>                     | <b>0,0959</b>                              | <b>0,0635</b>                             | <b>-10,07</b>            |

### Verwendung des Thesaurierungsergebnisses: (ISIN: AT0000A1XA05)

Für das Rechnungsjahr 2022/23 wird für 370.669,203 Thesaurierungsanteile eine Wiederveranlagung in der Höhe von EUR 0,0959 je Anteil vorgenommen.

Im Hinblick auf § 58 Abs 2 des Investmentfondsgesetzes ist für die Thesaurierungsanteile ein Betrag in der Höhe der auf den Jahresertrag entfallenden KEST (EUR 0,0635 je Anteil) auszuführen, das sind bei 370.669,203 Thesaurierungsanteilen insgesamt EUR 23.537,49.

Die KEST ist in dieser Höhe von den depotführenden Kreditinstituten einzubehalten und abzuführen, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

\* Unter Annahme gänzlicher Wiederveranlagung von ausgeschütteten bzw. ausgezahlten Beträgen zum Rechenwert am Ausschüttungstag. (OeKB-Methode)

## Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

### 1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)

Ermittlung nach OeKB-Berechnungsmethode pro Anteil in Anteilscheinwährung ohne Berücksichtigung eines Ausgabeaufschlages

| <b>AT0000A1X9Z4 Ausschütter EUR</b>   |                 |
|---|-----------------|
| Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (111.621,983 Anteile)   | 107,22          |
| Ausschüttung / Auszahlung am 01.04.2022 (entspricht rund 0,0048 Anteilen bei einem Rechenwert von 103,76) | 0,5000          |
| Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (117.575,116 Anteile)   | 95,96           |
| Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile                                 | 96,42           |
| Nettoertrag pro Anteil  | -10,80          |
| <b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr</b>  | <b>-10,07 %</b> |

| <b>AT0000A1XA05 Thesaurierer EUR</b>  |                 |
|---|-----------------|
| Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (331.017,001 Anteile)   | 109,09          |
| Ausschüttung / Auszahlung am 01.04.2022 (entspricht rund 0,0014 Anteilen bei einem Rechenwert von 105,93) | 0,1468          |
| Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (370.669,203 Anteile)   | 97,97           |
| Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile                                 | 98,11           |
| Nettoertrag pro Anteil  | -10,98          |
| <b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr</b>  | <b>-10,07 %</b> |

## 2. Fondsergebnis

### a. Realisiertes Fondsergebnis

#### Ordentliches Fondsergebnis

##### Erträge (ohne Kursergebnis)

|  |            |            |
|--|------------|------------|
| Zinsenerträge (exkl. Ertragsausgleich) | 506.701,82 |            |
| Dividendenenerträge                    | 214.551,70 |            |
| Sonstige Erträge 7)                    | 0,00       |            |
| Summe Erträge (ohne Kursergebnis)      |            | 721.253,52 |

##### Sollzinsen

- 122,22

##### Aufwendungen

|   |              |              |
|---|--------------|--------------|
| Vergütung an die KAG                              | - 525.614,07 |              |
| Kosten für Wirtschaftsprüfer u. strl. Vertretung* | - 8.234,59   |              |
| Publizitätskosten                                 | - 835,52     |              |
| Wertpapierdepotgebühren                           | - 82.255,49  |              |
| Depotbankgebühren                                 | 0,00         |              |
| Kosten für den externen Berater                   | 0,00         |              |
| Summe Aufwendungen                                |              | - 616.939,67 |
| Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds       |              | 0,00         |

#### Ordentl. Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

**104.191,63**

#### Realisiertes Kursergebnis 1) 2)

|                         |              |  |
|-------------------------|--------------|--|
| Realisierte Gewinne 3)  | 553.566,29   |  |
| Realisierte Verluste 4) | - 593.275,62 |  |

#### Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

**- 39.709,33**

#### Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

**64.482,30**

### b. Nicht realisiertes Kursergebnis 1) 2)

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 6) - 5.168.375,55

#### Ergebnis des Rechnungsjahres 5)

**- 5.103.893,25**

### c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres 12.744,90

#### Fondsergebnis gesamt

**- 5.091.148,35**

## 3. Entwicklung des Fondsvermögens

Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres **48.077.321,63**

Ausschüttung / Auszahlung im Rechnungsjahr - 108.404,44

Ausgabe und Rücknahme von Anteilen **4.718.669,44**

#### Fondsergebnis gesamt

(das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt) - 5.091.148,35

#### Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres

**47.596.438,28**

- 1) Realisierte Gewinne und realisierte Verluste sind nicht periodenabgegrenzt und stehen so wie die Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses nicht unbedingt in Beziehung zu der Wertentwicklung des Fonds im Rechnungsjahr.
- 2) Kursergebnis gesamt, ohne Ertragsausgleich (realisiertes Kursergebnis, ohne Ertragsausgleich, zuzüglich Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses): EUR -5.208.084,88.
- 3) Davon Gewinne aus Derivatgeschäften: EUR 0,00.
- 4) Davon Verluste aus Derivatgeschäften: EUR 0,00.
- 5) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR 79.966,50.
- 6) Davon Veränderung unrealisierte Gewinne EUR -1.013.819,71 und unrealisierte Verluste EUR -4.154.555,84.
- 7) Davon Erträge aus Wertpapierleihegeschäften iHv EUR 0,00 sowie auf sonstige Erträge iHv EUR 0,00.

\*) Aufgrund des EUGH Urteils Rückerstattung iHv EUR 212,40.

## Vermögensaufstellung zum 31. Jänner 2023

| Wertpapier-Bezeichnung                       | Kenn-<br>nummer | Zinssatz     | Käufe/<br>Zugänge | Verkäufe/<br>Abgänge | Bestand | Kurs    | Kurswert<br>in EUR  | %-Anteil<br>am<br>Fonds-<br>vermögen |      |
|--|-----------------|--------------|-------------------|----------------------|---------|---------|---|--------------------------------------|------|
| <b>Amtlich gehandelte Wertpapiere</b>        |                 |              |                   |                      |         |         |   |                                      |      |
| <b>Aktien auf Britische Pfund lautend</b>    |                 |              |                   |                      |         |         |   |                                      |      |
| <b>Emissionsland Großbritannien</b>          |                 |              |                   |                      |         |         |   |                                      |      |
| UNILEVER PLC                                 | LS-,031111      | GB00B10RZP78 | 3.000             | 0                    | 3.000   | 41,085  | 139.946,41  | 0,29                                 |      |
|  |                 |              |                   |                      |         |         | Summe Emissionsland Großbritannien  | 139.946,41                           | 0,29 |
| <b>Emissionsland Irland</b>                  |                 |              |                   |                      |         |         |   |                                      |      |
| CRH PLC                                      | EO-,32          | IE0001827041 | 4.000             | 0                    | 4.000   | 37,535  | 170.472,22  | 0,36                                 |      |
|  |                 |              |                   |                      |         |         | Summe Emissionsland Irland  | 170.472,22                           | 0,36 |
|  |                 |              |                   |                      |         |         | Summe Aktien auf Britische Pfund lautend umgerechnet zum Kurs von 0,88073     | 310.418,63                           | 0,65 |
| <b>Aktien auf Dänische Kronen lautend</b>    |                 |              |                   |                      |         |         |   |                                      |      |
| <b>Emissionsland Dänemark</b>                |                 |              |                   |                      |         |         |   |                                      |      |
| ORSTED A/S                                   | DK 10           | DK0060094928 | 500               | 0                    | 2.500   | 605,000 | 203.325,81  | 0,43                                 |      |
|  |                 |              |                   |                      |         |         | Summe Emissionsland Dänemark  | 203.325,81                           | 0,43 |
|  |                 |              |                   |                      |         |         | Summe Aktien auf Dänische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 7,43880     | 203.325,81                           | 0,43 |
| <b>Aktien auf Euro lautend</b>               |                 |              |                   |                      |         |         |   |                                      |      |
| <b>Emissionsland Deutschland</b>             |                 |              |                   |                      |         |         |   |                                      |      |
| ADIDAS AG NA O.N.                            |                 | DE000A1EWWW0 | 0                 | 0                    | 1.000   | 147,380 | 147.380,00  | 0,31                                 |      |
| ALLIANZ SE NA O.N.                           |                 | DE0008404005 | 0                 | 0                    | 750     | 219,200 | 164.400,00  | 0,35                                 |      |
| DEUTSCHE BOERSE NA O.N.                      |                 | DE0005810055 | 1.000             | 0                    | 1.000   | 164,250 | 164.250,00  | 0,35                                 |      |
| DEUTSCHE POST AG NA O.N.                     |                 | DE0005552004 | 0                 | 3.000                | 3.500   | 39,380  | 137.830,00  | 0,29                                 |      |
| ENCAVIS AG INH. O.N.                         |                 | DE0006095003 | 0                 | 0                    | 11.000  | 17,705  | 194.755,00  | 0,41                                 |      |
| INFINEON TECH.AG NA O.N.                     |                 | DE0006231004 | 2.000             | 0                    | 7.500   | 32,915  | 246.862,50  | 0,52                                 |      |
| MERCEDES-BENZ GRP NA O.N.                    |                 | DE0007100000 | 0                 | 0                    | 2.000   | 68,150  | 136.300,00  | 0,29                                 |      |
| MUENCH.RUECKVERS.VNA O.N.                    |                 | DE0008430026 | 0                 | 0                    | 800     | 331,000 | 264.800,00  | 0,56                                 |      |
| TEAMVIEWER AG INH O.N.                       |                 | DE000A2YN900 | 0                 | 0                    | 5.000   | 12,880  | 64.400,00   | 0,14                                 |      |
|  |                 |              |                   |                      |         |         | Summe Emissionsland Deutschland   | 1.520.977,50                         | 3,20 |
| <b>Emissionsland Finnland</b>                |                 |              |                   |                      |         |         |   |                                      |      |
| ELISA OYJ A                                  | EO 0,5          | FI0009007884 | 3.000             | 0                    | 5.000   | 52,380  | 261.900,00  | 0,55                                 |      |
|  |                 |              |                   |                      |         |         | Summe Emissionsland Finnland  | 261.900,00                           | 0,55 |
| <b>Emissionsland Irland</b>                  |                 |              |                   |                      |         |         |   |                                      |      |
| KINGSPAN GRP PLC                             | EO-,13          | IE0004927939 | 1.000             | 0                    | 2.500   | 58,800  | 147.000,00  | 0,31                                 |      |
|  |                 |              |                   |                      |         |         | Summe Emissionsland Irland  | 147.000,00                           | 0,31 |
| <b>Emissionsland Luxemburg</b>               |                 |              |                   |                      |         |         |   |                                      |      |
| BEFESA S.A. ORD. O.N.                        |                 | LU1704650164 | 0                 | 0                    | 4.500   | 52,600  | 236.700,00  | 0,50                                 |      |
|  |                 |              |                   |                      |         |         | Summe Emissionsland Luxemburg   | 236.700,00                           | 0,50 |
| <b>Emissionsland Österreich</b>              |                 |              |                   |                      |         |         |   |                                      |      |
| VERBUND AG                                   |                 | AT0000746409 | 1.500             | 0                    | 1.500   | 78,050  | 117.075,00  | 0,25                                 |      |
|  |                 |              |                   |                      |         |         | Summe Emissionsland Österreich  | 117.075,00                           | 0,25 |
|  |                 |              |                   |                      |         |         | Summe Aktien auf Euro lautend   | 2.283.652,50                         | 4,80 |
| <b>Aktien auf Norwegische Kronen lautend</b> |                 |              |                   |                      |         |         |   |                                      |      |
| <b>Emissionsland Norwegen</b>                |                 |              |                   |                      |         |         |   |                                      |      |
| NORSK HYDRO ASA NK 1,098                     |                 | N00005052605 | 30.000            | 0                    | 30.000  | 80,340  | 220.951,02  | 0,46                                 |      |
| SCATEC ASA NK -,02                           |                 | N00010715139 | 0                 | 0                    | 3.000   | 80,900  | 22.249,11   | 0,05                                 |      |
| TOMRA SYSTEMS ASA NK-,50                     |                 | N00012470089 | 5.000             | 0                    | 5.000   | 175,140 | 80.278,32   | 0,17                                 |      |
|  |                 |              |                   |                      |         |         | Summe Emissionsland Norwegen  | 323.478,45                           | 0,68 |
|  |                 |              |                   |                      |         |         | Summe Aktien auf Norwegische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 10,90830 | 323.478,45                           | 0,68 |

**Aktien auf Schwedische Kronen lautend****Emissionsland Schweden**

|                        |              |       |       |       |         |   |            |      |
|------------------------|--------------|-------|-------|-------|---------|---|------------|------|
| ASSA-ABLOY AB B SK-,33 | SE0007100581 | 4.000 | 2.000 | 7.000 | 245,400 | 151.374,69  | 0,32       |      |
|                        |              |       |       |       |         | Summe Emissionsland Schweden  | 151.374,69 | 0,32 |
|                        |              |       |       |       |         | Summe Aktien auf Schwedische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 11,34800 | 151.374,69 | 0,32 |

**Aktien auf US-Dollar lautend****Emissionsland USA**

|                         |              |     |     |     |         |   |            |      |
|-------------------------|--------------|-----|-----|-----|---------|---|------------|------|
| BLACKROCK CL. A DL -,01 | US09247X1019 | 150 | 200 | 300 | 759,210 | 210.249,24  | 0,44       |      |
|                         |              |     |     |     |         | Summe Emissionsland USA   | 210.249,24 | 0,44 |
|                         |              |     |     |     |         | Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,08330 | 210.249,24 | 0,44 |

**Anleihen auf Dänische Kronen lautend****Emissionsland Dänemark**

|               |              |       |       |   |       |        |   |            |      |
|---------------|--------------|-------|-------|---|-------|--------|---|------------|------|
| DENMARK 21/24 | DK0009924292 | 0,000 | 2,000 | 0 | 2,000 | 95,185 | 255.914,93  | 0,54       |      |
|               |              |       |       |   |       |        | Summe Emissionsland Dänemark  | 255.914,93 | 0,54 |
|               |              |       |       |   |       |        | Summe Anleihen auf Dänische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 7,43880 | 255.914,93 | 0,54 |

**Anleihen auf Euro lautend****Emissionsland Dänemark**

|                     |              |       |   |   |     |        |                              |            |      |
|---------------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|------------------------------|------------|------|
| DANSKE BK 16/23 MTN | XS1424730973 | 0,750 | 0 | 0 | 300 | 99,315 | 297.945,00                   | 0,63       |      |
|                     |              |       |   |   |     |        | Summe Emissionsland Dänemark | 297.945,00 | 0,63 |

**Emissionsland Deutschland**

|                           |              |       |   |   |     |        |                                 |            |      |
|---------------------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|---------------------------------|------------|------|
| BERLIN, LAND LSA20/30A520 | DE000A289K63 | 0,010 | 0 | 0 | 200 | 81,175 | 162.350,00                      | 0,34       |      |
| STADT HAMBURG LSA A.4/28  | DE000A2LQPD9 | 0,010 | 0 | 0 | 200 | 86,020 | 172.040,00                      | 0,36       |      |
|                           |              |       |   |   |     |        | Summe Emissionsland Deutschland | 334.390,00 | 0,70 |

**Emissionsland Estland**

|               |              |       |     |   |     |         |                             |            |      |
|---------------|--------------|-------|-----|---|-----|---------|-----------------------------|------------|------|
| ESTLAND 20/30 | XS2181347183 | 0,125 | 0   | 0 | 400 | 79,720  | 318.880,00                  | 0,67       |      |
| ESTLAND 22/32 | XS2532370231 | 4,000 | 300 | 0 | 300 | 103,915 | 311.745,00                  | 0,65       |      |
|               |              |       |     |   |     |         | Summe Emissionsland Estland | 630.625,00 | 1,32 |

**Emissionsland Irland**

|              |              |       |     |   |     |        |                            |              |      |
|--------------|--------------|-------|-----|---|-----|--------|----------------------------|--------------|------|
| IRLAND 2026  | IE00BV8C9418 | 1,000 | 0   | 0 | 50  | 95,529 | 47.764,50                  | 0,10         |      |
| IRLAND 2028  | IE00BDHDPR44 | 0,900 | 160 | 0 | 310 | 91,995 | 285.184,50                 | 0,60         |      |
| IRLAND 2030  | IE00BJ38CR43 | 2,400 | 0   | 0 | 300 | 98,697 | 296.091,00                 | 0,62         |      |
| IRLAND 2031  | IE00BFZRQ242 | 1,350 | 0   | 0 | 500 | 90,679 | 453.395,00                 | 0,95         |      |
| IRLAND 21/31 | IE00BMQ5JL65 | 0,000 | 0   | 0 | 200 | 79,236 | 158.472,00                 | 0,33         |      |
|              |              |       |     |   |     |        | Summe Emissionsland Irland | 1.240.907,00 | 2,61 |

**Emissionsland Italien**

|                |              |       |   |   |     |        |                             |            |      |
|----------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|-----------------------------|------------|------|
| HERA 19/27 MTN | XS2020608548 | 0,875 | 0 | 0 | 300 | 89,235 | 267.705,00                  | 0,56       |      |
|                |              |       |   |   |     |        | Summe Emissionsland Italien | 267.705,00 | 0,56 |

**Emissionsland Niederlande**

|                       |              |       |   |   |     |        |                                 |            |      |
|-----------------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|---------------------------------|------------|------|
| CITYCON TR. 21/28 MTN | XS2310411090 | 1,625 | 0 | 0 | 300 | 75,300 | 225.900,00                      | 0,47       |      |
| REN FIN. 21/29 MTN    | XS2332186001 | 0,500 | 0 | 0 | 300 | 82,085 | 246.255,00                      | 0,52       |      |
|                       |              |       |   |   |     |        | Summe Emissionsland Niederlande | 472.155,00 | 0,99 |

**Emissionsland Norwegen**

|                   |              |       |   |   |     |        |                              |            |      |
|-------------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|------------------------------|------------|------|
| NORSK HYDRO 19/25 | XS1974922442 | 1,125 | 0 | 0 | 400 | 94,350 | 377.400,00                   | 0,79       |      |
|                   |              |       |   |   |     |        | Summe Emissionsland Norwegen | 377.400,00 | 0,79 |

**Emissionsland Österreich**

|                        |              |       |     |   |     |         |                                |              |      |
|------------------------|--------------|-------|-----|---|-----|---------|--------------------------------|--------------|------|
| AUSTRIA 18/28 MTN      | AT0000A1ZGE4 | 0,750 | 0   | 0 | 200 | 91,191  | 182.382,00                     | 0,38         |      |
| OBERBANK 21/31 MTN     | AT0000A2RZH2 | 0,125 | 0   | 0 | 500 | 78,648  | 393.240,00                     | 0,83         |      |
| OESTERR. 97-27 6       | AT0000383864 | 6,250 | 0   | 0 | 100 | 115,166 | 115.166,00                     | 0,24         |      |
| OESTERREICH 19/29 MTN  | AT0000A269M8 | 0,500 | 0   | 0 | 100 | 87,857  | 87.857,00                      | 0,18         |      |
| OESTERREICH 20/30 MTN  | AT0000A2CQD2 | 0,000 | 0   | 0 | 200 | 82,611  | 165.222,00                     | 0,35         |      |
| OESTERREICH 21/31 MTN  | AT0000A2NWX3 | 0,000 | 500 | 0 | 500 | 80,086  | 400.430,00                     | 0,84         |      |
| OESTERREICH 23/33 MTN  | AT0000A324S8 | 2,900 | 200 | 0 | 200 | 99,951  | 199.902,00                     | 0,42         |      |
| RAIF.BK INTL 19/26 MTN | XS2055627538 | 0,375 | 500 | 0 | 500 | 86,324  | 431.620,00                     | 0,91         |      |
| VERBUND AG 14/24       | XS1140300663 | 1,500 | 0   | 0 | 300 | 97,215  | 291.645,00                     | 0,61         |      |
|                        |              |       |     |   |     |         | Summe Emissionsland Österreich | 2.267.464,00 | 4,76 |

**Emissionsland Spanien**

|                             |              |       |   |   |     |        |            |      |
|-----------------------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|------------|------|
| SPANIEN 31.01.29 PRIN.      | ES0000011876 | 0,000 | 0 | 0 | 400 | 84,224 | 336.896,00 | 0,71 |
| TELEFONICA EM. 18/25 MTN    | XS1877846110 | 1,495 | 0 | 0 | 300 | 95,725 | 287.175,00 | 0,60 |
| Summe Emissionsland Spanien |              |       |   |   |     |        | 624.071,00 | 1,31 |

**Emissionsland USA**

|                                 |              |       |   |   |     |        |              |       |
|---------------------------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|--------------|-------|
| MANPOWERGRP 18/26               | XS1839680680 | 1,750 | 0 | 0 | 250 | 94,280 | 235.700,00   | 0,50  |
| Summe Emissionsland USA         |              |       |   |   |     |        | 235.700,00   | 0,50  |
| Summe Anleihen auf Euro lautend |              |       |   |   |     |        | 6.748.362,00 | 14,18 |

**Anleihen auf Schwedische Kronen lautend****Emissionsland Schweden**

|   |              |       |       |   |       |        |            |      |
|---|--------------|-------|-------|---|-------|--------|------------|------|
| VOLVO TREAS. 21/24 MTN  | XS2345831403 | 0,499 | 2.000 | 0 | 2.000 | 96,686 | 170.401,83 | 0,36 |
| Summe Emissionsland Schweden  |              |       |       |   |       |        | 170.401,83 | 0,36 |
| Summe Anleihen auf Schwedische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 11,34800 |              |       |       |   |       |        | 170.401,83 | 0,36 |

**Anleihen auf US-Dollar lautend****Emissionsland Italien**

|   |              |       |     |   |     |         |               |       |
|---|--------------|-------|-----|---|-----|---------|---------------|-------|
| ITALY (REP.OF) 93/23  | US465410AH18 | 6,875 | 500 | 0 | 500 | 100,664 | 464.617,37    | 0,98  |
| Summe Emissionsland Italien   |              |       |     |   |     |         | 464.617,37    | 0,98  |
| Summe Anleihen auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,08330 |              |       |     |   |     |         | 464.617,37    | 0,98  |
| Summe Amtlich gehandelte Wertpapiere                                  |              |       |     |   |     |         | 11.121.795,45 | 23,37 |

**In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere****Aktien auf Britische Pfund lautend****Emissionsland Großbritannien**

|   |              |  |         |   |         |        |            |      |
|---|--------------|--|---------|---|---------|--------|------------|------|
| 3I GROUP PLC LS-,738636   | GB00B1YW4409 |  | 10.000  | 0 | 10.000  | 15,750 | 178.828,93 | 0,38 |
| BT GROUP PLC LS 0.05  | GB0030913577 |  | 100.000 | 0 | 100.000 | 1,247  | 141.530,32 | 0,30 |
| LLOYDS BKG GRP LS-,10   | GB0008706128 |  | 200.000 | 0 | 200.000 | 0,526  | 119.400,95 | 0,25 |
| LONDON STOCK EXCHANGE   | GB00B0SWJX34 |  | 0       | 0 | 1.500   | 74,060 | 126.134,00 | 0,27 |
| MONDI PLC EO -,20   | GB00B1CRLC47 |  | 8.000   | 0 | 8.000   | 15,230 | 138.339,79 | 0,29 |
| Summe Emissionsland Großbritannien  |              |  |         |   |         |        | 704.233,99 | 1,48 |
| Summe Aktien auf Britische Pfund lautend umgerechnet zum Kurs von 0,88073 |              |  |         |   |         |        | 704.233,99 | 1,48 |

**Aktien auf Euro lautend****Emissionsland Belgien**

|                             |              |  |   |   |       |        |            |      |
|-----------------------------|--------------|--|---|---|-------|--------|------------|------|
| UMICORE S.A.                | BE0974320526 |  | 0 | 0 | 4.000 | 34,630 | 138.520,00 | 0,29 |
| Summe Emissionsland Belgien |              |  |   |   |       |        | 138.520,00 | 0,29 |

**Emissionsland Frankreich**

|                                |              |  |       |   |        |         |            |      |
|--------------------------------|--------------|--|-------|---|--------|---------|------------|------|
| AIR LIQUIDE INH. EO 5,50       | FR0000120073 |  | 100   | 0 | 1.100  | 146,060 | 160.666,00 | 0,34 |
| AXA S.A. INH. EO 2,29          | FR0000120628 |  | 5.000 | 0 | 5.000  | 28,615  | 143.075,00 | 0,30 |
| NEOEN S.A.EO 2                 | FR0011675362 |  | 0     | 0 | 3.000  | 34,330  | 102.990,00 | 0,22 |
| ORANGE INH. EO 4               | FR0000133308 |  | 5.000 | 0 | 25.000 | 9,722   | 243.050,00 | 0,51 |
| OREAL (L) INH. EO 0,2          | FR0000120321 |  | 0     | 0 | 600    | 378,050 | 226.830,00 | 0,48 |
| SCHNEIDER ELEC. INH. EO 4      | FR0000121972 |  | 0     | 0 | 500    | 148,320 | 74.160,00  | 0,16 |
| Summe Emissionsland Frankreich |              |  |       |   |        |         | 950.771,00 | 2,00 |

**Emissionsland Niederlande**

|                                 |              |  |       |       |       |         |              |      |
|---------------------------------|--------------|--|-------|-------|-------|---------|--------------|------|
| ASML HOLDING EO -,09            | NL0010273215 |  | 0     | 0     | 600   | 602,600 | 361.560,00   | 0,76 |
| HEINEKEN EO 1,60                | NL0000009165 |  | 1.500 | 0     | 1.500 | 91,540  | 137.310,00   | 0,29 |
| SIGNIFY N.V. EO -,01            | NL0011821392 |  | 0     | 2.000 | 5.000 | 33,090  | 165.450,00   | 0,35 |
| STMICROELECTRONICS              | NL0000226223 |  | 5.000 | 0     | 5.000 | 43,110  | 215.550,00   | 0,45 |
| Summe Emissionsland Niederlande |              |  |       |       |       |         | 879.870,00   | 1,85 |
| Summe Aktien auf Euro lautend   |              |  |       |       |       |         | 1.969.161,00 | 4,14 |

**Aktien auf Japanische Yen lautend****Emissionsland Japan**

|                     |              |  |       |   |       |           |            |      |
|---------------------|--------------|--|-------|---|-------|-----------|------------|------|
| ASICS CORP.         | JP3118000003 |  | 8.000 | 0 | 8.000 | 3.070,000 | 173.851,49 | 0,37 |
| KURITA WATER IND.   | JP3270000007 |  | 0     | 0 | 3.000 | 5.840,000 | 124.017,84 | 0,26 |
| NOMURA RESEARCH IN. | JP3762800005 |  | 0     | 0 | 6.300 | 3.100,000 | 138.245,91 | 0,29 |

|                  |              |       |   |        |  |            |      |
|------------------|--------------|-------|---|--------|--|------------|------|
| ONO PHARMACEUT.  | JP3197600004 | 5.000 | 0 | 12.000 | 2.823,500  | 239.838,61 | 0,50 |
| Z HOLDINGS CORP. | JP3933800009 | 0     | 0 | 35.000 | 371,500  | 92.040,07  | 0,19 |
|                  |              |       |   |        | Summe Emissionsland Japan  | 767.993,92 | 1,61 |
|                  |              |       |   |        | Summe Aktien auf Japanische Yen lautend umgerechnet zum Kurs von 141,27000 | 767.993,92 | 1,61 |

**Aktien auf Kanadische Dollar lautend****Emissionsland Kanada**

|              |              |       |   |       |   |            |      |
|--------------|--------------|-------|---|-------|---|------------|------|
| BCE INC. NEW | CA05534B7604 | 2.000 | 0 | 2.000 | 62,900  | 86.341,80  | 0,18 |
| TELUS CORP.  | CA87971M1032 | 5.000 | 0 | 5.000 | 28,670  | 98.387,10  | 0,21 |
|              |              |       |   |       | Summe Emissionsland Kanada  | 184.728,90 | 0,39 |
|              |              |       |   |       | Summe Aktien auf Kanadische Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,45700 | 184.728,90 | 0,39 |

**Aktien auf Schweizer Franken lautend****Emissionsland Schweiz**

|                           |              |    |       |        |   |            |      |
|---------------------------|--------------|----|-------|--------|---|------------|------|
| GEBERIT AG NA DISP. SF-10 | CH0030170408 | 70 | 100   | 300    | 517,600   | 154.784,69 | 0,33 |
| SONOVA HLDG AG NA.SF 0,05 | CH0012549785 | 0  | 0     | 201    | 227,900   | 45.661,78  | 0,10 |
| UBS GROUP AG SF -,10      | CH0244767585 | 0  | 5.000 | 13.000 | 19,440  | 251.913,88 | 0,53 |
|                           |              |    |       |        | Summe Emissionsland Schweiz   | 452.360,35 | 0,95 |
|                           |              |    |       |        | Summe Aktien auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 1,00320 | 452.360,35 | 0,95 |

**Aktien auf US-Dollar lautend****Emissionsland Irland**

|                           |              |   |   |     |                            |            |      |
|---------------------------|--------------|---|---|-----|----------------------------|------------|------|
| TRANE TECHNOLOG. PLC DL 1 | IE00BK9ZQ967 | 0 | 0 | 750 | 179,120                    | 124.009,97 | 0,26 |
|                           |              |   |   |     | Summe Emissionsland Irland | 124.009,97 | 0,26 |

**Emissionsland Taiwan**

|                           |              |       |   |       |                            |            |      |
|---------------------------|--------------|-------|---|-------|----------------------------|------------|------|
| TAIWAN SEMICON.MANU.ADR/5 | US8740391003 | 1.000 | 0 | 3.000 | 92,730                     | 256.798,67 | 0,54 |
|                           |              |       |   |       | Summe Emissionsland Taiwan | 256.798,67 | 0,54 |

**Emissionsland USA**

|                            |              |       |       |       |   |              |       |
|----------------------------|--------------|-------|-------|-------|---|--------------|-------|
| ABBVIE INC. DL-,01         | US00287Y1091 | 500   | 0     | 2.000 | 147,750   | 272.777,62   | 0,57  |
| ADOBE INC.                 | US00724F1012 | 0     | 0     | 530   | 370,340   | 181.187,30   | 0,38  |
| AIR PROD. CHEM. DL 1       | US0091581068 | 300   | 0     | 650   | 320,510   | 192.311,92   | 0,40  |
| AMERICAN WATER WKS DL-,01  | US0304201033 | 0     | 0     | 1.000 | 156,490   | 144.456,75   | 0,30  |
| APPLE INC.                 | US0378331005 | 1.000 | 0     | 3.000 | 144,290   | 399.584,60   | 0,84  |
| AT + T INC. DL 1           | US00206R1023 | 7.000 | 0     | 7.000 | 20,370  | 131.625,59   | 0,28  |
| AUTODESK INC.              | US0527691069 | 800   | 0     | 800   | 215,160   | 158.892,27   | 0,33  |
| BOSTON SCIENTIFIC DL-,01   | US1011371077 | 0     | 0     | 5.000 | 46,250  | 213.468,11   | 0,45  |
| BRISTOL-MYERS SQUIBB DL-10 | US1101221083 | 500   | 0     | 3.000 | 72,650  | 201.190,81   | 0,42  |
| CBRE GROUP INC. A DL-,01   | US12504L1098 | 2.000 | 0     | 2.000 | 85,510  | 157.869,47   | 0,33  |
| CITIGROUP INC. DL -,01     | US1729674242 | 3.000 | 0     | 3.000 | 52,220  | 144.613,68   | 0,30  |
| CVS HEALTH CORP. DL-,01    | US1266501006 | 0     | 0     | 1.800 | 88,220  | 146.585,43   | 0,31  |
| EDWARDS LIFESCIENCES       | US28176E1082 | 0     | 0     | 2.000 | 76,700  | 141.604,36   | 0,30  |
| ELI LILLY                  | US5324571083 | 500   | 0     | 500   | 344,150   | 158.843,35   | 0,33  |
| EQUINIX INC. DL-,001       | US29444U7000 | 0     | 100   | 250   | 738,130   | 170.342,93   | 0,36  |
| GRAND CANYON EDUCAT. INC.  | US38526M1062 | 1.500 | 0     | 1.500 | 116,560   | 161.395,74   | 0,34  |
| HCA HEALTHCARE INC.DL-,01  | US40412C1018 | 600   | 0     | 600   | 255,070   | 141.273,89   | 0,30  |
| INTUIT INC. DL-,01         | US4612021034 | 500   | 0     | 800   | 422,670   | 312.135,14   | 0,66  |
| LAB. CORP.OF AMER. DL-,10  | US50540R4092 | 0     | 0     | 900   | 252,120   | 209.459,98   | 0,44  |
| MASTERCARD INC.A DL-,0001  | US57636Q1040 | 200   | 0     | 700   | 370,600   | 239.471,98   | 0,50  |
| MICRON TECHN. INC. DL-,10  | US5951121038 | 0     | 0     | 2.000 | 60,300  | 111.326,50   | 0,23  |
| MICROSOFT DL-,00000625     | US5949181045 | 2.500 | 2.000 | 2.000 | 247,810   | 457.509,46   | 0,96  |
| MOODY'S CORP DL 1          | US6153691059 | 0     | 0     | 500   | 322,750   | 148.966,12   | 0,31  |
| NIKE INC. B                | US6541061031 | 0     | 0     | 2.000 | 127,330   | 235.078,00   | 0,49  |
| NVIDIA CORP. DL-,01        | US67066G1040 | 0     | 0     | 1.000 | 195,370   | 180.347,09   | 0,38  |
| ORMAT TECHNOLOG. DL-,001   | US6866881021 | 0     | 0     | 1.000 | 92,550  | 85.433,40    | 0,18  |
| PROCTER GAMBLE             | US7427181091 | 1.000 | 0     | 3.000 | 142,380   | 394.295,21   | 0,83  |
| PROLOGIS INC. DL-,01       | US74340W1036 | 0     | 1.000 | 1.500 | 129,280   | 179.008,58   | 0,38  |
| S+P GLOBAL INC. DL 1       | US78409V1044 | 300   | 500   | 500   | 374,940   | 173.054,56   | 0,36  |
| SALESFORCE INC. DL-,001    | US79466L3024 | 300   | 0     | 1.500 | 167,970   | 232.581,00   | 0,49  |
| SMARTSHEET INC.A DL-,0001  | US83200N1037 | 0     | 0     | 1.500 | 43,210  | 59.831,07    | 0,13  |
| STRIDE INC. DL-,0001       | US86333M1080 | 0     | 0     | 7.000 | 42,930  | 277.402,38   | 0,58  |
| SUNRUN INC. DL-,0001       | US86771W1053 | 0     | 0     | 2.500 | 26,280  | 60.648,02    | 0,13  |
| UNITEDHEALTH GROUP DL-,01  | US91324P1021 | 100   | 0     | 600   | 499,190   | 276.482,97   | 0,58  |
| VISA INC. CL. A DL -,0001  | US92826C8394 | 0     | 0     | 1.500 | 230,210   | 318.762,12   | 0,67  |
| WASTE MANAGEMENT           | US94106L1098 | 0     | 0     | 1.200 | 154,730   | 171.398,50   | 0,36  |
| WORKDAY INC.CLA DL-,001    | US98138H1014 | 0     | 0     | 1.200 | 181,430   | 200.974,80   | 0,42  |
| XYLEM INC. DL-,01          | US98419M1009 | 0     | 500   | 1.500 | 104,010   | 144.018,28   | 0,30  |
|                            |              |       |       |       | Summe Emissionsland USA   | 7.586.208,98 | 15,94 |
|                            |              |       |       |       | Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,08330 | 7.967.017,62 | 16,74 |



**Anleihen auf Dänische Kronen lautend****Emissionsland Dänemark**

|   |              |       |   |   |       |         |                     |             |
|---|--------------|-------|---|---|-------|---------|---------------------|-------------|
| DANSKE STAT 2025  | DK0009923138 | 1,750 | 0 | 0 | 2,000 | 97,652  | 262.547,72          | 0,55        |
| DANSKE STAT 2027  | DK0009923567 | 0,500 | 0 | 0 | 3,000 | 91,129  | 367.514,92          | 0,77        |
| DANSKE STAT 2039  | DK0009922320 | 4,500 | 0 | 0 | 1,000 | 126,712 | 170.339,30          | 0,36        |
| DENMARK 19/29   | DK0009923807 | 0,500 | 0 | 0 | 2,000 | 87,839  | 236.164,44          | 0,50        |
| DENMARK 21/31   | DK0009924102 | 0,000 | 0 | 0 | 2,000 | 80,677  | 216.908,64          | 0,46        |
| Summe Emissionsland Dänemark  |              |       |   |   |       |         | <u>1.253.475,02</u> | <u>2,63</u> |
| Summe Anleihen auf Dänische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 7,43880 |              |       |   |   |       |         | <u>1.253.475,02</u> | <u>2,63</u> |

**Anleihen auf Euro lautend****Emittent Afrikanische Entwicklungsbank**

|  |              |       |   |   |     |        |                   |             |
|--|--------------|-------|---|---|-----|--------|-------------------|-------------|
| AFR.DEV.BK 19/29 MTN                         | XS1966120096 | 0,500 | 0 | 0 | 300 | 86,690 | 260.070,00        | 0,55        |
| Summe Emittent Afrikanische Entwicklungsbank |              |       |   |   |     |        | <u>260.070,00</u> | <u>0,55</u> |

**Emittent Asiatische Entwicklungsbank**

|  |              |       |   |   |     |        |                   |             |
|--|--------------|-------|---|---|-----|--------|-------------------|-------------|
| ASIAN DEV.BKK 19/29 MTN                    | XS2068071641 | 0,000 | 0 | 0 | 300 | 82,950 | 248.850,00        | 0,52        |
| Summe Emittent Asiatische Entwicklungsbank |              |       |   |   |     |        | <u>248.850,00</u> | <u>0,52</u> |

**Emissionsland Belgien**

|                             |              |       |   |   |     |        |                   |             |
|-----------------------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|-------------------|-------------|
| ELIA TRANSM. B. 14-29       | BE0002466416 | 3,000 | 0 | 0 | 100 | 96,935 | 96.935,00         | 0,20        |
| FLUVIUS SYS. 20/30 MTN      | BE0002755362 | 0,250 | 0 | 0 | 100 | 77,585 | 77.585,00         | 0,16        |
| Summe Emissionsland Belgien |              |       |   |   |     |        | <u>174.520,00</u> | <u>0,37</u> |

**Emissionsland Dänemark**

|                              |              |       |   |   |     |        |                   |             |
|------------------------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|-------------------|-------------|
| ISS GLOBAL 19/26 MTN         | XS2013618421 | 0,875 | 0 | 0 | 150 | 89,700 | 134.550,00        | 0,28        |
| ORSTED 17/29 MTN             | XS1721760541 | 1,500 | 0 | 0 | 500 | 88,445 | 442.225,00        | 0,93        |
| Summe Emissionsland Dänemark |              |       |   |   |     |        | <u>576.775,00</u> | <u>1,21</u> |

**Emissionsland Deutschland**

|                                 |              |       |     |   |     |         |                     |             |
|---------------------------------|--------------|-------|-----|---|-----|---------|---------------------|-------------|
| CONTINENTAL MTN19/25            | XS2056430874 | 0,375 | 0   | 0 | 300 | 93,585  | 280.755,00          | 0,59        |
| DEUTSCHE POST MTN.12/24         | XS0862952297 | 2,875 | 100 | 0 | 250 | 100,290 | 250.725,00          | 0,53        |
| DT.BANK MTN 18/23               | DE000DL19UC0 | 1,125 | 0   | 0 | 300 | 98,975  | 296.925,00          | 0,62        |
| EUROGRID GMBH MTN.20/32         | XS2171713006 | 1,113 | 0   | 0 | 500 | 80,735  | 403.675,00          | 0,85        |
| LAND NRW MTN.LSA R.1488         | DE000NRWOLZO | 0,000 | 0   | 0 | 250 | 82,685  | 206.712,50          | 0,43        |
| M.B.INT.FIN. MTN 19/26          | DE000A2YNZW8 | 0,375 | 0   | 0 | 400 | 90,340  | 361.360,00          | 0,76        |
| MECKLENB.-VORP.SA20/27          | DE000A254S82 | 0,010 | 0   | 0 | 200 | 88,860  | 177.720,00          | 0,37        |
| METRO MTN 18/23                 | XS1788515788 | 1,125 | 0   | 0 | 300 | 100,995 | 302.985,00          | 0,64        |
| RHEINL.PF.SCHATZ.V.2020         | DE000RPL1171 | 0,050 | 0   | 0 | 250 | 82,625  | 206.562,50          | 0,43        |
| SACHSEN-ANH.LS21/31             | DE000A3H3D69 | 0,000 | 0   | 0 | 200 | 79,635  | 159.270,00          | 0,33        |
| Summe Emissionsland Deutschland |              |       |     |   |     |         | <u>2.646.690,00</u> | <u>5,56</u> |

**Emissionsland Frankreich**

|                                |              |       |   |   |     |         |                     |             |
|--------------------------------|--------------|-------|---|---|-----|---------|---------------------|-------------|
| BNP PARIBAS 14/24 MTN          | XS1068871448 | 2,375 | 0 | 0 | 300 | 98,925  | 296.775,00          | 0,62        |
| KLEPIERRE 19/30 MTN            | FR0013430741 | 0,625 | 0 | 0 | 500 | 79,085  | 395.425,00          | 0,83        |
| LA POSTE 18/28 MTN             | FR0013384567 | 1,450 | 0 | 0 | 300 | 89,650  | 268.950,00          | 0,57        |
| ORANGE 03/33 MTN               | FR0000471930 | 8,125 | 0 | 0 | 100 | 137,045 | 137.045,00          | 0,29        |
| RENAULT 19/25 MTN              | FR0013428414 | 1,250 | 0 | 0 | 400 | 92,345  | 369.380,00          | 0,78        |
| URW 19/32 MTN                  | FR0013456621 | 0,875 | 0 | 0 | 200 | 74,415  | 148.830,00          | 0,31        |
| Summe Emissionsland Frankreich |              |       |   |   |     |         | <u>1.616.405,00</u> | <u>3,40</u> |

**Emissionsland Großbritannien**

|                                    |              |       |   |   |     |        |                   |             |
|------------------------------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|-------------------|-------------|
| VODAFONE GRP 19/26 MTN             | XS2002017361 | 0,900 | 0 | 0 | 500 | 91,915 | 459.575,00        | 0,97        |
| Summe Emissionsland Großbritannien |              |       |   |   |     |        | <u>459.575,00</u> | <u>0,97</u> |

**Emissionsland Irland**

|                            |              |       |   |   |     |        |                   |             |
|----------------------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|-------------------|-------------|
| SM.KAPPA TR. 21/33         | XS2388183381 | 1,000 | 0 | 0 | 500 | 74,710 | 373.550,00        | 0,78        |
| Summe Emissionsland Irland |              |       |   |   |     |        | <u>373.550,00</u> | <u>0,78</u> |

**Emissionsland Island**

|                            |              |       |   |   |     |        |                   |             |
|----------------------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|-------------------|-------------|
| ISLAND 20/26 MTN           | XS2182399274 | 0,625 | 0 | 0 | 300 | 91,486 | 274.458,00        | 0,58        |
| ISLAND 21/28 MTN           | XS2293755125 | 0,000 | 0 | 0 | 500 | 84,051 | 420.255,00        | 0,88        |
| Summe Emissionsland Island |              |       |   |   |     |        | <u>694.713,00</u> | <u>1,46</u> |

**Emissionsland Italien**

|                         |              |       |     |   |     |        |                             |             |
|-------------------------|--------------|-------|-----|---|-----|--------|-----------------------------|-------------|
| ASS.GENERALI 19/30 MTN  | XS2056491587 | 2,124 | 0   | 0 | 100 | 84,540 | 84.540,00                   | 0,18        |
| B.T.P. 14-24            | IT0005045270 | 2,500 | 200 | 0 | 200 | 98,970 | 197.940,00                  | 0,42        |
| B.T.P. 17-24            | IT0005282527 | 1,450 | 100 | 0 | 100 | 97,138 | 97.138,00                   | 0,20        |
| B.T.P. 17-33            | IT0005240350 | 2,450 | 150 | 0 | 150 | 85,042 | 127.563,00                  | 0,27        |
| GENERALI 19/29 MTN      | XS1941841311 | 3,875 | 0   | 0 | 100 | 97,520 | 97.520,00                   | 0,20        |
| ITALIEN 19/24           | IT0005367492 | 1,750 | 350 | 0 | 350 | 98,150 | 343.525,00                  | 0,72        |
| UNICREDIT 19/25 FLR MTN | XS2017471553 | 1,250 | 0   | 0 | 450 | 96,095 | 432.427,50                  | 0,91        |
|                         |              |       |     |   |     |        | <u>1.380.653,50</u>         | <u>2,90</u> |
|                         |              |       |     |   |     |        | Summe Emissionsland Italien |             |

**Emissionsland Litauen**

|                   |              |       |   |   |     |        |                             |             |
|-------------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|-----------------------------|-------------|
| LITAUEN 14-26 MTN | XS1130139667 | 2,125 | 0 | 0 | 400 | 96,530 | 386.120,00                  | 0,81        |
|                   |              |       |   |   |     |        | <u>386.120,00</u>           | <u>0,81</u> |
|                   |              |       |   |   |     |        | Summe Emissionsland Litauen |             |

**Emissionsland Luxemburg**

|                    |              |       |   |   |     |        |                               |             |
|--------------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|-------------------------------|-------------|
| BD EURO FIN. 19/26 | XS2002532724 | 1,208 | 0 | 0 | 400 | 92,740 | 370.960,00                    | 0,78        |
| LUXEMBURG 20/30    | LU2162831981 | 0,000 | 0 | 0 | 200 | 82,369 | 164.738,00                    | 0,35        |
| LUXEMBURG 20/32    | LU2228213398 | 0,000 | 0 | 0 | 100 | 76,846 | 76.846,00                     | 0,16        |
|                    |              |       |   |   |     |        | <u>612.544,00</u>             | <u>1,29</u> |
|                    |              |       |   |   |     |        | Summe Emissionsland Luxemburg |             |

**Emissionsland Niederlande**

|                           |              |       |   |   |     |         |                                 |             |
|---------------------------|--------------|-------|---|---|-----|---------|---------------------------------|-------------|
| ABN AMRO BANK 18/25 MTN   | XS1808739459 | 0,875 | 0 | 0 | 150 | 95,240  | 142.860,00                      | 0,30        |
| ABN AMRO BK 21/29 MTN     | XS2389343380 | 0,500 | 0 | 0 | 300 | 81,255  | 243.765,00                      | 0,51        |
| ALLIANZ FIN. II 13/28 MTN | DE000A1HG1K6 | 3,000 | 0 | 0 | 300 | 100,485 | 301.455,00                      | 0,63        |
| BMW FIN. 19/26 MTN        | XS2010447238 | 0,750 | 0 | 0 | 250 | 92,840  | 232.100,00                      | 0,49        |
| KONI.PHILIPS 19/26        | XS2001175657 | 0,500 | 0 | 0 | 165 | 90,390  | 149.143,50                      | 0,31        |
|                           |              |       |   |   |     |         | <u>1.069.323,50</u>             | <u>2,25</u> |
|                           |              |       |   |   |     |         | Summe Emissionsland Niederlande |             |

**Emissionsland Schweden**

|                           |              |       |   |   |     |        |                              |             |
|---------------------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|------------------------------|-------------|
| ESSITY 13/23 MTN          | XS0942094805 | 2,500 | 0 | 0 | 300 | 99,880 | 299.640,00                   | 0,63        |
| TELIA COMPANY AB 12/27MTN | XS0826189028 | 3,000 | 0 | 0 | 300 | 98,440 | 295.320,00                   | 0,62        |
| TELIA COMPANY AB 13/33MTN | XS0968972199 | 3,500 | 0 | 0 | 100 | 99,680 | 99.680,00                    | 0,21        |
| VOLVO TREAS. 20/25 MTN    | XS2175848170 | 1,625 | 0 | 0 | 250 | 95,925 | 239.812,50                   | 0,50        |
|                           |              |       |   |   |     |        | <u>934.452,50</u>            | <u>1,96</u> |
|                           |              |       |   |   |     |        | Summe Emissionsland Schweden |             |

**Emissionsland Schweiz**

|               |              |       |   |   |       |        |                             |             |
|---------------|--------------|-------|---|---|-------|--------|-----------------------------|-------------|
| ZUER.KB 21/26 | CH1111393000 | 0,000 | 0 | 0 | 1.000 | 90,015 | 900.150,00                  | 1,89        |
|               |              |       |   |   |       |        | <u>900.150,00</u>           | <u>1,89</u> |
|               |              |       |   |   |       |        | Summe Emissionsland Schweiz |             |

**Emissionsland Spanien**

|                        |              |       |   |   |     |        |                             |             |
|------------------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|-----------------------------|-------------|
| ADIF-ALTA VE 20/30 MTN | ES0200002055 | 0,550 | 0 | 0 | 500 | 81,595 | 407.975,00                  | 0,86        |
| RED EL.FIN. 20/28 MTN  | XS2103013210 | 0,375 | 0 | 0 | 300 | 87,360 | 262.080,00                  | 0,55        |
| SPANIEN 15-25          | ES0000012621 | 1,600 | 0 | 0 | 500 | 97,387 | 486.935,00                  | 1,02        |
|                        |              |       |   |   |     |        | <u>1.156.990,00</u>         | <u>2,43</u> |
|                        |              |       |   |   |     |        | Summe Emissionsland Spanien |             |

**Emissionsland USA**

|                       |              |       |   |   |     |        |                                 |                      |              |
|-----------------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|---------------------------------|----------------------|--------------|
| ABBVIE 19/27          | XS2055646918 | 0,750 | 0 | 0 | 300 | 88,785 | 266.355,00                      | 0,56                 |              |
| APPLE 19/31           | XS2079716937 | 0,500 | 0 | 0 | 300 | 81,245 | 243.735,00                      | 0,51                 |              |
| ELI LILLY 19/49       | XS2075938006 | 1,700 | 0 | 0 | 250 | 71,465 | 178.662,50                      | 0,38                 |              |
| INTL BUS. MACH. 16/28 | XS1375955678 | 1,750 | 0 | 0 | 500 | 92,230 | 461.150,00                      | 0,97                 |              |
| MOODY'S CORP 19/30    | XS2010038227 | 0,950 | 0 | 0 | 500 | 84,945 | 424.725,00                      | 0,89                 |              |
|                       |              |       |   |   |     |        | <u>1.574.627,50</u>             | <u>3,31</u>          |              |
|                       |              |       |   |   |     |        | Summe Emissionsland USA         |                      |              |
|                       |              |       |   |   |     |        | Summe Anleihen auf Euro lautend | <u>15.066.009,00</u> | <u>31,65</u> |

**Anleihen auf Japanische Yen lautend****Emittent Asiatische Entwicklungsbank**

|                         |              |       |   |   |        |         |  |             |
|-------------------------|--------------|-------|---|---|--------|---------|--|-------------|
| ASIAN DEV. BK 07/27 MTN | XS0307424274 | 2,350 | 0 | 0 | 30.000 | 109,875 | 233.329,79                                 | 0,49        |
|                         |              |       |   |   |        |         | <u>233.329,79</u>                          | <u>0,49</u> |
|                         |              |       |   |   |        |         | Summe Emittent Asiatische Entwicklungsbank |             |

**Emittent Europäische Investitionsbank**

|                      |              |       |   |   |        |         |  |                   |             |
|----------------------|--------------|-------|---|---|--------|---------|--|-------------------|-------------|
| EIB 06/26 REGS       | XS0241594778 | 1,900 | 0 | 0 | 30.000 | 105,830 | 224.739,86   | 0,47              |             |
| EIB EUR.INV.BK 07/27 | XS0282506657 | 2,150 | 0 | 0 | 30.000 | 107,295 | 227.850,92   | 0,48              |             |
|                      |              |       |   |   |        |         | <u>452.590,78</u>  | <u>0,95</u>       |             |
|                      |              |       |   |   |        |         | Summe Emittent Europäische Investitionsbank                                  |                   |             |
|                      |              |       |   |   |        |         | Summe Anleihen auf Japanische Yen lautend umgerechnet zum Kurs von 141,27000 | <u>685.920,57</u> | <u>1,44</u> |

**Anleihen auf Neuseeland Dollar lautend****Emittent Asiatische Entwicklungsbank**

|                        |              |       |   |   |     |        |  |            |      |
|------------------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|--|------------|------|
| ASIAN DEV. BK 2024 MTN | NZABBDT007C4 | 3,500 | 0 | 0 | 400 | 97,707 | 231.835,33                                 | 0,49       |      |
|                        |              |       |   |   |     |        | Summe Emittent Asiatische Entwicklungsbank | 231.835,33 | 0,49 |

**Emissionsland Neuseeland**

|   |              |       |   |   |     |         |                                |              |      |
|---|--------------|-------|---|---|-----|---------|--------------------------------|--------------|------|
| NEW ZEAL.,G. 19/31  | NZGOVDT531C0 | 1,500 | 0 | 0 | 300 | 81,964  | 145.861,03                     | 0,31         |      |
| NEW ZEAL.,G. 20/28  | NZGOVDT528C6 | 0,250 | 0 | 0 | 300 | 82,155  | 146.200,62                     | 0,31         |      |
| NEW ZEALD 2023 15.4.  | NZGOVDT423C0 | 5,500 | 0 | 0 | 600 | 100,145 | 356.430,18                     | 0,75         |      |
| NEW ZEALD 2027  | NZGOVDT427C1 | 4,500 | 0 | 0 | 250 | 101,445 | 150.440,44                     | 0,32         |      |
|   |              |       |   |   |     |         | Summe Emissionsland Neuseeland | 798.932,27   | 1,68 |
| Summe Anleihen auf Neuseeland Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,68580 |              |       |   |   |     |         |                                | 1.030.767,60 | 2,17 |

**Anleihen auf Norwegische Kronen lautend****Emissionsland Norwegen**

|   |              |       |       |   |       |        |                              |              |      |
|---|--------------|-------|-------|---|-------|--------|------------------------------|--------------|------|
| NORWAY 14-24  | NO0010705536 | 3,000 | 2,000 | 0 | 2,000 | 99,840 | 183.053,27                   | 0,38         |      |
| NORWAY 15-25  | NO0010732555 | 1,750 | 4,000 | 0 | 5,000 | 97,431 | 446.591,13                   | 0,94         |      |
| NORWAY 16-26  | NO0010757925 | 1,500 | 0     | 0 | 1,000 | 95,890 | 87.905,54                    | 0,18         |      |
| NORWAY 17-27  | NO0010786288 | 1,750 | 0     | 0 | 4,500 | 95,695 | 394.770,50                   | 0,83         |      |
| NORWAY 20/30  | NO0010875230 | 1,375 | 0     | 0 | 2,000 | 89,654 | 164.377,58                   | 0,35         |      |
|   |              |       |       |   |       |        | Summe Emissionsland Norwegen | 1.276.698,02 | 2,68 |
| Summe Anleihen auf Norwegische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 10,90830 |              |       |       |   |       |        |                              | 1.276.698,02 | 2,68 |

**Anleihen auf Schweizer Franken lautend****Emittent Eurofima**

|                |              |       |   |   |     |         |                         |            |      |
|----------------|--------------|-------|---|---|-----|---------|-------------------------|------------|------|
| EUROFIMA 05-30 | CH0020469075 | 2,875 | 0 | 0 | 350 | 108,545 | 378.695,67              | 0,80       |      |
|                |              |       |   |   |     |         | Summe Emittent Eurofima | 378.695,67 | 0,80 |

**Emittent Europäische Investitionsbank**

|                       |              |       |   |   |     |         |   |            |      |
|-----------------------|--------------|-------|---|---|-----|---------|---|------------|------|
| EIB EUR. INV.BK 13/28 | CH0204975426 | 1,375 | 0 | 0 | 200 | 100,160 | 199.681,02                                  | 0,42       |      |
|                       |              |       |   |   |     |         | Summe Emittent Europäische Investitionsbank | 199.681,02 | 0,42 |

**Emissionsland Frankreich**

|                       |              |       |   |   |     |        |                                |            |      |
|-----------------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|--------------------------------|------------|------|
| BNP PARIBAS 15-25 MTN | CH0282344339 | 1,750 | 0 | 0 | 110 | 99,195 | 108.766,45                     | 0,23       |      |
|                       |              |       |   |   |     |        | Summe Emissionsland Frankreich | 108.766,45 | 0,23 |

**Emissionsland Niederlande**

|                        |              |       |   |   |     |        |                                 |            |      |
|------------------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|---------------------------------|------------|------|
| CO. RABOBANK 19/27 MTN | CH0479514298 | 0,250 | 0 | 0 | 200 | 91,665 | 182.745,22                      | 0,38       |      |
|                        |              |       |   |   |     |        | Summe Emissionsland Niederlande | 182.745,22 | 0,38 |

**Emissionsland Schweiz**

|                       |              |       |   |   |     |        |                             |            |      |
|-----------------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|-----------------------------|------------|------|
| SCHW.RUECKVERS. 15-27 | CH0262881441 | 0,750 | 0 | 0 | 200 | 96,370 | 192.125,20                  | 0,40       |      |
|                       |              |       |   |   |     |        | Summe Emissionsland Schweiz | 192.125,20 | 0,40 |

**Emissionsland USA**

|   |              |       |   |   |     |        |                         |              |      |
|---|--------------|-------|---|---|-----|--------|-------------------------|--------------|------|
| ELI LILLY 16-28   | CH0323735602 | 0,450 | 0 | 0 | 200 | 93,860 | 187.121,21              | 0,39         |      |
|   |              |       |   |   |     |        | Summe Emissionsland USA | 187.121,21   | 0,39 |
| Summe Anleihen auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 1,00320 |              |       |   |   |     |        |                         | 1.249.134,77 | 2,62 |

**Anleihen auf US-Dollar lautend****Emissionsland Uruguay**

|               |              |       |   |   |     |         |                             |            |      |
|---------------|--------------|-------|---|---|-----|---------|-----------------------------|------------|------|
| URUGUAY 15/27 | US760942BB71 | 4,375 | 0 | 0 | 500 | 101,268 | 467.405,15                  | 0,98       |      |
|               |              |       |   |   |     |         | Summe Emissionsland Uruguay | 467.405,15 | 0,98 |

**Emissionsland USA**

|                     |              |       |     |   |     |         |            |      |
|---------------------|--------------|-------|-----|---|-----|---------|------------|------|
| APPLE 13/23         | US037833AK68 | 2,400 | 0   | 0 | 300 | 99,445  | 275.394,63 | 0,58 |
| CISCO SYSTEMS 16/26 | US17275RBL50 | 2,500 | 0   | 0 | 500 | 94,707  | 437.122,68 | 0,92 |
| EL. ARTS 16/26      | US285512AD11 | 4,800 | 0   | 0 | 100 | 100,596 | 92.860,93  | 0,20 |
| ELI LILLY 19/29     | US532457BV93 | 3,375 | 0   | 0 | 200 | 95,900  | 177.051,60 | 0,37 |
| HP ENTERPRISE 16/25 | US42824CAW91 | 4,900 | 400 | 0 | 400 | 100,027 | 369.341,83 | 0,78 |
| INTEL 19/29         | US458140BH27 | 2,450 | 0   | 0 | 400 | 87,762  | 324.054,74 | 0,68 |
| MASTERCARD 20/30    | US57636QAP90 | 3,350 | 0   | 0 | 300 | 94,669  | 262.168,37 | 0,55 |
| MASTERCARD 2024     | US57636QAB05 | 3,375 | 0   | 0 | 300 | 98,637  | 273.157,02 | 0,57 |
| NIKE INC 20/30      | US654106AK94 | 2,850 | 0   | 0 | 200 | 91,968  | 169.792,30 | 0,36 |

|              |              |       |   |   |     |        |   |               |       |
|--------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|---|---------------|-------|
| VISA 17/27   | US92826CAH51 | 2.750 | 0 | 0 | 300 | 94,738 | 262.360,29  | 0,55          |       |
| VMWARE 17/27 | US928563AC98 | 3.900 | 0 | 0 | 500 | 95,998 | 443.083,54  | 0,93          |       |
|              |              |       |   |   |     |        | Summe Emissionsland USA   | 3.086.387,93  | 6,48  |
|              |              |       |   |   |     |        | Summe Anleihen auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,08330 | 3.553.793,08  | 7,47  |
|              |              |       |   |   |     |        | Summe In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere                  | 36.161.293,84 | 75,97 |

**Gliederung des Fondsvermögens**

|                      |                      |               |
|----------------------|----------------------|---------------|
| Wertpapiere          | 47.283.089,29        | 99,34         |
| Bankguthaben         | 64.765,35            | 0,14          |
| Dividendenansprüche  | 11.158,33            | 0,02          |
| Zinsenansprüche      | 237.425,31           | 0,50          |
| <b>Fondsvermögen</b> | <b>47.596.438,28</b> | <b>100,00</b> |

Bei den Prozenangaben kann es aufgrund der Kommastellen zu Rundungsdifferenzen kommen.

Während des Berichtszeitraums wurde fortlaufend mehr als 25% in Aktien (Kapitalbeteiligungen gem. § 2 Absatz 8 InvStG Deutschland) investiert.

**Hinweis an die Anleger:**

**Die Bewertung von Vermögenswerten in illiquiden Märkten kann von ihren tatsächlichen Veräußerungspreisen abweichen.**

|                                   |              |       |             |
|-----------------------------------|--------------|-------|-------------|
| Umlaufende Ausschüttungsanteile   | AT0000A1X9Z4 | Stück | 117.575,116 |
| Anteilswert Ausschüttungsanteile  | AT0000A1X9Z4 | EUR   | 95,96       |
| Umlaufende Thesaurierungsanteile  | AT0000A1XA05 | Stück | 370.669,203 |
| Anteilswert Thesaurierungsanteile | AT0000A1XA05 | EUR   | 97,97       |

**Während des Berichtszeitraumes getätigte Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, soweit sie nicht in der Vermögensaufstellung genannt sind**

| Wertpapier-Bezeichnung               | Kenn-nummer | Zinssatz | Käufe/<br>Zugänge | Verkäufe/<br>Abgänge |
|--------------------------------------|-------------|----------|-------------------|----------------------|
| Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) |             |          |                   |                      |

**Amtlich gehandelte Wertpapiere****Aktien auf Euro lautend****Emissionsland Deutschland**

|                          |              |  |        |        |
|--------------------------|--------------|--|--------|--------|
| DAIMLER TRUCK HLDG NA ON | DE000DTROCK8 |  | 0      | 1.000  |
| NORDEX SE BZR            | DE000A31C3G1 |  | 10.000 | 10.000 |
| NORDEX SE O.N.           | DE000A0D6554 |  | 2.040  | 12.040 |

**Emissionsland Irland**

|                    |              |  |   |     |
|--------------------|--------------|--|---|-----|
| LINDE PLC EO 0,001 | IE00BZ12WP82 |  | 0 | 800 |
|--------------------|--------------|--|---|-----|

**Aktien auf Norwegische Kronen lautend****Emissionsland Norwegen**

|                          |              |  |   |       |
|--------------------------|--------------|--|---|-------|
| TOMRA SYSTEMS ASA NK 0,5 | N00005668905 |  | 0 | 2.500 |
|--------------------------|--------------|--|---|-------|

**Anleihen auf Euro lautend****Emissionsland Deutschland**

|                           |              |       |   |     |
|---------------------------|--------------|-------|---|-----|
| DT.PFBR.BANK MTN.35346VAR | DE000A2YNV36 | 3,368 | 0 | 100 |
|---------------------------|--------------|-------|---|-----|

**Emissionsland Österreich**

|                       |              |       |     |     |
|-----------------------|--------------|-------|-----|-----|
| OESTERREICH 20/40 MTN | AT0000A2KQ43 | 0,000 | 500 | 500 |
|-----------------------|--------------|-------|-----|-----|

**Anleihen auf US-Dollar lautend****Emissionsland Island**

|                  |              |       |   |     |
|------------------|--------------|-------|---|-----|
| ICELD 12/22 REGS | USX34650AA31 | 5,875 | 0 | 500 |
|------------------|--------------|-------|---|-----|

**In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere****Aktien auf Euro lautend****Emissionsland Frankreich**

|                        |              |       |        |
|------------------------|--------------|-------|--------|
| VEOLIA ENVIRONNE. EO 5 | FR0000124141 | 3.000 | 14.000 |
|------------------------|--------------|-------|--------|

**Emissionsland Niederlande**

|                          |              |   |       |
|--------------------------|--------------|---|-------|
| KONINKL. PHILIPS EO -,20 | NL0000009538 | 0 | 4.000 |
|--------------------------|--------------|---|-------|

**Aktien auf Hongkong-Dollar lautend****Emissionsland China**

|                        |              |   |         |
|------------------------|--------------|---|---------|
| XINJIANG GOLDW.SC.+T.H | CNE100000PP1 | 0 | 150.000 |
|------------------------|--------------|---|---------|

**Aktien auf Japanische Yen lautend****Emissionsland Japan**

|                  |              |   |       |
|------------------|--------------|---|-------|
| SONY GROUP CORP. | JP3435000009 | 0 | 1.500 |
|------------------|--------------|---|-------|

**Aktien auf Kanadische Dollar lautend****Emissionsland Kanada**

|                 |              |   |       |
|-----------------|--------------|---|-------|
| BALLARD PWR SYS | CA0585861085 | 0 | 5.000 |
|-----------------|--------------|---|-------|

**Aktien auf Schweizer Franken lautend****Emissionsland Schweiz**

|                      |              |   |       |
|----------------------|--------------|---|-------|
| TEMENOS AG NAM. SF 5 | CH0012453913 | 0 | 1.000 |
|----------------------|--------------|---|-------|

**Aktien auf US-Dollar lautend****Emissionsland Irland**

|                           |              |   |       |
|---------------------------|--------------|---|-------|
| JOHNSON CONTR.INTL.DL-,01 | IE00BY7QL619 | 0 | 2.000 |
| MEDTRONIC PLC DL-,0001    | IE00BTN1Y115 | 0 | 2.000 |

**Emissionsland USA**

|                          |              |       |       |
|--------------------------|--------------|-------|-------|
| FTI CONSULTING DL-,01    | US3029411093 | 1.000 | 1.000 |
| TPI COMPOSITES INC. -,01 | US87266J1043 | 0     | 3.000 |

**Anleihen auf Euro lautend****Emissionsland Australien**

|                           |              |       |   |     |
|---------------------------|--------------|-------|---|-----|
| SYDNEY AIRPORT FIN. 18/28 | XS1811198701 | 1.750 | 0 | 160 |
|---------------------------|--------------|-------|---|-----|

**Emissionsland Großbritannien**

|                          |              |       |   |     |
|--------------------------|--------------|-------|---|-----|
| LLOYDS BKG GRP 17/24 MTN | XS1633845158 | 2.843 | 0 | 100 |
|--------------------------|--------------|-------|---|-----|

**Emissionsland Niederlande**

|                        |              |       |   |     |
|------------------------|--------------|-------|---|-----|
| COCA C.HBC F 19/27 MTN | XS1995781546 | 1.000 | 0 | 400 |
|------------------------|--------------|-------|---|-----|

**Emissionsland Schweden**

|                        |              |       |   |     |
|------------------------|--------------|-------|---|-----|
| SKF 19/29              | XS2079107830 | 0,875 | 0 | 138 |
| VOLVO TREAS. 20/23 MTN | XS2115085230 | 0,000 | 0 | 150 |

**Anleihen auf Schweizer Franken lautend****Emissionsland Schweiz**

|               |              |       |   |     |
|---------------|--------------|-------|---|-----|
| GEBERIT 15-23 | CH0276237663 | 0,300 | 0 | 100 |
|---------------|--------------|-------|---|-----|

**Anleihen auf US-Dollar lautend****Emissionsland USA**

|              |              |       |     |     |
|--------------|--------------|-------|-----|-----|
| ORACLE 21/26 | US68389XCC74 | 1.650 | 500 | 500 |
|--------------|--------------|-------|-----|-----|

## Angaben zur Vergütungspolitik

(Die Angaben beziehen sich auf das Geschäftsjahr 2022 der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H, welches im zu berichtenden Rechnungsjahr des gegenständlichen Fonds abgeschlossen wurde)

|  |           |
|--|-----------|
| <b>Durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter/Begünstigten:</b>  | <b>30</b> |
| davon Führungskräfte/Geschäftsleiter/Prokuristen/Aufsichtsräte   | 10        |
| davon Risikoträger   | 9         |
| davon Mitarbeiter mit Kontrollfunktion   | 0         |
| davon Mitarbeiter die sich aufgrund der Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie Geschäftsleiter und Risikoträger | 0         |

---

|   |                         |
|---|-------------------------|
| <b>Gesamtsumme der an die Mitarbeiter (inkl. Geschäftsleiter) der Verwaltungsgesellschaft gezahlten Vergütungen:</b>  | <b>1.957.545,34 EUR</b> |
| davon fixe Vergütung:   | 1.957.545,34 EUR        |
| davon variable Vergütung:   | 0 EUR                   |
| davon Vergütung an die Führungskräfte/Geschäftsleiter/Prokuristen/Aufsichtsräte:  | 547.643,14 EUR          |
| davon Vergütung an die Risikoträger:  | 717.526,95 EUR          |
| davon Vergütung an die Mitarbeiter mit Kontrollfunktion:  | 0 EUR                   |
| davon Vergütung an Mitarbeiter, die sich aufgrund der Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie Geschäftsleiter und Risikoträger:   | 0 EUR                   |
| Gesamtsumme der Vergütungen an Geschäftsleitung, Prokuristen, Aufsichtsräte, Risikoträger, Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen und Mitarbeiter, die sich aufgrund der Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie die Geschäftsleiter und Risikoträger | 1.265.170,09 EUR        |

---

### Die Vergütung wurde aufgrund folgender Grundlage berechnet:

- Wesentliche Angaben, wie die fixe sowie variable Vergütung festgelegt wird:

Das Vergütungssystem der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H ist im Wesentlichen im Sinne der nachfolgenden Grundprinzipien gestaltet: Marktkonforme und tätigkeits- bzw. funktionsgerechte Fixvergütung und Beiträge zur betrieblichen Altersvorsorge sowie mögliche ao. Einmalzahlungen/Prämien (variable Vergütungskomponente). Die angemessene Vergütung der Mitarbeiterkategorien orientiert sich an internen und externen Marktvergleichen sowie an der Geschäftsstrategie und den längerfristigen Interessen des Unternehmens und soll die nachhaltige Bindung der Mitarbeiter an das Haus unterstützen. Für die Ausgestaltung der Vergütung spielen neben den gesetzlichen Regelungen, die konkrete Tätigkeit/Funktion im Unternehmen, die Übernahme von Führungsaufgaben, die fachliche und persönliche Qualifikation sowie die Erfahrung des Mitarbeiters eine maßgebliche Rolle. Darüber hinaus kann die SPKOÖ KAG besondere außerordentliche und einmalige Leistungen einzelner Mitarbeiter, wie beispielsweise erfolgreich abgewickelte Projekte oder gut gelöste unvorhergesehene Aufgaben und Problemstellungen, mit einer Einmalzahlung/Prämie von maximal EUR 3.000,- pro Mitarbeiter pro Jahr finanziell honorieren. Die Entscheidung über eine solche Einmalzahlung ist immer vorab per Geschäftsführerbeschluss zu treffen und wird im Rahmen eines jährlichen Zuerkennungsverfahrens genehmigt und ausgezahlt. Leistungen, die von Mitarbeitern in ihren Funktionen verlangt und erwartet werden, erfüllen nicht die

Voraussetzungen für die Gewährung einer Einmalzahlung/Prämie. Für die Beurteilung einer Vergabe einer Einmalzahlung werden quantitative und qualitative Kriterien herangezogen. Insbesondere aber Leistungen von Mitarbeitern (inkl. Risikoträgern und Geschäftsführern) im Zusammenhang mit der Performance von Sondervermögen (Fonds) finden hierbei keinerlei Berücksichtigung. Ebenso werden keine risikofördernden oder die Wirksamkeit des Risikomanagements beeinflussende Leistungen berücksichtigt. Bei Auszahlung einer solchen Prämie besteht daher keinerlei Anreiz, unverhältnismäßig hohe Risiken einzugehen. Die Bemessung erfolgt anhand objektiver Kriterien, die durch eine jährliche Leistungsbeurteilung mit mehrjährigem Betrachtungszeitraum ergänzt werden. Sie erfolgt auf Basis jährlich vereinbarter Ziele und dem zumindest jährlich zu führenden Führungsdialog mit der Geschäftsführung. Klare schriftliche Vorgaben und eine ausreichend fundierte Dokumentation sind hierbei wesentlich.

Eine über dem vereinbarten Grundgehalt hinausgehende Bezahlung ist - neben einem pauschalen Gehalt für Leistungsträger – unter anderem auch über Funktions- und Leistungszulagen sowie Überstundenpauschale möglich. Allfällige performanceabhängige Vereinbarungen mit Kunden haben keine Auswirkung auf die Gehälter der Mitarbeiter. Die fixen Entgeltsbestandteile setzen sich für die einzelnen Mitarbeiterkategorien aus nachfolgenden Elementen zusammen: Basisgehalt, Zulagen, abhängig von der Funktion und eine allfällige Überstundenpauschale. Dazu gehören diverse freiwillige Sozial-/Leistungen. Die Geschäftsführung erstellt überdies laufend einen Vergleich der Gehälter aller Mitarbeiter, um eine ausgewogene Bezahlung von Mitarbeitern mit vergleichbarer Tätigkeit und Verantwortung sicher zu stellen.

Es wird im Rahmen der Bewertung der Leistung der Mitarbeiter die Nachhaltigkeit der erreichten Erfolge miteinbezogen.

- Details dazu unter [www.s-fonds.at](http://www.s-fonds.at)

#### **Ergänzende Angaben nach Artikel Art 107 EU-AIFM-VO**

Entsprechend der Organisationsstruktur der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H findet das Fondsmanagement im Wesentlichen auf Ebene von Assetallokationsteams statt. Eine spezifische Darstellung einer Mitarbeiter- oder/und Vergütungszuordnung zu einzelnen Fonds ist aus diesem Grunde nicht möglich. Alle Angaben beziehen sich aus diesem Grunde auf die Ebene der KAG.

---

**Bei den Überprüfungen gemäß § 17c Abs. 1 Z 3 im Jahr 2022 und Z 4 InvFG 2011 im Jahr 2022 kam es zu keinen Beanstandungen.**

---

#### **Wesentliche Änderungen an der angenommenen Vergütungspolitik:**

- Aufnahme einer untergeordneten variablen Vergütungskomponente (Einmalzahlung/Prämie) in die Grundsätze der Vergütungspolitik 2022 mit Wirkung 06.04.2022.

---

#### **Informationsangaben gemäß Artikel 13 der Verordnung (EU) 2015/2365 (SFT-R)**

Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamttrendite-Swaps im Sinne der Verordnung (EU) 2015/2365 wurden im Berichtszeitraum nicht eingesetzt.

Linz, am 20. April 2023

**Sparkasse Oberösterreich  
Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.**



**Walter Lenczuk**  
Geschäftsführer



**Mag. Klaus Auer**  
Geschäftsführer



## Bestätigungsvermerk

### Bericht zum Rechenschaftsbericht

#### Prüfungsurteil

Wir haben den Rechenschaftsbericht der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft mbH, Linz, über den von ihr verwalteten

**s EthikMix,  
Miteigentumsfonds,**

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 31. Jänner 2023, der Ertragsrechnung für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr und den sonstigen in Anlage I Schema B Investmentfondsgesetz 2011 (InvFG 2011) vorgesehenen Angaben, geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht der Rechenschaftsbericht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 31. Jänner 2023 sowie der Ertragslage des Fonds für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des InvFG 2011.

#### Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung gemäß § 49 Abs 5 InvFG 2011 in Übereinstimmung mit den österreichischen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Diese Grundsätze erfordern die Anwendung der International Standards on Auditing (ISA). Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt "Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Rechenschaftsberichts" unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gesellschaft unabhängig in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und wir haben unsere sonstigen beruflichen Pflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns bis zum Datum des Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu diesem Datum zu dienen.

#### Sonstige Informationen

Die gesetzlichen Vertreter sind für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen alle Informationen im Rechenschaftsbericht, ausgenommen die Vermögensaufstellung, die Ertragsrechnung, die sonstigen in Anlage I Schema B InvFG 2011 vorgesehenen Angaben und den Bestätigungsvermerk.

Unser Prüfungsurteil zum Rechenschaftsbericht erstreckt sich nicht auf diese sonstigen Informationen und wir geben dazu keine Art der Zusicherung.

Im Zusammenhang mit unserer Prüfung des Rechenschaftsberichts haben wir die Verantwortlichkeit, diese sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zum Rechenschaftsbericht oder zu unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig falsch dargestellt erscheinen.

Falls wir auf der Grundlage der von uns zu den vor dem Datum des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers erlangten sonstigen Informationen durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen,

dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.

### **Verantwortlichkeiten der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Rechenschaftsbericht**

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Rechenschaftsberichts und dafür, dass dieser in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des InvFG 2011 ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Fonds vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachten, um die Aufstellung eines Rechenschaftsberichts zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft betreffend den von ihr verwalteten Fonds.

### **Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Rechenschaftsberichts**

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Rechenschaftsbericht als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist und einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den österreichischen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung, die die Anwendung der ISA erfordern, durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieses Rechenschaftsberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den österreichischen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung, die die Anwendung der ISA erfordern, üben wir während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung.

Darüber hinaus gilt:

- Wir identifizieren und beurteilen die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern im Rechenschaftsbericht, planen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken, führen sie durch und erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- Wir gewinnen ein Verständnis von dem für die Abschlussprüfung relevanten internen Kontrollsystem um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des internen Kontrollsystems der Gesellschaft abzugeben.
- Wir beurteilen die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängende Angaben.
- Wir beurteilen die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Rechenschaftsberichts einschließlich der Angaben sowie ob der Rechenschaftsbericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse in einer Weise wiedergibt, dass ein möglichst getreues Bild erreicht wird.

Wir tauschen uns mit dem Aufsichtsrat unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung erkennen, aus.

### **Auftragsverantwortlicher Wirtschaftsprüfer**

Der für die Abschlussprüfung auftragsverantwortliche Wirtschaftsprüfer ist Herr Mag. Christian Grinschgl.

Linz, am 20. April 2023

**KPMG Austria GmbH**  
Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

Mag. Christian Grinschgl  
Wirtschaftsprüfer

# Grundlagen der Besteuerung für den Fonds

## Steuerliche Behandlung des s Ethik Mix (A)

ISIN: AT0000A1X9Z4  
 Rechnungsjahr: 01.02.2022  
 31.01.2023  
 Auszahlung: 03.04.2023

| Beschreibung  | Privatanleger mit Option | Privatanleger ohne Option | Betriebliche Anleger mit Option | Betriebliche Anleger ohne Option | Betriebliche Anleger Juristische Person | Privatstiftung |
|---|--------------------------|---------------------------|---------------------------------|----------------------------------|---|----------------|
|   | EUR                      | EUR                       | EUR                             | EUR                              | EUR                                     | EUR            |
| <b>Fondsergebnis der Meldeperiode</b>   | <b>0,1543</b>            | <b>0,1543</b>             | <b>0,1543</b>                   | <b>0,1543</b>                    | <b>0,1543</b>                           | <b>0,1543</b>  |
| Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge   | 0,1543                   | 0,1543                    | 0,1543                          | 0,1543                           | 0,1543                                  | 0,1543         |
| <b>Zusätzlich</b>   |                          |                           |                                 |                                  |   |                |
| Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)  | 1) 0,1135                | 0,1135                    | 0,1135                          | 0,1135                           | 0,1135                                  | 0,1135         |
| Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)   | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| <b>Abzüglich</b>  |                          |                           |                                 |                                  |   |                |
| Gutschriften sowie rückgestattete ausländische QuSt aus Vorjahren   | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| <b>Steuerfreie Zinserträge</b>  |                          |                           |                                 |                                  |   |                |
| Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge   | 1) 0,0000                | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen  | 0,0000                   | 0,0000                    |                                 |                                  |   | 0,0000         |
| <b>Steuerfreie Dividendenerträge</b>  |                          |                           |                                 |                                  |   |                |
| Gemäß DBA steuerfreie Dividenden  | 1)                       |                           |                                 |                                  | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Inlandsdividenden steuerfrei gem. § 10 KStG   | 1)                       |                           |                                 |                                  | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG   | 1)                       |                           |                                 |                                  | 0,0883                                  | 0,0883         |
| Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge   | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)  | 0,0000                   | 0,0000                    |                                 |                                  |   | 0,0000         |
| Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge   | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| <b>Steuerpflichtige Einkünfte</b>   | <b>0,3979</b>            | <b>0,3979</b>             | <b>0,2678</b>                   | <b>0,2678</b>                    | <b>0,1796</b>                           | <b>0,3097</b>  |
| Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert   | 0,3979                   | 0,3979                    | 0,2678                          | 0,2678                           |   |                |
| Nicht endbesteuerte Einkünfte   | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,1796                                  | 0,3097         |
| Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§2 Abs.2 KStG)   |                          |                           |                                 |                                  |   | 0,3060         |
| In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres  | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| <b>Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>  | <b>0,5000</b>            | <b>0,5000</b>             | <b>0,5000</b>                   | <b>0,5000</b>                    | <b>0,5000</b>                           | <b>0,5000</b>  |
| In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge   | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen) | 0,2156                   | 0,2156                    | 0,3457                          | 0,3457                           | 0,3457                                  | 0,2156         |
| In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren versteuertes Gewinnvortrag AIF-Ergebnis   | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung   | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern   | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt  | 0,5000                   | 0,5000                    | 0,5000                          | 0,5000                           | 0,5000                                  | 0,5000         |
| <b>Korrekturbeträge</b>   |                          |                           |                                 |                                  |   |                |
| Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)  | 2) 0,2844                | 0,2844                    | 0,1543                          | 0,1543                           |   | 0,2844         |
| Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten   | 3) 0,5000                | 0,5000                    | 0,5000                          | 0,5000                           |   | 0,5000         |
| <b>Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind</b>   |                          |                           |                                 |                                  |   |                |
| <b>Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar.</b>   | 4)                       |                           |                                 |                                  |   |                |
| Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)   | 1) 0,0105                | 0,0105                    | 0,0105                          | 0,0105                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)   | 1) 0,0000                | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)   | 1) 0,0000                | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)  | 1) 0,0000                | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| <b>Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar</b>  |                          |                           |                                 |                                  |   |                |
| Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)   | 1) 0,0420                | 0,0420                    | 0,0420                          | 0,0420                           | 0,0705                                  | 0,0705         |
| Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)   | 1) 0,0013                | 0,0013                    | 0,0013                          | 0,0013                           | 0,0013                                  | 0,0013         |
| Steuern auf Ausschüttungen Subfonds   | 1) 0,0000                | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern   | 1) 0,0088                | 0,0088                    | 0,0088                          | 0,0088                           | 0,0088                                  | 0,0088         |
| Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe   | 1) 0,0327                |                           |                                 |                                  | 0,0327                                  | 0,0327         |
| <b>Erträge, die dem KESt-Abzug unterliegen</b>  |                          |                           |                                 |                                  |   |                |
| Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei  | 1) 0,1759                | 0,1759                    | 0,1759                          | 0,1759                           | 0,1759                                  | 0,1759         |
| Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge   | 1) 0,0000                | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Ausländische Dividenden   | 1) 0,0919                | 0,0919                    | 0,0919                          | 0,0919                           | 0,0919                                  | 0,0919         |
| Ausschüttungen ausländischer Subfonds   | 1) 0,0000                | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| KESt-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)   | 0,1301                   | 0,1301                    | 0,1301                          | 0,1301                           | 0,1301                                  | 0,1301         |
| <b>Österreichische KESt, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>  |                          |                           |                                 |                                  |   |                |
| KESt auf Inlandsdividenden  | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| <b>Österreichische KESt, die durch Steuerabzug erhoben wird</b>   | <b>0,0980</b>            | <b>0,0980</b>             | <b>0,0980</b>                   | <b>0,0980</b>                    | <b>0,0980</b>                           | <b>0,0980</b>  |
| KESt auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei   | 0,0484                   | 0,0484                    | 0,0484                          | 0,0484                           | 0,0484                                  | 0,0484         |
| KESt auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge  | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| KESt auf ausländische Dividenden  | 0,0253                   | 0,0253                    | 0,0253                          | 0,0253                           | 0,0253                                  | 0,0253         |
| Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer   | -0,0114                  | -0,0114                   | -0,0114                         | -0,0114                          | -0,0114                                 | -0,0114        |
| KESt auf Ausschüttungen ausl. Subfonds  | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| KESt auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988   | 0,0358                   | 0,0358                    | 0,0358                          | 0,0358                           | 0,0358                                  | 0,0358         |
| Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KESt   | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| <b>Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber</b>  |                          |                           |                                 |                                  |   |                |
| KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)  |                          |                           |                                 |                                  |   |                |

1) Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten unter <https://my.oebk.at/> zu entnehmen  
 2) umfasst keine AIF-Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren; Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KESt-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AIF-Einkünfte). Erhöht die Anschaffungskosten, Ausnahme Zwischenausschüttungen.  
 3) umfasst auch AIF-Einkünfte. Vermindert die Anschaffungskosten. Dies gilt nicht für ImmoInvf und ImmoAIF, hier vermindert jede Ausschüttung die Anschaffungskosten.  
 4) Der tatsächliche maximale Anrechnungsbetrag pro Anteil wird abweichend von den hier angegebenen Werten wie folgt ermittelt: Gesamtsumme der anrechenbaren Steuern (Betrag unter 8.1.1., bis 8.1.6 multipliziert mit der Anzahl der Anteile zum Ende des Fondsgeschäftsjahres) geteilt durch die Anzahl der Anteile im Meldzeitpunkt.

Steuerliche Behandlung des s Ethik Mix (T)

ISIN: AT0000A1XA05  
 Rechnungsjahr: 01.02.2022  
 31.01.2023  
 Auszahlung: 03.04.2023

| Beschreibung  | Privatanleger mit Option | Privatanleger ohne Option | Betriebliche Anleger mit Option | Betriebliche Anleger ohne Option | Betriebliche Anleger Juristische Person | Privatstiftung |
|---|--------------------------|---------------------------|---------------------------------|----------------------------------|---|----------------|
|   | EUR                      | EUR                       | EUR                             | EUR                              | EUR                                     | EUR            |
| <b>Fondsergebnis der Meldeperiode</b>   | <b>0,1594</b>            | <b>0,1594</b>             | <b>0,1594</b>                   | <b>0,1594</b>                    | <b>0,1594</b>                           | <b>0,1594</b>  |
| Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge   | 0,1594                   | 0,1594                    | 0,1594                          | 0,1594                           | 0,1594                                  | 0,1594         |
| <b>Zuzüglich</b>  |                          |                           |                                 |                                  |   |                |
| Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)  | 1) 0,1141                | 0,1141                    | 0,1141                          | 0,1141                           | 0,1141                                  | 0,1141         |
| Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)   | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| <b>Abzüglich</b>  |                          |                           |                                 |                                  |   |                |
| Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren   | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| <b>Steuerfreie Zinserträge</b>  |                          |                           |                                 |                                  |   |                |
| Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge   | 1) 0,0000                | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauleihen  | 0,0000                   | 0,0000                    |                                 |                                  |   | 0,0000         |
| <b>Steuerfreie Dividenden</b>   |                          |                           |                                 |                                  |   |                |
| Gemäß DBA steuerfreie Dividenden  | 1) 0,0000                |                           |                                 |                                  | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG  | 1) 0,0000                |                           |                                 |                                  | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Auslandsdividenden steuerfrei gem. §10 bzw. §13 Abs. 2 KStG   | 1) 0,0000                |                           |                                 |                                  | 0,0901                                  | 0,0901         |
| Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge   | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)  | 0,0000                   | 0,0000                    |                                 |                                  |   | 0,0000         |
| Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge   | 0,0000                   | 0,0000                    |                                 |                                  | 0,0000                                  | 0,0000         |
| <b>Steuerpflichtige Einkünfte</b>   | <b>0,2735</b>            | <b>0,2735</b>             | <b>0,2735</b>                   | <b>0,2735</b>                    | <b>0,1833</b>                           | <b>0,1833</b>  |
| Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert   | 0,2735                   | 0,2735                    | 0,2735                          | 0,2735                           |   |                |
| Nicht endbesteuerte Einkünfte   | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,1833                                  | 0,1833         |
| Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die "Zwischensteuer" (§22 Abs.2 KStG)  |                          |                           |                                 |                                  |   | 0,1796         |
| In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres  | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| <b>Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>  | <b>0,0635</b>            | <b>0,0635</b>             | <b>0,0635</b>                   | <b>0,0635</b>                    | <b>0,0635</b>                           | <b>0,0635</b>  |
| In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge   | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen) | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren versteuertes Gewinnvortrag AIF-Ergebnis   | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung   | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern   | 0,0959                   | 0,0959                    | 0,0959                          | 0,0959                           | 0,0959                                  | 0,0959         |
| Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt  | 0,0635                   | 0,0635                    | 0,0635                          | 0,0635                           | 0,0635                                  | 0,0635         |
| <b>Korrekturbeträge</b>   |                          |                           |                                 |                                  |   |                |
| Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)  | 2) 0,1594                | 0,1594                    | 0,1594                          | 0,1594                           |   | 0,1594         |
| Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten   | 3) 0,0635                | 0,0635                    | 0,0635                          | 0,0635                           |   | 0,0635         |
| <b>Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind</b>   |                          |                           |                                 |                                  |   |                |
| <b>Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar.</b>   |                          |                           |                                 |                                  |   |                |
| Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)   | 1) 0,0108                | 0,0108                    | 0,0108                          | 0,0108                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)   | 1) 0,0000                | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)   | 1) 0,0000                | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)  | 1) 0,0000                | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| <b>Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar</b>  |                          |                           |                                 |                                  |   |                |
| Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)   | 1) 0,0423                | 0,0423                    | 0,0423                          | 0,0423                           | 0,0709                                  | 0,0709         |
| Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)   | 1) 0,0013                | 0,0013                    | 0,0013                          | 0,0013                           | 0,0013                                  | 0,0013         |
| Steuern auf Ausschüttungen Subfonds   | 1) 0,0000                | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern   | 1) 0,0086                | 0,0086                    | 0,0086                          | 0,0086                           | 0,0086                                  | 0,0086         |
| Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe   |                          |                           |                                 |                                  | 0,0330                                  | 0,0330         |
| <b>Erträge, die dem KESt-Abzug unterliegen</b>  |                          |                           |                                 |                                  |   |                |
| Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei  | 1) 0,1796                | 0,1796                    | 0,1796                          | 0,1796                           | 0,1796                                  | 0,1796         |
| Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge   | 1) 0,0000                | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Ausländische Dividenden   | 1) 0,0939                | 0,0939                    | 0,0939                          | 0,0939                           | 0,0939                                  | 0,0939         |
| Ausschüttungen ausländischer Subfonds   | 1) 0,0000                | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| KESt-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)   | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| <b>Österreichische KESt, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>  |                          |                           |                                 |                                  |   |                |
| KESt auf Inlandsdividenden  | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| <b>Österreichische KESt, die durch Steuerabzug erhoben wird</b>   | <b>0,0635</b>            | <b>0,0635</b>             | <b>0,0635</b>                   | <b>0,0635</b>                    | <b>0,0635</b>                           | <b>0,0635</b>  |
| KESt auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei   | 0,0494                   | 0,0494                    | 0,0494                          | 0,0494                           | 0,0494                                  | 0,0494         |
| KESt auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge  | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| KESt auf ausländische Dividenden  | 0,0258                   | 0,0258                    | 0,0258                          | 0,0258                           | 0,0258                                  | 0,0258         |
| Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer   | -0,0117                  | -0,0117                   | -0,0117                         | -0,0117                          | -0,0117                                 | -0,0117        |
| KESt auf Ausschüttungen ausl. Subfonds  | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| KESt auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988   | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KESt   | 0,0000                   | 0,0000                    | 0,0000                          | 0,0000                           | 0,0000                                  | 0,0000         |
| <b>Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber</b>  |                          |                           |                                 |                                  |   |                |
| KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)  |                          |                           |                                 |                                  |   |                |

1) Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten unter <https://my.oekb.at/> zu entnehmen  
 2) umfasst keine AIF-Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren; Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KESt-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AIF-Einkünfte). Enthält die Anschaffungskosten, Ausnahme Zwischenausschüttungen.  
 3) umfasst auch AIF-Einkünfte. Vermindert die Anschaffungskosten. Dies gilt nicht für ImmoInvF und ImmoAIF, hier vermindert jede Ausschüttung die Anschaffungskosten.  
 4) Der tatsächliche maximale Anrechnungsbetrag pro Anteil wird abweichend von den hier angegebenen Werten wie folgt ermittelt: Gesamtsumme der anrechenbaren Steuern (Betrag unter 8.1.1. bis 8.1.6 multipliziert mit der Anzahl der Anteile zum Ende des Fondsgeschäftsjahres) geteilt durch die Anzahl der Anteile im Meldezeitpunkt.

## Anhang I Nachhaltigkeitsbezogene Informationen

Name des Produktes: s EthikMix Unternehmenskennung (LEI-Code): 5299006G88ZFW0ZA9C41

### Ökologische und/oder soziale Merkmale

**Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?**

**Ja**
  **Nein**

|   |   |
|---|---|
| <p><input type="checkbox"/> Es wurden damit <b>nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel</b> getätigt: ___%</p> <ul style="list-style-type: none"> <li><input type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind</li> <li><input type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind</li> </ul> <p><input type="checkbox"/> Es wurden damit <b>nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel</b> getätigt: ___%</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> Es wurden damit <b>ökologische/soziale Merkmale beworben</b> und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es 0,45 % an nachhaltigen Investitionen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li><input checked="" type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind</li> <li><input checked="" type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind</li> <li><input checked="" type="checkbox"/> mit einem sozialen Ziel</li> </ul> <p><input type="checkbox"/> Es wurden damit <b>ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt.</b></p> |
|---|---|

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



## Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Das Anlageziel des Investmentfonds ist die Veranlagung nach ethischen, sozialen oder ökologischen Merkmalen. Der Investmentfonds ist mit dem österreichischen Umweltzeichen (UZ49) zertifiziert. Im Rahmen dessen werden Emittenten nach ökologischen und ethisch-sozialen Gesichtspunkten analysiert. Unter Heranziehung von Ausschlusskriterien werden jene Unternehmen, die in ökologisch-ethisch kontroversiellen Bereichen wie Atomkraft, der Förderung fossiler Brennstoffe, der Raffinierung von Kohle und Erdöl, Gentechnik und Rüstung operieren, ausgeschlossen.

Mit Nachhaltigkeitsindikatoren wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.

### ● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Die Überwachung der ökologischen oder sozialen Merkmale des Fonds wird über den gesamten Lebenszyklus des Fonds durch eine laufende interne Kontrolle der Anlagestrategie des Fonds sichergestellt.

Der externe Datenanbieter ISS ESG stellt der Verwaltungsgesellschaft monatlich eine Positivliste von Emittenten zur Verfügung, die die Ausschlusskriterien des österreichischen Umweltzeichens, den "Best-in-Class – Ansatz" und das normbasierte Screening (NBR) erfüllen.

Das Portfolio wurde in regelmäßigen Abständen dahingehend überprüft, ob alle investierten Titel weiterhin den definierten Kriterien der Positivliste entsprechen. Die Ergebnisse dieser Kontrolle dienen dabei als Nachhaltigkeitsindikator, anhand dessen die Erfüllung der ökologischen oder sozialen Merkmale gemessen wird.

Im Berichtszeitraum wurden die verbindlich festgelegten, genannten Kriterien des Fonds eingehalten und nicht durch aktive Investments verletzt. Titel, welche nach Übermittlung der monatlich aktualisierten Positivliste von ISS ESG nicht mehr den Kriterien entsprachen wurde jeweils innerhalb von 14 Tagen unter Wahrung des Anlegerinteresses veräußert.

### ● **... und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?**

Für den Jahresbericht 2022/23 nicht anwendbar, da noch keine vorangegangenen Zeiträume existieren an denen diesbezügliche Daten erhoben wurden.



- **Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?**

Mit diesem Finanzprodukt werden aktiv keine nachhaltigen Investitionen angestrebt.

- **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, ökologisch oder sozial nachhaltigen Anlagezielen nicht erheblich geschadet?**

Nicht anwendbar.

— — — *Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?*

Nicht anwendbar.

— — — *Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang?*

Nicht anwendbar.

*In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische Unionskriterien beigefügt.*

*Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die Unionskriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die Unionskriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.*

*Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.*

## Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?

Im Rahmen des Titelauswahlprozesses des Fonds wurden unter Berücksichtigung der Anlagestrategie ausgewählte wesentliche nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren (PAIs) im Berichtszeitraum berücksichtigt. In der Umsetzung der ethisch/sozialen und ökologischen Veranlagungspolitik des Fonds lag besonderer Fokus auf den folgenden PAIs:

Engagement in umstrittene Waffen (PAI 14): Investitionen in Unternehmen, die ihren Hauptumsatz durch umstrittene Waffen wie Antipersonenminen, Streumunition, chemische oder biologische Kampfstoffe erzielen, widersprechen der ethischen Anlagepolitik des Fonds und werden generell ausgeschlossen.

Verstöße gegen die UNGC – Grundsätze und gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen (PAI 10): Die zehn Grundsätze des Global Compact der Vereinten Nationen sind abgeleitet von der Allgemeinen Erklärung der Menschenrechte, der Erklärung der Internationalen Arbeitsorganisation über grundlegende Prinzipien und Rechte bei der Arbeit, der Erklärung von Rio zu Umwelt und Entwicklung und der Konvention der Vereinten Nationen gegen Korruption.

Themen wie die Verhinderung von Korruption und Bestechung, die Achtung der Menschenrechte oder die Einhaltung von arbeitsrechtlichen Standards (z.B. keine Kinder- und Zwangsarbeit) sind für uns immanente Kriterien der ethisch/sozialen Komponente der Anlagepolitik des Fonds.

Durch Berücksichtigung dieses PAI wird sichergestellt, dass der Fonds nur in Unternehmen investiert, die einer grundlegenden Verantwortung in diesen Bereichen nachkommen.

Engagement in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind (PAI 4): Die Reduktion von Treibhausgasemissionen (Dekarbonisierung) ist für das Erreichen der Klimaziele ein entscheidender Faktor. Die Verbrennung von fossilen Energieträgern verursacht global einen wesentlichen Anteil der CO<sup>2</sup> - Emissionen.

Daher werden Unternehmen, die in der Raffinierung von Erdöl und Erdgas tätig sind, generell von der Veranlagung ausgeschlossen. Energieunternehmen, welche die strengen Kriterien des Fonds und des österreichischen Umweltzeichens erfüllen, jedoch maximal 5 % ihres Umsatzes mittels fossiler Energieträger erwirtschaften, können untergeordnet im Fonds veranlagt sein, wenn der positive ökologische Nutzen des Unternehmens überwiegt.

Länder, die gegen soziale Bestimmungen verstoßen (PAI 16): Investition in Staaten (mittels Staatsanleihen), bei denen ein genereller staatlicher Verstoß in einem der Bereiche Menschenrechte, Arbeitnehmerrechte, Kinderarbeit, Vereinigungsfreiheit, Diskriminierung, Meinungs- und Pressefreiheit oder Todesstrafe vorliegt,

Bei den **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen** handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der

widersprechen der ethischen/sozialen Komponente der Anlagepolitik des Fonds und werden generell ausgeschlossen.

Die Daten für die Analyse der jeweiligen PAIs werden von unserem Partner ISS ESG bezogen.



### Welche sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

| Größte Investitionen           | Sektor   | In % der Vermögenswerte | Land |
|--------------------------------|--|-------------------------|------|
| Dänemark, Königreich           | Öffentliche Verwaltung, Verteidigung; Sozialversicherung | 3,41                    | DK   |
| Norwegen, Königreich           | Öffentliche Verwaltung, Verteidigung; Sozialversicherung | 2,90                    | NO   |
| Italien, Republik              | Öffentliche Verwaltung, Verteidigung; Sozialversicherung | 2,80                    | IT   |
| Irland, Republik               | Öffentliche Verwaltung, Verteidigung; Sozialversicherung | 2,73                    | IE   |
| Island, Republik               | Öffentliche Verwaltung, Verteidigung; Sozialversicherung | 2,48                    | IS   |
| Österreich, Republik           | Öffentliche Verwaltung, Verteidigung; Sozialversicherung | 2,20                    | AT   |
| Zürcher Kantonalbank           | Erbringung von Finanz- und Versicherungsdienstleistung   | 1,99                    | CH   |
| Apple Inc.                     | Verarbeitendes Gewerbe/ Herstellung von Waren            | 1,91                    | US   |
| Spanien, Königreich            | Öffentliche Verwaltung, Verteidigung; Sozialversicherung | 1,84                    | ES   |
| New Zealand                    | Öffentliche Verwaltung, Verteidigung; Sozialversicherung | 1,81                    | NZ   |
| Mastercard Inc.                | Erbringung von Finanz- und Versicherungsdienstleistung   | 1,72                    | US   |
| Asiatische Entwicklungsbank    | Exterritoriale und Körperschaften                        | 1,60                    | PH   |
| Eli Lilly and Company          | Verarbeitendes Gewerbe/ Herstellung von Waren            | 1,57                    | US   |
| Orsted A/S                     | Energieversorgung  | 1,46                    | DK   |
| European Investment Bank (EIB) | Exterritoriale und Körperschaften                        | 1,45                    | LU   |

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel:



## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

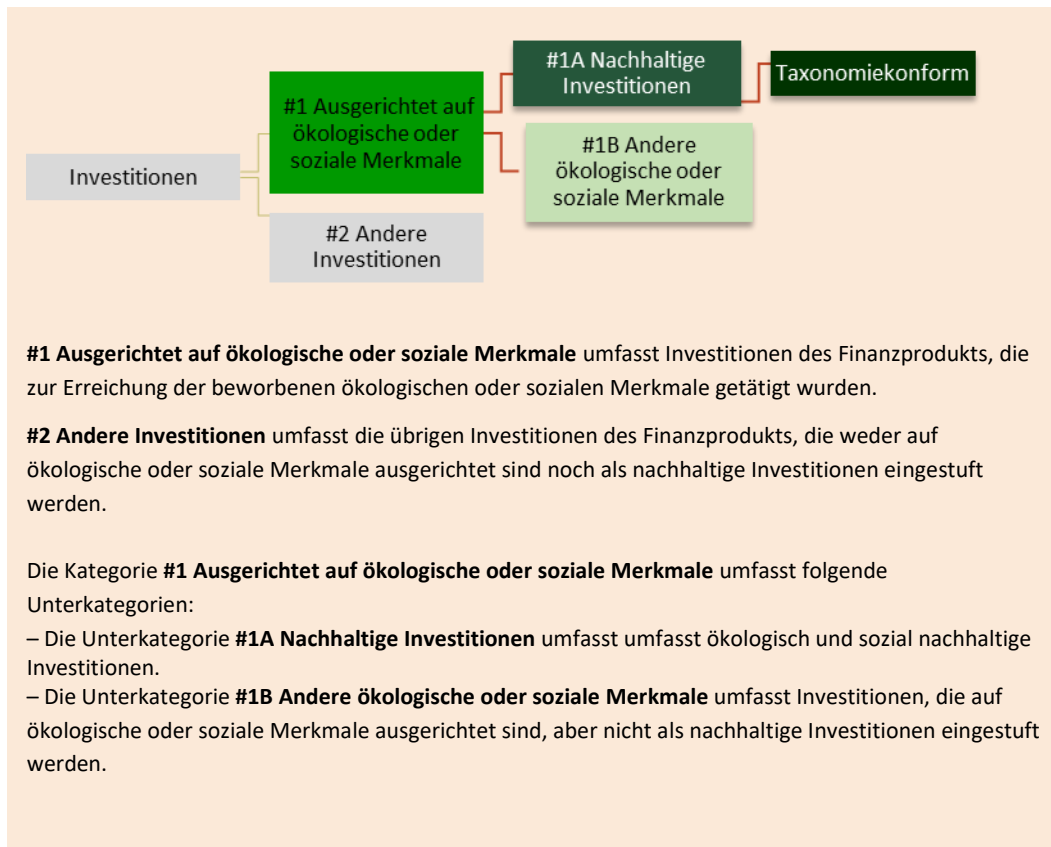
Der Anteil an nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen lag zum Stichtag bei 99,71 %.

### Wie sah die Vermögensallokation aus?

Die Vermögensallokation zum Stichtag sah folgendermaßen aus:

- 99,71 % der Investitionen fielen unter Punkt #1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale.
- Davon entfielen 0,45 % auf #1A Nachhaltige Investitionen.
- Somit zählten 99,26 % zu #1B Andere ökologische oder soziale Merkmale.
- #2 Andere Investitionen beliefen sich auf 0,29 %.

Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten an.



● **In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?**

| Sektor  | In % der Sektoren |
|---|-------------------|
| Verarbeitendes Gewerbe/Herstellung von Waren  | 26,42             |
| Öffentliche Verwaltung, Verteidigung;<br>Sozialversicherung                                   | 24,49             |
| Erbringung von Finanz- und<br>Versicherungsdienstleistungen                                   | 16,47             |
| Information und Kommunikation   | 12,36             |
| Energieversorgung   | 5,94              |
| Exterritoriale Organisationen<br>und Körperschaften   | 4,25              |
| Grundstücks- und Wohnungswesen  | 2,68              |
| Verkehr und Lagerei   | 2,25              |
| Wasserversorgung; Abwasser- und Abfallentsorgung<br>und Beseitigung von Umweltverschmutzungen | 1,16              |
| Handel; Instandhaltung und Reparatur von<br>Kraftfahrzeugen                                   | 0,95              |
| Erziehung und Unterricht  | 0,89              |
| Gesundheits- und Sozialwesen  | 0,73              |
| Erbringung von sonstigen wirtschaftlichen<br>Dienstleistungen                                 | 0,61              |
| Erbringung von freiberuflichen, wissenschaftlichen<br>und technischen Dienstleistungen        | 0,50              |
| Nicht verfügbar   | 0,18              |
| Baugewerbe/Bau  | 0,12              |

● **Inwiefern waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?**



Mit diesem Finanzprodukt wurden aktiv keine nachhaltigen Investitionen angestrebt, die mit der EU Taxonomie konform sind. (Der tatsächliche Anteil im Fonds lag zum Stichtag bei 0,45 %). Eine Zuordnung zu einem konkreten Umweltziel gemäß Taxonomie ist aufgrund fehlender Daten nicht möglich.

● **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert? <sup>1</sup>**

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

<sup>1</sup> Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen – siehe Erläuterung am linken Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

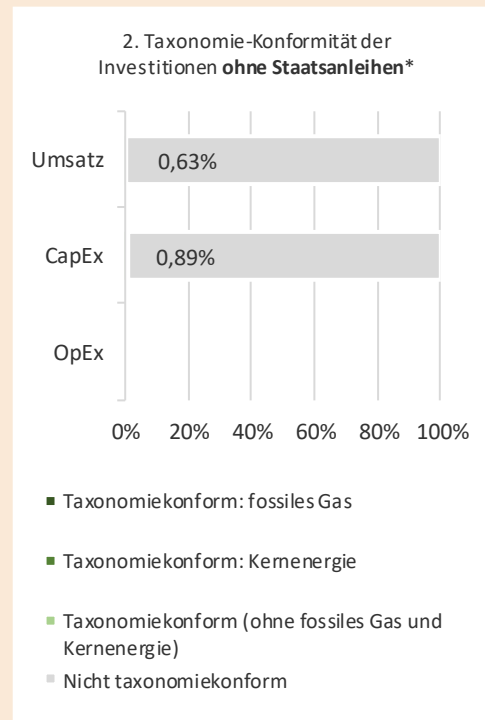
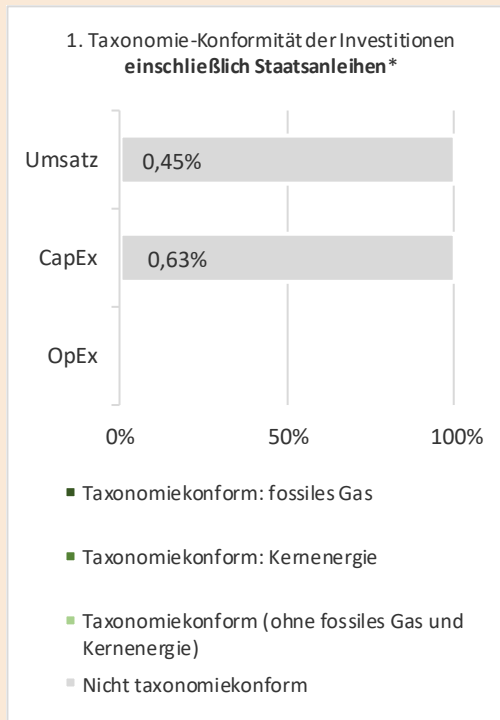
Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

-**Umsatzerlöse**, die die gegenwärtige „Umweltfreundlichkeit“ der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln

-**Investitionsausgaben** (CapEx), die die umweltfreundlichen, für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevanten Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen

-**Betriebsausgaben** (OpEx), die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln

**In den nachstehenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen zu sehen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Konformität von Staatsanleihen\* gibt, zeigt die erste Grafik die Taxonomie-Konformität in Bezug auf alle Investitionen des Finanzprodukts einschließlich der Staatsanleihen, während die zweite Grafik die Taxonomie-Konformität nur in Bezug auf die Investitionen des Finanzprodukts zeigt, die keine Staatsanleihen umfassen.**



\*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

**Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?**


Mit diesem Finanzprodukt werden aktiv keine Investitionen in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten angestrebt. Aufgrund fehlender Daten kann keine Auswertung vorgenommen werden.

● **Wie hat sich der Anteil der Investitionen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden, im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?**

Für den Jahresbericht 2022/23 nicht anwendbar, da noch keine vorangegangenen Zeiträume existieren an denen diesbezügliche Daten erhoben wurden.

● **Wie hoch war der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?**

Mit diesem Finanzprodukt wurden aktiv keine sozial nachhaltigen Investitionen angestrebt.

 sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.



### Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Mit diesem Finanzprodukt wurden aktiv keine sozial nachhaltigen Investitionen angestrebt.



### Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurden mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Bei diesen handelt es sich ausschließlich um Sichteinlagen oder kündbare Einlagen des Fonds.



### Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?

Neben der regelmäßigen Überprüfung der Einhaltung der definierten Titelauswahl - Kriterien des Fonds wurden jene Titel, die nicht mehr den Kriterien der Positivlisten entsprechen, interessewährend verkauft und durch geeignete Titel ersetzt.



### Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?

Die Verwaltungsgesellschaft hat keinen Referenzwert für den Fonds bestimmt, der auf die ökologischen oder sozialen Merkmale des Fonds ausgerichtet ist.

- **Wie unterscheidet sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?**

Nicht anwendbar.

- **Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale bestimmt wird?**

Nicht anwendbar.

- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?**

Nicht anwendbar.

- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?**

Nicht anwendbar.

Bei den **Referenzwerten** handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das Finanzprodukt die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht.



## Fondsbestimmungen gemäß InvFG 2011

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds „s EthikMix“, Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG), wurden von der Finanzmarktaufsicht (FMA) genehmigt.

Der Investmentfonds ist Organismus zur gemeinsamen Veranlagung in Wertpapieren (OGAW) und wird von der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. (nachstehend „Verwaltungsgesellschaft“ genannt) mit Sitz in Linz verwaltet.

### Artikel 1 Miteigentumsanteile

Die Miteigentumsanteile werden durch Anteilscheine (Zertifikate) mit Wertpapiercharakter verkörpert, die auf Inhaber lauten.

Die Anteilscheine werden in Sammelurkunden je Anteilsgattung dargestellt. Effektive Stücke können daher nicht ausgefolgt werden.

### Artikel 2 Depotbank (Verwahrstelle)

Die für den Investmentfonds bestellte Depotbank (Verwahrstelle) ist die Allgemeine Sparkasse Oberösterreich Bankaktiengesellschaft, Linz.

Zahlstellen für Anteilscheine sind die Depotbank (Verwahrstelle) oder sonstige im Prospekt genannte Zahlstellen.

### Artikel 3 Veranlagungsinstrumente und -grundsätze

Für den Investmentfonds dürfen nachstehende Vermögenswerte nach Maßgabe des InvFG ausgewählt werden:

„s EthikMix“ ist ein auf Euro lautender gemischter Investmentfonds, der nach ethischen Grundsätzen veranlagt.

Die Veranlagung des Fondsvermögens erfolgt in Aktien (und aktiengleichwertige Wertpapiere) sowie Schuldverschreibungen und sonstige verbrieftete Schuldtitel (darunter fallen auch nachrangige Anleihen oder Hybridanleihen) sowie Geldmarktinstrumente internationaler Emittenten, die nach ethischen oder ökologischen Grundsätzen handeln.

**Mindestens 25 % bis maximal 35 %** des Fondsvermögens werden in Aktien und aktiengleichwertigen Wertpapieren investiert.

Weiters können Anteile anderer Investmentfonds, die ihrerseits nach ethischen oder ökologischen Grundsätzen in Aktien (- oder aktiengleichwertige Wertpapiere) oder Schuldverschreibungen und sonstige verbrieftete Schuldtitel investieren, erworben werden. Die Investition in Sichteinlagen oder kündbare Einlagen ist möglich. Derivative Instrumente dürfen erworben werden.

Die nachfolgenden Veranlagungsinstrumente werden unter Einhaltung der obig angeführten Beschreibung für das Fondsvermögen erworben.

Gegebenenfalls können Anteile an Investmentfonds erworben werden, deren Anlagerestriktionen hinsichtlich der obig ausgeführten Beschreibung und der unten zu den Veranlagungsinstrumenten angeführten Beschränkungen abweichen.

### Wertpapiere

Wertpapiere (einschließlich Wertpapiere mit eingebetteten derivativen Instrumenten) dürfen **bis zu 100 %** des Fondsvermögens erworben werden.

### **Geldmarktinstrumente**

Geldmarktinstrumente dürfen **bis zu 75 %** des Fondsvermögens erworben werden.

### **Wertpapiere und Geldmarktinstrumente**

Der Erwerb nicht voll eingezahlter Wertpapiere oder Geldmarktinstrumente und von Bezugsrechten auf solche Instrumente oder von nicht voll eingezahlten anderen Finanzinstrumenten ist **bis zu 10 %** des Fondsvermögens zulässig.

Wertpapiere und Geldmarktinstrumente dürfen erworben werden, wenn sie den Kriterien betreffend die Notiz oder den Handel an einem geregelten Markt oder einer Wertpapierbörse gemäß InvFG entsprechen.

Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die die im vorstehenden Absatz genannten Kriterien nicht erfüllen, dürfen insgesamt **bis zu 10 %** des Fondsvermögens erworben werden.

### **Anteile an Investmentfonds**

Anteile an Investmentfonds (OGAW) dürfen **jeweils bis zu 10 %** des Fondsvermögens und **insgesamt bis zu 10 %** des Fondsvermögens erworben werden, sofern diese (OGAW) ihrerseits jeweils zu nicht mehr als **10 %** des Fondsvermögens in Anteile anderer Investmentfonds investieren.

### **Derivative Instrumente**

Derivative Instrumente dürfen zur Absicherung eingesetzt werden. Darüber hinaus dürfen Derivate, die nicht der Absicherung dienen, erworben werden, wenn sie zur Verringerung von Veranlagungsrisiken oder zur Erleichterung einer effizienten Verwaltung des Fondsvermögens beitragen.

### **Risiko-Messmethode(n) des Investmentfonds**

Der Investmentfonds wendet folgende Risikomessmethode an:

Commitment Ansatz

Der Commitment Wert wird gemäß dem 3. Hauptstück der 4. Derivate-Risikoberechnungs- und MeldeV idgF ermittelt.

### **Sichteinlagen oder kündbare Einlagen**

Sichteinlagen und kündbare Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten dürfen **bis zu 20 %** des Fondsvermögens gehalten werden.

Es ist kein Mindestbankguthaben zu halten.

### **Vorübergehend aufgenommene Kredite**

Die Verwaltungsgesellschaft darf für Rechnung des Investmentfonds vorübergehend Kredite **bis zur Höhe von 10 %** des Fondsvermögens aufnehmen.

### **Pensionsgeschäfte**

nicht anwendbar

### **Wertpapierleihe**

nicht anwendbar

Der Erwerb von Veranlagungsinstrumenten ist nur einheitlich für den ganzen Investmentfonds und nicht für eine einzelne Anteilsgattung oder eine Gruppe von Anteilsgattungen zulässig.

Dies gilt jedoch nicht für Währungssicherungsgeschäfte. Diese können auch ausschließlich zugunsten einer einzigen Anteilsgattung abgeschlossen werden. Ausgaben und Einnahmen aufgrund eines Währungssicherungsgeschäftes werden ausschließlich der betreffenden Anteilsgattung zugeordnet.

#### Artikel 4 Modalitäten der Ausgabe und Rücknahme

Die Berechnung des Anteilswertes erfolgt in EUR. Der Wert der Anteile wird an österreichischen Bankarbeitstagen mit Ausnahme von Karfreitag und Silvester ermittelt.

##### **Ausgabe und Ausgabeaufschlag**

Der Ausgabepreis ergibt sich aus dem Anteilswert zuzüglich eines Aufschlages pro Anteil in Höhe **von bis zu 4 %** zur Deckung der Ausgabekosten der Verwaltungsgesellschaft, kaufmännisch gerundet auf zwei Nachkommastellen.

Die Ausgabe der Anteile ist grundsätzlich nicht beschränkt, die Verwaltungsgesellschaft behält sich jedoch vor, die Ausgabe von Anteilscheinen vorübergehend oder vollständig einzustellen.

Es liegt im Ermessen der Verwaltungsgesellschaft, eine Staffelung des Ausgabeaufschlages vorzunehmen.

##### **Rücknahme und Rücknahmeabschlag**

Der Rücknahmepreis ergibt sich aus dem Anteilswert.

Es fällt kein Rücknahmeabschlag an.

Auf Verlangen eines Anteilinhabers ist diesem sein Anteil an dem Investmentfonds zum jeweiligen Rücknahmepreis gegen Rückgabe des Anteilscheines auszuführen.

#### Artikel 5 Rechnungsjahr

Das Rechnungsjahr des Investmentfonds ist die Zeit vom 1. Februar bis zum 31. Jänner.

#### Artikel 6 Anteilsgattungen und Erträgnisverwendung

Für den Investmentfonds können sowohl Ausschüttungsanteilscheine als auch Thesaurierungsanteilscheine mit KEST-Auszahlung ausgegeben werden.

Für diesen Investmentfonds können verschiedene Gattungen von Anteilscheinen ausgegeben werden. Die Bildung der Anteilsgattungen sowie die Ausgabe von Anteilen einer Anteilsgattung liegen im Ermessen der Verwaltungsgesellschaft.

##### **Erträgnisverwendung bei Ausschüttungsanteilscheinen (Ausschütter)**

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträgnisse (Zinsen und Dividenden) können nach Deckung der Kosten nach dem Ermessen der Verwaltungsgesellschaft ausgeschüttet werden. Eine Ausschüttung kann unter Berücksichtigung der Interessen der Anteilinhaber unterbleiben. Ebenso steht die Ausschüttung von Erträgen aus der Veräußerung von Vermögenswerten des Investmentfonds einschließlich von Bezugsrechten im Ermessen der Verwaltungsgesellschaft. Eine Ausschüttung aus der Fondssubstanz sowie Zwischenausschüttungen sind zulässig.

Das Fondsvermögen darf durch Ausschüttungen in keinem Fall das im Gesetz vorgesehene Mindestvolumen für eine Kündigung unterschreiten.

Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschüttungsanteilscheinen ab 1. April des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab dem 1. April der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuführen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

#### **Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen mit KEST-Auszahlung (Thesaurierer)**

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen ab 1. April der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuführen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

#### **Artikel 7      Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebühr**

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung **bis zu einer Höhe von 1,1 %** des Fondsvermögens, die täglich abgegrenzt wird und aufgrund der von der Gebührenabgrenzung bereinigten Monatsendwerte errechnet wird.

Es liegt im Ermessen der Verwaltungsgesellschaft, eine Staffelung der Verwaltungsgebühr vorzunehmen.

Die Verwaltungsgesellschaft hat Anspruch auf Ersatz aller durch die Verwaltung entstandenen Aufwendungen.

Die Kosten bei Einführung neuer Anteilsgattungen für bestehende Sondervermögen werden zu Lasten der Anteilspreise der neuen Anteilsgattungen in Rechnung gestellt.

Bei Abwicklung des Investmentfonds erhält die abwickelnde Stelle eine Vergütung von **0,5 %** des Fondsvermögens.

**Nähere Angaben und Erläuterungen zu diesem Investmentfonds finden sich im Prospekt.**

Linz, im September 2020

Die Fondsbestimmungen für den s EthikMix, Miteigentumsfonds wurden gemäß Investmentfondsgesetz 2011 durch Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 20.07.2017, GZ: FMA-IF25 5761/0001-INV/2017 genehmigt. Änderungen erfolgten mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 19.09.2018, GZ FMA-IF25 5700/0028-INV/2018, mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 02.10.2018, GZ FMA-IF25 5700/0030-INV/2018 mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 07.06.2019, GZ FMA-IF25 5700/0017-INV/2019, sowie mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 30. September 2020, GZ FMA-IF25 5700/0020-INV/2020.

SPARKASSE OBERÖSTERREICH KAPITALANLAGEGESELLSCHAFT M.B.H.

Linz, Promenade 11-13

## Anhang

### Liste der Börsen mit amtlichem Handel und von organisierten Märkten

#### 1. Börsen mit amtlichem Handel und organisierten Märkten in den Mitgliedstaaten des EWR sowie Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR, die als gleichwertig mit geregelten Märkten gelten

Jeder Mitgliedstaat hat ein aktuelles Verzeichnis der von ihm genehmigten Märkte zu führen. Dieses Verzeichnis ist den anderen Mitgliedstaaten und der Kommission zu übermitteln.

Die Kommission ist gemäß dieser Bestimmung verpflichtet, einmal jährlich ein Verzeichnis der ihr mitgeteilten geregelten Märkte zu veröffentlichen.

Infolge verringerter Zugangsschranken und der Spezialisierung in Handelssegmente ist das Verzeichnis der „geregelten Märkte“ größeren Veränderungen unterworfen. Die Kommission wird daher neben der jährlichen Veröffentlichung eines Verzeichnisses im Amtsblatt der Europäischen Union eine aktualisierte Fassung auf ihrer offiziellen Internetseite zugänglich machen.

#### 1.1. Das aktuell gültige Verzeichnis der geregelten Märkte finden Sie unter

[https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma\\_registers\\_upreg23](https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_upreg23)

#### 1.2. Folgende Börsen sind unter das Verzeichnis der Geregelten Märkte zu subsumieren:

- |        |           |                                     |
|--------|-----------|-------------------------------------|
| 1.2.1. | Luxemburg | Euro MTF Luxemburg                  |
| 1.2.2. | Schweiz   | SIX Swiss Exchange AG, BX Swiss AG4 |

#### 1.3. Gemäß § 67 Abs. 2 Z 2 InvFG anerkannte Märkte im EWR:

Märkte im EWR, die von den jeweils zuständigen Aufsichtsbehörden als anerkannte Märkte eingestuft werden.

#### 2. Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR

- |      |                      |   |
|------|----------------------|---|
| 2.1. | Bosnien Herzegowina: | Sarajevo, Banja Luka                                |
| 2.2. | Montenegro:          | Podgorica   |
| 2.3. | Russland:            | Moscow Exchange                                     |
| 2.4. | Serbien:             | Belgrad   |
| 2.5. | Türkei:              | Istanbul (betr. Stock Market nur "National Market") |

2 Zum Öffnen des Verzeichnisses in der Spalte links unter „Entity Type“ die Einschränkung auf „Regulated market“ auswählen und auf „Search“ (bzw. auf „Show table columns“ und „Update“) klicken. Der Link kann durch die ESMA geändert werden.

3 Sobald das Vereinigte Königreich Großbritannien und Nordirland (GB) aufgrund des Ausscheidens aus der EU seinen Status als EWR-Mitgliedstaat verliert, verlieren in weiterer Folge auch die dort ansässigen Börsen / geregelten Märkte ihren Status als EWR-Börsen / geregelte Märkte. Für diesen Fall weisen wir darauf hin, dass die in GB ansässigen Börsen und geregelten Märkte

Cboe Europe Equities Regulated Market – Integrated Book Segment, London Metal Exchange, Cboe Europe Equities Regulated Market – Reference Price Book Segment, Cboe Europe Equities Regulated Market – Off-Book Segment, London Stock Exchange Regulated Market (derivatives), NEX Exchange Main Board (non-equity), London Stock Exchange Regulated Market, NEX Exchange Main Board (equity), Euronext London Regulated Market, ICE FUTURES EUROPE, ICE FUTURES EUROPE - AGRICULTURAL PRODUCTS DIVISION, ICE FUTURES EUROPE - FINANCIAL PRODUCTS DIVISION, ICE FUTURES EUROPE - EQUITY PRODUCTS DIVISION und Gibraltar Stock Exchange

als in diesen Fondsbestimmungen ausdrücklich vorgesehene Börsen bzw. anerkannte geregelte Märkte eines Drittlandes im Sinne des InvFG 2011 bzw. der OGAW-RL gelten.“

4 Aufgrund des Auslaufens der Börsenäquivalenz für die Schweiz sind die SIX Swiss Exchange AG und die BX Swiss AG bis auf Weiteres unter Punkt 2 "Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR" zu subsumieren.

**3. Börsen in außereuropäischen Ländern**

|       |                                  |   |
|-------|----------------------------------|---|
| 3.1.  | Australien:                      | Sydney, Hobart, Melbourne, Perth  |
| 3.2.  | Argentinien:                     | Buenos Aires  |
| 3.3.  | Brasilien:                       | Rio de Janeiro, Sao Paulo   |
| 3.4.  | Chile:                           | Santiago  |
| 3.5.  | China:                           | Shanghai Stock Exchange, Shenzhen Stock Exchange  |
| 3.6.  | Hongkong:                        | Hongkong Stock Exchange   |
| 3.7.  | Indien:                          | Mumbai  |
| 3.8.  | Indonesien:                      | Jakarta   |
| 3.9.  | Israel:                          | Tel Aviv  |
| 3.10. | Japan:                           | Tokyo, Osaka, Nagoya, Fukuoka, Sapporo  |
| 3.11. | Kanada:                          | Toronto, Vancouver, Montreal  |
| 3.12. | Kolumbien:                       | Bolsa de Valores de Colombia  |
| 3.13. | Korea:                           | Korea Exchange (Seoul, Busan)   |
| 3.14. | Malaysia:                        | Kuala Lumpur, Bursa Malaysia Berhad   |
| 3.15. | Mexiko:                          | Mexiko City   |
| 3.16. | Neuseeland:                      | Wellington, Auckland  |
| 3.17. | Peru                             | Bolsa de Valores de Lima  |
| 3.18. | Philippinen:                     | Philippine Stock Exchange   |
| 3.19. | Singapur:                        | Singapur Stock Exchange   |
| 3.20. | Südafrika:                       | Johannesburg  |
| 3.21. | Taiwan:                          | Taipei  |
| 3.22. | Thailand:                        | Bangkok   |
| 3.23. | USA:                             | New York, NYCE American, New York<br>Stock Exchange (NYSE), Philadelphia, Chicago, Boston, Cincinnati, Nasdaq |
| 3.24. | Venezuela:                       | Caracas   |
| 3.25. | Vereinigte Arabische<br>Emirate: | Abu Dhabi Securities Exchange (ADX)   |

**4. Organisierte Märkte in Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten der Europäischen Union**

|      |          |   |
|------|----------|---|
| 4.1. | Japan:   | Over the Counter Market   |
| 4.2. | Kanada:  | Over the Counter Market   |
| 4.3. | Korea:   | Over the Counter Market   |
| 4.4. | Schweiz: | Over the Counter Market<br>der Mitglieder der International Capital Market Association (ICMA), Zürich |
| 4.5. | USA      | Over The Counter Market (unter behördlicher Beaufsichtigung wie z.B.<br>durch SEC, FINRA)             |

**5. Börsen mit Futures und Options Märkten**

|      |              |   |
|------|--------------|---|
| 5.1. | Argentinien: | Bolsa de Comercio de Buenos Aires   |
| 5.2. | Australien:  | Australian Options Market, Australian<br>Securities Exchange (ASX)  |
| 5.3. | Brasilien:   | Bolsa Brasileira de Futuros, Bolsa de Mercadorias & Futuros, Rio de<br>Janeiro Stock Exchange, Sao Paulo Stock Exchange |
| 5.4. | Hongkong:    | Hong Kong Futures Exchange Ltd.   |
| 5.5. | Japan:       | Osaka Securities Exchange, Tokyo International Financial Futures<br>Exchange, Tokyo Stock Exchange                      |
| 5.6. | Kanada:      | Montreal Exchange, Toronto Futures Exchange   |
| 5.7. | Korea:       | Korea Exchange (KRX)  |
| 5.8. | Mexiko:      | Mercado Mexicano de Derivados   |

- 5.9. Neuseeland: New Zealand Futures & Options Exchange
- 5.10. Philippinen: Manila International Futures Exchange
- 5.11. Singapur: The Singapore Exchange Limited (SGX)
- 5.12. Südafrika: Johannesburg Stock Exchange (JSE), South African Futures Exchange (SAFEX)
- 5.13. Türkei: TurkDEX
- 5.14. USA: NYCE American, Chicago Board Options Exchange, Chicago Board of Trade, Chicago Mercantile Exchange, Comex, FINEX, ICE Future US Inc. New York, Nasdaq, New York Stock Exchange, Boston Options Exchange (BOX)

## Gesellschafter und Organe der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.

|                                 |  |
|---------------------------------|--|
| <b>Verwaltungsgesellschaft:</b> | Sparkasse Oberösterreich<br>Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.<br>Promenade 11 – 13<br>4020 Linz<br><a href="http://www.s-fonds.at">www.s-fonds.at</a><br>Firmenbuchnummer: FN87231g   |
| <b>Geschäftsführung:</b>        | Walter Lenczuk<br>Mag. Klaus Auer  |
| <b>Prokuristen:</b>             | Mag. Wolfgang Floimayr<br>Klaus Frühwirth, MBA   |
| <b>Stammkapital:</b>            | 727.000,- Euro   |
| <b>Gesellschafter:</b>          | Allgemeine Sparkasse<br>Oberösterreich Bank AG<br>Promenade 11-13<br>4020 Linz<br><br>Erste Asset Management GmbH<br>Am Belvedere 1<br>1100 Wien<br><br>Oberösterreichische Versicherung<br>Aktiengesellschaft<br>Gruberstraße 32<br>4020 Linz |
| <b>Aufsichtsrat:</b>            | Mag. Christian Stöbich, Vorsitzender (Linz)<br>Mag. Manfred Stadlinger (Linz), Vors. Stv.<br>Mag. Elisabeth Huber (Linz)<br>Mag. Thomas Kraus (Wien)<br>Mag. Thomas Pointner (Linz)<br>Mag. Dr. Thomas Schweiger (Linz)                        |
| <b>Staatskommissäre:</b>        | Mag. Alexandra Pleininger (ab 01.09.2022)<br>Mag. Benedikt Gamillscheg (bis 31.10.2022)<br>Mag. Agnes Moser (bis 31.08.2022)   |
| <b>Depotbank/Verwahrstelle:</b> | Allgemeine Sparkasse<br>Oberösterreich Bank AG<br>Promenade 11-13<br>4020 Linz   |
| <b>Abschlussprüfer:</b>         | KPMG Austria GmbH<br>Wirtschaftsprüfungs- und<br>Steuerberatungsgesellschaft<br>Kudlichstraße 41<br>4020 Linz  |