

Rechenschaftsbericht 2023

s RegionenFonds

Miteigentumsfonds gemäß InvFG

16. April 2022 bis 15. April 2023

ISIN: (A) AT0000A0XPC6

(T) AT0000A0XPE2

Kapitalanlagegesellschaft
SPARKASSE 
Oberösterreich

Fonds der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.

Publikumsfonds

Anleihefonds

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

Mischfonds

s RegionenFonds	der gemischte Fonds in stabilen Wirtschaftsräumen
s EthikMix	der internationale Ethik-Mischfonds
s KlimaMix	der internationale Klimaschutz-Mischfonds

Aktienfonds

EuroPlus 50	der europäische Aktienfonds
InterStock	der internationale Aktienfonds
s EthikAktien	der internationale Ethik-Aktienfonds
ViennaStock	der österreichische Aktienfonds
s Generation	der internationale Aktienfonds, erneuerbare Energien und Wasser
Money&Co Equity	der internationale Aktienfonds
s Top AktienWelt	der internationale Aktienfonds mit Dividendenstärke

Strategiefonds

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

Wertsicherungsfonds

s Protect Strategie	der Strategiefonds mit innovativem Wertsicherungskonzept
----------------------------	--

Inhaltsverzeichnis

Fonds der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.....	2
Allgemeine Fondsdaten	5
Fondscharakteristik	5
Anlagegrundsatz	6
Anlagepolitik.....	6
Entwicklung der internationalen Kapitalmärkte	7
Entwicklung des Fonds	8
Übersicht über die letzten 3 Rechnungsjahre in EUR.....	9
Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens	10
Vermögensaufstellung zum 15. April 2023.....	12
Angaben zur Vergütungspolitik.....	18
Informationsangaben gemäß Artikel 13 der Verordnung (EU) 2015/2365 (SFT-R)	19
Bestätigungsvermerk.....	21
Grundlagen der Besteuerung für den Fonds	25
Angaben gemäß Artikel 7 der Verordnung (EU) 2020/852 (Taxonomie-VO).....	27
Fondsbestimmungen gemäß InvFG 2011	28
Geschafter und Organe der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.	35

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) 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 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 RegionenFonds** – Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz (InvFG) 2011 idgF – für das Rechnungsjahr **16. April 2022 bis 15. April 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.

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

Allgemeine Fondsdaten

Tranche	Auflagedatum	ISIN
ISIN ausschüttend	05.12.2012	AT0000A0XPC6
ISIN thesaurierend	05.12.2012	AT0000A0XPE2

Fondscharakteristik

Fondswährung:	EUR
Rechnungsjahr:	16.04. – 15.04.
Ausschüttungs-/ Auszahlungs-/ Wiederveranlagungstag:	15.06.
Verwaltungsgebühr:	bis zu 1,20 % p.a. *
Berechnungsmethode des Gesamtrisikos:	Commitment-Ansatz (laut 4. Derivate-Risikoberechnungs- und Meldeverordnung; 3. Hauptstück)
Fondstyp:	Publikumsfonds
Depotbank/Verwahrstelle:	Allgemeine Sparkasse Oberösterreich Bank AG Promenade 11-13 4020 Linz
Verwaltungsgesellschaft:	Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. Promenade 11 – 13, 4020 Linz www.s-fonds.at Firmenbuchnummer: FN87231g
Fondsmanagement:	Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.
Abschlussprüfer:	KPMG Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Kudlichstraße 41, 4020 Linz
Steuerliche Behandlung im Privatvermögen:	endbesteuert

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

Anlagegrundsatz

Der **s RegionenFonds** ist ein gemischter Fonds und veranlagt in ausgewogenem Verhältnis in Aktien und Anleihen von namhaften Emittenten aus den Ländern Österreich, Deutschland und der Schweiz. Der Aktienanteil beträgt je nach Marktlage zwischen 30 % und max. 50 % des Fondsvolumens. Der Anleiheanteil wird überwiegend in Unternehmensanleihen investiert, Länderanleihen und Geldmarktinstrumente können beigemischt werden. Es bestehen keine Einschränkungen hinsichtlich des Ratings der Schuldentitel.

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

Anlagepolitik

Für den s RegionenFonds verlief das zurückliegende Rechenschaftsjahr schwankungsintensiv seitwärts. Anleihen hatten ein schwieriges Umfeld, da die starken Zinsanhebungen der Zentralbanken – zur Bekämpfung der überschießenden Inflationszahlen - zu deutlichen Kursverlusten in allen Anleihen-Segmenten führten. Besonders betroffen waren lange Restlaufzeiten, da hier das Zinsänderungsrisiko besonders durchschlug. Aber auch der Kreditaufschlag von Unternehmensanleihen konnte seine Wirkung als Risikopuffer nicht entfalten, da sich dieser durch die Marktturbulenzen ebenfalls deutlich ausweitete und auf Mehrjahreshöchststände anstieg. In Summe war es für Anleihen und besonders für Unternehmensanleihen ein Performancejahr zum Vergessen.

Die Europäische Zentralbank beendete im abgelaufenen Rechenschaftsjahr ihre Nullzinspolitik und vollführte mit sechs Zinsschritten (+ 350 Basispunkten) den schnellsten Zinsanhebungszyklus ihrer Geschichte. Hier folgte sie allerdings nur im Windschatten ihrem US-Pendant (+ 475 BP) bzw. den anderen globalen Zentralbanken, die bereits davor mit raschen Zinsschritten die hohen Inflationsraten von vielfach über 10 % zu bekämpfen versuchten.

Wie sich diese drastische Liquiditätsreduktion der Zentralbanken zukünftig in der Wirtschaftsentwicklung manifestieren wird, ist noch fraglich. Als sicher gilt, dass dies deutlich längerfristig wirkt, als die aktuell eingepreiste sanfte Rezession vermuten lässt. Am wichtigsten bleibt, die langfristige und nachhaltige Inflationsentwicklung (Kern-Inflationsrate) im Auge zu behalten.

Mit einer durchschnittlichen Rendite von 4,60 % und einer Modified Duration von 4,55 % bietet das Rentensegment des Fonds nun auch ein attraktives Chance-Risiko-Verhältnis, auf welches wir gerade im Anleihemarkt beinahe ein Jahrzehnt warten mussten. Aktienseitig gab es regional größere Wertentwicklungsunterschiede. Während der deutsche Leitindex DAX mehr als 10 Prozent zulegen konnte, verharrte der österreichische Aktienmarkt beinahe unverändert. Der Schweizer Leitindex SMI verzeichnete auf Eurobasis sogar ein kleineres Kursminus. Die Aktienquote lag im gesamten Berichtszeitraum zwischen ca. 43 und 48 Prozent. Die Dividendenrendite des Aktienanteils verspricht zum Rechenschaftsende knapp über 3 Prozent.

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: 16.04.2022 bis 15.04.2023

Entwicklung der internationalen Anleihemärkte in EUR

USA	-3,10 %	Spanien	-9,35 %
Japan	-7,02 %	Portugal	-7,29 %
UK	-20,01 %	Schweden	-12,90 %
Euroland	-9,68 %	Norwegen	-15,41 %
Deutschland	-9,79 %	Polen	8,54 %
Frankreich	-10,34 %	Südafrika	-13,36 %
Italien	-7,92 %	Neuseeland	-10,08 %
Niederlande	-11,60 %	Australien	-9,53 %
Österreich	-11,68 %	Kanada	-7,21 %

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

Global Treasury Index	-6,90 %	EMBI Global Core	-3,30 %
Europäischer Unternehmensanleihe-Index	-5,96 %	Amerikanischer Unternehmensanleihe-Index	-2,69 %

Entwicklung der Indices an den internationalen Aktienmärkten in EUR

USA / Dow Jones	-4,53 %	Italien / MIB Index	13,19 %
S&P 500 Index	-8,80 %	Spanien / IBEX 35	7,69 %
Nasdaq Composite	-12,45 %	Frankreich / CAC 40	15,07 %
Japan / NIKKEI 225	-0,04 %	Niederlande / AEX	6,26 %
UK / FTSE 100	-2,86 %	Österreich / ATX	0,16 %
DAX Index	11,69 %	Kanada / TSX Composite Index	-13,35 %
EURO Stoxx 50 € PR	14,62 %	Schweiz / SMI	-3,68 %
Weltaktienindex Morgan St.	-6,88 %	Emerging Markets Index M. S.	-10,21 %

Devisenveränderung im Vergleich zum Euro

US Dollar	-1,86 %	Ungarische Forint	-0,47 %
Japanischer Yen	-5,44 %	Polnische Zloty	0,11 %
Pfund Sterling	-6,27 %	Tschechische Krone	4,91 %
Schweizer Franken	4,56 %	Kanadischer Dollar	-7,40 %
Norwegische Krone	-16,52 %	Australischer Dollar	-10,73 %
Dänische Krone	-0,13 %	Neuseeland Dollar	-9,59 %
Schwedische Krone	-9,38 %	Südafrikanischer Rand	-18,68 %

Gold/Unze in USD	2,77 %	Ölpreis / Brent in USD	-19,52 %
------------------	--------	------------------------	----------

Entwicklung des Fonds

Fondsdaten in EUR	per 15.04.2022	per 15.04.2023
Fondsvermögen gesamt	178.326.260,26	161.879.104,91
Errechneter Wert je Ausschüttungsanteil	123,32	116,49
Errechneter Wert je Thesaurierungsanteil	130,07	123,62
Ausschüttung / Auszahlung / Thesaurierung in EUR	ab 15.06.2022	ab 15.06.2023
Ausschüttung je Ausschüttungsanteile	0,7000	0,7000
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag je Ausschüttungsanteil	0,4459	0,2282
Auszahlung (KESt) je Thesaurierungsanteile	0,0000	0,0072
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag je Thesaurierungsanteil	0,4761	0,2491
Umlaufende Anteile	per 15.04.2022	per 15.04.2023
Ausschüttungsanteile	480.487,972	452.798,069
Thesaurierungsanteile	915.472,433	882.775,890

Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)

Ermittlung nach OeKB-Berechnungsmethode je Anteil in Fondswährung (EUR) ohne Berücksichtigung eines Ausgabeaufschlages	Ausschüttungs- anteile	Thesaurierungs- anteile
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres	123,32	130,07
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	116,49	123,62
Nettoertrag pro Anteil	-6,11	-6,45
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in % ¹⁾	-4,95	-4,96

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 je Anteil	Ausschüttung je Anteil	Wertentwicklung in %*
2020/2021	190.158.894,74	132,07	1,0000	26,11
2021/2022	178.326.260,26	123,32	0,7000	-5,94
2022/2023	161.879.104,91	116,49	0,7000	-4,95

Verwendung des Ausschüttungsergebnisses: (ISIN: AT0000A0XPC6)

Für das Rechnungsjahr 2022/23 wird für die Ausschüttungsanteile eine Ausschüttung in der Höhe von EUR 0,7000 je Anteil, das sind bei 452.798,069 Ausschüttungsanteilen insgesamt EUR 316.958,65 vorgenommen.

Für das Rechnungsjahr 2022/23 wird für 452.798,069 Ausschüttungsanteile eine Wiederveranlagung in der Höhe von EUR 0,2282 je Anteil vorgenommen.

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

Die Ausschüttung wird von den depotführenden Kreditinstituten ab 15.06.2023 gutgeschrieben.

Thesaurierungsanteile

Rechnungsjahr	Fondsvermögen gesamt	Errechneter Wert je Anteil	Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	Auszahlung gem. § 58 Abs 2 InvFG	Wertentwicklung in %*
2020/2021	190.158.894,74	138,27	0,0000	0,0000	26,12
2021/2022	178.326.260,26	130,07	0,4761	0,0000	-5,93
2022/2023	161.879.104,91	123,62	0,2491	0,0072	-4,96

Verwendung des Thesaurierungsergebnisses: (ISIN: AT0000A0XPE2)

Für das Rechnungsjahr 2022/23 wird für 882.775,890 Thesaurierungsanteile eine Wiederveranlagung in der Höhe von EUR 0,0000 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 0,0072 je Anteil) auszuführen, das sind bei 882.775,890 Thesaurierungsanteilen insgesamt EUR 6.355,99.

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

Bei unterjähriger Auflage einer Anteilscheinklasse berechnet sich die Wertentwicklung ab dem Zeitpunkt der Auflage der Anteilscheinklasse. Daher und aufgrund möglicher anderer Gebührensätze und Währungsklassen kommt es grundsätzlich zu einer anderen Wertentwicklung als in einer vergleichbaren Anteilscheinklasse.

AT0000A0XPC6 Ausschütter EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (480.487,972 Anteile)	123,32
Ausschüttung / Auszahlung am 15.06.2022 (entspricht rund 0,0062 Anteilen bei einem Rechenwert von 112,76)	0,7000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (452.798,069 Anteile)	116,49
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	117,21
Nettoertrag pro Anteil	-6,11
Wertentwicklung eines Antelles im Rechnungsjahr	-4,95 %

AT0000A0XPE2 Thesaurierer EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (915.472,433 Anteile)	130,07
Ausschüttung/Auszahlung	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (882.775,890 Anteile)	123,62
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	123,62
Nettoertrag pro Anteil	-6,45
Wertentwicklung eines Antelles im Rechnungsjahr	-4,96 %

2. Fondsergebnis

a. Realisiertes Fondsergebnis

Ordentliches Fondsergebnis

Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinsenerträge (exkl. Ertragsausgleich)	2.019.011,73	
Dividendenerträge	1.464.031,73	
Sonstige Erträge 7)	0,00	
Summe Erträge (ohne Kursergebnis)		3.483.043,46

Sollzinsen

- 810,59

Aufwendungen

Vergütung an die KAG	- 1.916.738,50	
Kosten für Wirtschaftsprüfer u. strl. Vertretung*	- 9.911,82	
Publizitätskosten	- 875,53	
Wertpapierdepotgebühren	- 230.076,26	
Depotbankgebühren	0,00	
Kosten für den externen Berater	0,00	
Summe Aufwendungen		- 2.157.602,11
Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds		0,00

Ordentl. Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

1.324.630,76

Realisiertes Kursergebnis 1) 2)

Realisierte Gewinne 3)	3.292.319,06	
Realisierte Verluste 4)	- 4.281.749,46	

Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

- 989.430,40

Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

335.200,36

b. Nicht realisiertes Kursergebnis 1) 2)

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 6)	- 9.351.326,10
---	----------------

Ergebnis des Rechnungsjahres 5)

- 9.016.125,74

c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres	- 12.030,43
--	-------------

Fondsergebnis gesamt

- 9.028.156,17

3. Entwicklung des Fondsvermögens

Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres 178.326.260,26

Ausschüttung / Auszahlung im Rechnungsjahr - 333.573,48

Ausgabe und Rücknahme von Anteilen - 7.085.425,70

Fondsergebnis gesamt

(das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt) **- 9.028.156,17**

Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres

161.879.104,91

- 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 -10.340.756,50.
 - 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 166.415,09.
 - 6) Davon Veränderung unrealisierte Gewinne EUR -2.810.534,09 und unrealisierte Verluste EUR -6.540.792,01.
 - 7) Davon Erträge aus Wertpapierleihegeschäften iHv EUR 0,00 sowie auf sonstige Erträge iHv EUR 0,00.
- *) Aufgrund des EUGH Urteils Rückerstattung iHv EUR 316,40.

Vermögensaufstellung zum 15. April 2023

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Zinssatz	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Amtlich gehandelte Wertpapiere								
Aktien auf Euro lautend								
Emissionsland Deutschland								
ADIDAS AG NA O.N.	DE000A1EWWWO		0	0	6.000	165,600	993.600,00	0,61
BASF SE O.N.	DE000BASF111		0	0	12.000	49,705	596.460,00	0,37
BAY.MOTOREN WERKE AG ST	DE0005190003		0	0	12.000	103,680	1.244.160,00	0,77
BAYWA AG VINK.NA. O.N.	DE0005194062		0	0	14.000	38,850	543.900,00	0,34
BRENNTAG SE NA O.N.	DE000A1DAHHO		0	0	13.000	69,960	909.480,00	0,56
COMPUGROUP MED. NA O.N.	DE000A288904		17.000	0	17.000	49,160	835.720,00	0,52
CONTINENTAL AG O.N.	DE0005439004		11.000	0	11.000	68,380	752.180,00	0,46
DERMAPHARM HLDG INH O.N.	DE000A2GS5D8		3.000	0	15.000	42,080	631.200,00	0,39
DEUTSCHE POST AG NA O.N.	DE0005552004		0	0	28.000	42,845	1.199.660,00	0,74
DT.TELEKOM AG NA	DE0005557508		0	0	60.000	22,215	1.332.900,00	0,82
DUERR AG O.N.	DE0005565204		0	0	25.000	31,760	794.000,00	0,49
ECKERT+ZIEGLER AG O.N.	DE0005659700		15.000	0	15.000	43,220	648.300,00	0,40
FLATXDEGIRO AG NA O.N.	DE000FTG1111		8.000	0	40.000	9,352	374.080,00	0,23
GERRESHEIMER AG	DE000A0LD6E6		16.000	0	16.000	93,300	1.492.800,00	0,92
HAMBORNER REIT AG NA O.N.	DE000A3H2333		0	0	60.000	7,220	433.200,00	0,27
HEIDELBERGCEMENT AG O.N.	DE0006047004		0	0	17.000	69,420	1.180.140,00	0,73
HORNACH HOLD.ST O.N.	DE0006083405		0	0	7.500	74,950	562.125,00	0,35
INFINEON TECH.AG NA O.N.	DE0006231004		0	10.000	45.000	36,100	1.624.500,00	1,00
K+S AG NA O.N.	DE000K5AG888		35.000	0	35.000	18,825	658.875,00	0,41
KION GROUP AG	DE000K6X8881		0	0	16.000	34,990	559.840,00	0,35
KNORR-BREMSE AG INH O.N.	DE000K8X1006		0	0	8.000	60,460	483.680,00	0,30
KRONES AG O.N.	DE0006335003		0	3.500	6.500	109,700	713.050,00	0,44
MERCEDES-BENZ GRP NA O.N.	DE0007100000		0	0	17.000	70,410	1.196.970,00	0,74
MERCK KGAA O.N.	DE0006599905		0	0	7.000	164,400	1.150.800,00	0,71
MTU AERO ENGINES NA O.N.	DE000A0D9PT0		0	0	7.000	228,900	1.602.300,00	0,99
NAGARRO SE NA O.N.	DE000A3H2200		0	0	5.000	100,000	500.000,00	0,31
NEMETSCHKE SE O.N.	DE0006452907		15.000	0	15.000	64,580	968.700,00	0,60
PORSCHE AUTOM.HLDG VZO	DE000PAH0038		0	0	16.000	53,460	855.360,00	0,53
RWE AG INH O.N.	DE0007037129		0	0	30.000	40,340	1.210.200,00	0,75
SAP SE O.N.	DE0007164600		0	1.500	16.500	115,960	1.913.340,00	1,18
SIEMENS AG NA O.N.	DE0007236101		0	0	11.000	146,160	1.607.760,00	0,99
SIEMENS HEALTH.AG NA O.N.	DE000SHL1006		0	0	15.000	53,500	802.500,00	0,50
SIXT SE ST O.N.	DE0007231326		0	0	8.000	118,000	944.000,00	0,58
STO SE+CO.KGAA VZO O.N.	DE0007274136		0	0	3.000	181,400	544.200,00	0,34
VERBIO VER.BIOENERGIE ON	DE000A0JL9W6		16.000	0	16.000	37,260	596.160,00	0,37
WACKER CHEMIE O.N.	DE000WCH8881		0	2.000	8.000	145,350	1.162.800,00	0,72
WACKER NEUSON SE NA O.N.	DE000WACK012		0	0	35.000	21,050	736.750,00	0,46
					Summe Emissionsland Deutschland		34.355.690,00	21,22
Emissionsland Österreich								
AGRANA BET.AG INH.	AT000AGRANA3		0	0	34.000	16,800	571.200,00	0,35
AMAG AUSTRIA METALL INH.	AT00000AMAG3		0	0	30.000	36,400	1.092.000,00	0,67
ANDRITZ AG	AT0000730007		5.000	6.000	24.000	59,300	1.423.200,00	0,88
AT+S AUSTR.T.+SYSTEMT.	AT0000969985		0	3.000	40.000	27,480	1.099.200,00	0,68
BAWAG GROUP AG	AT0000BAWAG2		0	7.000	15.000	44,320	664.800,00	0,41
DO + CO AG	AT0000818802		0	0	12.350	108,200	1.336.270,00	0,83
EVN AG	AT0000741053		0	0	40.000	21,050	842.000,00	0,52
FABASOFT AG	AT0000785407		0	0	16.000	16,850	269.600,00	0,17
FACC AG INH.AKT.	AT00000FACC2		0	0	75.000	7,150	536.250,00	0,33
FLUGHAFEN WIEN AG	AT00000VIE62		0	0	20.000	39,600	792.000,00	0,49
KONTRON AG O.N	AT0000A0E9W5		0	0	40.000	17,860	714.400,00	0,44
LENZING AG	AT0000644505		0	0	8.000	63,400	507.200,00	0,31
MARINOMED BIOTECH AG INH.	ATMARINOMED6		0	0	6.450	37,100	239.295,00	0,15
MAYR-MELNHOF KARTON	AT0000938204		0	0	9.500	150,000	1.425.000,00	0,88
OESTERREICH. POST AG	AT0000APOST4		0	0	18.000	35,150	632.700,00	0,39
OMV AG	AT0000743059		0	0	31.000	44,170	1.369.270,00	0,85
PALFINGER AG	AT0000758305		0	0	31.000	30,150	934.650,00	0,58
POLYTEC HLDG AG INH. EO 1	AT0000A00XX9		0	11.996	49.004	4,570	223.948,28	0,14
ROSENBAUER INTL	AT0000922554		0	0	15.000	32,600	489.000,00	0,30
SCHOELLER-BLECKMANN OILF.	AT0000946652		0	0	19.500	60,000	1.170.000,00	0,72
SEMPERIT AG HLDG	AT0000785555		0	0	30.000	25,950	778.500,00	0,48
STRABAG SE	AT000000STR1		0	0	23.000	39,100	899.300,00	0,56

TELEKOM AUSTRIA AG	AT0000720008	0	0	110.000	7,130	784.300,00	0,48	
UBM DEVELOPMENT AG	AT0000815402	0	0	15.220	27,400	417.028,00	0,26	
VERBUND AG	AT0000746409	0	2,500	17.500	79,200	1.386.000,00	0,86	
VIENNA INSURANCE GRP INH.	AT0000908504	0	0	33.386	26,000	868.036,00	0,54	
VOESTALPINE AG	AT0000937503	0	0	25.000	31,760	794.000,00	0,49	
WIENERBERGER	AT0000831706	0	0	45.000	26,640	1.198.800,00	0,74	
						Summe Emissionsland Österreich	23.457.947,28	14,49
						Summe Aktien auf Euro lautend	57.813.637,28	35,71

Aktien auf Schweizer Franken lautend**Emissionsland Österreich**

PIERER MOBILITY AG	AT0000KTMIO2	2.000	0	12.000	79,000	964.689,12	0,60	
						Summe Emissionsland Österreich	964.689,12	0,60

Emissionsland Schweiz

ABB LTD. NA SF 0,12	CH0012221716	0	0	40.000	31,510	1.282.588,79	0,79	
						Summe Emissionsland Schweiz	1.282.588,79	0,79
						Summe Aktien auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 0,98270	2.247.277,91	1,39

Anleihen auf Euro lautend**Emissionsland Niederlande**

GIVAU.FIN.EU 20/32	XS2126170161	1,625	0	0	1.700	83,555	1.420.435,00	0,88
SIKA CAPITAL 19/27	XS1986416268	0,875	400	0	400	90,200	360.800,00	0,22
SIKA CAPITAL 19/31	XS1986416698	1,500	0	0	800	84,080	672.640,00	0,42
SWISSCOM FIN 20/28	XS2169243479	0,375	400	0	900	84,270	758.430,00	0,47
						Summe Emissionsland Niederlande	3.212.305,00	1,98

Emissionsland Österreich

ASFINAG 10/25 MTN	XS0542825160	3,375	0	0	300	100,175	300.525,00	0,19
AT+S AUSTR.T.+S. 22-UND.	XS2432941693	5,000	0	0	1.700	86,248	1.466.216,00	0,91
BOREALIS 18/25	AT0000A24UY3	1,750	0	0	1.170	98,272	1.149.782,40	0,71
CA IMMO 18-26	AT0000A22H40	1,875	0	0	500	92,095	460.475,00	0,28
CA IMMO 20/27	XS2099128055	0,875	0	0	1.500	77,844	1.167.660,00	0,72
ENERGIE AG 05/25	XS0213737702	4,500	0	0	1.500	101,245	1.518.675,00	0,94
KELAG-KAERNT.ELE.14-26MTN	AT0000A17Z60	3,000	0	0	500	99,541	497.705,00	0,31
OBERBANK 19/26 MTN	AT0000A28HX3	0,750	0	0	1.600	88,800	1.420.800,00	0,88
OBERBANK 21/29 MTN	AT0000A2N7F1	0,625	0	0	500	80,241	401.205,00	0,25
OEBB INFRAST 07/37 MTN	XS0336043517	3,990	0	0	1.500	106,994	1.604.902,50	0,99
OMV 20/30 MTN	XS2189613982	0,750	0	0	500	82,820	414.100,00	0,26
OMV AG 15-UND. FLR	XS1294343337	6,250	0	0	1.000	103,025	1.030.250,00	0,64
PIERER IND. 20/28	AT0000A2JSQ5	2,500	0	0	1.613	95,380	1.168.479,40	0,95
PORR 20/UND. FLR	XS2113662063	5,375	150	0	1.450	89,182	1.293.139,00	0,80
S IMMO AG 19/26 MTN 1	AT0000A285H4	1,875	0	0	952	93,000	884.895,00	0,55
S IMMO AG 19/29 MTN 2	AT0000A2AE8	2,000	0	0	617	86,828	535.291,54	0,33
UBM DEVELOP. 19/25	AT0000A2AXO4	2,750	0	0	633	94,285	596.352,63	0,37
UBM DEVELOP. 21/UND.	XS2355161956	5,500	1.000	0	1.000	80,035	800.350,00	0,49
UBM DEVELOPMENT 18-23	AT0000A23ST9	3,125	0	0	1.250	99,365	1.242.062,50	0,77
UNIQA INSUR. 20/30	XS2199604096	1,375	0	0	1.200	81,025	972.300,00	0,60
VERBUND 21/41	XS2320746394	0,900	0	0	1.000	67,450	674.500,00	0,42
VIENNA I.GRP 21/36 MTN	AT0000A2QL75	1,000	200	0	1.700	68,444	1.163.548,00	0,72
VOESTALPINE 19/26 MTN	AT0000A27LQ1	1,750	0	0	2.000	94,059	1.881.180,00	1,16
WIENERBERGER 18-24	AT0000A20F93	2,000	0	0	1.000	98,114	981.140,00	0,61
						Summe Emissionsland Österreich	23.995.533,97	14,82
						Summe Anleihen auf Euro lautend	27.207.838,97	16,81

Anleihen auf Schweizer Franken lautend**Emissionsland Schweiz**

CLARIANT 22/27	CH1210198144	2,717	700	0	700	100,715	717.416,30	0,44
						Summe Emissionsland Schweiz	717.416,30	0,44
						Summe Anleihen auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 0,98270	717.416,30	0,44
						Summe Amtlich gehandelte Wertpapiere	87.986.170,46	54,35

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

MYNARIC AG NA O.N.	DE000A31C305	15.000	0	0	15.000	22,800	342.000,00	0,21
						Summe Emissionsland Deutschland	342.000,00	0,21
						Summe Aktien auf Euro lautend	342.000,00	0,21

Aktien auf Schweizer Franken lautend

Emissionsland Österreich

AMS-OSRAM AG	AT0000A18XM4		0	0	97.500	6,144	609.585,83	0,38	
							Summe Emissionsland Österreich	609.585,83	0,38

Emissionsland Schweiz

ALCON AG NAM. SF -,04	CH0432492467		0	0	10.000	64,400	655.337,34	0,40	
CIE FIN.RICHMONT SF 1	CH0210483332		0	0	13.000	149,650	1.979.698,79	1,22	
GEBERIT AG NA DISP. SF-10	CH0030170408		0	0	2.200	492,900	1.103.470,03	0,68	
GIVAUDAN SA NA SF 10	CH0010645932		0	0	250	3.088,000	785.590,72	0,49	
HOLCIM LTD. NAM.SF2	CH0012214059		0	5.000	15.000	57,900	883.789,56	0,55	
LINDT SPRUENGLI NAM.SF100	CH0010570759		0	0	12	109.600,000	1.338.353,52	0,83	
LOGITECH INTL NA SF -,25	CH0025751329		0	0	10.000	52,220	531.393,10	0,33	
NESTLE NAM. SF-,10	CH0038863350		0	3.000	15.000	112,980	1.724.534,45	1,07	
ROCHE HLDG AG GEN.	CH0012032048		0	500	5.000	277,000	1.409.382,31	0,87	
SGS S.A. NA SF 0,04	CH1256740924	10.000	0	0	10.000	82,600	840.541,37	0,52	
SIKA AG NAM. SF 0,01	CH0418792922		0	0	5.000	241,700	1.229.775,11	0,76	
SONOVA HLDG AG NA.SF 0,05	CH0012549785		0	0	2.013	278,400	570.285,13	0,35	
STRAUMANN HLDG NA SF 0,01	CH1175448666		5.000	0	5.000	137,600	700.111,94	0,43	
							Summe Emissionsland Schweiz	13.752.263,37	8,50
Summe Aktien auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 0,98270								14.361.849,20	8,87

Anleihen auf Euro lautend

Emissionsland Belgien

LONZA F.INTL 20/27	BE6321076711	1,625	0	0	1.200	92,350	1.108.200,00	0,68	
							Summe Emissionsland Belgien	1.108.200,00	0,68

Emissionsland Deutschland

ADIDAS AG ANL. 14/26	XS1114159277	2,250	0	300	200	96,695	193.390,00	0,12	
ADIDAS AG ANL 20/35	XS2224621420	0,625	0	0	1.200	70,405	844.860,00	0,52	
BASF MTN 20/27	DE000A289DC9	0,250	0	0	500	88,705	443.525,00	0,27	
BAYER AG 20/30	XS2199266268	1,125	0	0	300	83,580	250.740,00	0,15	
BAYER AG 21/31	XS2281343413	0,625	0	0	500	76,445	382.225,00	0,24	
BAYER AG 2019/2079	XS2077670342	3,125	0	0	200	87,695	175.390,00	0,11	
BAYWA AG NTS 19/24	XS2002496409	3,125	0	0	1.450	99,780	1.446.810,00	0,89	
BILFINGER SE ANL 19/24	DE000A2YNQW7	4,500	500	0	1.500	99,845	1.497.675,00	0,93	
CONTINENTAL MTN22/27	XS2558972415	3,625	500	0	500	99,205	496.025,00	0,31	
COVESTRO AG MTN 22/28	XS2554997937	4,750	900	0	900	102,465	922.185,00	0,57	
DEUT.BOERSE SUB.ANL22/48	DE000A3MQQV5	2,000	0	0	500	87,620	438.100,00	0,27	
DEUTSCHE POST MTN.20/32	XS2177122897	1,000	0	0	900	81,635	734.715,00	0,45	
DT. BAHN FIN. 20/29 MTN	XS2193666042	0,375	0	0	500	84,075	420.375,00	0,26	
DT. BAHN FIN. 21/36 MTN	XS2331271242	0,625	0	0	1.000	70,115	701.150,00	0,43	
DT.TELEKOM MTN 19/34	XS2024716099	1,375	0	0	2.500	80,825	2.020.625,00	1,25	
E.ON SE MTN 19/30	XS2047500926	0,350	0	0	2.000	79,925	1.598.500,00	0,99	
E.ON SE MTN 20/31	XS2177580508	0,875	0	0	500	80,105	400.525,00	0,25	
EVONIK IND.MTN 22/27	XS2485162163	2,250	400	0	400	94,660	378.640,00	0,23	
FRAPORT AG 20/27	XS2198879145	2,125	0	0	1.000	92,360	923.600,00	0,57	
FRESE.MED.CARE MTN 19/29	XS2084488209	1,250	0	0	786	82,085	645.188,10	0,40	
FRESENIUS SE MTN 20/27	XS2152329053	1,625	0	0	312	90,855	283.467,60	0,18	
HENKEL 22/27 MTN	XS2530219349	2,625	100	0	100	97,730	97.730,00	0,06	
HOCHTIEF AG MTN 19/31	DE000A2YN2V0	1,250	0	0	1.000	77,160	771.600,00	0,48	
HORNBACH BAUM. ANL. 19/26	DE000A255DH9	3,250	500	0	1.000	96,025	960.250,00	0,59	
INFINEON TECH. MTN 20/29	XS2194283839	1,625	0	0	500	89,170	445.850,00	0,28	
INFINEON TECH.19/UNBEFR.	XS2056730679	3,625	0	0	1.300	92,050	1.196.650,00	0,74	
KION GRP MTN 20/25	XS2232027727	1,625	200	0	700	92,720	649.040,00	0,40	
LANXESS AG 21/29 MTN	XS2415386726	0,625	200	0	1.300	79,075	1.027.975,00	0,64	
LUFTHANSA AG MTN 21/25	XS2296201424	2,875	0	0	1.000	96,750	967.500,00	0,60	
M.B.INT.FIN. MTN 19/26	DE000A2YNZW8	0,375	0	0	1.170	90,945	1.064.056,50	0,66	
MAHLE MTN 21/28	XS2341724172	2,375	0	0	1.200	76,710	920.520,00	0,57	
MERCEDESSENZ MTN 19/30	DE000A2YNZX6	0,750	0	400	1.200	84,050	1.008.600,00	0,62	
MERCK FINL S MTN 19/31	XS2023644540	0,875	0	0	1.500	82,380	1.235.700,00	0,76	
METRO MTN 12/24	XS0803131282	4,000	200	0	1.800	99,117	1.784.106,00	1,10	
SYMRISE AG ANL.20/27	XS2195096420	1,375	0	0	500	90,915	454.575,00	0,28	
THYSSENKRUPP MTN 19/24	DE000A2TEDB8	2,875	0	0	600	99,010	594.060,00	0,37	
VOLKSWAGEN LEASING 21/29	XS2343822503	0,625	200	0	700	80,680	564.760,00	0,35	
VOSSLOH 21/UNBEFR.	DE000A3H2VA6	4,000	0	0	500	91,500	457.500,00	0,28	
							Summe Emissionsland Deutschland	29.398.183,20	18,16

Emissionsland Irland

FRES.FIN.IRE 21/28 MTN	XS2325565104	0,500	0	0	500	82,195	410.975,00	0,25
FRESEN.FIN.IRE. 17/27 MTN	XS1554373677	2,125	0	0	1.500	94,540	1.418.100,00	0,88
							<u>Summe Emissionsland Irland</u>	<u>1.829.075,00</u>
								<u>1,13</u>

Emissionsland Jersey

GLENCORE FI. 19/26 MTN	XS1981823542	1,500	0	0	1.000	92,495	924.950,00	0,57
							<u>Summe Emissionsland Jersey</u>	<u>924.950,00</u>
								<u>0,57</u>

Emissionsland Liechtenstein

SW.LIFE F.I 22/29	CH1210198136	3,250	510	0	510	96,430	491.793,00	0,30
							<u>Summe Emissionsland Liechtenstein</u>	<u>491.793,00</u>
								<u>0,30</u>

Emissionsland Luxemburg

HEIDFINLUX 19/27 MTN	XS2018637327	1,125	0	0	2.000	89,575	1.791.500,00	1,11
HOLCIM F.LUX 21/33 MTN	XS2286442186	0,625	0	0	500	70,715	353.575,00	0,22
HOLCIM FIN.LUX. 17/29 MTN	XS1672151492	1,750	0	0	2.000	88,305	1.766.100,00	1,09
NESTLE FIN.INTL 17/37 MTN	XS1707075245	1,750	0	0	2.000	82,350	1.647.000,00	1,02
TRATON FIN. 21/24 MTN	DE000A3KYMA6	0,125	0	0	400	94,455	377.820,00	0,23
							<u>Summe Emissionsland Luxemburg</u>	<u>5.935.995,00</u>
								<u>3,67</u>

Emissionsland Niederlande

ABB FINANCE 22/24 MTN	XS2463974571	0,625	0	0	1.000	97,250	972.500,00	0,60
BAYER CAP.CORP. 18/26	XS1840618059	1,500	0	0	500	93,415	467.075,00	0,29
BAYER CAP.CORP. 18/29	XS1840618216	2,125	0	0	700	89,870	629.090,00	0,39
BMW FIN. 19/29 MTN	XS1948611840	1,500	0	0	500	90,810	454.050,00	0,28
BMW FIN. 22/28 MTN	XS2447564332	1,000	0	0	500	89,410	447.050,00	0,28
BRENTTAG FIN 21/29 MTN	XS2394063437	0,500	600	0	1.500	79,370	1.190.550,00	0,74
DT.TELEK.INTL F.16/28 MTN	XS1382791975	1,500	0	0	500	92,110	460.550,00	0,28
SIEM.EN.FIN. 23/26	XS2601458602	4,000	400	0	400	99,910	399.640,00	0,25
SIEMENS FIN 19/31 MTN	XS1955187858	1,250	0	0	2.000	85,905	1.718.100,00	1,06
SYNGENTA FINANCE 15/27MTN	XS1199954691	1,250	0	0	1.500	89,495	1.342.425,00	0,83
VOLKSWAGEN INTL 15/30 MTN	XS1167667283	1,625	0	0	1.000	88,235	882.350,00	0,55
VONOVIA FIN 19/27 MTN	DE000A2R8ND3	0,625	0	0	1.000	82,635	826.350,00	0,51
VONOVIA FIN 21/41 MTN	DE000A287179	1,000	0	0	900	50,320	452.880,00	0,28
WIN.DEA FIN. 19/28	XS2054210252	1,332	0	0	800	84,990	679.920,00	0,42
WINTERSHALL 21/UND FLR	XS2286041947	3,000	0	0	1.000	76,855	768.550,00	0,47
							<u>Summe Emissionsland Niederlande</u>	<u>11.691.080,00</u>
								<u>7,22</u>

Emissionsland Österreich

AMS-OSRAM 20/25 REGS	XS2195511006	6,000	0	0	1.700	93,330	1.586.610,00	0,98
IMMOFINANZ 20/27	XS2243564478	2,500	0	0	500	84,630	423.150,00	0,26
LENZING 20/UND. FLR	XS2250987356	5,750	300	0	1.800	83,260	1.498.680,00	0,93
							<u>Summe Emissionsland Österreich</u>	<u>3.508.440,00</u>
								<u>2,17</u>
							<u>Summe Anleihen auf Euro lautend</u>	<u>54.887.716,20</u>
								<u>33,91</u>

Anleihen auf Schweizer Franken lautend**Emissionsland Schweiz**

OC OERLIKON 21/28	CH1112455808	0,800	0	0	1.000	88,245	897.985,14	0,55
							<u>Summe Emissionsland Schweiz</u>	<u>897.985,14</u>
								<u>0,55</u>
							<u>Summe Anleihen auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 0,98270</u>	<u>897.985,14</u>
							<u>Summe In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere</u>	<u>70.489.550,54</u>
								<u>43,54</u>

Gliederung des Fondsvermögens

Wertpapiere							158.475.721,00	97,90
Bankguthaben							2.546.169,16	1,57
Zinsenansprüche							943.404,88	0,58
Sonstige Abgrenzungen							-86.190,13	-0,05
Fondsvermögen							<u>161.879.104,91</u>	<u>100,00</u>

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

Hinweis an die Anleger:

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

Umlaufende Ausschüttungsanteile	AT0000A0XPC6	Stück	452.798,069
Anteilswert Ausschüttungsanteile	AT0000A0XPC6	EUR	116,49
Umlaufende Thesaurierungsanteile	AT0000A0XPE2	Stück	882.775,890
Anteilswert Thesaurierungsanteile	AT0000A0XPE2	EUR	123,62

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

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

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

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

CANCOM SE O.N.	DE0005419105		0	12.000
CARL ZEISS MEDITEC AG	DE0005313704		6.000	6.000
COVESTRO AG O.N.	DE0006062144		0	16.000
DAIMLER TRUCK HLDG NA ON	DE000DTROCK8		0	8.500
DT.BETEILIG.AG NA O.N.	DE000A1TNUT7		0	22.500
EVONIK INDUSTRIES NA O.N.	DE000EVNK013		0	20.000
FRESENIUS SE O.N. ST	DE0005785604		0	20.000
MYNARIC AG INH O.N.	DE000A0JCY11		0	15.000
SIEMENS ENERGY AG NA O.N.	DE000ENER6Y0		0	14.000
TEAMVIEWER SE INH O.N.	DE000A2YN900		0	25.000
VANTAGE TOWERS AG NA O.N.	DE000A3H3LL2		0	25.000
ZALANDO SE	DE000ZAL1111		25.000	32.000

Aktien auf Schweizer Franken lautend**Emissionsland Schweiz**

ACCELERON INDS NAM.SF-01	CH1169360919		2.000	2.000
SGS S.A. NA SF 1	CH0002497458		0	400
STRAUMANN HLDG NA SF 0,10	CH0012280076		0	500

Anleihen auf Euro lautend**Emissionsland Deutschland**

BAYWA AG NTS.17/UNBEFR.	XS1695284114	0,000	0	200
METRO MTN 18/23	XS1788515788	1,125	0	500

Emissionsland Österreich

EGGER HOLZWER. 18-UND.FLR	AT0000A208R5	4,875	0	1.250
IMMOFINANZ 19/23	XS1935128956	2,625	0	1.800
S IMMO AG 21/28 MTN 1	AT0000A2MKW4	1,750	0	1.150

In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere**Aktien auf Schweizer Franken lautend****Emissionsland Schweiz**

LONZA GROUP AG NA SF 1	CH0013841017		0	2.800
NOVARTIS NAM. SF 0,50	CH0012005267		0	15.000
SWATCH GRP AG INH.SF 2,25	CH0012255151		0	1.243
ZUR ROSE GROUP AG SF 30	CH0042615283		2.300	6.000

Anleihen auf Euro lautend**Emissionsland Deutschland**

SCHAEFFLER MTN 19/27	DE000A2YB7B5	2,875	0	1.200
----------------------	--------------	-------	---	-------

Emissionsland Österreich

UBM DEVELOPMENT 18-UND.	XS1785474294	0,000	0	1.000
-------------------------	--------------	-------	---	-------

Nicht notierte Wertpapiere**Aktien auf Schweizer Franken lautend****Emissionsland Schweiz**

ZUR ROSE GROUP AG -ANR-	CH1205542611		6.000	6.000
-------------------------	--------------	--	-------	-------

Anleihen auf Euro lautend**Emissionsland Österreich**

ALLG.SPARK.OBER. 16-23	AT000B101209	1,200	0	2.000
KELAG-KAERNT.ELE.12-22MTN	AT0000A0X913	3,250	0	200

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)

Durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter/Begünstigten:	30
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

Gesamtsumme der an die Mitarbeiter (inkl. Geschäftsleiter) der Verwaltungsgesellschaft gezahlten Vergütungen:	1.957.545,34 EUR
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

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

Linz, am 04. Juli 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 RegionenFonds,
Miteigentumsfonds,**

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 15. April 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 15. April 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 04. Juli 2023

KPMG Austria GmbH
Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

Mag. Christian Grinschgl
Wirtschaftsprüfer

Grundlagen der Besteuerung für den Fonds

Steuerliche Behandlung des S Regionenfonds (A)

ISIN: A0000A0PC6
 Rechnungsjahr: 16.04.2022
 15.04.2023
 Ausschüttungstag: 15.06.2023

Pos.	Beschreibung	Privatanleger mit Option EUR	Privatanleger ohne Option EUR	Betriebliche Anleger mit Option EUR	Betriebliche Anleger ohne Option EUR	Betriebliche Anleger Juristische Person EUR	Privatstiftung EUR
1.	Fondsergebnis der Meldperiode	0,2282	0,2282	0,2282	0,2282	0,2282	0,2282
1.1	Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	0,2282	0,2282	0,2282	0,2282	0,2282	0,2282
2.	Zusätzlich						
2.1	Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,3118	0,3118	0,3118	0,3118	0,3118	0,3118
2.6	Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.	Abzüglich						
3.1	Gutschriften sowie rückgestattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.1.1	Gutschriften sowie rückgestattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als nicht anrechenbar dargestellt wurden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2	Steuerfreie Zinserträge						
3.2.1	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2	Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauleihen	0,0000	0,0000				
3.3	Steuerfreie Dividenden						
3.3.1	Gemäß DBA steuerfreie Dividenden (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000			0,0000	0,0000
3.3.2	Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG					0,2167	0,2167
3.3.3	Auslandsdividenden steuerfrei gem. §10 bzw. §13 Abs. 2 KStG					0,0000	0,0000
3.5	Bereits in Vorjahren verstaumte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 und § 27b Abs. 2 EStG 1998 und AIF-Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.6	In der Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 (inkl. Abtaxisationen)	0,0000	0,0000				0,0000
3.7	Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,3233	0,3233	0,3233	0,3233	0,3233	0,3233
4.	Steuerpflichtige Einkünfte	0,2167	0,2167	0,2167	0,2167	0,0000	0,0000
Fußnote für juristische Personen und Stiftungen: Die gem. Punkt 2.15. hochgerechneten Werte sind in der Steuererklärung den steuerpflichtigen Einkünften hinzuzurechnen.							
4.1	Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	0,2167	0,2167	0,2167	0,2167		
4.2	Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.2.1	Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die "Zwischensteuer" (§22 Abs.2 EStG)						0,0000
4.3	In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 des laufenden Jahres	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.	Summe Ausschüttungen vor Abzug KESZ, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	0,7000	0,7000	0,7000	0,7000	0,7000	0,7000
5.1	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren verstaumte endbesteuerliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge	0,4669	0,4669	0,4669	0,4669	0,4669	0,4669
5.2	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren verstaumte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.3	In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren verstaumte Gewinnvorträge AIF-Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.4	In der Ausschüttung enthaltene Substanzanzahlung	0,2331	0,2331	0,2331	0,2331	0,2331	0,2331
5.5	Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern	0,2282	0,2282	0,2282	0,2282	0,2282	0,2282
5.6	Ausschüttung (vor Abzug KESZ), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,7000	0,7000	0,7000	0,7000	0,7000	0,7000
6.	Korrekturbeträge						
6.1	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Rechts, die KESZ-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind) inkl. abgeführter oder erstatteter QuSt	-0,0951	-0,0951	-0,0951	-0,0951		-0,0951
6.2	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	0,7000	0,7000	0,7000	0,7000		0,7000
8.	Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind						
Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							
8.1	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 Meldesticht						
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.5	Zusätzliche, aktive Quellensteuer (matching credit) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückgestattet						
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0418	0,0418	0,0418	0,0418	0,1403	0,1403
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weiter anrechenbar: noch rückgestattete Quellensteuern (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.4	Bedingt rückgestattete Quellensteuern aus Drittplätzen mit Amtshilfe (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)					0,0290	0,0290
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß §10 KStG)	0,2167	0,2167	0,2167	0,2167	0,2167	0,2167
10.	Erträge, die dem KESZ-Abzug unterliegen						
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei & nicht laufende Erträge aus Kryptowährungen (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3	Ausländische Dividenden (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3.1	davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3.2	davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KESZ-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 (inkl. Abtaxisationen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
11.	Österreichische KESZ, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde						
11.1	KESZ auf Inlandsdividenden	0,1404	0,1404	0,1404	0,1404	0,1404	0,1404
12.	Österreichische KESZ, die durch Steuerabzug erhoben wird	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.1	KESZ auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.2	KESZ auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KESZ auf ausländische Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3.1	davon KESZ auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3.2	davon KESZ auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.4.1	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.4.2	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe anrechenbar	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.5	KESZ auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.6	KESZ auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.9	Auf bereits ausgeschüttete, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KESZ	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.11	Gutschriften sowie rückgestattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
15.	Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber						
15.1	KESZ auf Zinsen gemäß § 99 Z.5 lit.a EStG 1998 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger) Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten unter https://my.nob.at/ zu entnehmen	0,0000					

2) umfasst keine AIF-Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren; Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KESZ-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtige Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AIF-Einkünfte). Enthält die Anschaffungskosten

3) umfasst auch AIF-Einkünfte. Vermindert 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 Meldesticht.

Steuerliche Behandlung des S Regionenfonds (T)

ISIN: AT0000ADXP2
 Rechnungsjahr: 16.04.2022
 15.04.2023
 Ausschüttungstag: 15.06.2023

Pos.	Beschreibung	Privatanleger mit Option EUR	Privatanleger ohne Option EUR	Betriebliche Anleger mit Option EUR	Betriebliche Anleger ohne Option EUR	Betriebliche Anleger Juristische Person EUR	Privatstiftung EUR
1.	Fondsergebnis der Meldungsperiode	0,2491	0,2491	0,2491	0,2491	0,2491	0,2491
1.1	Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	0,2491	0,2491	0,2491	0,2491	0,2491	0,2491
2.	Zuzüglich						
2.1	Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitalerträge (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	1) 0,3231	0,3231	0,3231	0,3231	0,3231	0,3231
2.6	Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.	Abzüglich						
3.1	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.1.1	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als nicht anrechenbar dargestellt wurden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2	Steuerfreie Zinserträge						
3.2.1	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2	Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbaulohnen	0,0000	0,0000				0,0000
3.3	Steuerfreie Dividenden						
3.3.1	Gemäß DBA steuerfreie Dividenden (Länderdetails sind aus dem Dividendenblatt zu entnehmen)	1) 0,0000					0,0000
3.3.2	Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG	1) 0,0000					0,2285
3.3.3	Auslandsdividenden steuerfrei gem. §10 bzw. §13 Abs. 2 KStG	1) 0,0000					0,0118
3.5	Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und § 27b Abs. 2 EStG 1988 und AfF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.6	Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Abtismissionen)	0,0000	0,0000				0,0000
3.7	Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,3108	0,3108	0,3108	0,3108	0,3108	0,3108
4.	Steuerpflichtige Einkünfte	0,2613	0,2613	0,2613	0,2613	0,0210	0,0210
Fußnote für Juristische Personen und Stiftungen: Die gem. Punkt 2.15. hochgerechneten Werte sind in der Steuererklärung den steuerpflichtigen Einkünften hinzuzurechnen.							
4.1	Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	0,2613	0,2613	0,2613	0,2613		
4.2	Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0210	0,0210
4.2.1	Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die "Zwischensteuer" (§22 Abs.2 KStG)						0,0207
4.3	In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 des laufenden Jahres	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.	Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	0,0072	0,0072	0,0072	0,0072	0,0072	0,0072
5.1	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge	0,0072	0,0072	0,0072	0,0072	0,0072	0,0072
5.2	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.3	In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren versteuertes AfF-Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.4	In der Ausschüttung enthaltene Substanzanzahlung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5	Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern	0,2491	0,2491	0,2491	0,2491	0,2491	0,2491
5.6	Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenseitigen Meldung vornimmt	0,0072	0,0072	0,0072	0,0072	0,0072	0,0072
6.	Korrekturbeträge						
6.1	Korrekturbetrag ausschüttungsbezogener Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-official oder DBA-befrei oder sonst steuerbefreit sind) inkl. abgeführter oder erstatteter QuSt.	2) -0,0618	-0,0618	-0,0618	-0,0618		-0,0618
6.2	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	3) 0,0072	0,0072	0,0072	0,0072		0,0072
7.	Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit						
7.1	Dividenden (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0120	0,0120	0,0120	0,0120	0,0003	0,0003
7.2	Zinsen (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0104	0,0104	0,0104	0,0104	0,0104	0,0104
8.	Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind						
8.1	Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar.	4)					
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0018	0,0018	0,0018	0,0018	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.5	Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückentbar						
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	1) 0,0437	0,0437	0,0437	0,0437	0,1454	0,1454
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	1) 0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weder anrechen- noch rückentbarbare Quellensteuern	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.4	Bedingt rückentbarbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0304	0,0304
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß §10 KStG)						0,2285
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß §10 bzw. §13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)	0,2285	0,2285	0,2285	0,2285	0,0118	0,0118
10.	Erträge, die dem KESt-Abzug unterliegen						
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei & nicht laufende Erträge aus Kryptowährungen	1) 0,0207	0,0207	0,0207	0,0207	0,0207	0,0207
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3	Ausländische Dividenden	1) 0,0120	0,0120	0,0120	0,0120	0,0120	0,0120
10.3.1	davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	1) 0,0118	0,0118	0,0118	0,0118	0,0118	0,0118
10.3.2	davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KESt-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Abtismissionen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
11.	Österreichische KESt, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde						
11.1	KESt auf Inlandsdividenden	0,1451	0,1451	0,1451	0,1451	0,1451	0,1451
12.	Österreichische KESt, die durch Steuerabzug erhoben wird	0,0072	0,0072	0,0072	0,0072	0,0072	0,0072
12.1	KESt auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0057	0,0057	0,0057	0,0057	0,0057	0,0057
12.2	KESt auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KESt auf ausländische Dividenden	0,0033	0,0033	0,0033	0,0033	0,0033	0,0033
12.3.1	davon KESt auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	0,0032	0,0032	0,0032	0,0032	0,0032	0,0032
12.3.2	davon KESt auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,0018	-0,0018	-0,0018	-0,0018	-0,0018	-0,0018
12.4.1	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar	-0,0018	-0,0018	-0,0018	-0,0018	-0,0018	-0,0018
12.4.2	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe anrechenbar	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.5	KESt auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.8	KESt auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KESt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.11	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
15.	Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber						
15.1	KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)	0,0028					

1) Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten unter <https://my.oebk.at/> zu entnehmen
 2) umfasst keine AfF-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 AfF-Einkünfte). Enthält die Anschaffungskosten
 3) umfasst auch AfF-Einkünfte. Vermindert 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 Meldungszeitpunkt.

Angaben gemäß Artikel 7 der Verordnung (EU) 2020/852 (Taxonomie-VO)

Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

Fondsbestimmungen gemäß InvFG 2011

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

Der Investmentfonds ist ein 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 gemäß InvFG ausgewählt werden:

„s RegionenFonds“ ist ein auf Euro lautender gemischter Investmentfonds.

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 überwiegend von Emittenten aus den Ländern Österreich, Deutschland und der Schweiz.

Mindestens 30 % bis maximal 50 % des Fondsvermögens werden in Aktien und aktiengleichwertigen Wertpapieren investiert.

Weiters können Anteile anderer Investmentfonds, die ihrerseits in Aktien (- oder aktiengleichwertige Wertpapiere) oder Schuldverschreibungen und sonstige verbrieftete Schuldtitel mit Schwerpunkt Österreich, Deutschland oder Schweiz 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 ausgeführten 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 70 %** 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 zulässig.

Wertpapiere und Geldmarktinstrumente dürfen erworben werden, wenn sie den Kriterien betreffend die Notiz oder den Handel an einem geregelten Markt oder eine 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 ausschließlich zur Absicherung eingesetzt werden.

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 3 %** 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 16. April bis zum 15. April.

Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung

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.

Ertragnisverwendung bei Ausschüttungsanteilscheinen (Ausschütter)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge (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 15. Juni des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab dem 15. Juni 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 15. Juni 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 1,2 %** 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 RegionenFonds, Miteigentumsfonds wurden gemäß Investmentfondsgesetz 2011 durch Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 20.11.2012, GZ: FMA-IF25 5759/0001-INV/2012 genehmigt.

Änderungen erfolgten durch Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 09.07.2013, GZ FMA-IF25 5700/0023-INV/2013, mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 09.07.2013, GZ FMA-IF25, mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 24.07.2017, GZ FMA-IF25 5700/0019-INV/2017, 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_upreg¹²

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 AG ³ |

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 |

¹ 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.

² 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.“

³ 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.

2.5. Türkei: Istanbul (betr. Stock Market nur "National Market")

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
Stock Exchange (NYSE), Philadelphia, Chicago, Boston, Cincinnati, Nasdaq
- 3.24. Venezuela: Caracas
- 3.25. Vereinigte Arabische
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
der Mitglieder der International Capital Market Association (ICMA), Zürich
- 4.5. USA: Over The Counter Market (unter behördlicher Beaufsichtigung wie
z.B. 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
Securities Exchange (ASX)
- 5.3. Brasilien: Bolsa Brasileira de Futuros, Bolsa de Mercadorias & Futuros, Rio de
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
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.

Verwaltungsgesellschaft:	Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. Promenade 11 – 13 4020 Linz www.s-fonds.at Firmenbuchnummer: FN87231g
Geschäftsführung:	Walter Lenczuk Mag. Klaus Auer
Prokuristen:	Mag. Wolfgang Floimayr Klaus Frühwirth, MBA
Stammkapital:	727.000,- Euro
Gesellschafter:	Allgemeine Sparkasse Oberösterreich Bank AG Promenade 11-13 4020 Linz Erste Asset Management GmbH Am Belvedere 1 1100 Wien Oberösterreichische Versicherung Aktiengesellschaft Gruberstraße 32 4020 Linz
Aufsichtsrat:	Mag. Christian Stöbich, Vorsitzender (Linz) Mag. Manfred Stadlinger (Linz), Vors. Stv. Mag. Elisabeth Huber (Linz) Mag. Thomas Kraus (Wien) Mag. Thomas Pointner (Linz) Mag. Dr. Thomas Schweiger (Linz)
Staatskommissäre:	Mag. Alexandra Pleininger (ab 01.09.2022) Mag. Felix Baumgartner (ab 01.02.2023) Mag. Benedikt Gamillscheg (bis 31.10.2022) Mag. Agnes Moser (bis 31.08.2022)
Depotbank/Verwahrstelle:	Allgemeine Sparkasse Oberösterreich Bank AG Promenade 11-13 4020 Linz
Abschlussprüfer:	KPMG Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Kudlichstraße 41 4020 Linz