

Rechenschaftsbericht 2024



ISS ESG

s EthikMix

Miteigentumsfonds gemäß InvFG

1. Februar 2023 bis 31. Jänner 2024

ISIN: (A) AT0000A1X9Z4

(T) AT0000A1XA05

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
BusinessBond	der internationale Unternehmensanleihefonds
s Reserve	der Anleihefonds mit kurzer Laufzeitenstruktur
s Bond 2028	Laufzeitenfonds
s Bond 2029	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	8
Entwicklung des Fonds	9
Übersicht über die letzten 3 Rechnungsjahre in EUR	10
Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens	12
Vermögensaufstellung zum 31. Jänner 2024	14
Angaben zur Vergütungspolitik	23
Informationsangaben gemäß Artikel 13 der Verordnung (EU) 2015/2365 (SFT-R)	24
Bestätigungsvermerk	26
Grundlagen der Besteuerung für den Fonds	30
Anhang I Nachhaltigkeitsbezogene Informationen	32
Fondsbestimmungen gemäß InvFG 2011	44
Geschafter und Organe der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.	51

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:

Wir weisen darauf hin, dass die Prospekte und die PRIIPs-Basisinformationsblätter (BIB) gem. InvFG, die Informationen für Anleger:innen gemäß § 21 AIFMG (§ 21 Dokumente) für die verwalteten Investmentfonds entsprechend den Bestimmungen des InvFG 2011 iVm VO (EU) 2014/1286 (PRIIPs-VO) und AIFMG erstellt und auf dieser Homepage veröffentlicht worden sind. Sie enthalten wichtige Risikohinweise und sind alleinige Verkaufsunterlage. Diese Dokumente stehen jeweils in der geltenden Fassung und in deutscher Sprache dem/r interessierten Anleger:in kostenlos bei der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H., sowie bei der Sparkasse Oberösterreich Bank AG (Verwahrstelle) zur Verfügung und sind auch im Internet unter www.s-fonds.at abrufbar.

Diese Unterlage dient als zusätzliche Information für unsere Anleger:innen 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:innen hinsichtlich des Ertrags, steuerlicher Situation oder Risikobereitschaft. Sofern nicht anders angegeben, Datenquelle: Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.

Bitte beachten Sie, dass die errechneten Werte von Investmentfonds Schwankungen unterliegen können. Der Wert von Investmentfondsanteilen kann 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 2023 bis 31. Jänner 2024** 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	04.09.2017	AT0000A1X9Z4
ISIN thesaurierend	04.09.2017	AT0000A1XA05

Fondscharakteristik

Fondswährung:	EUR
Rechnungsjahr:	01.02. – 31.01.
Ausschüttungs-/ Auszahlungs-/ Wiederveranlagungstag:	01.04.
Verwaltungsgebühr:	bis zu 1,10 % p.a.*
Berechnungsmethode des Gesamtrisikos:	Commitment-Ansatz (laut 4. Derivate-Risikoberechnungs- und Meldeverordnung; 3. Hauptstück)
Fondstyp:	Publikumsfonds
Depotbank:	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 AG Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Kudlichstraße 41, 4020 Linz
Steuerliche Behandlung im Privatvermögen:	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 EthixMix** 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 31.01.2024 eine positive Kursperformance auf. Die Aktienquote wurde aufgrund des weltweiten starken Aktienmarktes am oberen Ende der Bandbreite von max. 35 % des Fondsvermögens gehalten. Die investierten Anleihen verdienten in etwa ihre Rendite, nachdem die Fondsrendite zum Beginn in etwa jener vom Ende des Rechenschaftsjahres entsprach.

Im abgelaufenen Berichtsjahr erzielte die Aktientangente sowohl im ersten Halbjahr als auch in der zweiten Jahreshälfte namhafte Performancebeiträge. Vor allem die abgestraften Technologiewerte aus dem Vorjahr, sowie der japanische Leitindex, NIKKEI 225, generierten eine deutliche Outperformance gegenüber den europäischen Pendanten (DAX, FTSE 100 oder CAC 40). Auch die Aktientangente profitierte von den starken amerikanischen Aktienmärkten, da über 50 % des Aktienfondsvermögens in US-Unternehmen im Rechenschaftsjahr veranlagt waren. In der zweiten Jahreshälfte entwickelten sich die Aktienmärkte zunächst seitwärts, ehe sie aufgrund des tragischen Hamas-Überfalls auf Israel gen Süden geschickt wurden. Innerhalb von zwei Wochen gaben die wichtigsten Aktienbörsen bis zu -10 % nach. Trotz des massiven Leids für Millionen von Menschen, die in dieser Region beheimatet sind, wurden die Auswirkungen des lokalen Nahostkonfliktes seitens der Marktteilnehmer als „nicht relevant“ für das weltweite Wirtschaftswachstum beurteilt. Das Hauptaugenmerk der Investoren galt zum einen der globalen rückläufigen Inflation und zum anderen verfolgten die Anleger laserfokussiert die avisierten Notenbankaussagen seitens Fed und EZB. Die Aktienmarktteilnehmer kamen zum Entschluss, dass der weltweite Inflations- und Zinshöhepunkt erreicht wurde. Für das Jahr 2024 erwarten die Märkte bereits einige Leitzinssenkungen seitens der Fed und der EZB. Dieses ideale risk-on Umfeld beflügelte die Aktienmärkte und sorgte für eine beeindruckende Novemberrallye, die sich zu einer Weihnachtssrallye weiterentwickelte und auch im Jänner 2024 erzielten die Aktienmärkte erfreuliche Performancebeiträge.

Im abgelaufenen Rechenschaftsjahr mussten die globalen Rentenmärkte bis zum Ende des 3. Quartals deutliche Kursverluste hinnehmen, nachdem die Europäische Zentralbank den Leitzins auf 4 Prozent verdoppelte und dies nicht gänzlich in den Markterwartungen eingepreist war. Im 4. Quartal fing der

Markt an, rasche Zinssenkungen ab Mitte 2024 einzupreisen, wodurch die Renditen europäischer Anleihen stark fielen und die bisherigen Kursverluste im Rechenschaftsjahr dadurch rasch kompensiert werden konnten.

Die investierten Anleihen erzielten in dem Umfeld schlussendlich doch noch einen klar positiven Performancebeitrag. Im Fonds fiel die Duration des Anleiheteils um 0,4 Jahre an und dadurch auch das Zinsänderungsrisiko. Staatsanleihen wurden um etwa zwei Prozent zu Lasten der Unternehmensanleihen erhöht. Es verbesserte sich das Bonitätsprofil. Eine Betrachtung der Restlaufzeiten zeigt einen klaren Fokus bis zu 5-jährigen Restlaufzeiten. Knapp vier Prozent aller Anleihen weisen allerdings andererseits eine Fälligkeit nach 2034 aus.

Aus Nachhaltigkeitsgründen wurden die Aktien Apple, Catalant, Laboratory Corp of America und Microsoft vollständig verkauft und bei den Anleihen neben Apple auch Electronic Arts. Neu investiert wurde unter anderem in BMW, Biogen, Crowdstrike, Cyberark, Palo Alto Networks, Siemens, Vodafone und Vonovia.

Fondsmanagement
Sparkasse OÖ KAG

Entwicklung der internationalen Kapitalmärkte

Veränderung: 01.02.2023 bis 31.01.2024

Entwicklung der internationalen Anleihemärkte in EUR

USA	1,21 %	Spanien	4,31 %
Japan	-11,48 %	Portugal	5,66 %
UK	2,47 %	Schweden	2,20 %
Euroland	4,17 %	Norwegen	-3,61 %
Deutschland	2,76 %	Polen	19,02 %
Frankreich	3,42 %	Südafrika	-1,03 %
Italien	6,39 %	Neuseeland	-2,03 %
Niederlande	2,87 %	Australien	-4,67 %
Österreich	3,69 %	Kanada	0,74 %

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

Global Treasury Index	-0,80 %	EMBI Global Core	5,13 %
Europäischer Unternehmensanleihe-Index	5,97 %	Amerikanischer Unternehmensanleihe-Index	4,00 %

Entwicklung der Indices an den internationalen Aktienmärkten in EUR

USA / Dow Jones	12,50 %	Italien / MIB Index	15,13 %
S&P 500 Index	18,26 %	Spanien / IBEX 35	10,77 %
Nasdaq Composite	29,02 %	Frankreich / CAC 40	8,19 %
Japan / NIKKEI 225	17,79 %	Niederlande / AEX	9,43 %
UK / FTSE 100	2,19 %	Österreich / ATX	2,27 %
DAX Index	11,35 %	Kanada / TSX Composite Index	1,50 %
EURO Stoxx 50 € PR	11,43 %	Schweiz / SMI	8,38 %
Weltaktienindex Morgan St.	14,68 %	Emerging Markets Index M. S.	-5,92 %

Devisenveränderung im Vergleich zum Euro

US Dollar	1,59 %	Ungarische Forint	1,52 %
Japanischer Yen	-10,81 %	Polnische Zloty	8,64 %
Pfund Sterling	4,15 %	Tschechische Krone	-4,20 %
Schweizer Franken	7,12 %	Kanadischer Dollar	0,50 %
Norwegische Krone	-4,12 %	Australischer Dollar	-6,51 %
Dänische Krone	-0,21 %	Neuseeland Dollar	-4,48 %
Schwedische Krone	1,09 %	Südafrikanischer Rand	-7,33 %

Gold/Unze in USD	4,56 %	Ölpreis / Brent in USD	-1,36 %
------------------	--------	------------------------	---------

Entwicklung des Fonds

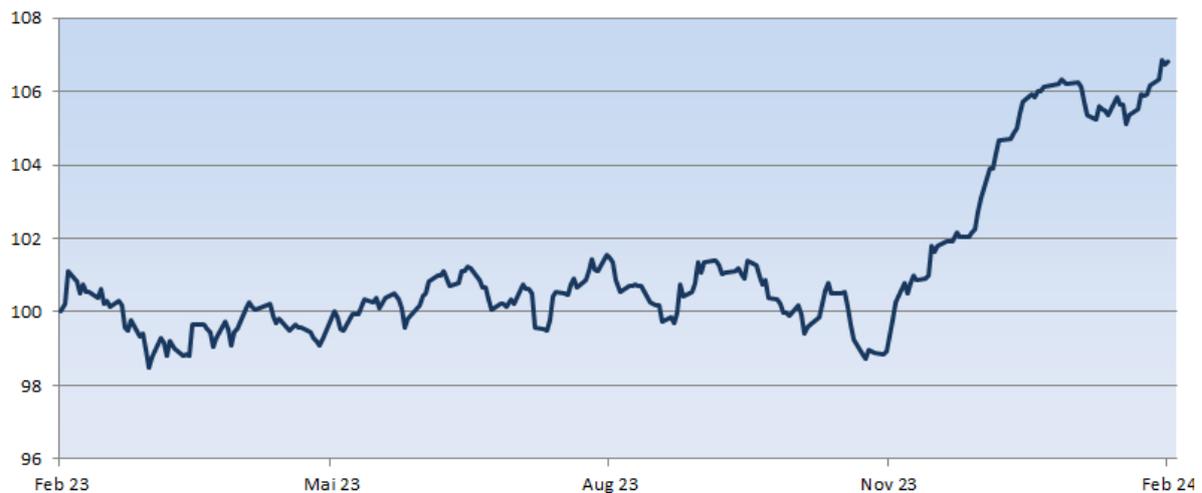
Fondsdaten in EUR	per 31.01.2023	per 31.01.2024
Fondsvermögen gesamt	47.596.438,28	50.232.348,23
Errechneter Wert je Ausschüttungsanteil	95,96	101,97
Errechneter Wert je Thesaurierungsanteil	97,97	104,58
Ausschüttung / Auszahlung / Thesaurierung in EUR	ab 03.04.2023	ab 02.04.2024
Ausschüttung je Ausschüttungsanteil	0,5000	0,5000
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag je Ausschüttungsanteil	0,0000	0,3220
Auszahlung (KESt) je Thesaurierungsanteil	0,0635	0,1933
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag je Thesaurierungsanteil	0,0959	0,6550
Umlaufende Anteile	per 31.01.2023	per 31.01.2024
Ausschüttungsanteile	117.575,116	112.588,844
Thesaurierungsanteile	370.669,203	370.550,526

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	95,96	97,97
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	101,97	104,58
Nettoertrag pro Anteil	6,54	6,68
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in % ¹⁾	6,82	6,82

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 %*
2021/2022	48.077.321,63	107,22	0,5000	1,90
2022/2023	47.596.438,28	95,96	0,5000	-10,07
2023/2024	50.232.348,23	101,97	0,5000	6,82

Verwendung des Ausschüttungsergebnisses: (ISIN: AT0000A1X9Z4)

Für das Rechnungsjahr 2023/24 wird für die Ausschüttungsanteile eine Ausschüttung in der Höhe von EUR 0,5000 je Anteil, das sind bei 112.588,844 Ausschüttungsanteilen insgesamt EUR 56.294,42 vorgenommen.

Für das Rechnungsjahr 2023/24 wird für 112.588,844 Ausschüttungsanteile eine Wiederveranlagung in der Höhe von EUR 0,3220 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 02.04.2024 gutgeschrieben.

Thesaurierungsanteile

Rechnungsjahr	Fondsvermögen gesamt	Errechneter Wert je Anteil	Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	Auszahlung gem. § 58 Abs 2 InvFG	Wertentwicklung in %*
2021/2022	48.077.321,63	109,09	0,5575	0,1468	1,91
2022/2023	47.596.438,28	97,97	0,0959	0,0635	-10,07
2023/2024	50.232.348,23	104,58	0,6550	0,1933	6,82

Verwendung des Thesaurierungsergebnisses: (ISIN: AT0000A1XA05)

Für das Rechnungsjahr 2023/24 wird für 370.550,526 Thesaurierungsanteile eine Wiederveranlagung in der Höhe von EUR 0,6550 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 0,1933 je Anteil) auszuführen, das sind bei 370.550,526 Thesaurierungsanteilen insgesamt EUR 71.627,42.

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

AT0000A1X9Z4 Ausschütter EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (117.575,116 Anteile)	95,96
Ausschüttung / Auszahlung am 03.04.2023 (entspricht rund 0,0052 Anteilen bei einem Rechenwert von 95,54)	0,5000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (112.588,844 Anteile)	101,97
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	102,50
Nettoertrag pro Anteil	6,54
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	6,82 %

AT0000A1XA05 Thesaurierer EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (370.669,203 Anteile)	97,97
Ausschüttung / Auszahlung am 03.04.2023 (entspricht rund 0,0006 Anteilen bei einem Rechenwert von 97,98)	0,0635
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (370.550,526 Anteile)	104,58
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	104,65
Nettoertrag pro Anteil	6,68
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	6,82 %

2. Fondsergebnis

a. Realisiertes Fondsergebnis

Ordentliches Fondsergebnis

Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinsenerträge (exkl. Ertragsausgleich)	549.262,35	
Dividendenenerträge	249.219,38	
Sonstige Erträge 7)	0,00	
Summe Erträge (ohne Kursergebnis)		798.481,73

Sollzinsen

- 3,02

Aufwendungen

Vergütung an die KAG	- 529.458,21	
Kosten für Wirtschaftsprüfer u. strl. Vertretung	- 9.584,93	
Publizitätskosten	- 858,53	
Wertpapierdepotgebühren	- 84.457,05	
Depotbankgebühren	0,00	
Kosten für den externen Berater	0,00	
Summe Aufwendungen		- 624.358,72
Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds		0,00

Ordentl. Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

174.119,99

Realisiertes Kursergebnis 1) 2)

Realisierte Gewinne 3)	794.901,15	
Realisierte Verluste 4)	- 561.293,16	

Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

233.607,99

Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

407.727,98

b. Nicht realisiertes Kursergebnis 1) 2)

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 6) 2.804.000,48

Ergebnis des Rechnungsjahres 5)

3.211.728,46

c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres - 832,03

Fondsergebnis gesamt

3.210.896,43

3. Entwicklung des Fondsvermögens

Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres **47.596.438,28**

Ausschüttung / Auszahlung im Rechnungsjahr **- 82.597,36**

Ausgabe und Rücknahme von Anteilen **- 492.389,12**

Fondsergebnis gesamt

(das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt) **3.210.896,43**

Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres **50.232.348,23**

- 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 3.037.608,47.
- 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 49.706,46.
- 6) Davon Veränderung unrealisierte Gewinne EUR 2.048.553,16 und unrealisierte Verluste EUR 755.447,32.
- 7) Davon Erträge aus Wertpapierleihegeschäften iHv EUR 0,00 sowie auf sonstige Erträge iHv EUR 0,00.

Vermögensaufstellung zum 31. Jänner 2024

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Zinssatz	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Amtlich gehandelte Wertpapiere								
Aktien auf Britische Pfund lautend								
Emissionsland Großbritannien								
UNILEVER PLC	LS-,031111	GB00B10RZP78	0	0	3.000	38,470	135.085,15	0,27
Summe Emissionsland Großbritannien							135.085,15	0,27
Emissionsland Irland								
CRH PLC	EO-,32	IE0001827041	0	0	4.000	56,240	263.311,29	0,52
Summe Emissionsland Irland							263.311,29	0,52
Summe Aktien auf Britische Pfund lautend umgerechnet zum Kurs von 0,85435							398.396,44	0,79
Aktien auf Dänische Kronen lautend								
Emissionsland Dänemark								
ORSTED A/S	DK 10	DK0060094928	0	0	2.500	391,500	131.287,73	0,26
Summe Emissionsland Dänemark							131.287,73	0,26
Summe Aktien auf Dänische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 7,45500							131.287,73	0,26
Aktien auf Euro lautend								
Emissionsland Deutschland								
ADIDAS AG NA O.N.		DE000A1EWWWO	0	0	1.000	176,120	176.120,00	0,35
ALLIANZ SE NA O.N.		DE0008404005	0	0	750	247,800	185.850,00	0,37
BAY.MOTOREN WERKE AG ST		DE0005190003	1.500	0	1.500	96,780	145.170,00	0,29
DEUTSCHE BOERSE NA O.N.		DE0005810055	0	0	1.000	184,750	184.750,00	0,37
DEUTSCHE POST AG NA O.N.		DE0005552004	0	0	3.500	44,520	155.820,00	0,31
ENCAVIS AG INH. O.N.		DE0006095003	0	0	11.000	12,960	142.560,00	0,28
INFINEON TECH.AG NA O.N.		DE0006231004	0	0	7.500	33,745	253.087,50	0,50
MERCEDES-BENZ GRP NA O.N.		DE0007100000	0	0	2.000	62,850	125.700,00	0,25
MUENCH.RUECKVERS.VNA O.N.		DE0008430026	0	0	800	394,200	315.360,00	0,63
SIEMENS AG NA O.N.		DE0007236101	1.000	0	1.000	166,680	166.680,00	0,33
TEAMVIEWER SE INH O.N.		DE000A2YN900	0	0	5.000	13,320	66.600,00	0,13
VONOVIA SE NA O.N.		DE000A1ML7J1	10.000	3.000	7.000	29,050	203.350,00	0,40
Summe Emissionsland Deutschland							2.121.047,50	4,22
Emissionsland Finnland								
ELISA OYJ A	EO 0,5	FI0009007884	0	0	5.000	42,250	211.250,00	0,42
Summe Emissionsland Finnland							211.250,00	0,42
Emissionsland Irland								
KINGSPAN GRP PLC	EO-,13	IE0004927939	0	0	2.500	75,560	188.900,00	0,38
Summe Emissionsland Irland							188.900,00	0,38
Emissionsland Luxemburg								
BEFESA S.A. ORD. O.N.		LU1704650164	0	0	4.500	32,780	147.510,00	0,29
Summe Emissionsland Luxemburg							147.510,00	0,29
Emissionsland Österreich								
VERBUND AG		AT0000746409	0	0	1.500	75,650	113.475,00	0,23
Summe Emissionsland Österreich							113.475,00	0,23
Summe Aktien auf Euro lautend							2.782.182,50	5,54

Aktien auf Norwegische Kronen lautend**Emissionsland Norwegen**

NORSK HYDRO ASA NK 1,098	N00005052605	0	0	30.000	61,940	163.703,64	0,33	
SCATEC ASA NK -,02	N00010715139	0	0	3.000	78,600	20.773,50	0,04	
TOMRA SYSTEMS ASA NK-,50	N00012470089	0	0	5.000	106,500	46.912,17	0,09	
						Summe Emissionsland Norwegen	231.389,31	0,46
						Summe Aktien auf Norwegische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 11,35100	231.389,31	0,46

Aktien auf Schwedische Kronen lautend**Emissionsland Schweden**

ASSA-ABLOY AB B SK-,33	SE0007100581	0	0	7.000	286,700	178.102,98	0,35	
						Summe Emissionsland Schweden	178.102,98	0,35
						Summe Aktien auf Schwedische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 11,26820	178.102,98	0,35

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

BLACKROCK CL. A DL -,01	US09247X1019	0	0	300	774,310	214.351,76	0,43	
						Summe Emissionsland USA	214.351,76	0,43
						Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,08370	214.351,76	0,43

Anleihen auf Dänische Kronen lautend**Emissionsland Dänemark**

DENMARK 21/24	DK0009924292	0,000	0	0	2.000	97,565	261.743,80	0,52	
							Summe Emissionsland Dänemark	261.743,80	0,52
							Summe Anleihen auf Dänische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 7,45500	261.743,80	0,52

Anleihen auf Euro lautend**Emissionsland Deutschland**

BERLIN, LAND LSA20/28A527	DE000A289LD0	0,010	200	0	200	88,780	177.560,00	0,35	
BERLIN, LAND LSA20/30A520	DE000A289K63	0,010	0	0	200	84,900	169.800,00	0,34	
BUNDESUBL.V.20/25	DE0001030716	0,000	200	0	200	95,991	191.982,00	0,38	
STADT HAMBURG LSA A.4/28	DE000A2LQPD9	0,010	0	0	200	89,295	178.590,00	0,36	
							Summe Emissionsland Deutschland	717.932,00	1,43

Emissionsland Estland

ESTLAND 20/30	XS2181347183	0,125	0	0	400	83,825	335.300,00	0,67	
ESTLAND 22/32	XS2532370231	4,000	0	0	300	106,240	318.720,00	0,63	
							Summe Emissionsland Estland	654.020,00	1,30

Emissionsland Irland

IRELAND 2026	IE00BV8C9418	1,000	0	0	50	96,972	48.486,00	0,10	
IRELAND 2028	IE00BDHDP44	0,900	0	100	210	94,624	198.710,40	0,40	
IRELAND 2030	IE00BJ38CR43	2,400	0	0	300	100,472	301.416,00	0,60	
IRELAND 2031	IE00BFZRQ242	1,350	0	0	500	93,563	467.815,00	0,93	
IRELAND 21/31	IE00BMQ5JL65	0,000	0	0	200	83,499	166.998,00	0,33	
							Summe Emissionsland Irland	1.183.425,40	2,36

Emissionsland Italien

FERROVIE 22/27 MTN	XS2532681074	3,750	200	0	200	101,170	202.340,00	0,40	
HERA 19/27 MTN	XS2020608548	0,875	0	0	300	92,890	278.670,00	0,55	
							Summe Emissionsland Italien	481.010,00	0,96

Emissionsland Niederlande

CITYCON TR. 21/28 MTN	XS2310411090	1,625	0	0	300	82,850	248.550,00	0,49	
REN FIN. 21/29 MTN	XS2332186001	0,500	0	0	300	87,750	263.250,00	0,52	
							Summe Emissionsland Niederlande	511.800,00	1,02

Emissionsland Norwegen

NORSK HYDRO 19/25	XS1974922442	1,125	0	0	400	96,900	387.600,00	0,77	
							Summe Emissionsland Norwegen	387.600,00	0,77

Emissionsland Österreich

AUSTRIA 18/28 MTN	AT0000A1ZGE4	0,750	0	0	200	93,807	187.614,00	0,37
OBERBANK 21/31 MTN	AT0000A2RZH2	0,125	0	0	500	80,733	403.665,00	0,80
OESTERR. 15/25	AT0000A1FAP5	1,200	200	0	200	97,652	195.304,00	0,39
OESTERR. 97-27 6	AT0000383864	6,250	100	0	200	112,528	225.056,00	0,45
OESTERREICH 19/29 MTN	AT0000A269M8	0,500	0	0	100	91,035	91.035,00	0,18
OESTERREICH 20/30 MTN	AT0000A2CQD2	0,000	0	0	200	86,458	172.916,00	0,34
OESTERREICH 20/40 MTN	AT0000A2KQ43	0,000	250	0	250	61,665	154.162,50	0,31
OESTERREICH 21/31 MTN	AT0000A2NW83	0,000	0	0	500	83,958	419.790,00	0,84
OESTERREICH 23/33 MTN	AT0000A324S8	2,900	0	0	200	101,998	203.996,00	0,41
OESTERREICH 24/34 MTN	AT0000A39UW5	2,900	35	0	35	101,711	35.598,85	0,07
RAIF.BK INTL 19/26 MTN	XS2055627538	0,375	0	0	500	92,036	460.180,00	0,92
VERBUND AG 14/24	XS1140300663	1,500	0	0	300	98,360	295.080,00	0,59
WIENERBERGER 23/28	AT0000A37249	4,875	579	0	579	105,792	612.535,68	1,22
Summe Emissionsland Österreich							<u>3.456.933,03</u>	<u>6,88</u>

Emissionsland Spanien

SPANIEN 31.01.29 PRIN.	ES0000011876	0,000	0	0	400	87,774	351.096,00	0,70
TELEFONICA EM. 18/25 MTN	XS1877846110	1,495	0	0	300	97,245	291.735,00	0,58
Summe Emissionsland Spanien							<u>642.831,00</u>	<u>1,28</u>

Emissionsland USA

MANPOWERGRP 18/26	XS1839680680	1,750	0	0	250	96,365	240.912,50	0,48
Summe Emissionsland USA							<u>240.912,50</u>	<u>0,48</u>
Summe Anleihen auf Euro lautend							<u>8.276.463,93</u>	<u>16,48</u>

Anleihen auf Schwedische Kronen lautend**Emissionsland Schweden**

VOLVO TREAS. 21/24 MTN	XS2345831403	0,499	0	0	2.000	99,741	177.030,94	0,35
Summe Emissionsland Schweden							<u>177.030,94</u>	<u>0,35</u>
Summe Anleihen auf Schwedische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 11,26820							<u>177.030,94</u>	<u>0,35</u>
Summe Amtlich gehandelte Wertpapiere							<u>12.650.949,39</u>	<u>25,18</u>

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

BT GROUP PLC LS 0,05	GB0030913577		0	0	100.000	1,122	131.327,91	0,26
LLOYDS BKG GRP LS-,10	GB0008706128		0	0	200.000	0,425	99.572,77	0,20
LONDON STOCK EXCHANGE	GB00B0SWX34		0	0	1.500	89,420	156.996,55	0,31
MONDI PLC EO -,22	GB00BMWC6P49		7.273	0	7.273	14,140	120.367,95	0,24
VODAFONE GROUP PLC	GB00BH4HKS39		200.000	0	200.000	0,673	157.593,49	0,31
Summe Emissionsland Großbritannien							<u>665.858,67</u>	<u>1,33</u>
Summe Aktien auf Britische Pfund lautend umgerechnet zum Kurs von 0,85435							<u>665.858,67</u>	<u>1,33</u>

Aktien auf Euro lautend**Emissionsland Frankreich**

AIR LIQUIDE INH. EO 5,50	FR0000120073		0	0	1.100	173,680	191.048,00	0,38
BNP PARIBAS INH. EO 2	FR0000131104	2.000	0	0	2.000	62,550	125.100,00	0,25
L OREAL INH. EO 0,2	FR0000120321		0	0	600	444,700	266.820,00	0,53
NEOEN S.A.EO 2	FR0011675362		0	0	3.000	26,960	80.880,00	0,16
ORANGE INH. EO 4	FR0000133308		0	0	25.000	10,998	274.950,00	0,55
SCHNEIDER ELEC. INH. EO 4	FR0000121972		0	0	500	182,900	91.450,00	0,18
Summe Emissionsland Frankreich							<u>1.030.248,00</u>	<u>2,05</u>

Emissionsland Niederlande

ASML HOLDING EO -,09	NL0010273215		0	200	400	798,200	319.280,00	0,64
HEINEKEN EO 1,60	NL0000009165		0	0	1.500	93,300	139.950,00	0,28
SIGNIFY N.V. EO -,01	NL0011821392		0	0	5.000	27,950	139.750,00	0,28
STMICROELECTRONICS	NL0000226223		0	0	5.000	40,915	204.575,00	0,41
Summe Emissionsland Niederlande							<u>803.555,00</u>	<u>1,60</u>
Summe Aktien auf Euro lautend							<u>1.833.803,00</u>	<u>3,65</u>

Aktien auf Japanische Yen lautend**Emissionsland Japan**

ASICS CORP.	JP3118000003		0	0	8.000	4.529,000	226.181,41	0,45
KURITA WATER IND.	JP3270000007		0	0	3.000	5.444,000	101.953,93	0,20

LY CORP.	JP3933800009	0	0	35.000	462.000	100.942,63	0,20
NOMURA RESEARCH IN.	JP3762800005	0	0	6.300	4.533,000	178.275,17	0,35
ONO PHARMACEUT.	JP3197600004	0	0	12.000	2.672.000	200.162,31	0,40
						Summe Emissionsland Japan	1,61
						Summe Aktien auf Japanische Yen lautend umgerechnet zum Kurs von 160,19000	1,61

Aktien auf Kanadische Dollar lautend**Emissionsland Kanada**

BCE INC. NEW	CA05534B7604	0	0	2.000	54,250	74.529,47	0,15
TELUS CORP.	CA87971M1032	0	0	5.000	24,080	82.703,67	0,16
						Summe Emissionsland Kanada	0,31
						Summe Aktien auf Kanadische Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,45580	0,31

Aktien auf Schweizer Franken lautend**Emissionsland Schweiz**

GEBERIT AG NA DISP. SF-10	CH0030170408	0	0	300	500,200	160.526,32	0,32
SONOVA HLDG AG NA.SF 0,05	CH0012549785	0	0	201	277,700	59.710,85	0,12
UBS GROUP AG SF -,10	CH0244767585	0	5.000	8.000	25,990	222.421,91	0,44
						Summe Emissionsland Schweiz	0,88
						Summe Aktien auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 0,93480	0,88

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

TRANE TECHNOLOG. PLC DL 1	IE00BK9ZQ967	0	0	750	252,050	174.437,11	0,35
						Summe Emissionsland Irland	0,35

Emissionsland Israel

CYBERARK SOFTWARE IS-,01	IL0011334468	500	0	500	233,480	107.723,54	0,21
						Summe Emissionsland Israel	0,21

Emissionsland Taiwan

TAIWAN SEMICON.MANU.ADR/5	US8740391003	0	0	3.000	112,960	312.706,47	0,62
						Summe Emissionsland Taiwan	0,62

Emissionsland USA

ABBVIE INC. DL-,01	US00287Y1091	0	0	2.000	164,400	303.405,00	0,60
ADOBE INC.	US00724F1012	0	0	530	617,780	302.134,72	0,60
AMERICAN WATER WKS DL-,01	US0304201033	0	0	1.000	124,020	114.441,27	0,23
ANSYS INC. DL-,01	US03662Q1058	500	0	500	327,830	151.254,96	0,30
APPLIED MATERIALS INC.	US0382221051	1.000	0	1.000	164,300	151.610,22	0,30
AT + T INC. DL 1	US00206R1023	0	0	7.000	17,690	114.265,94	0,23
AUTODESK INC.	US0527691069	0	0	800	253,810	187.365,51	0,37
BIOGEN INC. DL -,0005	US09062X1037	500	0	500	246,660	113.804,56	0,23
BOSTON SCIENTIFIC DL-,01	US1011371077	0	0	5.000	63,260	291.870,44	0,58
BRISTOL-MYERS SQUIBBDL-10	US1101221083	0	0	3.000	48,870	135.286,52	0,27
CBRE GROUP INC. A DL-,01	US12504L1098	0	0	2.000	86,310	159.287,63	0,32
CIGNA GROUP, THE DL 1	US1255231003	700	0	700	300,950	194.394,21	0,39
CITIGROUP INC. DL -,01	US1729674242	0	0	3.000	56,170	155.495,06	0,31
CROWDSTRIKE HLD. DL-,0005	US22788C1053	500	0	500	292,500	134.954,32	0,27
CVS HEALTH CORP. DL-,01	US1266501006	0	0	1.800	74,370	123.526,81	0,25
EDWARDS LIFESCIENCES	US28176E1082	0	0	2.000	78,470	144.818,68	0,29
ELI LILLY	US5324571083	0	0	500	645,610	297.873,03	0,59
EQUINIX INC. DL-,001	US29444U7000	0	0	250	829,770	191.420,60	0,38
GRAND CANYON EDUCAT. INC.	US38526M1062	0	0	1.500	130,590	180.755,74	0,36
HCA HEALTHCARE INC.DL-,01	US40412C1018	0	0	600	304,900	168.810,56	0,34
INTUIT INC. DL-,01	US4612021034	0	200	600	631,330	349.541,39	0,70
MASTERCARD INC.A DL-,0001	US57636Q1040	0	200	500	449,230	207.266,77	0,41
MICRON TECHN. INC. DL-,10	US5951121038	0	0	2.000	85,750	158.254,13	0,32
MOODY'S CORP DL 1	US6153691059	0	0	500	392,040	180.880,32	0,36
MOTOROLA SOLUTIONS DL-,01	US6200763075	500	0	500	319,500	147.411,65	0,29
NIKE INC. B	US6541061031	0	0	2.000	101,530	187.376,58	0,37
NVIDIA CORP. DL-,01	US67066G1040	0	0	1.000	615,270	567.749,38	1,13
ORMAT TECHNOLOG. DL-,001	US6866881021	0	0	1.000	64,680	59.684,41	0,12
PALO ALTO NETWORKS DL-,0001	US6974351057	500	0	500	338,510	156.182,52	0,31
PROCTER GAMBLE	US7427181091	0	1.000	2.000	157,140	290.006,46	0,58
PROLOGIS INC. DL-,01	US74340W1036	0	0	1.500	126,690	175.357,57	0,35
S+P GLOBAL INC. DL 1	US78409V1044	0	0	500	448,350	206.860,75	0,41
SALESFORCE INC. DL-,001	US79466L3024	0	500	1.000	281,090	259.379,90	0,52
SERVICENOW INC. DL-,001	US81762P1021	500	0	500	765,400	353.142,01	0,70

SMARTSHEET INC.A DL-,0001	US83200N1037	0	0	1.500	44,970	62.245,09	0,12	
STRIDE INC. DL -,0001	US86333M1080	0	0	7.000	59,950	387.238,17	0,77	
SUNRUN INC. DL-,0001	US86771W1053	0	0	2.500	14,480	33.404,08	0,07	
TERADATA (DEL.) DL-,01	US88076W1036	3.000	0	3.000	46,180	127.839,81	0,25	
UNITEDHEALTH GROUP DL-,01	US91324P1021	0	200	400	511,740	188.886,22	0,38	
VISA INC. CL. A DL -,0001	US92826C8394	0	500	1.000	273,260	252.154,66	0,50	
WASTE MANAGEMENT	US94106L1098	0	0	1.200	185,630	205.551,35	0,41	
WORKDAY INC.CL.A DL-,001	US98138H1014	0	0	1.200	291,070	322.306,91	0,64	
XYLEM INC. DL-,01	US98419M1009	0	0	1.500	112,440	155.633,48	0,31	
						Summe Emissionsland USA	8.651.129,39	17,22
Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,08370							9.245.996,51	18,41

Anleihen auf Dänische Kronen lautend**Emissionsland Dänemark**

DANSKE STAT 2025	DK0009923138	1,750	0	0	2.000	98,657	264.673,37	0,53
DANSKE STAT 2027	DK0009923567	0,500	0	0	3.000	93,910	377.907,44	0,75
DANSKE STAT 2039	DK0009922320	4,500	0	0	1.000	126,028	169.051,64	0,34
DANSKE STAT 2052	DK0009924029	0,250	2.000	0	2.000	54,893	147.264,92	0,29
DENMARK 19/29	DK0009923807	0,500	0	0	2.000	91,008	244.152,92	0,49
DENMARK 21/31	DK0009924102	0,000	0	0	2.000	84,314	226.194,50	0,45
DENMARK 22/33	DK0009924615	2,250	3.000	0	3.000	99,424	400.096,58	0,80
						Summe Emissionsland Dänemark	1.829.341,37	3,64
Summe Anleihen auf Dänische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 7,45500							1.829.341,37	3,64

Anleihen auf Euro lautend**Emittent Afrikanische Entwicklungsbank**

AFR.DEV.BK 19/29 MTN	XS1966120096	0,500	0	0	300	90,070	270.210,00	0,54
						Summe Emittent Afrikanische Entwicklungsbank	270.210,00	0,54

Emittent Asiatische Entwicklungsbank

ASIAN DEV.BKK 19/29 MTN	XS2068071641	0,000	0	0	300	86,800	260.400,00	0,52
						Summe Emittent Asiatische Entwicklungsbank	260.400,00	0,52

Emissionsland Belgien

ELIA TRANSM. B. 14-29	BE0002466416	3,000	0	0	100	98,970	98.970,00	0,20
FLUVIUS SYS. 20/30 MTN	BE0002755362	0,250	0	0	100	82,520	82.520,00	0,16
						Summe Emissionsland Belgien	181.490,00	0,36

Emissionsland Dänemark

DENMARK 22/24 MTN	XS2547290432	2,500	300	0	300	99,278	297.834,00	0,59
ISS GLOBAL 19/26 MTN	XS2013618421	0,875	0	0	150	93,740	140.610,00	0,28
ORSTED 17/29 MTN	XS1721760541	1,500	0	0	500	90,485	452.425,00	0,90
						Summe Emissionsland Dänemark	890.869,00	1,77

Emissionsland Deutschland

CONTINENTAL MTN19/25	XS2056430874	0,375	0	0	300	95,935	287.805,00	0,57
DEUTSCHE POST MTN.12/24	XS0862952297	2,875	0	0	250	99,450	248.625,00	0,49
EUROGRID GMBH MTN.20/32	XS2171713006	1,113	0	0	500	83,530	417.650,00	0,83
LAND NRW MTN.LSA R.1488	DE000NRWOLZ0	0,000	0	0	250	86,250	215.625,00	0,43
MECKLENB.-VORP.SA20/27	DE000A254S82	0,010	0	0	200	92,010	184.020,00	0,37
RHEINL.PF.SCHATZ.V.2020	DE000RLP1171	0,050	0	0	250	85,930	214.825,00	0,43
SACHSEN-ANH.LS21/31	DE000A3H3D69	0,000	0	0	200	83,055	166.110,00	0,33
						Summe Emissionsland Deutschland	1.734.660,00	3,45

Emissionsland Frankreich

BNP PARIBAS 14/24 MTN	XS1068871448	2,375	0	0	300	99,535	298.605,00	0,59
LA POSTE 18/28 MTN	FR0013384567	1,450	0	0	300	92,840	278.520,00	0,55
ORANGE 03/33 MTN	FR0000471930	8,125	0	0	100	138,555	138.555,00	0,28
RENAULT 19/25 MTN	FR0013428414	1,250	0	0	400	96,255	385.020,00	0,77
						Summe Emissionsland Frankreich	1.100.700,00	2,19

Emissionsland Großbritannien

VODAFONE GRP 19/26 MTN	XS2002017361	0,900	0	0	500	94,715	473.575,00	0,94
						Summe Emissionsland Großbritannien	473.575,00	0,94

Emissionsland Irland

SM.KAPPA TR. 21/33	XS2388183381	1,000	0	0	500	79,860	399.300,00	0,79
							<u>399.300,00</u>	<u>0,79</u>
							Summe Emissionsland Irland	

Emissionsland Island

ISLAND 20/26 MTN	XS2182399274	0,625	0	0	300	94,062	282.186,00	0,56
ISLAND 21/28 MTN	XS2293755125	0,000	0	0	500	87,664	438.320,00	0,87
							<u>720.506,00</u>	<u>1,43</u>
							Summe Emissionsland Island	

Emissionsland Italien

ASS.GENERALI 19/30 MTN	XS2056491587	2,124	0	0	100	88,415	88.415,00	0,18
ASS.GENERALI 23/33 MTN	XS2678749990	5,272	200	0	200	105,070	210.140,00	0,42
B.T.P. 14-24	IT0005045270	2,500	0	0	200	99,311	198.622,00	0,40
B.T.P. 17-24	IT0005282527	1,450	0	0	100	98,530	98.530,00	0,20
B.T.P. 17-33	IT0005240350	2,450	0	0	150	90,758	136.137,00	0,27
B.T.P. 18-28	IT0005323032	2,000	200	0	200	96,546	193.092,00	0,38
B.T.P. 2034 01.08	IT0003535157	5,000	200	0	200	110,921	221.842,00	0,44
GENERALI 19/29 MTN	XS1941841311	3,875	0	0	100	101,660	101.660,00	0,20
ITALIEN 19/24	IT0005367492	1,750	0	300	50	99,211	49.605,50	0,10
UNICREDIT 19/25 FLR MTN	XS2017471553	1,250	0	0	450	98,870	444.915,00	0,89
							<u>1.742.958,50</u>	<u>3,47</u>
							Summe Emissionsland Italien	

Emissionsland Litauen

LITAUEN 14-26 MTN	XS1130139667	2,125	0	0	400	97,647	390.588,00	0,78
							<u>390.588,00</u>	<u>0,78</u>
							Summe Emissionsland Litauen	

Emissionsland Luxemburg

BD EURO FIN. 19/26	XS2002532724	1,208	0	0	400	95,455	381.820,00	0,76
LUXEMBURG 20/30	LU2162831981	0,000	0	0	200	85,655	171.310,00	0,34
LUXEMBURG 20/32	LU2228213398	0,000	0	0	100	80,679	80.679,00	0,16
							<u>633.809,00</u>	<u>1,26</u>
							Summe Emissionsland Luxemburg	

Emissionsland Niederlande

ABN AMRO BANK 18/25 MTN	XS1808739459	0,875	0	0	150	96,820	145.230,00	0,29
ABN AMRO BK 21/29 MTN	XS2389343380	0,500	0	0	300	85,155	255.465,00	0,51
ALLIANZ FIN. II 13/28 MTN	DE000A1HG1K6	3,000	0	0	300	101,175	303.525,00	0,60
KONI.PHILIPS 19/26	XS2001175657	0,500	0	0	165	93,465	154.217,25	0,31
							<u>858.437,25</u>	<u>1,71</u>
							Summe Emissionsland Niederlande	

Emissionsland Schweden

TELIA COMPANY AB 12/27MTN	XS0826189028	3,000	0	0	300	99,985	299.955,00	0,60
TELIA COMPANY AB 13/33MTN	XS0968972199	3,500	0	0	100	102,450	102.450,00	0,20
VOLVO TREAS. 20/25 MTN	XS2175848170	1,625	0	0	250	97,610	244.025,00	0,49
							<u>646.430,00</u>	<u>1,29</u>
							Summe Emissionsland Schweden	

Emissionsland Schweiz

ZUER.KB 21/26	CH1111393000	0,000	0	0	1.000	93,230	932.300,00	1,86
							<u>932.300,00</u>	<u>1,86</u>
							Summe Emissionsland Schweiz	

Emissionsland Spanien

ADIF-ALTA VE 20/30 MTN	ES0200002055	0,550	0	0	500	85,175	425.875,00	0,85
RED EL.FIN. 20/28 MTN	XS2103013210	0,375	0	0	300	90,195	270.585,00	0,54
SPANIEN 15-25	ES0000012621	1,600	0	300	200	98,264	196.528,00	0,39
							<u>892.988,00</u>	<u>1,78</u>
							Summe Emissionsland Spanien	

Emissionsland USA

ABBVIE 19/27	XS2055646918	0,750	0	0	300	92,485	277.455,00	0,55	
ELI LILLY 19/49	XS2075938006	1,700	0	0	250	73,705	184.262,50	0,37	
INTL BUS. MACH. 16/28	XS1375955678	1,750	0	0	500	95,420	477.100,00	0,95	
MOODY'S CORP 19/30	XS2010038227	0,950	0	0	500	88,105	440.525,00	0,88	
							<u>1.379.342,50</u>	<u>2,75</u>	
							Summe Emissionsland USA		
							Summe Anleihen auf Euro lautend	<u>13.508.563,25</u>	<u>26,89</u>

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

ASIAN DEV. BK 07/27 MTN	XS0307424274	2,350	0	0	30.000	107,590	201.491,98	0,40
							<u>201.491,98</u>	<u>0,40</u>
							Summe Emittent Asiatische Entwicklungsbank	

Emittent Europäische Investitionsbank

EIB 06/26 REGS	XS0241594778	1,900	0	0	30,000	103,735	194.272,43	0,39
EIB EUR.INV.BK 07/27	XS0282506657	2,150	0	0	30,000	105,720	197.989,89	0,39
							Summe Emittent Europäische Investitionsbank	0,78
							Summe Anleihen auf Japanische Yen lautend umgerechnet zum Kurs von 160,19000	1,18
								0,78

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

ASIAN DEV. BK 2024 MTN	NZADBTD007C4	3,500	0	0	400	99,298	224.338,89	0,45
							Summe Emittent Asiatische Entwicklungsbank	0,45

Emissionsland Neuseeland

NEW ZEAL.,G. 19/31	NZGOVDT531C0	1,500	0	0	300	81,642	138.337,19	0,28
NEW ZEAL.,G. 20/24	NZGOVDT524C5	0,500	300	0	300	98,590	167.054,50	0,33
NEW ZEAL.,G. 20/28	NZGOVDT528C6	0,250	0	0	300	84,056	142.427,21	0,28
NEW ZEALD 2027	NZGOVDT427C1	4,500	0	0	250	100,071	141.303,64	0,28
							Summe Emissionsland Neuseeland	1,17
							Summe Anleihen auf Neuseeland Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,77050	1,62
								0,45

Anleihen auf Norwegische Kronen lautend**Emissionsland Norwegen**

NORWAY 14-24	N00010705536	3,000	0	0	2,000	99,810	175.861,16	0,35
NORWAY 15-25	N00010732555	1,750	0	0	5,000	97,525	429.587,70	0,86
NORWAY 16-26	N00010757925	1,500	0	0	1,000	95,842	84.434,85	0,17
NORWAY 17-27	N00010786288	1,750	0	0	4,500	95,072	376.904,24	0,75
NORWAY 18-28	N00010821598	2,000	2,000	0	2,000	94,551	166.595,01	0,33
NORWAY 19-29	N00010844079	1,750	2,000	0	2,000	91,750	161.659,77	0,32
NORWAY 20/30	N00010875230	1,375	0	0	2,000	88,049	155.138,75	0,31
NORWAY 22/32	N00012440397	2,125	1,000	0	1,000	90,187	79.452,91	0,16
NORWAY 23/33	N00012837642	3,000	1,000	0	1,000	95,822	84.417,23	0,17
							Summe Emissionsland Norwegen	3,41
							Summe Anleihen auf Norwegische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 11,35100	3,41
								0,45

Anleihen auf Schweizer Franken lautend**Emittent Eurofima**

EUROFIMA 05-30	CH0020469075	2,875	0	0	350	109,910	411.515,83	0,82
							Summe Emittent Eurofima	0,82

Emittent Europäische Investitionsbank

EIB EUR. INV.BK 13/28	CH0204975426	1,375	0	0	200	101,280	216.688,06	0,43
							Summe Emittent Europäische Investitionsbank	0,43

Emissionsland Frankreich

BNP PARIBAS 15-25 MTN	CH0282344339	1,750	0	0	110	99,905	117.560,44	0,23
							Summe Emissionsland Frankreich	0,23

Emissionsland Niederlande

CO. RABOBANK 19/27 MTN	CH0479514298	0,250	0	0	200	94,380	201.925,55	0,40
							Summe Emissionsland Niederlande	0,40

Emissionsland Schweiz

SCHW.RUECKVERS. 15-27	CH0262881441	0,750	0	0	200	98,310	210.333,76	0,42
							Summe Emissionsland Schweiz	0,42

Emissionsland USA

ELI LILLY 16-28	CH0323735602	0,450	0	0	200	97,045	207.627,30	0,41
							Summe Emissionsland USA	0,41
							Summe Anleihen auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 0,93480	2,72
								0,41

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

URUGUAY 15/27	US760942BB71	4,375	0	0	500	99,965	461.220,82	0,92
URUGUAY 22/34	US760942BE11	5,750	250	0	250	106,981	246.795,70	0,49
							Summe Emissionsland Uruguay	1,41

Emissionsland USA

CISCO SYSTEMS 15/25	US17275RAW25	3,500	100	0	100	98,515	90.906,15	0,18
CISCO SYSTEMS 16/26	US17275RBL50	2,500	0	0	500	95,295	439.674,26	0,88
DEERE -JOHN- CAP. 2024	US24422ETT63	2,650	200	0	200	98,970	182.652,03	0,36
ELI LILLY 19/29	US532457BV93	3,375	0	0	200	95,425	176.109,62	0,35
HP ENTERPRISE 16/25	US42824CAW91	4,900	0	0	400	99,440	367.038,85	0,73
INTEL 19/29	US458140BH27	2,450	0	0	400	89,270	329.500,78	0,66
MASTERCARD 20/30	US57636QAP90	3,350	0	0	300	93,915	259.984,31	0,52
MASTERCARD 2024	US57636QAB05	3,375	0	0	300	99,578	275.660,18	0,55
MOODY'S 20/25	US615369AS40	3,750	100	0	100	98,703	91.079,63	0,18
NIKE INC 20/30	US654106AK94	2,850	0	0	200	90,995	167.933,93	0,33
ORACLE 21/26	US68389XCC74	1,650	100	0	100	93,505	86.283,10	0,17
VISA 15/35	US92826CAE21	4,150	100	0	100	96,530	89.074,25	0,18
VISA 17/27	US92826CAH51	2,750	0	0	300	94,975	262.918,70	0,52
VMWARE 17/27	US928563AC98	3,900	0	0	500	96,719	446.245,78	0,89
Summe Emissionsland USA							3.265.061,57	6,50
Summe Anleihen auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,08370							3.973.078,09	7,91
Summe In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere							36.950.966,85	73,56

Gliederung des Fondsvermögens

Wertpapiere	49.601.916,24	98,74
Bankguthaben	357.387,17	0,71
Dividendenansprüche	23.532,00	0,05
Zinsenansprüche	249.512,82	0,50
Fondsvermögen	50.232.348,23	100,00

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	112.588,844
Anteilswert Ausschüttungsanteile	AT0000A1X9Z4	EUR	101,97
Umlaufende Thesaurierungsanteile	AT0000A1XA05	Stück	370.550,526
Anteilswert Thesaurierungsanteile	AT0000A1XA05	EUR	104,58

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

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

Amtlich gehandelte Wertpapiere**Aktien auf Britische Pfund lautend****Emissionsland Großbritannien**

MONDI PLC EO -,20	GB00B1CRLC47		0	8.000
-------------------	--------------	--	---	-------

Aktien auf Euro lautend**Emissionsland Frankreich**

NEOEN S.A. -ANR-	FR001400GA06		3.000	3.000
------------------	--------------	--	-------	-------

Anleihen auf Euro lautend**Emissionsland Dänemark**

DANSKE BK 16/23 MTN	XS1424730973	0,750	0	300
---------------------	--------------	-------	---	-----

Emissionsland Deutschland

BUNDANL.V.14/24	DE0001102358	1,500	200	200
DT.BANK MTN 18/23	DE000DL19UC0	1,125	0	300
METRO MTN 18/23	XS1788515788	1,125	0	300

Emissionsland Schweden

ESSITY 13/23 MTN	XS0942094805	2,500	0	300
------------------	--------------	-------	---	-----

Anleihen auf Neuseeland Dollar lautend**Emissionsland Neuseeland**

NEW ZEALD 2023 15.4.	NZGOVDT423C0	5,500	0	600
----------------------	--------------	-------	---	-----

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

ITALY (REP.OF) 93/23	US465410AH18	6,875	0	500
----------------------	--------------	-------	---	-----

Emissionsland USA

APPLE 13/23	US037833AK68	2,400	0	300
-------------	--------------	-------	---	-----

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

3I GROUP PLC LS-,738636	GB00B1YW4409		0	10.000
-------------------------	--------------	--	---	--------

Aktien auf Euro lautend**Emissionsland Belgien**

UMICORE S.A.	BE0974320526		0	4.000
--------------	--------------	--	---	-------

Emissionsland Frankreich

AXA S.A. INH. EO 2,29	FR0000120628		0	5.000
-----------------------	--------------	--	---	-------

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

AIR PROD. CHEM. DL 1	US0091581068		0	650
APPLE INC.	US0378331005		0	3.000
CATALENT INC. DL-,01	US1488061029		2.000	2.000
LAB. CORP.OF AMER. DL-,10	US50540R4092		0	900
MICROSOFT DL-,00000625	US5949181045		0	2.000

Anleihen auf Euro lautend**Emissionsland Deutschland**

M.B.INT.FIN. MTN 19/26	DE000A2YNZW8	0,375	0	400
------------------------	--------------	-------	---	-----

Emissionsland Frankreich

KLEPIERRE 19/30 MTN	FR0013430741	0,625	0	500
URW 19/32 MTN	FR0013456621	0,875	0	200

Emissionsland Niederlande

BMW FIN. 19/26 MTN	XS2010447238	0,750	0	250
--------------------	--------------	-------	---	-----

Emissionsland USA

APPLE 19/31	XS2079716937	0,500	0	300
-------------	--------------	-------	---	-----

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

EL. ARTS 16/26	US285512AD11	4,800	0	100
----------------	--------------	-------	---	-----

Angaben zur Vergütungspolitik

(Die Angaben beziehen sich auf das Geschäftsjahr 2023 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:	2.136.868,16 EUR
davon fixe Vergütung:	2.136.868,16 EUR
davon variable Vergütung:	0 EUR
davon Vergütung an die Führungskräfte/Geschäftsleiter/Prokuristen/Aufsichtsräte:	573.536,75 EUR
davon Vergütung an die Risikoträger:	789.586,60 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	1.363.123,35 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 2023 und Z 4 InvFG 2011 im Jahr 2023 kam es zu keinen Beanstandungen.

Wesentliche Änderungen an der angenommenen Vergütungspolitik:

- Keine wesentlichen Änderungen

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 17. April 2024

**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 2024, 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 2024 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 17. April 2024

KPMG Austria GmbH
Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

Mag. Christian Grinschgl
Wirtschaftsprüfer

Grundlagen der Besteuerung für den Fonds

Steuerliche Behandlung des s EthikMix (A)

ISIN: AT0000A1X924
 Rechnungsjahr: 01.02.2023
 31.01.2024
 Ausschüttungstag: 02.04.2024

Pos.	Beschreibung	Privatanleger	Privatanleger	Betriebliche Anleger	Betriebliche Anleger	Betriebliche Anleger	Privatstiftung
		mit Option	ohne Option	mit Option	ohne Option	Juristische Person	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Fondsergebnis der Meldeperiode		0,8220	0,8220	0,8220	0,8220	0,8220
1.1	Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge		0,8220	0,8220	0,8220	0,8220	0,8220
2.	Zuzüglich						
2.1	Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	1)	0,1269	0,1269	0,1269	0,1269	0,1269
2.6	Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)		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
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
3.2	Steuerfreie Zinserträge						
3.2.1	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2	Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen		0,0000	0,0000			0,0000
3.3	Steuerfreie Dividenden						
3.3.1	Gemäß DBA steuerfreie Dividenden	1)				0,0000	0,0000
3.3.2	Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG	1)				0,0030	0,0030
3.3.3	Auslandsdividenden steuerfrei gem. §10 bzw. §13 Abs. 2 KStG	1)				0,1605	0,1605
3.5	Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 und § 27b Abs. 2 EStG 1988 und AfF Erträge		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. Altmissionen)		0,1908	0,1908			0,1908
3.7	Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.	Steuerpflichtige Einkünfte		0,7581	0,7581	0,9489	0,9489	0,7854
Fußnote für juristische Personen und Stiftungen: Die gem. Punkt 2.15. hochgerechneten Werte sind in der Steuererklärung den steuerpflichtigen Einkünften hinzuzurechnen.							0,5947
4.1	Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert		0,7581	0,7581	0,4719	0,4719	
4.2	Nicht endbesteuerte Einkünfte		0,0000	0,0000	0,4769	0,4769	0,7854
4.2.1	Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die "Zwischensteuer" (§22 Abs.2 KStG)						0,5902
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		0,2862	0,2862	0,4769	0,4769	0,2862
5.	Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen		0,5000	0,5000	0,5000	0,5000	0,5000
5.1	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
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 imVdG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.3	In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren versteuertes Gewinnvortrag AfF-Ergebnis		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.4	In der Ausschüttung enthaltene Substanzauzahlung		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5	Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern		0,3220	0,3220	0,3220	0,3220	0,3220
5.6	Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt		0,5000	0,5000	0,5000	0,5000	0,5000
6.	Korrekturbeträge						
6.1	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten	2)	0,6312	0,6312	0,8220	0,8220	0,6312
6.2	(Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind) inkl. abgeführter oder erstatteter QuSt. Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	3)	0,5000	0,5000	0,5000	0,5000	0,5000
7.	Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit						
7.1	Dividenden		0,1649	0,1649	0,1649	0,1649	0,0045
7.2	Zinsen (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)		0,2765	0,2765	0,2765	0,2765	0,2765
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 Meldestichtpunkt.	4)					
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1)	0,0178	0,0178	0,0178	0,0178	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1)	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1)	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
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar						
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	1)	0,0502	0,0502	0,0502	0,0502	0,0777
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	1)	0,0061	0,0061	0,0061	0,0061	0,0061
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	1)	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe	1)					0,0376
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß §10 KStG)		0,0030	0,0030	0,0030	0,0030	0,0030
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß §10 bzw. §13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)						0,1605
10.	Erträge, die dem KESt-Abzug unterliegen						
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei & nicht laufende Erträge aus Kryptowährungen	1)	0,3040	0,3040	0,3040	0,3040	0,3040
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3	Ausländische Dividenden	1)	0,1649	0,1649	0,1649	0,1649	0,1649
10.3.1	davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	1)	0,1605	0,1605	0,1605	0,1605	0,1605
10.3.2	davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe		0,0045	0,0045	0,0045	0,0045	0,0045
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
10.15	KESt-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)		0,2862	0,2862	0,2862	0,2862	0,2862
11.	Österreichische KESt, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde						
11.1	KESt auf Inlandsdividenden		0,0031	0,0031	0,0031	0,0031	0,0031
12.	Österreichische KESt, die durch Steuerabzug erhoben wird		0,1883	0,1883	0,1883	0,1883	0,1883
12.1	KESt auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei		0,0836	0,0836	0,0836	0,0836	0,0836
12.2	KESt auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KESt auf ausländische Dividenden		0,0454	0,0454	0,0454	0,0454	0,0454
12.3.1	davon KESt auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe		0,0441	0,0441	0,0441	0,0441	0,0441
12.3.2	davon KESt auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe		0,0012	0,0012	0,0012	0,0012	0,0012
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer		-0,0194	-0,0194	-0,0194	-0,0194	-0,0194
12.4.1	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar		-0,0187	-0,0187	-0,0187	-0,0187	-0,0187
12.4.2	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe anrechenbar		-0,0007	-0,0007	-0,0007	-0,0007	-0,0007
12.5	KESt auf Ausschüttungen ausl. Subfonds		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		0,0787	0,0787	0,0787	0,0787	0,0787
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KESt		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
15.	Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber						
15.1	KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.a 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 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). Erhöht 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 Meldestichtpunkt.

Steuerliche Behandlung des s EthikMix (T)

ISIN: AT00001XA05
 Rechnungsjahr: 01.02.2023
 31.01.2024
 Ausschüttungstag: 02.04.2024

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 Meldeperiode	0,8483	0,8483	0,8483	0,8483	0,8483	0,8483
1.1	Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	0,8483	0,8483	0,8483	0,8483	0,8483	0,8483
2.	Zuzüglich						
2.1	Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	1) 0,1259	0,1259	0,1259	0,1259	0,1259	0,1259
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	1) 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	1) 0,0000				0,0000	0,0000
3.3.2	Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG	1) 0,0000				0,0030	0,0030
3.3.3	Auslandsdividenden steuerfrei gem. §10 bzw. §13 Abs. 2 KStG	1) 0,0000				0,1645	0,1645
3.5	Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 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. Altmissionen)	0,1962	0,1962				0,1962
3.7	Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.	Steuerpflichtige Einkünfte	0,7780	0,7780	0,9743	0,9743	0,8067	0,6105
Footnote 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	0,7780	0,7780	0,4837	0,4837		
4.2	Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	0,4906	0,4906	0,8067	0,6105
4.2.1	Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die "Zwischensteuer" (§27 Abs.2 KStG)						0,6059
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	0,2943	0,2943	0,4906	0,4906	0,4906	0,2943
5.	Summe Ausschüttungen vor Abzug KESZ, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	0,1933	0,1933	0,1933	0,1933	0,1933	0,1933
5.1	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
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 zutrifft 1993 (störten nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.3	In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren versteuerte Gewinnvortrag AfF-Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.4	In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5	Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern	0,6550	0,6550	0,6550	0,6550	0,6550	0,6550
5.6	Ausschüttung (vor Abzug KESZ), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,1933	0,1933	0,1933	0,1933	0,1933	0,1933
6.	Korrekturbeträge						
6.1	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten	2) 0,6521	0,6521	0,8483	0,8483		0,6521
6.2	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	3) 0,1933	0,1933	0,1933	0,1933		0,1933
7.	Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit						
7.1	Dividenden	0,1691	0,1691	0,1691	0,1691	0,0046	0,0046
7.2	Zinsen (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,2834	0,2834	0,2834	0,2834	0,2834	0,2834
8.	Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von dem 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 Fondgeschäftsjahres) geteilt durch die Anzahl der Anteile im Meldestichtag	4)					
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0183	0,0183	0,0183	0,0183	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0020	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020
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 rückerstattbar						
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	1) 0,0499	0,0499	0,0499	0,0499	0,0770	0,0770
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	1) 0,0060	0,0060	0,0060	0,0060	0,0060	0,0060
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 rückerstattbare Quellensteuer	1) 0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe	1) 0,0374	0,0374				0,0374
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß §10 KStG)	0,0030	0,0030	0,0030	0,0030	0,0030	0,0030
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß §10 bzw. §13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)					0,1645	0,1645
10.	Erträge, die dem KESZ-Abzug unterliegen						
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei & nicht laufende Erträge aus Kryptowährungen	1) 0,3116	0,3116	0,3116	0,3116	0,3116	0,3116
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3	Ausländische Dividenden	1) 0,1691	0,1691	0,1691	0,1691	0,1691	0,1691
10.3.1	davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	1) 0,1645	0,1645	0,1645	0,1645	0,1645	0,1645
10.3.2	davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0046	0,0046	0,0046	0,0046	0,0046	0,0046
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 1988 (inkl. Altmissionen)	0,2943	0,2943	0,2943	0,2943	0,2943	0,2943
11.	Österreichische KESZ, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde						
11.1	KESZ auf Inlandsdividenden	0,0031	0,0031	0,0031	0,0031	0,0031	0,0031
12.	Österreichische KESZ, die durch Steuerabzug erhoben wird	0,1933	0,1933	0,1933	0,1933	0,1933	0,1933
12.1	KESZ auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0857	0,0857	0,0857	0,0857	0,0857	0,0857
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	0,0465	0,0465	0,0465	0,0465	0,0465	0,0465
12.3.1	davon KESZ auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	0,0452	0,0452	0,0452	0,0452	0,0452	0,0452
12.3.2	davon KESZ auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0013	0,0013	0,0013	0,0013	0,0013	0,0013
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,0198	-0,0198	-0,0198	-0,0198	-0,0198	-0,0198
12.4.1	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar	-0,0192	-0,0192	-0,0192	-0,0192	-0,0192	-0,0192
12.4.2	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe anrechenbar	-0,0007	-0,0007	-0,0007	-0,0007	-0,0007	-0,0007
12.5	KESZ auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.8	KESZ auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988	0,0809	0,0809	0,0809	0,0809	0,0809	0,0809
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KESZ	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	KESZ auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

1) Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten unter <https://my.oekb.at/> zu entnehmen

2) umfasst keine AfF-Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren; Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KESZ-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AfF-Einkünfte). Erhöht 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 Fondgeschäftsjahres) geteilt durch die Anzahl der Anteile im Meldestichtag.

Anhang I Nachhaltigkeitsbezogene Informationen

Anhang I

Nachhaltigkeitsbezogene Informationen

Name des Produkts: sEthikMix

Unternehmenskennung (LEI-Code): 5299006G88ZFW0ZA9C41

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Nein

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: ___%

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: ___%

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es 2,63% an nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EUTaxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber **keine nachhaltigen Investitionen getätigt**.

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. Bei Investitionen in Staaten werden jene Emittenten ausgeschlossen, die Kontroversen in folgenden Bereichen aufweisen: Atomenergie, Menschenrechte, Korruption, Klimaschutz oder beim Militärbudget.

● **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 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 wird in regelmäßigen Abständen dahin gehend überprüft, ob alle investierten Titel weiterhin die definierten Kriterien erfüllen. Titel, welche die Kriterien nicht mehr erfüllen, werden unter Berücksichtigung des Anlegerinteresses veräußert. Das Ergebnis dieser Kontrolle dient darüber hinaus 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?**

Auch im vorangegangenen Berichtszeitraum wurden die verbindlich festgelegten, genannten Kriterien des Fonds eingehalten und nicht durch aktive Investments verletzt.

● **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.

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

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?

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 Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

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 CO² - 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 mit der Förderung 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, 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	4,84	DK
Norwegen, Königreich	Öffentliche Verwaltung, Verteidigung; Sozialversicherung	3,56	NO
Österreich, Republik	Öffentliche Verwaltung, Verteidigung; Sozialversicherung	3,38	AT
Italien, Republik	Öffentliche Verwaltung, Verteidigung; Sozialversicherung	3,05	IT
Irland, Republik	Öffentliche Verwaltung, Verteidigung; Sozialversicherung	2,62	IE
Apple Inc.	Verarbeitendes Gewerbe/ Herstellung von Waren	2,03	US
Zürcher Kantonalbank	Erbringung von Finanz- und Versicherungsdienstleistung	1,90	CH
Spanien, Königreich	Öffentliche Verwaltung, Verteidigung; Sozialversicherung	1,75	ES
Eli Lilly and Company	Verarbeitendes Gewerbe/ Herstellung von Waren	1,68	US
New Zealand	Öffentliche Verwaltung, Verteidigung; Sozialversicherung	1,64	NZ
Mastercard Inc.	Erbringung von Finanz- und Versicherungsdienstleistung	1,61	US
Asiatische Entwicklungsbank	Exterritoriale und Körperschaften	1,48	PH
Island, Republik	Öffentliche Verwaltung, Verteidigung; Sozialversicherung	1,46	IS
Moody's Corp.	Information und Kommunikation	1,43	US
Uruguay, Republik	Öffentliche Verwaltung, Verteidigung; Sozialversicherung	1,41	UY

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 99,23 %.

● Wie sah die Vermögensallokation aus?

Die Vermögensallokation zum Stichtag sah folgendermaßen aus:

- 99,23 % der Investitionen fielen unter Punkt #1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale.
- Davon entfielen 2,63 % auf #1A Nachhaltige Investitionen.
- Somit zählten 96,60 % zu #1B Andere ökologische oder soziale Merkmale.
- #2 Andere Investitionen beliefen sich auf 0,77 %.

Die Vermögensallokation gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.



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

Sektor	In % der Sektoren
Öffentliche Verwaltung, Verteidigung; Sozialversicherung	26,43
Verarbeitendes Gewerbe/Herstellung von Waren	24,24
Erbringung von Finanz- und Versicherungsdienstleistungen	14,73
Information und Kommunikation	14,37
Energieversorgung	5,10
Exterritoriale Organisationen und Körperschaften	3,96
Verkehr und Lagerei	2,62
Grundstücks- und Wohnungswesen	1,22
Erziehung und Unterricht	1,13
Bergbau und Gewinnung von Steinen und Erden	1,10
Wasserversorgung; Abwasser- und Abfallentsorgung und Beseitigung von Umweltverschmutzungen	0,93
Nicht verfügbar	0,77
Grundstücks- und Wohnungswesen	0,74
Erbringung von freiberuflichen, wissenschaftlichen und technischen Dienstleistungen	0,71
Erbringung von sonstigen wirtschaftlichen Dienstleistungen	0,64
Handel; Instandhaltung und Reparatur von Kraftfahrzeugen	0,63
Baugewerbe/Bau	0,35
Gesundheits- und Sozialwesen	0,33



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 2,63 %). Eine Zuordnung zu einem konkreten Umweltziel gemäß Taxonomie ist aufgrund fehlender Daten nicht möglich.

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

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, 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-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

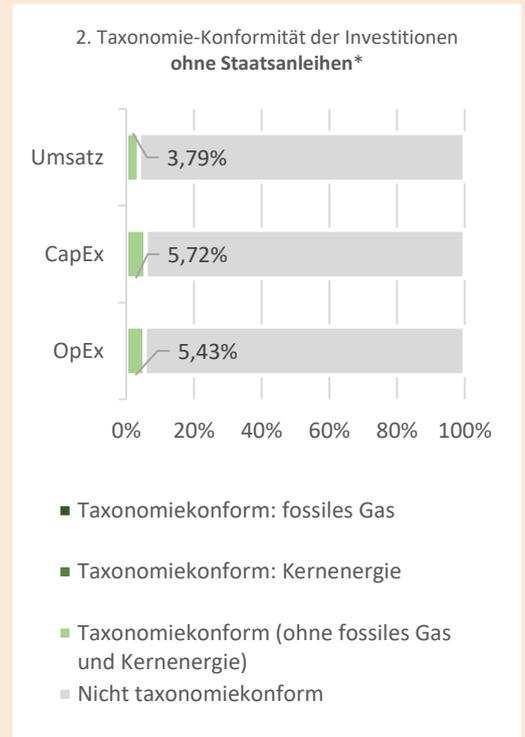
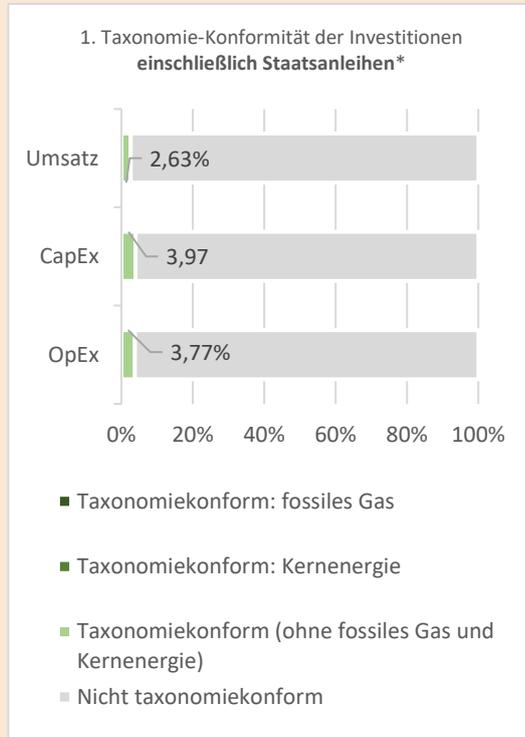
Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für fossiles Gas die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf erneuerbare Energie oder CO2-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für Kernenergie beinhalten umfassende Sicherheits- und Abfallentsorgungsvorschriften. Taxonomiekonforme 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.

Ermöglichende Tätigkeiten wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

Übergangstätigkeiten sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

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?

Im Vergleich zum vorangegangenen Bezugszeitraum hat das Ausmaß der Investitionen in Wirtschaftstätigkeiten, die ökologisch nachhaltig im Sinne der Taxonomie-Verordnung sind, ein geringfügiges Ausmaß nicht überschritten.



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.

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 bzw. einzelne Titel, die aus dem definierten Anlageuniversum gefallen sind und noch nicht interessewährend verkauft wurden.



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 jenen Kriterien 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.

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

- **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.

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 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 Anteilhaber 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

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 ⁴ |

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") |

3. Börsen in außereuropäischen Ländern

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.

3.1.	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:	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 Mag. Felix Baumgartner
Depotbank/Verwahrstelle:	Sparkasse Oberösterreich Bank AG Promenade 11-13 4020 Linz
Abschlussprüfer:	KPMG Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Kudlichstraße 41 4020 Linz