

Rechenschaftsbericht 2022

InterStock

Miteigentumsfonds gemäß InvFG

1. Oktober 2021 bis 30. September 2022

ISIN: (A) AT0000859855
(T) AT0000859848
(T) AT0000A294D5
(A) AT0000A2D8P0

Fonds der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.

Publikumsfonds

Anleihefonds

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

Mischfonds

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

Aktienfonds

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

Strategiefonds

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

Wertsicherungsfonds

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

Inhaltsverzeichnis

Fonds der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.	2
Allgemeine Fondsdaten	5
Fondscharakteristik	5
Anlagegrundsatz	6
Anlagepolitik	6
Entwicklung der internationalen Kapitalmärkte	7
Entwicklung des Fonds	8
Übersicht über die letzten 3 Rechnungsjahre in EUR	10
Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens	12
Vermögensaufstellung zum 30. September 2022	14
Angaben zur Vergütungspolitik	21
Informationsangaben gemäß Artikel 13 der Verordnung (EU) 2015/2365 (SFT-R)	23
Bestätigungsvermerk	24
Grundlagen der Besteuerung für den Fonds	28
Angaben gemäß Artikel 7 der Verordnung (EU) 2020/852 (Taxonomie-VO)	32
Fondsbestimmungen gemäß InvFG 2011	33
Geschafter und Organe der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.	40

Quellen:

Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. – eigene Berechnungen

OeKB – Profitline der Österreichischen Kontrollbank AG

Performance:

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

Prospekthinweis:

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

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

Liebe Anlegerin, lieber Anleger,

wir, die **Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m. b. H.** danken Ihnen für das Vertrauen, das Sie uns entgegenbringen. Wir erlauben uns, Ihnen nachstehend den Rechenschaftsbericht des **InterStock** – Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz (InvFG) 2011 idgF – für das Rechnungsjahr **1. Oktober 2021 bis 30. September 2022** 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	01.02.1989	AT0000859855
ISIN thesaurierend	01.02.1989	AT0000859848
ISIN DV thesaurierend	02.10.2019	AT0000A294D5
ISIN IT01 ausschüttend	06.04.2020	AT0000A2D8P0

Fondscharakteristik

Fondswährung:	EUR
Rechnungsjahr:	01.10. – 30.09.
Ausschüttungs-/ Auszahlungs-/ Wieder- veranlagungstag:	01.12.
Verwaltungsgebühr:	bis zu 1,2 % p.a.*
Berechnungsmethode des Gesamtrisikos:	Commitment-Ansatz (laut 4. Derivate-Risikoberechnungs- und Meldeverordnung; 3. Hauptstück)
Fondstyp:	Publikumsfonds
Depotbank/Verwahrstelle:	Allgemeine Sparkasse Oberösterreich Bank AG Promenade 11-13 4020 Linz
Verwaltungsgesellschaft:	Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. Promenade 11 – 13, 4020 Linz www.s-fonds.at Firmenbuchnummer: FN87231g
Fondsmanagement:	Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.
Abschlussprüfer:	KPMG Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Kudlichstraße 41, 4020 Linz
Steuerliche Behandlung im Privatvermögen:	endbesteuert

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

Für Anteile an anderen Investmentfonds, in die der Fonds im Rahmen seiner Anlagepolitik investieren kann, kann eine Verwaltungsvergütung von bis zu 2,20 % des anderen Fondsvermögens verrechnet werden. Gegebenenfalls kann bei Anteilen anderer Investmentfonds zusätzlich eine Performance Fee anfallen.

Anlagegrundsatz

InterStock veranlagt weltweit in Aktien mit hohem Qualitätsstandard. Das Fondsmanagement verfolgt aktiv eine sorgfältige Aktienausswahl unter dem Aspekt eines langfristigen seriösen Aktieninvestments. Entsprechend der internationalen Ausrichtung sind Devisenkursschwankungen nicht ausgeschlossen.

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

Anlagepolitik

Als ob die Covid-Pandemie nicht genug Probleme bereitet hätte, müssen sich die Märkte seit Februar mit einem neuen Thema auseinandersetzen – Krieg. Dieser befeuert die Inflation, Sanktionen bremsen die Wirtschaft und sorgen für Verwerfungen.

Der Berichtszeitraum könnte unterschiedlicher nicht sein im Vergleich zum Vorjahreszeitraum. Getrieben von einer Zeitenwende an den Anleihemärkten (es gibt wieder Zinsen – sogar im Euroraum) sind die Aktienmärkte wieder deutlich zurückgekommen. Zum Jahresende konnte zwar beim globalen Aktienindex MSCI World ein Allzeithoch erreicht werden. Seitdem befinden sich die Aktienmärkte jedoch im Sinkflug. Hoffnungen aus der Saisonalität (das Halbjahr von November bis April ist historisch deutlich stärker als der Rest des Jahres) benötigen eine Abkehr der FED vom Zinssteigerungszyklus, um in steigendem Risikoappetit zu fruchten. Was ebenso helfen könnte, wären positive Quartalsergebnisse der Unternehmen für das dritte Quartal 2022. Dies dürfte jedoch aufgrund der höheren Energiekosten und des starken US-Dollars schwierig werden, zumal die Erwartungen der Analysten nach wie vor auf hohen Niveaus verharren.

Abgesehen vom Energie-Bereich, der mit Rekordergebnissen von den steigenden Preisen profitiert, konnte kein Sektor positive Akzente setzen. Stärkster Titel von der Kontribution im Portfolio war vor diesem Hintergrund Exxon Mobil mit etwas über 150 Basispunkten Positivbeitrag. Dahinter der Diagnostikspezialist Guardant Health, in den der Fonds im Mai neu investierte. Der Markt für Krebsdiagnostik wächst stark und das Unternehmen setzt mit seiner Blutdiagnostik-Technologie neue Maßstäbe.

Zuletzt war Technologie im Fonds übergewichtet. Ebenso liegt USA mit knapp über 67 Prozent des Fondsvermögens im absoluten Fokus auf der Länderseite. Übergewichtet ist ebenso der Gesundheits- und Energiebereich.

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

Fondsmanagement
Sparkasse OÖ KAG

Entwicklung der internationalen Kapitalmärkte

Veränderung: 01.10.2021 bis 30.09.2022

Entwicklung der internationalen Anleihemärkte in EUR

USA	2,84 %	Spanien	-16,73 %
Japan	-12,59 %	Portugal	-15,62 %
UK	-26,65 %	Schweden	-16,68 %
Euroland	-17,31 %	Norwegen	-11,25 %
Deutschland	-15,29 %	Polen	-21,52 %
Frankreich	-17,21 %	Südafrika	-1,24 %
Italien	-18,04 %	Neuseeland	-14,10 %
Niederlande	-18,32 %	Australien	-8,40 %
Österreich	-20,09 %	Kanada	-1,09 %

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

Global Treasury Index	-8,06 %	EMBI Global Core	-24,79 %
Europäischer Unternehmensanleihe-Index	-15,22 %	Amerikanischer Unternehmensanleihe-Index	-3,94 %

Entwicklung der Indices an den internationalen Aktienmärkten in EUR

USA / Dow Jones	-0,87 %	Italien / MIB Index	-19,39 %
S&P 500 Index	-2,51 %	Spanien / IBEX 35	-16,28 %
Nasdaq Composite	-13,99 %	Frankreich / CAC 40	-11,59 %
Japan / NIKKEI 225	-18,08 %	Niederlande / AEX	-16,44 %
UK / FTSE 100	-4,62 %	Österreich / ATX	-26,68 %
DAX Index	-20,07 %	Kanada / TSX Composite Index	-0,52 %
EURO Stoxx 50 € PR	-17,77 %	Schweiz / SMI	-0,68 %
Weltaktienindex Morgan St.	-6,78 %	Emerging Markets Index M. S.	-16,78 %

Devisenveränderung im Vergleich zum Euro

US Dollar	18,30 %	Ungarische Forint	-15,55 %
Japanischer Yen	-9,23 %	Polnische Zloty	-5,70 %
Pfund Sterling	-2,45 %	Tschechische Krone	2,96 %
Schweizer Franken	11,60 %	Kanadischer Dollar	8,20 %
Norwegische Krone	-6,21 %	Australischer Dollar	4,32 %
Dänische Krone	0,00 %	Neuseeland Dollar	-4,65 %
Schwedische Krone	-6,69 %	Südafrikanischer Rand	-2,64 %

Gold/Unze in USD	-5,70 %	Ölpreis / Brent in USD	10,95 %
------------------	---------	------------------------	---------

Entwicklung des Fonds

Fondsdaten in EUR	per 30.09.2021	per 30.09.2022
Fondsvermögen gesamt	183.356.182,49	164.973.620,94
Errechneter Wert je Ausschüttungsanteil	278,88	225,48
Errechneter Wert je Thesaurierungsanteil	320,46	260,13
Errechneter Wert je DV Thesaurierungsanteil	134,37	109,62
Errechneter Wert je IT01 Ausschüttungsanteil	15.505,78	12.616,16
Ausschüttung / Auszahlung / Thesaurierung in EUR	ab 01.12.2021	ab 01.12.2022
Ausschüttung je Ausschüttungsanteile	6,0000	4,0000
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag je Ausschüttungsanteil	28,7208	6,0355
Auszahlung (KESt) je Thesaurierungsanteile	5,5594	1,2604
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag je Thesaurierungsanteil	27,6011	5,6767
Ausschüttung je IT01 Ausschüttungsanteile	300,0000	200,0000
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag je IT01 Ausschüttungsanteil	1.338,5688	177,9683
Auszahlung (KESt) je DV Thesaurierungsanteile	2,4407	0,6430
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag je DV Thesaurierungsanteil	12,0995	2,9476
Umlaufende Anteile	per 30.09.2021	per 30.09.2022
Ausschüttungsanteile	189.323,206	214.643,278
Thesaurierungsanteile	379.951,755	433.974,445
DV Thesaurierungsanteile	3.514,182	3.918,152
IT01 Ausschüttungsanteile	537,000	258,000

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	278,88	320,46
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	225,48	260,13
Nettoertrag pro Anteil	-48,67	-55,95
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in % ¹⁾	-17,45	-17,46

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

Ermittlung nach OeKB-Berechnungsmethode je Anteil in Fondswährung (EUR) ohne Berücksichtigung eines Ausgabeaufschlages	IT 01 Ausschüttungsanteile	DV Thesaurierungsanteile
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres	15.505,78	134,37
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	12.616,16	109,62
Nettoertrag pro Anteil	-2.652,30	-22,82
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in % ¹⁾	-17,11	-16,98

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 %*
2019/20	131.338.782,14	232,18	4,0000	10,30
2020/21	183.356.182,49	278,88	6,0000	22,11
2021/22	164.973.620,94	225,48	4,0000	-17,45

Verwendung des Ausschüttungsergebnisses: (ISIN: AT0000859855)

Für das Rechnungsjahr 2021/22 wird für die Ausschüttungsanteile eine Ausschüttung in der Höhe von EUR 4,0000 je Anteil, das sind bei 214.643,278 Ausschüttungsanteilen insgesamt EUR 858.573,11 vorgenommen.

Für das Rechnungsjahr 2021/22 wird für 214.643,278 Ausschüttungsanteile eine Wiederveranlagung in der Höhe von EUR 6,0355 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 01.12.2022 gutgeschrieben.

Thesaurierungsanteile

Rechnungsjahr	Fondsvermögen gesamt	Errechneter Wert je Anteil	Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	Auszahlung gem. § 58 Abs 2 InvFG	Wertentwicklung in %*
2019/20	131.338.782,14	265,86	20,9105	3,5851	10,31
2020/21	183.356.182,49	320,46	27,6011	5,5594	22,10
2021/22	164.973.620,94	260,13	5,6767	1,2604	-17,46

Verwendung des Thesaurierungsergebnisses: (ISIN: AT0000859848)

Für das Rechnungsjahr 2021/22 wird für 433.974,445 Thesaurierungsanteile eine Wiederveranlagung in der Höhe von EUR 5,6767 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 1,2604 je Anteil) auszuführen, das sind bei 433.974,445 Thesaurierungsanteilen insgesamt EUR 546.981,39.

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)

DV Thesaurierungsanteile

Rechnungsjahr	Fondsvermögen gesamt	Errechneter Wert je Anteil	Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	Auszahlung gem. § 58 Abs 2 InvFG	Wertentwicklung in %*
2019/20**	131.338.782,14	110,92	7,8083	1,5783	12,05
2020/21	183.356.182,49	134,37	12,0995	2,4407	22,80
2021/22	164.973.620,94	109,62	2,9476	0,6430	-16,98

Verwendung des Thesaurierungsergebnisses: (ISIN: AT0000A294D5)

Für das Rechnungsjahr 2021/22 wird für 3.918,152 DV Thesaurierungsanteile eine Wiederveranlagung in der Höhe von EUR 2,9476 je Anteil vorgenommen.

Im Hinblick auf § 58 Abs 2 des Investmentfondsgesetzes ist für die DV Thesaurierungsanteile ein Betrag in der Höhe der auf den Jahresertrag entfallenden KEST (EUR 0,6430 je Anteil) auszuführen, das sind bei 3.918,152 DV Thesaurierungsanteilen insgesamt EUR 2.519,37.

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)

** Rumpfrechnungsjahr der DV Tranche vom 02.10.2019 bis 30.09.2020

IT01 Ausschüttungsanteile

Rechnungsjahr	Fondsvermögen gesamt	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung je Anteil	Wertentwicklung in %*
2019/20**	131.338.782,14	12.759,42	115,0000	27,95
2020/21	183.356.182,49	15.505,78	300,0000	22,57
2021/22	164.973.620,94	12.616,16	200,0000	-17,11

Verwendung des Ausschüttungsergebnisses: (ISIN: AT0000A2D8P0)

Für das Rechnungsjahr 2021/22 wird für die IT01 Ausschüttungsanteile eine Ausschüttung in der Höhe von EUR 200,0000 je Anteil, das sind bei 258,000 IT01 Ausschüttungsanteilen insgesamt EUR 51.600,00 vorgenommen.

Für das Rechnungsjahr 2021/22 wird für 258,000 IT01 Ausschüttungsanteile eine Wiederveranlagung in der Höhe von EUR 177,9683 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 01.12.2022 gutgeschrieben.

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

** Rumpfrechnungsjahr der IT01 Tranche vom 06.04.2020 bis 30.09.2020

Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)

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

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

AT0000859855 Ausschütter EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (189.323,206 Anteile)	278,88
Ausschüttung / Auszahlung am 01.12.2021 (entspricht rund 0,0210 Anteilen bei einem Rechenwert von 286,06)	6,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (214.643,278 Anteile)	225,48
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	230,21
Nettoertrag pro Anteil	-48,67
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	-17,45 %

AT0000A2D8P0 Ausschütter EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (537,000 Anteile)	15.505,78
Ausschüttung / Auszahlung am 01.12.2021 (entspricht rund 0,0188 Anteilen bei einem Rechenwert von 15.948,54)	300,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (258,000 Anteile)	12.616,16
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	12.853,48
Nettoertrag pro Anteil	-2.652,30
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	-17,11 %

AT0000859848 Thesaurierer EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (379.951,755 Anteile)	320,46
Ausschüttung / Auszahlung am 01.12.2021 (entspricht rund 0,0168 Anteilen bei einem Rechenwert von 330,02)	5,5594
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (433.974,445 Anteile)	260,13
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	264,51
Nettoertrag pro Anteil	-55,95
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	-17,46 %

AT0000A294D5 Thesaurierer EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (3.514,182 Anteile)	134,37
Ausschüttung / Auszahlung am 01.12.2021 (entspricht rund 0,0176 Anteilen bei einem Rechenwert von 138,41)	2,4407
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (3.918,152 Anteile)	109,62
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	111,55
Nettoertrag pro Anteil	-22,82
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	-16,98 %

2. Fondsergebnis

a. Realisiertes Fondsergebnis

Ordentliches Fondsergebnis

Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinsenerträge (exkl. Ertragsausgleich)	1,31	
Dividendenerträge	1.675.922,83	
Sonstige Erträge 7)	0,00	
Summe Erträge (ohne Kursergebnis)		1.675.924,14

Sollzinsen

- 6.638,56

Aufwendungen

Vergütung an die KAG	- 2.183.671,18	
Kosten für Wirtschaftsprüfer u. strl. Vertretung*	- 9.077,60	
Publizitätskosten	- 818,52	
Wertpapierdepotgebühren	- 330.429,68	
Depotbankgebühren	0,00	
Kosten für den externen Berater	0,00	
Summe Aufwendungen		- 2.523.996,98
Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds		0,00

Ordentl. Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

- 854.711,40

Realisiertes Kursergebnis 1) 2)

Realisierte Gewinne 3)	26.895.220,17	
Realisierte Verluste 4)	- 22.036.365,21	

Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

4.858.854,96

Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

4.004.143,56

b. Nicht realisiertes Kursergebnis 1) 2)

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 6) - 38.371.167,66

Ergebnis des Rechnungsjahres 5)

- 34.367.024,10

c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres 413.464,97

Fondsergebnis gesamt

- 33.953.559,13

3. Entwicklung des Fondsvermögens

Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres **183.356.182,49**

Ausschüttung / Auszahlung im Rechnungsjahr - 3.509.038,53

Ausgabe und Rücknahme von Anteilen **19.080.036,11**

Fondsergebnis gesamt

(das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt) - 33.953.559,13

Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres **164.973.620,94**

- 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 -33.512.312,70.
- 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 1.902.533,12.
- 6) Davon Veränderung unrealisierte Gewinne EUR -26.620.216,38 und unrealisierte Verluste EUR -11.750.951,28.
- 7) Davon Erträge aus Wertpapierleihegeschäften iHv EUR 0,00 sowie auf sonstige Erträge iHv EUR 0,00.

*) Aufgrund des EUGH Urteils Rückerstattung iHv EUR 442,00.

Vermögensaufstellung zum 30. September 2022

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 Dänische Kronen lautend								
Emissionsland Dänemark								
NOVO-NORDISK NAM.B DK-,20	DK0060534915		20.000	10.000	20.000	761,400	2.047.737,51	1,24
Summe Emissionsland Dänemark							2.047.737,51	1,24
Summe Aktien auf Dänische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 7,43650							2.047.737,51	1,24
Aktien auf Euro lautend								
Emissionsland Deutschland								
BAYER AG NA O.N.	DE000BAY0017		30.000	15.000	15.000	47,415	711.225,00	0,43
BRENNTAG SE NA O.N.	DE000A1DAH00		20.000	0	20.000	62,380	1.247.600,00	0,76
CARL ZEISS MEDITEC AG	DE0005313704		10.000	0	10.000	107,450	1.074.500,00	0,65
DERMAPHARM HLDG INH O.N.	DE000A2GS5D8		25.000	0	25.000	37,280	932.000,00	0,56
DEUTSCHE POST AG NA O.N.	DE0005552004		30.000	0	30.000	31,115	933.450,00	0,57
ENCAVIS AG INH. O.N.	DE0006095003		0	0	50.000	18,480	924.000,00	0,56
GERRESHEIMER AG	DE000A0LD6E6		25.000	0	25.000	50,300	1.257.500,00	0,76
INFINEON TECH.AG NA O.N.	DE0006231004		50.000	25.000	25.000	22,710	567.750,00	0,34
JENOPTIK AG NA O.N.	DE000A2NB601		30.000	0	30.000	20,340	610.200,00	0,37
MERCK KGAA O.N.	DE0006599905		10.000	0	10.000	166,800	1.668.000,00	1,01
SAP SE O.N.	DE0007164600		15.000	0	15.000	84,120	1.261.800,00	0,76
SARTORIUS AG VZO O.N.	DE0007165631		8.000	4.000	4.000	357,100	1.428.400,00	0,87
SIXT SE ST O.N.	DE0007231326		20.000	0	20.000	82,050	1.641.000,00	0,99
VERBIO VER.BIOENERGIE ON	DE000A0JL9W6		20.000	0	20.000	60,500	1.210.000,00	0,73
VOLKSWAGEN AG VZO O.N.	DE0007664039		10.000	4.000	10.000	126,400	1.264.000,00	0,77
Summe Emissionsland Deutschland							16.731.425,00	10,14
Emissionsland Irland								
LINDE PLC EO 0,001	IE00BZ12WP82		0	0	3.000	279,200	837.600,00	0,51
Summe Emissionsland Irland							837.600,00	0,51
Summe Aktien auf Euro lautend							17.569.025,00	10,65
Aktien auf US-Dollar lautend								
Emissionsland USA								
BLACKROCK CL. A DL -,01	US09247X1019		0	0	2.000	550,280	1.129.011,08	0,68
DOXIMITY INC DL-,001	US26622P1075		20.000	0	20.000	30,220	620.024,62	0,38
DYNATRACE INC. DL-,001	US2681501092		30.000	20.000	30.000	34,810	1.071.296,68	0,65
MARQETA INC.CLA DL-,0001	US57142B1044		0	0	4.000	7,120	29.216,25	0,02
MEDIAALPHA INC. A DL -,01	US58450V1044		17.000	0	50.000	8,750	448.810,01	0,27
REAL GOOD FOOD A DL-,0001	US75601G1094		40.000	0	40.000	6,460	265.080,02	0,16
SPROUT SOCIAL C. DL-,0001	US85209W1099		15.000	0	15.000	60,680	933.730,00	0,57
Summe Emissionsland USA							4.497.168,66	2,73
Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 0,97480							4.497.168,66	2,73
Summe Amtlich gehandelte Wertpapiere							24.113.931,17	14,62
Investmentzertifikate								
Investmentzertifikate auf Euro lautend								
Emissionsland Irland								
TOKIO MARINE-JAP.EQ.F.BEO	IE00B3ZYDS66		0	0	25.000	226,990	5.674.760,00	3,44
Summe Emissionsland Irland							5.674.760,00	3,44
Emissionsland Luxemburg								
MEDICAL-MED.BIOHEALTH EOI	LU0294851513		5.000	0	5.000	743,810	3.719.050,00	2,25
Summe Emissionsland Luxemburg							3.719.050,00	2,25
Summe Investmentzertifikate auf Euro lautend							9.393.810,00	5,69
Summe Investmentzertifikate							9.393.810,00	5,69

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

ANGLO AMERICAN DL-,54945	GB00B1XZS820	0	0	20.000	27,355	619.592,30	0,38	
LONDON STOCK EXCHANGE	GB00B0SWJX34	0	0	13.000	76,280	1.123.035,11	0,68	
						Summe Emissionsland Großbritannien	1.742.627,41	1,06
						Summe Aktien auf Britische Pfund lautend umgerechnet zum Kurs von 0,88300	1.742.627,41	1,06

Aktien auf Euro lautend**Emissionsland Frankreich**

LVMH EO 0,3	FR0000121014	1.500	0	3.000	610,400	1.831.200,00	1,11	
SCHNEIDER ELEC. INH. EO 4	FR0000121972	7.000	0	7.000	116,940	818.580,00	0,50	
						Summe Emissionsland Frankreich	2.649.780,00	1,61

Emissionsland Irland

KERRY GRP PLC A EO-,125	IE0004906560	20.000	15.000	20.000	91,200	1.824.000,00	1,11	
						Summe Emissionsland Irland	1.824.000,00	1,11

Emissionsland Niederlande

ASML HOLDING EO -,09	NL0010273215	0	0	4.000	433,600	1.734.400,00	1,05	
SIGNIFY N.V. EO -,01	NL0011821392	20.000	0	20.000	26,630	532.600,00	0,32	
						Summe Emissionsland Niederlande	2.267.000,00	1,37
						Summe Aktien auf Euro lautend	6.740.780,00	4,09

Aktien auf Schweizer Franken lautend**Emissionsland Schweiz**

GIVALDAN SA NA SF 10	CH0010645932	0	0	500	3.003,000	1.570.442,42	0,95	
ZURICH INSUR.GR.NA.SF0,10	CH0011075394	4.000	4.000	4.000	395,000	1.652.546,80	1,00	
						Summe Emissionsland Schweiz	3.222.989,22	1,95
						Summe Aktien auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 0,95610	3.222.989,22	1,95

Aktien auf US-Dollar lautend**Emissionsland Cayman Inseln**

TENCENT MUSIC ENT. SP.ADR	US88034P1093	0	0	2	4,060	8,33	0,00	
						Summe Emissionsland Cayman Inseln	8,33	0,00

Emissionsland Curacao

SCHLUMBERGER DL-,01	AN8068571086	40.000	0	40.000	35,900	1.473.122,69	0,89	
						Summe Emissionsland Curacao	1.473.122,69	0,89

Emissionsland Großbritannien

ATLASSIAN CORP. A DL -,10	GB00BZ09BD16	4.000	1.000	3.000	210,590	648.102,17	0,39	
ENDA VA LTD. SP.ADR/1	US29260V1052	0	0	10.000	80,630	827.144,03	0,50	
						Summe Emissionsland Großbritannien	1.475.246,20	0,89

Emissionsland Irland

ACCENTURE A DL-,0000225	IE00B4BNMY34	0	3.000	3.000	257,300	791.854,74	0,48	
AON PLC A DL -,01	IE00BLP1HW54	4.000	0	10.000	267,870	2.747.948,30	1,67	
ICON PLC EO-,06	IE0005711209	0	0	5.000	183,780	942.654,90	0,57	
MEDTRONIC PLC DL-,0001	IE00BTN1Y115	20.000	0	20.000	80,750	1.656.750,10	1,00	
						Summe Emissionsland Irland	6.139.208,04	3,72

Emissionsland Israel

KORNIT DIGITAL IS -,01	IL0011216723	0	10.000	10.000	26,610	272.979,07	0,17	
						Summe Emissionsland Israel	272.979,07	0,17

Emissionsland Jersey

CLARIVATE PLC	JE00BJN4441	0	0	30.000	9,390	288.982,36	0,18	
						Summe Emissionsland Jersey	288.982,36	0,18

Emissionsland Luxemburg

GLOBANT SA NOM. DL 1,20	LU0974299876	5.000	1.000	4.000	187,080	767.665,16	0,47
Summe Emissionsland Luxemburg						767.665,16	0,47

Emissionsland Taiwan

TAIWAN SEMICON.MANU.ADR/5	US8740391003	0	0	10.000	68,560	703.323,76	0,43
Summe Emissionsland Taiwan						703.323,76	0,43

Emissionsland USA

ADOBE INC.	US00724F1012	0	0	2.000	275,200	564.628,64	0,34
ALIGN TECHNOLOGY DL-,0001	US0162551016	5.000	0	5.000	207,110	1.062.320,48	0,64
ALPHABET INC.CL C DL-,001	US02079K1079	20.000	1.000	20.000	96,150	1.972.712,35	1,20
ALPHABET INC.CL.A DL-,001	US02079K3059	41.000	2.000	40.000	95,650	3.924.907,67	2,38
AMAZON.COM INC. DL-,01	US0231351067	51.000	3.500	50.000	113,000	5.796.060,73	3,51
AMERICAN TOWER DL -,01	US03027X1000	8.000	0	8.000	214,700	1.762.002,46	1,07
APPLE INC.	US0378331005	0	0	56.000	138,200	7.939.269,59	4,81
ARCHER DANIELS MIDLAND	US0394831020	25.000	0	25.000	80,450	2.063.243,74	1,25
BANK AMERICA DL 0,01	US0605051046	100.000	50.000	50.000	30,200	1.549.035,70	0,94
BECTON, DICKINSON DL 1	US0758871091	10.000	6.000	9.000	222,830	2.057.314,32	1,25
BILL.COM HLDGS DL-,00001	US0900431000	10.000	0	10.000	132,370	1.357.919,57	0,82
BJ'S WHOLESALE C.H.DL-,01	US0555010106	40.000	0	40.000	72,810	2.987.689,78	1,81
BLACKSTONE INC. DL-,00001	US09260D1072	10.000	0	10.000	83,700	858.637,67	0,52
BOX INC. A DL-,0001	US10316T1043	80.000	0	80.000	24,390	2.001.641,36	1,21
BRISTOL-MYERS SQUIBBDL-10	US1101221083	32.000	28.000	14.000	71,090	1.020.988,92	0,62
CERTARA INC. DL-,01	US15687V1098	20.000	0	50.000	13,280	681.165,37	0,41
COSTAR GROUP INC. DL-,01	US22160N1090	0	0	10.000	69,650	714.505,54	0,43
COSTCO WHOLESALE DL-,005	US22160K1051	0	0	5.000	472,270	2.422.394,34	1,47
DANAHER CORP. DL-,01	US2358511028	4.000	3.000	5.000	258,290	1.324.835,86	0,80
DEXCOM INC. DL-,001	US2521311074	16.000	5.000	16.000	80,540	1.321.953,22	0,80
DISNEY (WALT) CO.	US2546871060	20.000	10.000	20.000	94,330	1.935.371,36	1,17
ECOLAB INC. DL 1	US2788651006	3.000	0	6.000	144,420	888.920,80	0,54
EPAM SYSTEMS INC. DL-,001	US29414B1044	5.000	0	5.000	362,190	1.857.765,70	1,13
EXACT SCIEN. DL-,01	US30063P1057	20.000	0	30.000	32,490	999.897,41	0,61
EXXON MOBIL CORP.	US30231G1022	100.000	40.000	60.000	87,310	5.374.025,44	3,26
FISERV INC. DL-,01	US3377381088	0	3.000	14.000	93,570	1.343.844,89	0,81
FTI CONSULTING DL-,01	US3029411093	15.000	0	15.000	165,710	2.549.907,67	1,55
GENERAC HOLDINGS INC.	US3687361044	6.000	0	6.000	178,140	1.096.471,07	0,66
GOLDMAN SACHS GRP INC.	US38141G1040	2.000	0	6.000	293,050	1.803.754,62	1,09
GUARDANT HEALTH CL. A	US40131M1099	40.000	20.000	20.000	53,830	1.104.431,68	0,67
INTUIT INC. DL-,01	US4612021034	2.000	0	2.000	387,320	794.665,57	0,48
INTUITIVE SURGIC. DL-,001	US46120E6023	4.500	1.500	4.500	187,440	865.285,19	0,52
MASTERCARD INC.A DL-,0001	US57636Q1040	5.000	7.000	5.000	284,340	1.458.453,02	0,88
META PLATF. A DL-,000006	US30303M1027	18.000	11.000	15.000	135,680	2.087.812,88	1,27
MICRON TECHN. INC. DL-,10	US5951121038	25.000	0	25.000	50,100	1.284.878,95	0,78
MICROSOFT DL-,00000625	US5949181045	0	0	25.000	232,900	5.973.020,11	3,62
MONTROROSE ENV.GRP -,000004	US6151111019	20.000	10.000	40.000	33,650	1.380.796,06	0,84
MOTOROLA SOLUTIONS DL-,01	US6200763075	0	0	5.000	223,970	1.148.799,75	0,70
MSCI INC. A DL-,01	US55354G1004	0	0	3.000	421,790	1.298.081,66	0,79
NETFLIX INC. DL-,001	US64110L1061	3.000	0	6.000	235,440	1.449.158,80	0,88
NIKE INC. B	US6541061031	0	0	13.000	83,120	1.108.494,05	0,67
NVIDIA CORP. DL-,01	US67066G1040	0	14.000	10.000	121,390	1.245.281,08	0,75
PALOMAR HLDGS DL-,0001	US69753M1053	5.000	0	20.000	83,720	1.717.685,68	1,04
PAYPAL HDGS INC.DL-,0001	US70450Y1038	0	0	8.000	86,070	706.360,28	0,43
PLANET FITNESS A DL-,0001	US72703H1014	30.000	0	30.000	57,660	1.774.517,85	1,08
POOL CORP. DL-,001	US73278L1052	10.000	5.000	5.000	318,210	1.632.180,96	0,99
PROGRESSIVE CORP. DL 1	US7433151039	14.000	0	30.000	116,210	3.576.425,93	2,17
S+P GLOBAL INC. DL 1	US78409V1044	0	0	5.000	305,350	1.566.218,71	0,95
SALESFORCE INC. DL-,001	US79466L3024	0	1.000	8.000	143,840	1.180.467,79	0,72
SERVICENOW INC. DL-,001	US81762P1021	2.500	500	4.000	377,610	1.549.487,07	0,94
SMARTSHEET INC.A DL-,0001	US83200N1037	30.000	0	30.000	34,360	1.057.447,68	0,64
STARBUCKS CORP.	US8552441094	20.000	20.000	20.000	84,260	1.728.764,87	1,05
TREEHOUSE FOODS DL-,01	US89469A1043	40.000	0	40.000	42,420	1.740.664,75	1,06
VEEVA SYSTEMS A DL-,00001	US9224751084	10.000	5.000	5.000	164,880	845.711,94	0,51
VERISK ANALYTICS DL-001	US92345Y1064	0	0	8.000	170,530	1.399.507,59	0,85
VISA INC. CL. A DL -,0001	US92826C8394	0	4.000	8.000	177,650	1.457.940,09	0,88
WORKDAY INC.CL.A DL-,001	US98138H1014	0	1.000	4.000	152,220	624.620,43	0,38
XOMETRY INC.CL.A -,000001	US98423F1093	40.000	20.000	20.000	56,790	1.165.162,08	0,71
ZOETIS INC. CL.A DL -,01	US98978V1035	6.000	0	6.000	148,290	912.741,08	0,55
Summe Emissionsland USA						107.068.249,85	64,90
Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 0,97480						118.188.785,46	71,64
Summe In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere						129.895.182,09	78,74

Gliederung des Fondsvermögens

Wertpapiere	163.402.923,26	99,05
Bankguthaben	1.546.403,87	0,94
Dividendenansprüche	35.362,43	0,02
Zinsenansprüche	1,31	0,00
Sonstige Abgrenzungen	-11.069,93	- 0,01
Fondsvermögen	164.973.620,94	100,00

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

Hinweis an die Anleger:

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

Umlaufende Ausschüttungsanteile	AT0000859855	Stück	214.643,278
Anteilswert Ausschüttungsanteile	AT0000859855	EUR	225,48
Umlaufende Ausschüttungsanteile IT01	AT0000A2D8P0	Stück	258,000
Anteilswert Ausschüttungsanteile IT01	AT0000A2D8P0	EUR	12.616,16
Umlaufende Thesaurierungsanteile DV	AT0000A294D5	Stück	3.918,152
Anteilswert Thesaurierungsanteile DV	AT0000A294D5	EUR	109,62
Umlaufende Thesaurierungsanteile	AT0000859848	Stück	433.974,445
Anteilswert Thesaurierungsanteile	AT0000859848	EUR	260,13

Während des Berichtszeitraums wurde fortlaufend mehr als 50 % in Aktien (Kapitalbeteiligungen gem. § 2 Absatz 8 InvStG Deutschland) investiert.

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

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

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

ASTRAZENECA PLC	DL-,25	GB0009895292	10.000	10.000
-----------------	--------	--------------	--------	--------

Aktien auf Dänische Kronen lautend**Emissionsland Dänemark**

ORSTED A/S	DK 10	DK0060094928	0	6.000
------------	-------	--------------	---	-------

Aktien auf Euro lautend**Emissionsland Deutschland**

ALLIANZ SE NA O.N.		DE0008404005	0	3.000
BASF SE O.N.		DE000BASF111	0	15.000
DAIMLER TRUCK HLDG NA ON		DE000DTR0CK8	7.500	7.500
EVONIK INDUSTRIES NA O.N.		DE000EVNK013	0	20.000
EVOTEC SE INH O.N.		DE0005664809	0	20.000
FLATEXDEGIRO AG NA O.N.		DE000FTG1111	0	56.000
FRESENIUS SE O.N. ST		DE0005785604	0	20.000
KION GROUP AG		DE000KGX8881	10.000	10.000
MERCEDES-BENZ GRP NA O.N.		DE0007100000	25.000	25.000
MORPHOSYS AG O.N.		DE0006632003	0	10.000
MUENCH.RUECKVERS.VNA O.N.		DE0008430026	0	4.000
MYNARIC AG INH O.N.		DE000A0JCY11	0	10.000
NORMA GROUP SE NA O.N.		DE000A1H8BV3	20.000	20.000
SYNLAB AG INH O.N.		DE000A2TSL71	50.000	50.000
TEAMVIEWER AG INH O.N.		DE000A2YN900	0	20.000
ZALANDO SE		DE000ZAL1111	0	5.000

Emissionsland Frankreich

VEOLIA ENVIRONNE. -ANR-		FR0014005GA0	0	30.996
-------------------------	--	--------------	---	--------

Emissionsland Irland

KINGSPAN GRP PLC EO-,13	IE0004927939	0	10.000
-------------------------	--------------	---	--------

Emissionsland Luxemburg

BEFESA S.A. ORD. O.N.	LU1704650164	0	30.000
GLOBAL FASHION GRP EO-,01	LU2010095458	0	50.000

Emissionsland Niederlande

SHOP APOTHEKE EUROPE INH.	NL0012044747	18.000	18.000
---------------------------	--------------	--------	--------

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

DATTO HOLDING DL-,001	US23821D1000	30.000	60.000
RENEWABLE EN. GRP NEW	US75972A3014	0	10.000

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

COMG.GR.-AS.PAC EX J.IADL	IE00B5MQDC34	0	65.000
---------------------------	--------------	---	--------

Emissionsland Luxemburg

PICTET-PAC.EX JAP.NAM.PDL	LU0148538712	0	5.000
---------------------------	--------------	---	-------

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

3I GROUP PLC LS-,738636	GB00B1YW4409	0	60.000
RIO TINTO PLC LS-,10	GB0007188757	45.000	60.000
VOLUTION GROUP LS -,01	GB00BN3ZZ526	0	250.000

Emissionsland Niederlande

SHELL PLC A EO-07	GB00B03MLX29	0	40.000
-------------------	--------------	---	--------

Aktien auf Euro lautend**Emissionsland Finnland**

NESTE OYJ	FI0009013296	0	10.000
-----------	--------------	---	--------

Emissionsland Frankreich

VEOLIA ENVIRONNE. EO 5	FR0000124141	5.904	36.904
------------------------	--------------	-------	--------

Aktien auf Hongkong-Dollar lautend**Emissionsland Cayman Inseln**

JD.COM. INC. A	KYG8208B1014	952	952
TENCENT HLDGS HD-,00002	KYG875721634	0	20.000

Aktien auf Japanische Yen lautend**Emissionsland Japan**

KURITA WATER IND.	JP3270000007	25.000	25.000
MITSUI + CO.	JP3893600001	0	36.000
NINTENDO CO. LTD	JP3756600007	5.000	5.000
SOFTBANK GROUP CORP.	JP3436100006	0	20.000
SONY GROUP CORP.	JP3435000009	0	10.000
TOKYO GAS CO. LTD	JP3573000001	0	15.000

Aktien auf Kanadische Dollar lautend**Emissionsland Kanada**

BARRICK GOLD CORP.	CA0679011084	0	20.000
ENBRIDGE INC.	CA29250N1050	0	10.000

Aktien auf Schweizer Franken lautend**Emissionsland Schweiz**

BELIMO HOLDING AG SF-,05	CH1101098163	0	2.000
GEBERIT AG NA DISP. SF-10	CH0030170408	3.000	3.000
LONZA GROUP AG NA SF 1	CH0013841017	0	2.000
NESTLE NAM. SF-,10	CH0038863350	10.000	20.000
ROCHE HLDG AG GEN.	CH0012032048	0	3.000
SCHINDLER HLDG PS SF-,10	CH0024638196	8.000	8.000
SCHWEITER TECHS INH. SF 1	CH0010754924	0	500
SIKA AG NAM. SF 0,01	CH0418792922	0	3.000
SWISS RE AG NAM. SF -,10	CH01268881561	0	13.000
SWISSQUOTE GRP HLDG SF0,2	CH0010675863	6.000	6.000
ZUR ROSE GROUP AG SF 30	CH0042615283	3.000	9.000

Aktien auf US-Dollar lautend**Emissionsland Cayman Inseln**

ALIBABA GR.HLDG SP.ADR 8	US01609W1027	0	10.000
--------------------------	--------------	---	--------

Emissionsland Luxemburg

SPOTIFY TECH. S.A. EUR 1	LU1778762911	0	8.000
--------------------------	--------------	---	-------

Emissionsland Schweden

OATLY GROUP AB SP.ADS/1	US67421J1088	50.000	50.000
-------------------------	--------------	--------	--------

Emissionsland USA

2U INC. DL -,001	US90214J1016	0	20.000
ABBVIE INC. DL-,01	US00287Y1091	0	7.000
ACTIVISION BLIZZARD INC.	US00507V1098	35.000	35.000
AKAMAI TECH. DL-,01	US00971T1016	0	10.000
ALTERYX INC. A DL-,0001	US02156B1035	20.000	40.000
BERKSH. H.B NEW DL-,00333	US0846707026	0	6.000
BREAD FL.HO. DL-,01	US0185811082	0	10.000
CARMAX INC. DL-,50	US1431301027	0	15.000
CARVANA CO.	US1468691027	5.000	5.000
CHANNELADVISOR DL-,001	US1591791009	0	40.000
CHEESECAKE FACTORY DL-,01	US1630721017	0	20.000
COURSER INC. DL -,00001	US22266M1045	0	30.000
DATADOG INC. A DL-,00001	US23804L1035	0	10.000
DOCUSIGN INC DL-,0001	US2561631068	0	3.500
ENERSYS DL-,01	US29275Y1029	0	10.000
ENVISTA HOLDINGS DL-,01	US29415F1049	0	20.000
EQUINIX INC. DL-,001	US29444U7000	0	2.500
ESTEE LAUDER COS A DL-,01	US5184391044	0	3.500
FEDEX CORP. DL-,10	US31428X1063	0	6.000
GILEAD SCIENCES DL-,001	US3755581036	0	6.000
HYDROFARM HLD. GRP -,0001	US44888K2096	10.000	10.000
INSULET CORP. DL -,001	US45784P1012	4.000	4.000
JPMORGAN CHASE DL 1	US46625H1005	0	15.000
KKR + CO. INC. O.N.	US48251W1045	0	30.000
LESLIES INC. DL -,001	US5270641096	50.000	50.000
LOYALTY VENTURES DL-,01	US54911Q1076	4.000	4.000
MARVELL TECH. GRP DL-,002	US5738741041	0	20.000
MCDONALDS CORP. DL-,01	US5801351017	0	3.000
NEXTERA ENERGY INC.DL-,01	US65339F1012	0	16.000
PFIZER INC. DL-,05	US7170811035	0	30.000
PLUG POWER INC. DL-,01	US72919P2020	30.000	30.000
PROCTER GAMBLE	US7427181091	0	7.000
PROLOGIS INC. DL-,01	US74340W1036	10.000	10.000
RINGCENTRAL A DL-,0001	US76680R2067	10.000	10.000

SMITH -A.O.- CORP. DL 1	US8318652091	0	10.000
SOLAREGE TECHN. DL-,0001	US83417M1045	4.000	4.000
SP PLUS CORP. DL 1	US78469C1036	0	30.000
TELADOC HEALTH INC.DL-001	US87918A1051	0	10.000
TWILIO INC.	US90138F1021	4.000	8.000
TWITTER INC. DL-,000005	US90184L1026	50.000	50.000
U.S. BANCORP DL-,01	US9029733048	40.000	40.000
ULTA BEAUTY DL-,01	US90384S3031	0	6.000
UNDER ARMOUR A DL-,000333	US9043111072	50.000	50.000
UNITY SOFTWARE DL-,000005	US91332U1016	10.000	25.000
VALMONT IND. INC. DL 1	US9202531011	0	5.000
WESTINGH.AI.BR.T. DL-,01	US9297401088	0	20.000
ZUMIEZ INC.	US9898171015	0	30.000

Angaben zur Vergütungspolitik

(Die Angaben beziehen sich auf das Geschäftsjahr 2021 der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H, welches im zu berichtenden Rechnungsjahr des gegenständlichen Fonds abgeschlossen wurde)

Durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter/Begünstigten:	24
davon Führungskräfte/Geschäftsleiter	2
davon Risikoträger	10
davon Mitarbeiter mit Kontrollfunktion	0
davon Mitarbeiter die sich aufgrund der Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie Geschäftsleiter und Risikoträger	0

Gesamtsumme der an die Mitarbeiter (inkl. Geschäftsleiter) der Verwaltungsgesellschaft gezahlten Vergütungen:	1.829.191,81 EUR
davon fixe Vergütung:	1.829.191,81 EUR
davon variable Vergütung:	0 EUR
davon Vergütung an die Führungskräfte/Geschäftsleiter:	273.173,48 EUR
davon Vergütung an die Risikoträger:	770.742,40 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, Risikoträger, Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen und Mitarbeiter, die sich aufgrund der Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie die Geschäftsleiter und Risikoträger	1.043.915,88 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 2021 und Z 4 InvFG 2011 im Jahr 2021 kam es zu keinen Beanstandungen.

Wesentliche Änderungen an der angenommenen Vergütungspolitik:

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

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

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

Linz, am 23. November 2022

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



Walter Lenczuk



Mag. Klaus Auer

Bestätigungsvermerk

Bericht zum Rechenschaftsbericht

Prüfungsurteil

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

**InterStock,
Miteigentumsfonds,**

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 30. September 2022, 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 30. September 2022 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 23. November 2022

KPMG Austria GmbH
Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

Mag. Christian Grinschgl
Wirtschaftsprüfer

Grundlagen der Besteuerung für den Fonds

Steuerliche Behandlung des InterStock (A)

ISIN: AT0000859855
 Rechnungsjahr: 01.10.2021
 30.09.2022
 Auszahlung: 01.12.2022

Beschreibung	Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betriebliche Anleger mit Option	Betriebliche Anleger ohne Option	Betriebliche Anleger Juristische Person	Privatstiftung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Fondsergebnis der Meldeperiode	6,0355	6,0355	6,0355	6,0355	6,0355	6,0355
Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	6,0355	6,0355	6,0355	6,0355	6,0355	6,0355
Zuzüglich						
Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	1) 0,5986	0,5986	0,5986	0,5986	0,5986	0,5986
Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Abzüglich						
Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Steuerfreie Zinserträge						
Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen	0,0000	0,0000				0,0000
Steuerfreie Dividendenerträge						
Gemäß DBA steuerfreie Dividenden	1)				0,0000	0,0000
Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG	1)				0,0000	0,0000
Auslandsdividenden steuerfrei gem. §10 bzw. §13 Abs. 2 KStG	1)				0,0000	0,0000
Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	2,6536	2,6536				2,6536
Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Steuerpflichtige Einkünfte	3,9804	3,9804	6,6341	6,6341	6,6341	3,9804
Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	3,9804	3,9804	0,0000	0,0000	0,0000	
Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	6,6341	6,6341	6,6341	3,9804
Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs.2 KStG)						3,9804
In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	3,9804	3,9804	6,6341	6,6341	6,6341	3,9804
Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	4,0000	4,0000	4,0000	4,0000	4,0000	4,0000
In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge	4,0000	4,0000	4,0000	4,0000	4,0000	4,0000
In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren versteuertes Gewinnvortrag AIF-Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern	6,0355	6,0355	6,0355	6,0355	6,0355	6,0355
Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	4,0000	4,0000	4,0000	4,0000	4,0000	4,0000
Korrekturbeträge						
Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)	2) 3,3819	3,3819	6,0355	6,0355		3,3819
Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	3) 4,0000	4,0000	4,0000	4,0000		4,0000
Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind						
Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar.	4)					
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar						
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	1) 0,2550	0,2550	0,2550	0,2550	0,3674	0,3674
Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	1) 0,0052	0,0052	0,0052	0,0052	0,0052	0,0052
Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe	1)				0,2259	0,2259
Erträge, die dem KESt-Abzug unterliegen						
Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Ausländische Dividenden	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Ausschüttungen ausländischer Subfonds	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
KESt-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	3,9804	3,9804	3,9804	3,9804	3,9804	3,9804
Österreichische KESt, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde						
KESt auf Inlandsdividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Österreichische KESt, die durch Steuerabzug erhoben wird	1,0946	1,0946	1,0946	1,0946	1,0946	1,0946
KESt auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
KESt auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
KESt auf ausländische Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
KESt auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
KESt auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988	1,0946	1,0946	1,0946	1,0946	1,0946	1,0946
Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KESt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsehaber						
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.cebk.at/> zu entnehmen
 2) umfasst keine AIF Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren; Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KESt-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AIF-Einkünfte). Erhöht die Anschaffungskosten, Ausnahme Zwischenausschüttungen.
 3) umfasst auch AIF-Einkünfte. Vermindert die Anschaffungskosten. Dies gilt nicht für ImmoInvF und ImmoAIF, hier vermindert jede Ausschüttung die Anschaffungskosten.
 4) Der tatsächliche maximale Anrechnungsbetrag pro Anteil wird abweichend von den hier angegebenen Werten wie folgt ermittelt: Gesamtsumme der anrechenbaren Steuern (Beitrag unter 8.1.1, bis 8.1.6 multipliziert mit der Anzahl der Anteile zum Ende des Fondsgeschäftsjahres) geteilt durch die Anzahl der Anteile im Meldezeitpunkt.

Steuerliche Behandlung des InterStock (T)

ISIN: AT0000859848
 Rechnungsjahr: 01.10.2021
 30.09.2022
 Auszahlung: 01.12.2022

Beschreibung	Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betriebliche Anleger mit Option	Betriebliche Anleger ohne Option	Betriebliche Anleger Juristische Person	Privatstiftung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Fondsergebnis der Meldeperiode	6,9371	6,9371	6,9371	6,9371	6,9371	6,9371
Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	6,9371	6,9371	6,9371	6,9371	6,9371	6,9371
Zuzüglich						
Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	1) 0,7016	0,7016	0,7016	0,7016	0,7016	0,7016
Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Abzüglich						
Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Steuerfreie Zinserträge						
Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauleihen	0,0000	0,0000				0,0000
Steuerfreie Dividenden						
Gemäß DBA steuerfreie Dividenden	1) 0,0000				0,0000	0,0000
Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG	1) 0,0000				0,0000	0,0000
Auslandsdividenden steuerfrei gem. §10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG	1) 0,0000				0,0000	0,0000
Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	3,0555	3,0555				3,0555
Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000				0,0000
Steuerpflichtige Einkünfte	4,5832	4,5832	7,6387	7,6387	7,6387	4,5832
Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	4,5832	4,5832	0,0000	0,0000		
Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	7,6387	7,6387	7,6387	4,5832
Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die "Zwischensteuer" (§22 Abs.2 KStG)						4,5832
In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	4,5832	4,5832	7,6387	7,6387	7,6387	4,5832
Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	1,2604	1,2604	1,2604	1,2604	1,2604	1,2604
In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren versteuertes Gewinnvortrag AIF-Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern	5,6767	5,6767	5,6767	5,6767	5,6767	5,6767
Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	1,2604	1,2604	1,2604	1,2604	1,2604	1,2604
Korrekturbeträge						
Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)	2) 3,8816	3,8816	6,9371	6,9371		3,8816
Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	3) 1,2604	1,2604	1,2604	1,2604		1,2604
Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind						
Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar.						
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar						
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	1) 0,2986	0,2986	0,2986	0,2986	0,4304	0,4304
Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	1) 0,0061	0,0061	0,0061	0,0061	0,0061	0,0061
Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					0,2651	0,2651
Erträge, die dem KESt-Abzug unterliegen						
Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Ausländische Dividenden	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Ausschüttungen ausländischer Subfonds	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
KESt-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	4,5832	4,5832	4,5832	4,5832	4,5832	4,5832
Österreichische KESt, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde						
KESt auf Inlandsdividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Österreichische KESt, die durch Steuerabzug erhoben wird	1,2604	1,2604	1,2604	1,2604	1,2604	1,2604
KESt auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
KESt auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
KESt auf ausländische Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
KESt auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
KESt auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988	1,2604	1,2604	1,2604	1,2604	1,2604	1,2604
Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KESt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber						
KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)						

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

Steuerliche Behandlung des InterStock DV (T)

ISIN: AT0000A294D5
 Rechnungsjahr: 01.10.2021
 30.09.2022
 Auszahlung: 01.12.2022

Beschreibung	Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betriebliche Anleger mit Option	Betriebliche Anleger ohne Option	Betriebliche Anleger Juristische Person	Privatstiftung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Fondsergebnis der Meldeperiode	3,5906	3,5906	3,5906	3,5906	3,5906	3,5906
Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	3,5906	3,5906	3,5906	3,5906	3,5906	3,5906
Zuzüglich						
Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	1) 0,3351	0,3351	0,3351	0,3351	0,3351	0,3351
Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Abzüglich						
Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Steuerfreie Zinserträge						
Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauleihen	0,0000	0,0000				0,0000
Steuerfreie Dividenden						
Gemäß DBA steuerfreie Dividenden	1) 0,0000				0,0000	0,0000
Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG	1) 0,0000				0,0000	0,0000
Auslandsdividenden steuerfrei gem. §10 bzw. §13 Abs. 2 KStG	1) 0,0000				0,3995	0,3995
Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	1,4039	1,4039				1,4039
Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000			0,0000	0,0000
Steuerpflichtige Einkünfte	2,5218	2,5218	3,9257	3,9257	3,5262	2,1223
Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	2,5218	2,5218	0,4160	0,4160		
Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	3,5097	3,5097	3,5262	2,1223
Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die "Zwischensteuer" (§22 Abs.2 KStG)						2,1095
In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	2,1058	2,1058	3,5097	3,5097	3,5097	2,1058
Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	0,6430	0,6430	0,6430	0,6430	0,6430	0,6430
In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren versteuertes Gewinnvortrag AIF-Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern	2,9476	2,9476	2,9476	2,9476	2,9476	2,9476
Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,6430	0,6430	0,6430	0,6430	0,6430	0,6430
Korrekturbeträge						
Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)	2) 2,1867	2,1867	3,5906	3,5906		2,1867
Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	3) 0,6430	0,6430	0,6430	0,6430		0,6430
Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind						
Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar.						
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0486	0,0486	0,0486	0,0486	0,0000	0,0000
Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar						
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	1) 0,1414	0,1414	0,1414	0,1414	0,2068	0,2068
Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	1) 0,0018	0,0018	0,0018	0,0018	0,0018	0,0018
Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					0,1256	0,1256
Erträge, die dem KESt-Abzug unterliegen						
Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Ausländische Dividenden	1) 0,4123	0,4123	0,4123	0,4123	0,4123	0,4123
Ausschüttungen ausländischer Subfonds	1) 0,0036	0,0036	0,0036	0,0036	0,0036	0,0036
KESt-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)	2,1058	2,1058	2,1058	2,1058	2,1058	2,1058
Österreichische KESt, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde						
KESt auf Inlandsdividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Österreichische KESt, die durch Steuerabzug erhoben wird	0,6430	0,6430	0,6430	0,6430	0,6430	0,6430
KESt auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
KESt auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
KESt auf ausländische Dividenden	0,1134	0,1134	0,1134	0,1134	0,1134	0,1134
Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,0505	-0,0505	-0,0505	-0,0505	-0,0505	-0,0505
KESt auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010
KESt auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,5791	0,5791	0,5791	0,5791	0,5791	0,5791
Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KESt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber						
KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)						

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

Steuerliche Behandlung des InterStock IT (A)

ISIN: AT0000A2D8P0
 Rechnungsjahr: 01.10.2021
 30.09.2022
 Auszahlung: 01.12.2022

Beschreibung	Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betriebliche Anleger mit Option	Betriebliche Anleger ohne Option	Betriebliche Anleger Juristische Person	Privatstiftung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Fondsergebnis der Meldeperiode	377,9683	377,9683	377,9683	377,9683	377,9683	377,9683
Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	377,9683	377,9683	377,9683	377,9683	377,9683	377,9683
Zuzüglich						
Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	1) 50,1623	50,1623	50,1623	50,1623	50,1623	50,1623
Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Abzüglich						
Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Steuerfreie Zinserträge						
Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauleihen	0,0000	0,0000				0,0000
Steuerfreie Dividenden						
Gemäß DBA steuerfreie Dividenden	1) 0,0000				0,0000	0,0000
Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG	1) 0,0000				0,0000	0,0000
Auslandsdividenden steuerfrei gem. §10 bzw. §13 Abs. 2 KStG	1) 0,0000				23,7401	23,7401
Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	161,3897	161,3897				161,3897
Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Steuerpflichtige Einkünfte	266,7409	266,7409	428,1306	428,1306	404,3905	243,0008
Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	266,7409	266,7409	24,6563	24,6563		
Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	403,4743	403,4743	404,3905	243,0008
Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die "Zwischensteuer" (§22 Abs.2 KStG)						242,3009
In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	242,0846	242,0846	403,4743	403,4743	403,4743	242,0846
Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	200,0000	200,0000	200,0000	200,0000	200,0000	200,0000
In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren versteuertes Gewinnvortrag AIF-Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern	177,9683	177,9683	177,9683	177,9683	177,9683	177,9683
Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	200,0000	200,0000	200,0000	200,0000	200,0000	200,0000
Korrekturbeträge						
Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)	2) 216,5786	216,5786	377,9683	377,9683		216,5786
Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	3) 200,0000	200,0000	200,0000	200,0000		200,0000
Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind						
Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar.						
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 2,9074	2,9074	2,9074	2,9074	0,0000	0,0000
Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar						
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	1) 22,3417	22,3417	22,3417	22,3417	29,5528	29,5528
Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	1) 0,5554	0,5554	0,5554	0,5554	0,5554	0,5554
Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe	1) 0,0000				19,9919	19,9919
Erträge, die dem KESt-Abzug unterliegen						
Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Ausländische Dividenden	1) 24,4400	24,4400	24,4400	24,4400	24,4400	24,4400
Ausschüttungen ausländischer Subfonds	1) 0,2163	0,2163	0,2163	0,2163	0,2163	0,2163
KESt-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	242,0846	242,0846	242,0846	242,0846	242,0846	242,0846
Österreichische KESt, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde						
KESt auf Inlandsdividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Österreichische KESt, die durch Steuerabzug erhoben wird	70,3326	70,3326	70,3326	70,3326	70,3326	70,3326
KESt auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
KESt auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
KESt auf ausländische Dividenden	6,7210	6,7210	6,7210	6,7210	6,7210	6,7210
Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-3,0211	-3,0211	-3,0211	-3,0211	-3,0211	-3,0211
KESt auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0595	0,0595	0,0595	0,0595	0,0595	0,0595
KESt auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988	66,5733	66,5733	66,5733	66,5733	66,5733	66,5733
Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KESt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber						
KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)						

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

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

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

Fondsbestimmungen gemäß InvFG 2011

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

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

Artikel 1 Miteigentumsanteile

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

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

Artikel 2 Depotbank (Verwahrstelle)

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

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

Artikel 3 Veranlagungsinstrumente und -grundsätze

Für den Investmentfonds dürfen nachstehende Vermögenswerte gemäß InvFG ausgewählt werden: „**InterStock**“ ist ein auf Euro lautender internationaler Aktienfonds.

Die Veranlagung des Fondsvermögens erfolgt überwiegend in Aktien und aktiengleichwertige Wertpapiere von internationalen Unternehmen mit hohen Qualitätsstandards. Die Ländergewichtung ist an den MSCI angelehnt. Weiters können Anteile anderer Investmentfonds, die ihrerseits überwiegend in Aktien- oder aktiengleichwertige Wertpapiere investieren, erworben werden. Die Investition in Sichteinlagen oder kündbare Einlagen ist möglich. Derivative Instrumente dürfen erworben werden.

Die nachfolgenden Veranlagungsinstrumente werden unter Einhaltung des obig beschriebenen Veranlagungsschwerpunktes für das Fondsvermögen erworben.

Gegebenenfalls können Anteile an Investmentfonds erworben werden, deren Anlagerestriktionen hinsichtlich des obig beschriebenen Veranlagungsschwerpunktes und der unten zu den Veranlagungsinstrumenten angeführten Beschränkungen abweichen. Die jederzeitige Einhaltung des obig beschriebenen Veranlagungsschwerpunktes bleibt hiervon unberührt.

Wertpapiere

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

Geldmarktinstrumente

nicht anwendbar

Wertpapiere und Geldmarktinstrumente

Der Erwerb nicht voll eingezahlter Wertpapiere und von Bezugsrechten auf solche Instrumente oder von nicht voll eingezahlten anderen Finanzinstrumenten ist **bis zu 10 %** des Fondsvermögens zulässig. Wertpapiere dürfen erworben werden, wenn sie den Kriterien betreffend die Notiz oder den Handel an einem geregelten Markt oder einer Wertpapierbörse gemäß InvFG entsprechen.

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

Anteile an Investmentfonds

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

Derivative Instrumente

Derivative Instrumente dürfen ausschließlich zur Absicherung eingesetzt werden.

Risiko-Messmethode(n) des Investmentfonds

Der Investmentfonds wendet folgende Risikomessmethode an:

Commitment Ansatz

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

Sichteinlagen oder kündbare Einlagen

Sichteinlagen und kündbare Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten dürfen **bis zu 49 %** 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

Pensionsgeschäfte dürfen **bis zu 30 %** des Fondsvermögens eingesetzt werden.

Wertpapierleihe

Wertpapierleihegeschäfte dürfen **bis zu 30 %** des Fondsvermögens eingesetzt werden.

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. Oktober bis zum 30. September.

Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung

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

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

Ertragnisverwendung bei Ausschüttungsanteilscheinen (Ausschütter)

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

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

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

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

Der Anspruch der Anteilinhaber auf Herausgabe der Ertragnisanteile verjährt nach Ablauf von 5 Jahren. Solche Ertragnisanteile sind nach Ablauf der Frist als Erträge des Investmentfonds zu behandeln.

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. Dezember der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuführen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

Artikel 7 Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebühr

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung **bis zu einer Höhe von 1,2 %** des Fondsvermögens, die täglich abgegrenzt wird und aufgrund der von der Gebührenabgrenzung bereinigten Monatsendwerte errechnet wird.

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

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

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

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

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

Linz, im September 2020

Die Fondsbestimmungen für den InterStock, Miteigentumsfonds wurden gemäß Investmentfondsgesetz, BGBl. Nr. 192/1963, durch Bescheid des Bundesministeriums für Finanzen vom 24.11.1988, GZ. 25 5704/1-V/13/88 genehmigt. Änderungen erfolgten mit Bescheid vom 21.3.1991, GZ. 25 5704/1-V/13/91 und gemäß § 22 des Investmentfondsgesetzes, BGBl. Nr. 532/1993 mit Bescheid vom 3.1.1994 GZ 25 5704/1-V/13/93/1, mit Bescheid vom 12.12.1994, GZ 25 5704/1-V/13/94, mit Bescheid vom 19.3.1998, GZ 25 5704/1-V/13/98, mit Bescheid vom 18.9.1998, GZ 25 5700/16-V/13/98, mit Bescheid vom 3.4.2000; GZ 25 5704/1-V/13/00, mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 25. Juli 2002, GZ.25 5704/2-FMA-I/3/02, mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 26.11.2003, GZ 25 5700/14-FMA-I/3/03, mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 24.05.2006, GZ: FMA-IF25 5700/0012-INV/2006, mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 16.07.2008, GZ: FMA-IF25 5700/0017-INV/2008, mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 19.09.2008, GZ: FMA-IF25 5700/0019-INV/2008, mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 06.08.2009, GZ: FMA-IF25 5700/0025-INV/2009, sowie mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 11.04.2012, GZ FMA-IF25 5700/0020-INV/2012, mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 24.07.2017, GZ FMA-IF25 5700/0019-INV/2017, mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 19.09.2018, GZ FMA-IF25 5700/0028-INV/2018, mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom vom 08.10.2018, GZ FMA-IF25 5700/0029-INV/2018, mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 07.06.2019, GZ FMA-IF25 5700/0017-INV/2019, sowie mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 30. September 2020, GZ FMA-IF25 5700/0020-INV/2020.

SPARKASSE OBERÖSTERREICH KAPITALANLAGEGESELLSCHAFT M.B.H.
Linz, Promenade 11-13

Anhang

Liste der Börsen mit amtlichem Handel und von organisierten Märkten

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

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

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

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

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

https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_upreg¹²

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

- | | | |
|--------|-----------|---|
| 1.2.1. | Luxemburg | Euro MTF Luxemburg |
| 1.2.2. | Schweiz | SIX Swiss Exchange AG, BX Swiss AG ³ |

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

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

2. Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR

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

3. Börsen in außereuropäischen Ländern

- | | | |
|------|-------------|----------------------------------|
| 3.1. | Australien: | Sydney, Hobart, Melbourne, Perth |
|------|-------------|----------------------------------|

¹ Zum Öffnen des Verzeichnisses in der Spalte links unter „Entity Type“ die Einschränkung auf „Regulated market“ auswählen und auf „Search“ (bzw. auf „Show table columns“ und „Update“) klicken. Der Link kann durch die ESMA geändert werden.

² Sobald das Vereinigte Königreich Großbritannien und Nordirland (GB) aufgrund des Ausscheidens aus der EU seinen Status als EWR-Mitgliedstaat verliert, verlieren in weiterer Folge auch die dort ansässigen Börsen / geregelten Märkte ihren Status als EWR-Börsen / geregelte Märkte. Für diesen Fall weisen wir darauf hin, dass die in GB ansässigen Börsen und geregelten Märkte

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

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

³ Aufgrund des Auslaufens der Börsenäquivalenz für die Schweiz sind die *SIX Swiss Exchange AG* und die *BX Swiss AG* bis auf Weiteres unter Punkt 2 "Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR" zu subsumieren.

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

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

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

5. Börsen mit Futures und Options Märkten

5.1.	Argentinien:	Bolsa de Comercio de Buenos Aires
5.2.	Australien:	Australian Options Market, Australian Securities Exchange (ASX)
5.3.	Brasilien:	Bolsa Brasileira de Futuros, Bolsa de Mercadorias & Futuros, Rio de Janeiro Stock Exchange, Sao Paulo Stock Exchange
5.4.	Hongkong:	Hong Kong Futures Exchange Ltd.
5.5.	Japan:	Osaka Securities Exchange, Tokyo International Financial Futures Exchange, Tokyo Stock Exchange
5.6.	Kanada:	Montreal Exchange, Toronto Futures Exchange
5.7.	Korea:	Korea Exchange (KRX)
5.8.	Mexiko:	Mercado Mexicano de Derivados
5.9.	Neuseeland:	New Zealand Futures & Options Exchange
5.10.	Philippinen:	Manila International Futures Exchange
5.11.	Singapur:	The Singapore Exchange Limited (SGX)
5.12.	Südafrika:	Johannesburg Stock Exchange (JSE), South African Futures Exchange (SAFEX)
5.13.	Türkei:	TurkDEX
5.14.	USA:	NYCE American, Chicago Board Options

Exchange, Chicago Board of Trade, Chicago Mercantile Exchange, Comex, FINEX, ICE Future US Inc. New York, Nasdaq, New York Stock Exchange, Boston Options Exchange (BOX)

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

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