

# Rechenschaftsbericht 2023

## InterStock

Miteigentumsfonds gemäß InvFG

**1. Oktober 2022 bis 30. September 2023**

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

Kapitalanlagegesellschaft  
**SPARKASSE**   
Oberösterreich

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

## Publikumsfonds

---

### Anleihefonds

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

### Mischfonds

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

### Aktienfonds

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

### Strategiefonds

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

### Wertsicherungsfonds

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

## Inhaltsverzeichnis

<b>Fonds der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.</b> .....	<b>2</b>
<b>Allgemeine Fondsdaten</b> .....	<b>5</b>
<b>Fondscharakteristik</b> .....	<b>5</b>
<b>Anlagegrundsatz</b> .....	<b>6</b>
<b>Anlagepolitik</b> .....	<b>6</b>
<b>Entwicklung der internationalen Kapitalmärkte</b> .....	<b>7</b>
<b>Entwicklung des Fonds</b> .....	<b>8</b>
<b>Übersicht über die letzten 3 Rechnungsjahre in EUR</b> .....	<b>10</b>
<b>Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens</b> .....	<b>12</b>
<b>Vermögensaufstellung zum 30. September 2023</b> .....	<b>14</b>
<b>Angaben zur Vergütungspolitik</b> .....	<b>20</b>
<b>Informationsangaben gemäß Artikel 13 der Verordnung (EU) 2015/2365 (SFT-R)</b> .....	<b>22</b>
<b>Bestätigungsvermerk</b> .....	<b>23</b>
<b>Grundlagen der Besteuerung für den Fonds</b> .....	<b>27</b>
<b>Angaben gemäß Artikel 7 der Verordnung (EU) 2020/852 (Taxonomie-VO)</b> .....	<b>31</b>
<b>Fondsbestimmungen gemäß InvFG 2011</b> .....	<b>32</b>
<b>Geschafter und Organe der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.</b> .....	<b>3</b>

### Quellen:

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

### Performance:

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

### Prospekthinweis:

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

Diese Unterlage dient als zusätzliche Information für unsere Anleger:innen und basiert auf dem Wissensstand der mit der Erstellung betrauten Personen zum Redaktionsschluss. Unsere Analysen und Schlussfolgerungen sind genereller Natur und berücksichtigen nicht die individuellen Bedürfnisse unserer Anleger:innen hinsichtlich des Ertrags, steuerlicher Situation oder Risikobereitschaft. Sofern nicht anders angegeben, Datenquelle: Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.

Bitte beachten Sie, dass die errechneten Werte von Investmentfonds Schwankungen unterliegen können. Der Wert von Investmentfondsanteilen kann je nach Marktlage sowohl steigen als auch fallen. Die Wertentwicklung der Vergangenheit lässt keine verlässlichen Rückschlüsse auf die zukünftige Entwicklung eines Fonds zu.

**Liebe Anlegerin, lieber Anleger,**

wir, die **Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m. b. H.** danken Ihnen für das Vertrauen, das Sie uns entgegenbringen. Wir erlauben uns, Ihnen nachstehend den Rechenschaftsbericht des **InterStock** – Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz (InvFG) 2011 idgF – für das Rechnungsjahr **1. Oktober 2022 bis 30. September 2023** vorzulegen.

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

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

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

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

## Allgemeine Fondsdaten

Tranche	Auflagedatum	ISIN
ISIN ausschüttend	01.02.1989	AT0000859855
ISIN thesaurierend	01.02.1989	AT0000859848
ISIN thesaurierend DV	02.10.2019	AT0000A294D5
ISIN ausschüttend IT01	06.04.2020	AT0000A2D8P0

## Fondscharakteristik

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

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

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

Der Start der Heizperiode war auch der Beginn der Heizperiode in der westlichen Hemisphäre. Ein kalter Winter blieb aus, und das Gas wurde nicht knapp. Mit den großen Zinssprüngen war es gegen Ende des Jahres 2022 auch vorbei. Das wurde insbesondere dadurch bestätigt, dass sich in manchen Bereichen die ersten Konsequenzen der schnellen Zinserhöhungen zeigten (US-Bankenkrise). Dadurch erlebte der globale Aktienmarkt im Oktober 2022 den Tiefpunkt und startete dann in eine Aufholjagd.

Getrieben war die Performance von wenigen großen Titeln, insbesondere Big-Tech, die vom KI-Trend profitieren konnten. So war die Aktie von Microsoft stärkster Performancetreiber mit einem Prozent, gefolgt von Meta Platforms. Dahinter folgend kommt der zweite starke Trend des Jahres, das Thema „GLP-1“. Die Spritzen mit dem Wirkstoff Semaglutid, die ursprünglich zur Behandlung von Diabetes-Patienten eingesetzt werden, tragen erheblich zur Gewichtsreduktion und auch zum Senken verschiedener substanzialer Krankheitsrisiken bei. Vor diesem Hintergrund hat der dänische Pharma-Konzern Novo-Nordisk nach jahrelanger Dominanz von LVMH den ersten Platz der größten Unternehmen Europas eingenommen.

Im Fonds wurde zuletzt die Japanquote aufgestockt, um von der stärkeren Ausrichtung auf Shareholder Value in Japan zu profitieren. Außerdem wurden investmentfondsrechtlich zulässige Investitionen in Rohstoffe aufgestockt, da von einer Erholung der Konjunktur auszugehen ist. Solange sich die Zinsen auf hohen Niveaus befinden, zeigen sich zyklischere und Value-Elemente am Markt attraktiv, zusätzlich zu den Qualitätsaktien die von den oben beschriebenen Trends profitieren.

Die aktuelle Israel-Krise hat keine wesentlichen Auswirkungen auf das Management und die Liquidität des Fonds. Die Unternehmen zeigen sich sogar umso resilienter in Zeiten geopolitischer Unsicherheiten. Über 80 Prozent der Aktien im S&P 500 konnten für das dritte Quartal 2023 positiv berichten und das vierte Quartal ist statistisch gesehen das beste für Aktien.

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: 01.10.2022 bis 30.09.2023

### Entwicklung der internationalen Anleihemärkte in EUR

USA	-8,69 %	Spanien	-3,56 %
Japan	-12,67 %	Portugal	-2,09 %
UK	-2,70 %	Schweden	-9,61 %
Euroland	-3,75 %	Norwegen	-7,94 %
Deutschland	-5,21 %	Polen	19,21 %
Frankreich	-4,69 %	Südafrika	-6,94 %
Italien	-0,73 %	Neuseeland	-4,41 %
Niederlande	-5,61 %	Australien	-7,85 %
Österreich	-4,85 %	Kanada	-8,72 %

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

Global Treasury Index	-7,12 %	EMBI Global Core	8,86 %
Europäischer Unternehmensanleihe-Index	2,77 %	Amerikanischer Unternehmensanleihe-Index	-5,02 %

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

USA / Dow Jones	5,35 %	Italien / MIB Index	34,67 %
S&P 500 Index	8,09 %	Spanien / IBEX 35	26,35 %
Nasdaq Composite	13,33 %	Frankreich / CAC 40	23,14 %
Japan / NIKKEI 225	8,99 %	Niederlande / AEX	12,85 %
UK / FTSE 100	10,51 %	Österreich / ATX	16,29 %
DAX Index	26,02 %	Kanada / TSX Composite Index	-3,29 %
EURO Stoxx 50 € PR	24,91 %	Schweiz / SMI	7,16 %
Weltaktienindex Morgan St.	8,88 %	Emerging Markets Index M. S.	0,83 %

### Devisenveränderung im Vergleich zum Euro

US Dollar	-7,07 %	Ungarische Forint	7,44 %
Japanischer Yen	-10,06 %	Polnische Zloty	4,40 %
Pfund Sterling	0,12 %	Tschechische Krone	0,50 %
Schweizer Franken	0,75 %	Kanadischer Dollar	-6,74 %
Norwegische Krone	-7,45 %	Australischer Dollar	-8,22 %
Dänische Krone	-0,26 %	Neuseeland Dollar	-2,58 %
Schwedische Krone	-6,16 %	Südafrikanischer Rand	-12,36 %

Gold/Unze in USD	8,75 %	Ölpreis / Brent in USD	7,26 %
------------------	--------	------------------------	--------

## Entwicklung des Fonds

<b>Fondsdaten in EUR</b>	<b>per 30.09.2022</b>	<b>per 30.09.2023</b>
Fondsvermögen gesamt	164.973.620,94	<b>196.986.014,16</b>
Errechneter Wert je Ausschüttungsanteil	225,48	<b>243,69</b>
Errechneter Wert je Thesaurierungsanteil	260,13	<b>284,74</b>
Errechneter Wert je Thesaurierungsanteil DV	109,62	<b>120,56</b>
Errechneter Wert je Ausschüttungsanteil IT01	12.616,16	<b>13.713,95</b>
<b>Ausschüttung / Auszahlung / Thesaurierung in EUR</b>	<b>ab 01.12.2022</b>	<b>ab 01.12.2023</b>
Ausschüttung je Ausschüttungsanteil	4,0000	<b>4,0000</b>
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag je Ausschüttungsanteil	6,0355	<b>4,3259</b>
Auszahlung (KESt) je Thesaurierungsanteil	1,2604	<b>1,0501</b>
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag je Thesaurierungsanteil	5,6767	<b>4,6926</b>
Ausschüttung je Ausschüttungsanteil IT01	200,0000	<b>200,0000</b>
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag je Ausschüttungsanteil IT01	177,9683	<b>130,3563</b>
Auszahlung (KESt) je Thesaurierungsanteil DV	0,6430	<b>0,5525</b>
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag je Thesaurierungsanteil DV	2,9476	<b>2,5423</b>
<b>Umlaufende Anteile</b>	<b>per 30.09.2022</b>	<b>per 30.09.2023</b>
Ausschüttungsanteile	214.643,278	<b>232.091,100</b>
Thesaurierungsanteile	433.974,445	<b>471.072,324</b>
Thesaurierungsanteile DV	3.918,152	<b>3.868,330</b>
Ausschüttungsanteile IT01	258,000	<b>425,000</b>

## Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)

<b>Ermittlung nach OeKB-Berechnungsmethode je Anteil in Fondswährung (EUR) ohne Berücksichtigung eines Ausgabeaufschlages</b>	<b>Ausschüttungs- anteile</b>	<b>Thesaurierungs- anteile</b>
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres	225,48	260,13
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	243,69	284,74
Nettoertrag pro Anteil	22,38	25,92
<b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in % <sup>1)</sup></b>	<b>9,93</b>	<b>9,96</b>

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



<b>Ermittlung nach OeKB-Berechnungsmethode je Anteil in Fondswährung (EUR) ohne Berücksichtigung eines Ausgabeaufschlages</b>	<b>Ausschüttungs- anteile IT 01</b>	<b>Thesaurierungs- anteile DV</b>
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres	12.616,16	109,62
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	13.713,95	120,56
Nettoertrag pro Anteil	1.306,78	11,61
<b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in % <sup>1)</sup></b>	<b>10,36</b>	<b>10,59</b>

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

### Graphische Darstellung der Wertentwicklung des abgeschlossenen Rechnungsjahres in %



## Übersicht über die letzten 3 Rechnungsjahre in EUR

### Ausschüttungsanteile

Rechnungsjahr	Fondsvermögen gesamt	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung je Anteil	Wertentwicklung in %*
2020/21	183.356.182,49	278,88	6,0000	22,11
2021/22	164.973.620,94	225,48	4,0000	-17,45
<b>2022/23</b>	<b>196.986.014,16</b>	<b>243,69</b>	<b>4,0000</b>	<b>9,93</b>

### Verwendung des Ausschüttungsergebnisses: (ISIN: AT0000859855)

Für das Rechnungsjahr 2022/23 wird für die Ausschüttungsanteile eine Ausschüttung in der Höhe von EUR 4,0000 je Anteil, das sind bei 232.091,100 Ausschüttungsanteilen insgesamt EUR 928.364,40 vorgenommen.

Für das Rechnungsjahr 2022/23 wird für 232.091,100 Ausschüttungsanteile eine Wiederveranlagung in der Höhe von EUR 4,3259 je Anteil vorgenommen.

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

Die Ausschüttung wird von den depotführenden Kreditinstituten ab 01.12.2023 gutgeschrieben.

### Thesaurierungsanteile

Rechnungsjahr	Fondsvermögen gesamt	Errechneter Wert je Anteil	Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	Auszahlung gem. § 58 Abs 2 InvFG	Wertentwicklung in %*
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
<b>2022/23</b>	<b>196.986.014,16</b>	<b>284,74</b>	<b>4,6926</b>	<b>1,0501</b>	<b>9,96</b>

### Verwendung des Thesaurierungsergebnisses: (ISIN: AT0000859848)

Für das Rechnungsjahr 2022/23 wird für 471.072,324 Thesaurierungsanteile eine Wiederveranlagung in der Höhe von EUR 4,6926 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 1,0501 je Anteil) auszuführen, das sind bei 471.072,324 Thesaurierungsanteilen insgesamt EUR 494.673,05.

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)

## Thesaurierungsanteile DV

Rechnungsjahr	Fondsvermögen gesamt	Errechneter Wert je Anteil	Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	Auszahlung gem. § 58 Abs 2 InvFG	Wertentwicklung in %*
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
<b>2022/23</b>	<b>196.986.014,16</b>	<b>120,56</b>	<b>2,5423</b>	<b>0,5525</b>	<b>10,59</b>

### Verwendung des Thesaurierungsergebnisses: (ISIN: AT0000A294D5)

Für das Rechnungsjahr 2022/23 wird für 3.868,330 Thesaurierungsanteile DV eine Wiederveranlagung in der Höhe von EUR 2,5423 je Anteil vorgenommen.

Im Hinblick auf § 58 Abs 2 des Investmentfondsgesetzes ist für die Thesaurierungsanteile DV ein Betrag in der Höhe der auf den Jahresertrag entfallenden KEST (EUR 0,5525 je Anteil) auszuführen, das sind bei 3.868,330 Thesaurierungsanteilen DV insgesamt EUR 2.137,25.

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)

## Ausschüttungsanteile IT01

Rechnungsjahr	Fondsvermögen gesamt	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung je Anteil	Wertentwicklung in %*
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
<b>2022/23</b>	<b>196.986.014,16</b>	<b>13.713,95</b>	<b>200,0000</b>	<b>10,36</b>

### Verwendung des Ausschüttungsergebnisses: (ISIN: AT0000A2D8P0)

Für das Rechnungsjahr 2022/23 wird für die Ausschüttungsanteile IT01 eine Ausschüttung in der Höhe von EUR 200,0000 je Anteil, das sind bei 425,000 Ausschüttungsanteilen IT01 insgesamt EUR 85.000,00 vorgenommen.

Für das Rechnungsjahr 2022/23 wird für 425,000 Ausschüttungsanteile IT01 eine Wiederveranlagung in der Höhe von EUR 130,3563 je Anteil vorgenommen.

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

Die Ausschüttung wird von den depotführenden Kreditinstituten ab 01.12.2023 gutgeschrieben.

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

## Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

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

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

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

<b>AT0000859855 Ausschütter EUR</b>	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (214.643,278 Anteile)	225,48
Ausschüttung / Auszahlung am 01.12.2022 (entspricht rund 0,0171 Anteilen bei einem Rechenwert von 233,98)	4,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (232.091,100 Anteile)	243,69
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	247,86
Nettoertrag pro Anteil	22,38
<b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr</b>	<b>9,93 %</b>

<b>AT0000A2D8P0 Ausschütter EUR</b>	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (258,000 Anteile)	12.616,16
Ausschüttung / Auszahlung am 01.12.2022 (entspricht rund 0,0152 Anteilen bei einem Rechenwert von 13.123,76)	200,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (425,000 Anteile)	13.713,95
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	13.922,94
Nettoertrag pro Anteil	1.306,78
<b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr</b>	<b>10,36 %</b>

<b>AT0000859848 Thesaurierer EUR</b>	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (433.974,445 Anteile)	260,13
Ausschüttung / Auszahlung am 01.12.2022 (entspricht rund 0,0046 Anteilen bei einem Rechenwert von 273,39)	1,2604
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (471.072,324 Anteile)	284,74
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	286,05
Nettoertrag pro Anteil	25,92
<b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr</b>	<b>9,96 %</b>

<b>AT0000A294D5 Thesaurierer EUR</b>	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (3.918,152 Anteile)	109,62
Ausschüttung / Auszahlung am 01.12.2022 (entspricht rund 0,0056 Anteilen bei einem Rechenwert von 115,20)	0,6430
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (3.868,330 Anteile)	120,56
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	121,23
Nettoertrag pro Anteil	11,61
<b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr</b>	<b>10,59 %</b>

## 2. Fondsergebnis

### a. Realisiertes Fondsergebnis

#### Ordentliches Fondsergebnis

##### Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinsenerträge (exkl. Ertragsausgleich)	55.465,40	
Dividendenenerträge	1.473.503,12	
Sonstige Erträge 7)	0,39	
Summe Erträge (ohne Kursergebnis)		1.528.968,91

##### Sollzinsen

0,00

##### Aufwendungen

Vergütung an die KAG	- 2.203.846,48	
Kosten für Wirtschaftsprüfer u. strl. Vertretung	- 8.977,51	
Publizitätskosten	- 909,53	
Wertpapierdepotgebühren	- 322.506,90	
Depotbankgebühren	0,00	
Kosten für den externen Berater	0,00	
Summe Aufwendungen		- 2.536.240,42
Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds		0,00

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

- 1.007.271,51

#### Realisiertes Kursergebnis 1) 2)

Realisierte Gewinne 3)	23.900.437,72	
Realisierte Verluste 4)	- 18.842.780,96	

#### Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

5.057.656,76

#### Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

4.050.385,25

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

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 6)	13.150.438,33
---	---------------

#### Ergebnis des Rechnungsjahres 5)

17.200.823,58

### c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres	- 54.916,32
--	-------------

#### Fondsergebnis gesamt

17.145.907,26

## 3. Entwicklung des Fondsvermögens

Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres 164.973.620,94

Ausschüttung / Auszahlung im Rechnungsjahr - 1.483.045,30

Ausgabe und Rücknahme von Anteilen 16.349.531,26

#### Fondsergebnis gesamt

(das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt) 17.145.907,26

Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres 196.986.014,16

- 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 18.208.095,09.
- 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 2.867.045,12.
- 6) Davon Veränderung unrealisierte Gewinne EUR 2.823.112,62 und unrealisierte Verluste EUR 10.327.325,71.
- 7) Davon Erträge aus Wertpapierleihegeschäften iHv EUR 0,00 davon Erträge aus Subfonds iHv EUR 0,39.

## Vermögensaufstellung zum 30. September 2023

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
<b>Amtlich gehandelte Wertpapiere</b>								
<b>Aktien auf Euro lautend</b>								
<b>Emissionsland Deutschland</b>								
COMPUGROUP MED. NA O.N.	DE000A288904		20.000	0	20.000	37,080	741.600,00	0,38
CONTINENTAL AG O.N.	DE0005439004		50.000	30.000	20.000	66,760	1.335.200,00	0,68
DEUTSCHE POST AG NA O.N.	DE0005552004		0	0	30.000	38,535	1.156.050,00	0,59
DT.TELEKOM AG NA	DE0005557508		50.000	0	50.000	19,868	993.400,00	0,50
FREENET AG NA O.N.	DE000A0Z2ZZ5		40.000	0	40.000	22,180	887.200,00	0,45
FRESENIUS SE O.N. ST	DE0005785604		40.000	0	40.000	29,460	1.178.400,00	0,60
GERRESHEIMER AG	DE000A0LD6E6		20.000	25.000	20.000	99,450	1.989.000,00	1,01
INFINEON TECH.AG NA O.N.	DE0006231004		30.000	25.000	30.000	31,355	940.650,00	0,48
MTU AERO ENGINES NA O.N.	DE000A0D9PT0		20.000	10.000	10.000	171,750	1.717.500,00	0,87
RWE AG INH O.N.	DE0007037129		50.000	0	50.000	35,150	1.757.500,00	0,89
SAP SE O.N.	DE0007164600		20.000	20.000	15.000	122,820	1.842.300,00	0,94
VONOVIA SE NA O.N.	DE000A1ML7J1		100.000	0	100.000	22,810	2.281.000,00	1,16
Summe Emissionsland Deutschland							16.819.800,00	8,54
<b>Emissionsland Niederlande</b>								
REDCARE PHARMACY INH.	NL0012044747		50.000	30.000	20.000	101,000	2.020.000,00	1,03
Summe Emissionsland Niederlande							2.020.000,00	1,03
Summe Aktien auf Euro lautend							18.839.800,00	9,56
<b>Aktien auf US-Dollar lautend</b>								
<b>Emissionsland USA</b>								
DYNATRACE INC. DL-,001	US2681501092		20.000	30.000	20.000	46,730	882.197,47	0,45
Summe Emissionsland USA							882.197,47	0,45
Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,05940							882.197,47	0,45
Summe Amtlich gehandelte Wertpapiere							19.721.997,47	10,01
<b>Investmentzertifikate</b>								
<b>Investmentzertifikate auf Euro lautend</b>								
<b>Emissionsland Irland</b>								
FID.II-MSCI JAPAN I.PEOA	IE00BYX5N771		300.000	0	300.000	6,489	1.946.670,00	0,99
TOKIO MARINE-JAP.EQ.F.BEO	IE00B3ZYDS66		15.000	0	40.000	231,364	9.254.576,00	4,70
Summe Emissionsland Irland							11.201.246,00	5,69
<b>Emissionsland Luxemburg</b>								
MEDICAL-MED.BIOHEALTH EOI	LU0294851513		0	0	5.000	748,970	3.744.850,00	1,90
Summe Emissionsland Luxemburg							3.744.850,00	1,90
Summe Investmentzertifikate auf Euro lautend							14.946.096,00	7,59
Summe Investmentzertifikate							14.946.096,00	7,59
<b>In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere</b>								
<b>Aktien auf Britische Pfund lautend</b>								
<b>Emissionsland Großbritannien</b>								
LLOYDS BKG GRP LS-,10	GB0008706128		3.000.000	0	3.000.000	0,444	1.539.591,48	0,78
LONDON STOCK EXCHANGE	GB00B0SWJX34		7.000	0	20.000	82,340	1.904.739,87	0,97
RIO TINTO PLC LS-,10	GB0007188757		30.000	0	30.000	51,740	1.795.322,58	0,91
VODAFONE GROUP PLC	GB00BH4HKS39		2.000.000	0	2.000.000	0,768	1.777.047,82	0,90
Summe Emissionsland Großbritannien							7.016.701,75	3,56
Summe Aktien auf Britische Pfund lautend umgerechnet zum Kurs von 0,86458							7.016.701,75	3,56

**Aktien auf Dänische Kronen lautend****Emissionsland Dänemark**

NOVO-NORDISK AS B DK 0,1	DK0062498333	20.000	0	20.000	643,900	1.726.944,79	0,88	
						Summe Emissionsland Dänemark	1.726.944,79	0,88
						Summe Aktien auf Dänische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 7,45710	1.726.944,79	0,88

**Aktien auf Euro lautend****Emissionsland Frankreich**

LVMH EO 0,3	FR0000121014	2.000	2.000	3.000	716,400	2.149.200,00	1,09	
OREAL (L) INH. EO 0,2	FR0000120321	5.000	2.500	2.500	393,200	983.000,00	0,50	
						Summe Emissionsland Frankreich	3.132.200,00	1,59

**Emissionsland Niederlande**

ASML HOLDING EO -,09	NL0010273215	0	1.000	3.000	559,100	1.677.300,00	0,85	
ING GROEP NV EO -,01	NL0011821202	150.000	0	150.000	12,550	1.882.500,00	0,96	
						Summe Emissionsland Niederlande	3.559.800,00	1,81
						Summe Aktien auf Euro lautend	6.692.000,00	3,40

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

DESCARTES SYS GRP INC.	CA2499061083	30.000	15.000	15.000	99,690	1.051.064,88	0,53	
						Summe Emissionsland Kanada	1.051.064,88	0,53
						Summe Aktien auf Kanadische Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,42270	1.051.064,88	0,53

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

DAETWYLER HLDG INH.SFO,05	CH0030486770	5.000	0	5.000	175,600	908.056,68	0,46	
GIVAUDAN SA NA SF 10	CH0010645932	1.000	500	1.000	2.994,000	3.096.493,95	1,57	
NOVARTIS NAM. SF 0,49	CH0012005267	60.000	40.000	20.000	93,870	1.941.669,25	0,99	
						Summe Emissionsland Schweiz	5.946.219,88	3,02
						Summe Aktien auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 0,96690	5.946.219,88	3,02

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

SCHLUMBERGER DL-,01	AN8068571086	0	0	40.000	58,300	2.201.245,99	1,12	
						Summe Emissionsland Curacao	2.201.245,99	1,12

**Emissionsland Israel**

KORNIT DIGITAL IS -,01	IL0011216723	30.000	10.000	30.000	18,910	535.491,79	0,27	
MONDAY.COM LTD	IL0011762130	10.000	0	10.000	159,220	1.502.926,18	0,76	
						Summe Emissionsland Israel	2.038.417,97	1,03

**Emissionsland Kanada**

NOVANTA INC.	CA67000B1040	6.000	0	6.000	143,440	812.384,37	0,41	
						Summe Emissionsland Kanada	812.384,37	0,41

**Emissionsland Taiwan**

TAIWAN SEMICON.MANU.ADR/5	US8740391003	30.000	25.000	15.000	86,900	1.230.413,44	0,62	
						Summe Emissionsland Taiwan	1.230.413,44	0,62

**Emissionsland USA**

ADOBE INC.	US00724F1012	5.000	2.000	5.000	509,900	2.406.550,88	1,22
ALLSTATE CORP. DL-,01	US0200021014	20.000	0	20.000	111,410	2.103.266,00	1,07
ALPHABET INC.CL C DL-,001	US02079K1079	0	0	20.000	131,850	2.489.144,80	1,26
ALPHABET INC.CLA DL-,001	US02079K3059	0	20.000	20.000	130,860	2.470.454,97	1,25
AMAZON.COM INC. DL-,01	US0231351067	40.000	55.000	35.000	127,120	4.199.735,70	2,13

AMER. EXPRESS DL -,20	US0258161092	20.000	0	20.000	149,190	2.816.499,91	1,43
APPLE INC.	US0378331005	20.000	16.000	60.000	171,210	9.696.620,73	4,92
ARCHER DANIELS MIDLAND	US0394831020	0	10.000	15.000	75,420	1.067.868,60	0,54
ARISTA NETWORKS DL-,0001	US0404131064	10.000	0	10.000	183,930	1.736.171,42	0,88
ATLASSIAN CORP. CL.A	US0494681010	8.000	3.000	5.000	201,510	951.057,20	0,48
AUTODESK INC.	US0527691069	5.000	0	5.000	206,910	976.543,33	0,50
BELLRING BRANDS DL-,01	US07831C1036	50.000	0	50.000	41,230	1.945.912,78	0,99
BERKSH. H.B NEW DL-,00333	US0846707026	20.000	15.000	5.000	350,300	1.653.294,32	0,84
BJ'S WHOLESALE C.H.DL-,01	US05550J1016	0	0	40.000	71,370	2.694.732,87	1,37
BOX INC. A DL-,0001	US10316T1043	0	40.000	40.000	24,210	914.102,32	0,46
CINTAS CORP.	US1729081059	5.000	0	5.000	481,010	2.270.200,11	1,15
COSTAR GROUP INC. DL-,01	US22160N1090	20.000	10.000	20.000	76,890	1.451.576,36	0,74
COSTCO WHOLESALE DL-,005	US22160K1051	10.000	12.500	2.500	564,960	1.333.207,48	0,68
CROWDSTRIKE HLD. DL-,0005	US22788C1053	7.000	0	7.000	167,380	1.105.965,64	0,56
DEERE CO. DL 1	US2441991054	6.000	0	6.000	377,380	2.137.323,01	1,09
DEXCOM INC. DL-,001	US2521311074	0	0	16.000	93,300	1.409.099,49	0,72
DIGITALOCEAN HLD.-,000025	US25402D1028	50.000	30.000	20.000	24,030	453.653,01	0,23
DOLBY LABORATOR.A DL-,001	US25659T1079	20.000	0	20.000	79,260	1.496.318,67	0,76
ECOLAB INC. DL 1	US2788651006	14.000	10.000	10.000	169,400	1.599.018,31	0,81
EDWARDS LIFESCIENCES	US28176E1082	20.000	0	20.000	69,280	1.307.910,14	0,66
ELI LILLY	US5324571083	5.000	0	5.000	537,130	2.535.067,02	1,29
EQUINIX INC. DL-,001	US29444U7000	2.000	0	2.000	726,260	1.371.077,97	0,70
EXXON MOBIL CORP.	US30231G1022	70.000	110.000	20.000	117,580	2.219.747,03	1,13
FTI CONSULTING DL-,01	US3029411093	0	5.000	10.000	178,410	1.684.066,45	0,85
GOLDMAN SACHS GRP INC.	US38141G1040	0	0	6.000	323,570	1.832.565,60	0,93
INTERACTIVE BROKERS DL-,01	US45841N1072	20.000	0	20.000	86,560	1.634.132,53	0,83
INTUIT INC. DL-,01	US4612021034	6.000	4.000	4.000	510,940	1.929.167,45	0,98
INTUITIVE SURGIC. DL-,001	US46120E6023	0	0	4.500	292,290	1.241.556,54	0,63
IRIDIUM COMCTNS DL-,001	US46269C1027	30.000	0	30.000	45,490	1.288.181,99	0,65
JPMORGAN CHASE DL 1	US46625H1005	20.000	0	20.000	145,020	2.737.776,10	1,39
KADANT INC. DL-,01	US48282T1043	5.000	0	5.000	225,550	1.064.517,65	0,54
LEGALZOOM.COM INC.DL-,001	US52466B1035	100.000	0	100.000	10,940	1.032.660,00	0,52
LIVE NATION ENTMT.DL-,01	US5380341090	30.000	0	30.000	83,040	2.351.519,73	1,19
LULULEMON ATHLETICA INC.	US5500211090	5.000	0	5.000	385,610	1.819.945,25	0,92
MARVELL TECH. GRP DL-,002	US5738741041	50.000	25.000	25.000	54,130	1.277.373,99	0,65
MASTERCARD INC.A DL-,0001	US57636Q1040	0	0	5.000	395,910	1.868.557,67	0,95
MICROSOFT DL-,00000625	US5949181045	20.000	15.000	30.000	315,750	8.941.381,91	4,54
MONTROSE ENV.GRP -,000004	US6151111019	40.000	40.000	40.000	29,260	1.104.776,29	0,56
MSCI INC. A DL-,01	US55354G1004	0	0	3.000	513,080	1.452.935,62	0,74
NETFLIX INC. DL-,001	US64110L1061	0	3.000	3.000	377,600	1.069.284,50	0,54
VIDIA CORP. DL-,01	US67066G1040	11.500	16.500	5.000	434,990	2.053.001,70	1,04
PAYLOCITY HLDG DL-,001	US70438V1061	15.000	10.000	5.000	181,700	857.560,88	0,44
PLANET FITNESS A DL-,0001	US72703H1014	10.000	25.000	15.000	49,180	696.337,55	0,35
POOL CORP. DL-,001	US73278L1052	7.000	5.000	7.000	356,100	2.352.935,62	1,19
PROGRESSIVE CORP. DL 1	US7433151039	10.000	20.000	20.000	139,300	2.629.790,45	1,34
QUANTA SVCS DL-,00001	US74762E1029	12.000	0	12.000	187,070	2.118.973,00	1,08
S+P GLOBAL INC. DL 1	US78409V1044	5.000	5.000	5.000	365,410	1.724.608,27	0,88
SAREPTA THERAP. DL-,0001	US8036071004	8.000	0	8.000	121,220	915.386,07	0,46
SERVICENOW INC. DL-,001	US81762P1021	0	2.000	2.000	558,960	1.055.238,81	0,54
SPRINKLR INC. A DL-,00003	US85208T1079	100.000	0	100.000	13,840	1.306.399,85	0,66
STARBUCKS CORP.	US8552441094	0	10.000	10.000	91,270	861.525,39	0,44
TAKE-TWO INTERACT. SOFTW.	US8740541094	15.000	0	15.000	140,390	1.987.776,10	1,01
TESLA INC. DL -,001	US88160R1014	20.000	5.000	15.000	250,220	3.542.854,45	1,80
TREEHOUSE FOODS DL-,01	US89469A1043	20.000	40.000	20.000	43,580	822.729,85	0,42
UNITEDHEALTH GROUP DL-,01	US91324P1021	6.000	1.000	5.000	504,190	2.379.601,66	1,21
VALMONT IND. INC. DL 1	US9202531011	7.000	3.000	4.000	240,210	906.966,21	0,46
VEEVA SYSTEMS A DL-,00001	US9224751084	5.000	0	10.000	203,450	1.920.426,66	0,97
VISA INC. CL. A DL -,0001	US92826C8394	5.000	0	13.000	230,010	2.822.474,99	1,43
WEST PHARM.SVCS DL-,25	US9553061055	5.000	2.500	2.500	375,210	885.430,43	0,45
WILLIAMS COS INC. DL 1	US9694571004	140.000	40.000	100.000	33,690	3.180.101,94	1,61
WILLSCOT MOB.MINI DL-,01	US9713781048	20.000	0	20.000	41,590	785.161,41	0,40
WORKDAY INC.CL.A DL-,001	US98138H1014	6.000	0	10.000	214,850	2.028.034,74	1,03
ZOETIS INC. CL.A DL -,01	US98978V1035	0	0	6.000	173,980	985.350,20	0,50
				Summe Emissionsland USA	131.961.185,57	66,99	
				Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,05940	138.243.647,34	70,18	
				Summe In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere	160.676.578,64	81,57	

**Gliederung des Fondsvermögens**

Wertpapiere	195.344.672,11	99,17
Bankguthaben	1.615.787,74	0,82
Dividendenansprüche	31.776,28	0,01
Zinsenansprüche	312,58	0,00
Sonstige Abgrenzungen	-6.534,55	0,00
Fondsvermögen	196.986.014,16	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	232.091,100
Anteilswert Ausschüttungsanteile	AT0000859855	EUR	243,69
Umlaufende Ausschüttungsanteile IT01	AT0000A2D8P0	Stück	425,000
Anteilswert Ausschüttungsanteile IT01	AT0000A2D8P0	EUR	13.713,95
Umlaufende Thesaurierungsanteile DV	AT0000A294D5	Stück	3.868,330
Anteilswert Thesaurierungsanteile DV	AT0000A294D5	EUR	120,56
Umlaufende Thesaurierungsanteile	AT0000859848	Stück	471.072,324
Anteilswert Thesaurierungsanteile	AT0000859848	EUR	284,74

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 Dänische Kronen lautend****Emissionsland Dänemark**

NOVO-NORDISK NAM.B DK-,20	DK0060534915		0	20.000
ORSTED A/S DK 10	DK0060094928		20.000	20.000

**Aktien auf Euro lautend****Emissionsland Deutschland**

BAYER AG NA O.N.	DE000BAY0017		0	15.000
BRENNTAG SE NA O.N.	DE000A1DAH0		0	20.000
CARL ZEISS MEDITEC AG	DE0005313704		0	10.000
COMMERZBANK AG	DE000CBK1001		400.000	400.000
DERMAPHARM HLDG INH O.N.	DE000A2GS5D8		0	25.000
DEUTSCHE BOERSE NA O.N.	DE0005810055		20.000	20.000
ENCAVIS AG INH. O.N.	DE0006095003		0	50.000
FRAPORT AG FFM.AIRPORT	DE0005773303		40.000	40.000
JENOPTIK AG NA O.N.	DE000A2NB601		0	30.000
K+S AG NA O.N.	DE000KSAG888		250.000	250.000
KION GROUP AG	DE000KGX8881		30.000	30.000
MERCK KGAA O.N.	DE0006599905		0	10.000
NEMETSCHKE SE O.N.	DE0006452907		30.000	30.000
SARTORIUS AG VZO O.N.	DE0007165631		0	4.000
SIEMENS HEALTH.AG NA O.N.	DE000SHL1006		30.000	30.000
SIXT SE ST O.N.	DE0007231326		10.000	30.000
TEAMVIEWER SE INH O.N.	DE000A2YN900		80.000	80.000
TUI AG NA O.N.	DE000TUAG505		500.000	500.000
VERBIO VER.BIOENERGIE ON	DE000A0JL9W6		0	20.000
VOLKSWAGEN AG VZO O.N.	DE0007664039		0	10.000
ZALANDO SE	DE000ZAL1111		60.000	60.000

**Emissionsland Frankreich**

TELEPERFORMANCE INH.E02,5	FR0000051807		12.000	12.000
---------------------------	--------------	--	--------	--------

**Emissionsland Irland**

LINDE PLC EO 0,001	IE00BZ12WP82		0	3.000
--------------------	--------------	--	---	-------

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

ATLISSIAN CORP. A DL -,10	GB00BZ09BD16		0	3.000
---------------------------	--------------	--	---	-------

**Emissionsland Irland**

LINDE PLC EO 0,001	IE00BZ12WP82		5.000	5.000
--------------------	--------------	--	-------	-------

**Emissionsland USA**

BLACKROCK CL. A DL -,01	US09247X1019	0	2.000
DOXIMITY INC DL-,001	US26622P1075	0	20.000
MEDIAALPHA INC. A DL -,01	US58450V1044	0	50.000
REAL GOOD FOOD A DL-,0001	US75601G1094	0	40.000
SPROUT SOCIAL C. DL-,0001	US85209W1099	0	15.000

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

ANGLO AMERICAN DL-,54945	GB00B1XZS820	0	20.000
ENERGEAN PLC LS -,01	GB00BG12Y042	50.000	50.000

**Aktien auf Euro lautend****Emissionsland Frankreich**

SARTOR.STED.B. EO-,20	FR0013154002	6.000	6.000
SCHNEIDER ELEC. INH. EO 4	FR0000121972	0	7.000

**Emissionsland Irland**

KERRY GRP PLC A EO-,125	IE0004906560	0	20.000
-------------------------	--------------	---	--------

**Emissionsland Niederlande**

ADYEN N.V. EO-,01	NL0012969182	800	800
SIGNIFY N.V. EO -,01	NL0011821392	0	20.000

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

CIE FIN.RICHEMONT SF 1	CH0210483332	15.000	15.000
ZURICH INSUR.GR.NA.SF0,10	CH0011075394	0	4.000

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

TENCENT MUSIC ENT. SP.ADR	US88034P1093	0	2
---------------------------	--------------	---	---

**Emissionsland Großbritannien**

ENDAVA LTD. SP.ADR/1	US29260V1052	0	10.000
----------------------	--------------	---	--------

**Emissionsland Irland**

ACCENTURE A DL-,0000225	IE00B4BNMY34	0	3.000
AON PLC A DL -,01	IE00BLP1HW54	0	10.000
ICON PLC EO-,06	IE0005711209	0	5.000
LINDE PLC EO -,001	IE000S9YS762	5.000	5.000
MEDTRONIC PLC DL-,0001	IE00BTN1Y115	0	20.000

**Emissionsland Jersey**

CLARIVATE PLC	JE00BJN4441	0	30.000
---------------	-------------	---	--------

**Emissionsland Kanada**

SHOPIFY A SUB.VTG	CA82509L1076	50.000	50.000
-------------------	--------------	--------	--------

**Emissionsland Luxemburg**

GLOBANT SA NOM. DL 1,20	LU0974299876	0	4.000
-------------------------	--------------	---	-------

**Emissionsland USA**

ALIGN TECHNOLOGY DL-,0001	US0162551016	5.000	10.000
AMERICAN TOWER DL -,01	US03027X1000	0	8.000
BANK AMERICA DL 0,01	US0605051046	0	50.000
BECTON, DICKINSON DL 1	US0758871091	0	9.000
BILL HOLDINGS DL-,00001	US0900431000	0	10.000
BLACKSTONE INC. DL-,00001	US09260D1072	0	10.000
BRISTOL-MYERS SQUIBB DL-10	US1101221083	0	14.000
CERTARA INC. DL-,01	US15687V1098	0	50.000
CHARLES SCHWAB CORP.DL-01	US8085131055	20.000	20.000
COCA-COLA CO. DL-,25	US1912161007	15.000	15.000
DANAHER CORP. DL-,01	US2358511028	0	5.000
DISNEY (WALT) CO.	US2546871060	0	20.000
EPAM SYSTEMS INC. DL-,001	US29414B1044	0	5.000
EXACT SCIEN. DL-,01	US30063P1057	0	30.000
FISERV INC. DL-,01	US3377381088	10.000	24.000
GENERAC HOLDINGS INC.	US3687361044	0	6.000
GUARDANT HEALTH CL. A	US40131M1099	0	20.000
MARQETA INC.CLA DL-,0001	US57142B1044	0	4.000
META PLATF. A DL-,000006	US30303M1027	20.000	35.000
MICRON TECHN. INC. DL-,10	US5951121038	55.000	80.000
MONSTER BEVER.NEW DL-,005	US61174X1090	20.000	20.000
MOTOROLA SOLUTIONS DL-,01	US6200763075	0	5.000
NIKE INC. B	US6541061031	7.000	20.000
PALOMAR HLDGS DL-,0001	US69753M1053	0	20.000
PAYPAL HDGS INC.DL-,0001	US70450Y1038	0	8.000
PURE STORAGE CL.A DL-0001	US74624M1027	30.000	30.000
ROLLINS INC. DL 1	US7757111049	25.000	25.000
SALESFORCE INC. DL-,001	US79466L3024	15.000	23.000
SEALED AIR CORP. DL-,01	US81211K1007	20.000	20.000
SMARTSHEET INC.A DL-,0001	US83200N1037	0	30.000
UBER TECH. DL-,00001	US90353T1007	50.000	50.000
VERISK ANALYTICS DL-001	US92345Y1064	0	8.000
XOMETRY INC.CLA -,000001	US98423F1093	0	20.000

## Angaben zur Vergütungspolitik

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

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

---

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

---

### Die Vergütung wurde aufgrund folgender Grundlage berechnet:

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

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

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

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

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

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

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

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

---

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

---

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

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

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

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

---

Linz, am 14. Dezember 2023

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

Nach unserer Beurteilung entspricht der Rechenschaftsbericht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 30. September 2023 sowie der Ertragslage des Fonds für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des InvFG 2011.

#### Grundlage für das Prüfungsurteil

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

#### Sonstige Informationen

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

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

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

Falls wir auf der Grundlage der von uns zu den vor dem Datum des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers erlangten sonstigen Informationen durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen, dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.

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

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

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

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

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

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



Darüber hinaus gilt:

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

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

### **Auftragsverantwortlicher Wirtschaftsprüfer**

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

Linz, am 14. Dezember 2023

**KPMG Austria GmbH**  
Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

Mag. Christian Grinschgl  
Wirtschaftsprüfer

# Grundlagen der Besteuerung für den Fonds

## Steuerliche Behandlung des InterStock (A)

ISIN: AT0000859855  
 Rechnungsjahr: 01.10.2022  
 30.09.2023  
 Ausschüttungstag: 01.12.2023

Pos.	Beschreibung	Privatanleger	Privatanleger	Betriebliche Anleger	Betriebliche Anleger	Betriebliche Anleger	Privatstiftung
		mit Option	ohne Option	mit Option	ohne Option	ohne Option	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>1.</b>	<b>Fondsergebnis der Meldeperiode</b>		4,9027	4,9027	4,9027	4,9027	4,9027
1.1	Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge		4,9027	4,9027	4,9027	4,9027	4,9027
<b>2.</b>	<b>Zuzüglich</b>						
2.1	Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	1)	0,5318	0,5318	0,5318	0,5318	0,5318
2.6	Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>3.</b>	<b>Abzüglich</b>						
3.1	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.1.1	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als nicht anrechenbar dargestellt wurden		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2	Steuerfreie Zinserträge						
3.2.1	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2	Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauleihen		0,0000	0,0000			0,0000
3.3	Steuerfreie Dividenden						
3.3.1	Gemäß DBA steuerfreie Dividenden	1)					0,0000
3.3.2	Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG	1)					0,0000
3.3.3	Auslandsdividenden steuerfrei gem. §10 bzw. §13 Abs. 2 KStG	1)					0,0000
3.5	Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 und § 27b Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.6	Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altemissionen)		2,1738	2,1738			2,1738
3.7	Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>4.</b>	<b>Steuerpflichtige Einkünfte</b>		<b>3,2607</b>	<b>3,2607</b>	<b>5,4345</b>	<b>5,4345</b>	<b>5,4345</b>
<b>4.</b>	<b>Fußnote für juristische Personen und Stiftungen: Die gem. Punkt 2.15. hochgerechneten Werte sind in der Steuererklärung von steuerpflichtigen Einkünften hinzuzurechnen.</b>						
4.1	Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert		3,2607	3,2607	0,0000	0,0000	
4.2	Nicht endbesteuerte Einkünfte		0,0000	0,0000	5,4345	5,4345	3,2607
4.2.1	Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die "Zwischensteuer" (§22 Abs.2 KStG)						3,2607
4.3	In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 des laufenden Jahres		3,2607	3,2607	5,4345	5,4345	3,2607
<b>5.</b>	<b>Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>		<b>4,0000</b>	<b>4,0000</b>	<b>4,0000</b>	<b>4,0000</b>	<b>4,0000</b>
5.1	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge		3,4233	3,4233	3,4233	3,4233	3,4233
5.2	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.3	In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren versteuertes Gewinnvortrag AIF-Ergebnis		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.4	In der Ausschüttung enthaltene Substanzanzahlung		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5	Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern		4,3259	4,3259	4,3259	4,3259	4,3259
5.6	Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt		4,0000	4,0000	4,0000	4,0000	4,0000
<b>6.</b>	<b>Korrekturbeträge</b>						
6.1	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten	2)	2,7289	2,7289	4,9027	4,9027	2,7289
6.2	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	3)	4,0000	4,0000	4,0000	4,0000	4,0000
<b>8.</b>	<b>Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind</b>						
8.1	Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar.	4)					
8.1.1	Der tatsächliche maximale Anrechnungsbetrag pro Anteil wird abweichend von den hier angegebenen Werten wie folgt ermittelt: Gesamtsumme der anrechenbaren Steuern (Betrag unter 8.1.1. bis 8.1.6. multipliziert mit der Anzahl der Anteile zum Ende des Fondsgeschäftsjahres) geteilt durch die Anzahl der Anteile im Meldzeitpunkt.						
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.3	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.4	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.5	Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar						
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	1)	0,2363	0,2363	0,2363	0,2363	0,3144
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe	1)					0,2175
<b>10.</b>	<b>Erträge, die dem KESt-Abzug unterliegen</b>						
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei & nicht laufende Erträge aus Kryptowährungen	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3	Ausländische Dividenden	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3.1	davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3.2	davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KESt-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altemissionen)		3,2607	3,2607	3,2607	3,2607	3,2607
<b>11.</b>	<b>Österreichische KESt, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>						
11.1	KESt auf Inlandsdividenden		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>12.</b>	<b>Österreichische KESt, die durch Steuerabzug erhoben wird</b>		<b>0,8967</b>	<b>0,8967</b>	<b>0,8967</b>	<b>0,8967</b>	<b>0,8967</b>
12.1	KESt auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.2	KESt auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KESt auf ausländische Dividenden		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3.1	davon KESt auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3.2	davon KESt auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.4.1	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.4.2	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe anrechenbar		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.5	KESt auf Ausschüttungen ausl. Subfonds		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.8	KESt auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988		0,8967	0,8967	0,8967	0,8967	0,8967
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KESt		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.11	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>15.</b>	<b>Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber</b>						
15.1	KESt auf Zinsen gemäß § 9b 2.5 lit. a EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)						

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

Steuerliche Behandlung des InterStock (T)

ISIN: AT0000859648  
 Rechnungsjahr: 01.10.2022  
 30.09.2023  
 Ausschüttungstag: 01.12.2023

Pos.	Beschreibung	Privatanleger mit Option EUR	Privatanleger ohne Option EUR	Betriebliche Anleger mit Option EUR	Betriebliche Anleger ohne Option EUR	Betriebliche Anleger Juristische Person EUR	Privatstiftung EUR
<b>1.</b>	<b>Fondsergebnis der Meldeperiode</b>	5,7427	5,7427	5,7427	5,7427	5,7427	5,7427
1.1	Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	5,7427	5,7427	5,7427	5,7427	5,7427	5,7427
<b>2.</b>	<b>Zuzüglich</b>						
2.1	Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitalerträge	1) 0,6216	0,6216	0,6216	0,6216	0,6216	0,6216
2.6	Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>3.</b>	<b>Abzüglich</b>						
3.1	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.1.1	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als nicht anrechenbar dargestellt wurden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2	Steuerfreie Zinserträge						
3.2.1	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2	Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauleihen	0,0000	0,0000				
3.3	Steuerfreie Dividenden erträge						
3.3.1	Gemäß DBA steuerfreie Dividenden	1) 0,0000				0,0000	0,0000
3.3.2	Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG	1) 0,0000				0,0000	0,0000
3.3.3	Auslandsdividenden steuerfrei gem. §10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG	1) 0,0000				0,0000	0,0000
3.5	Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 und § 27b Abs. 2 EStG 1988 und AfF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.6	Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altensmissionen)	2,5457	2,5457				2,5457
3.7	Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>4.</b>	<b>Steuerpflichtige Einkünfte</b>	<b>3,8186</b>	<b>3,8186</b>	<b>6,3643</b>	<b>6,3643</b>	<b>6,3643</b>	<b>3,8186</b>
<b>Fußnote für juristische Personen und Stiftungen: Die gem. Punkt 2.15. hochgerechneten Werte sind in der Steuererklärung den steuerpflichtigen Einkünften hinzuzurechnen.</b>							
4.1	Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	3,8186	3,8186	0,0000	0,0000		
4.2	Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	6,3643	6,3643	6,3643	3,8186
4.2.1	Nicht endbesteuerte Einkünfte (inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die "Zwischensteuer" (§22 Abs.2 KStG))						
4.3	In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 des laufenden Jahres	3,8186	3,8186	6,3643	6,3643	6,3643	3,8186
<b>5.</b>	<b>Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>	<b>1,0501</b>	<b>1,0501</b>	<b>1,0501</b>	<b>1,0501</b>	<b>1,0501</b>	<b>1,0501</b>
5.1	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.2	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 oder Gewinnvorträge i.H.v.F. 1993 (Störere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.3	In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren versteuertes Gewinnvortrag AfF-Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.4	In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5	Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern	4,6926	4,6926	4,6926	4,6926	4,6926	4,6926
5.6	Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	1,0501	1,0501	1,0501	1,0501	1,0501	1,0501
<b>6.</b>	<b>Korrekturbeträge</b>						
6.1	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten	2) 3,1970	3,1970	5,7427	5,7427		3,1970
6.2	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	3) 1,0501	1,0501	1,0501	1,0501		1,0501
<b>8.</b>	<b>Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind</b>						
<i>Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar.</i>							
8.1	Der tatsächliche maximale Anrechnungsbetrag pro Anteil wird abweichend von den hier angegebenen Werten wie folgt ermittelt: Gesamtsumme der anrechenbaren Steuern (Betrag unter 8.1.1. bis 8.1.6. multipliziert mit der Anzahl der Anteile zum Ende des Fondgeschäftsjahres) geteilt durch die Anzahl der Anteile im Meldzeitpunkt.	4)					
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.5	Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar						
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	1) 0,2765	0,2765	0,2765	0,2765	0,3671	0,3671
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe	1) 0,0000	0,0000			0,2545	0,2545
<b>10.</b>	<b>Erträge, die dem KESt-Abzug unterliegen</b>						
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei & nicht laufende Erträge aus Kryptowährungen	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3	Ausländische Dividenden	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3.1	davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3.2	davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KESt-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altensmissionen)	3,8186	3,8186	3,8186	3,8186	3,8186	3,8186
<b>11.</b>	<b>Österreichische KESt, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>						
11.1	KESt auf Inlandsdividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>12.</b>	<b>Österreichische KESt, die durch Steuerabzug erhoben wird</b>	<b>1,0501</b>	<b>1,0501</b>	<b>1,0501</b>	<b>1,0501</b>	<b>1,0501</b>	<b>1,0501</b>
12.1	KESt auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.2	KESt auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KESt auf ausländische Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3.1	davon KESt auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3.2	davon KESt auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.4.1	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.4.2	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe anrechenbar	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.5	KESt auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.8	KESt auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988	1,0501	1,0501	1,0501	1,0501	1,0501	1,0501
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KESt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.11	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>15.</b>	<b>Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilhaber</b>						
15.1	KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.c EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)						

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

2) umfasst keine AfF Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren; Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KESt-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AfF-Einkünfte), Erhöht die Anschaffungskosten

3) umfasst auch AfF-Einkünfte, Vermindert die Anschaffungskosten.

4) Der tatsächliche maximale Anrechnungsbetrag pro Anteil wird abweichend von den hier angegebenen Werten wie folgt ermittelt: Gesamtsumme der anrechenbaren Steuern (Betrag unter 8.1.1. bis 8.1.6. multipliziert mit der Anzahl der Anteile zum Ende des Fondgeschäftsjahres) geteilt durch die Anzahl der Anteile im Meldzeitpunkt.

Steuerliche Behandlung des InterStock DV (T)

ISIN: AT0000A294D5  
 Rechnungsjahr: 01.10.2022  
 30.09.2023  
 Ausschüttungstag: 01.12.2023

Pos.	Beschreibung	Privatanleger mit Option EUR	Privatanleger ohne Option EUR	Betriebliche Anleger mit Option EUR	Betriebliche Anleger ohne Option EUR	Betriebliche Anleger Juristische Person EUR	Privatstiftung EUR
<b>1.</b>	<b>Fondsergebnis der Meldeperiode</b>	3,0948	3,0948	3,0948	3,0948	3,0948	3,0948
1.1	Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	3,0948	3,0948	3,0948	3,0948	3,0948	3,0948
<b>2.</b>	<b>Zuzüglich</b>						
2.1	Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitalerträge	1) 0,2794	0,2794	0,2794	0,2794	0,2794	0,2794
2.6	Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>3.</b>	<b>Abzüglich</b>						
3.1	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.1.1	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als nicht anrechenbar dargestellt wurden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2	Steuerfreie Zinserträge						
3.2.1	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2	Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauleihen	0,0000	0,0000				
3.3	Steuerfreie Dividenden						
3.3.1	Gemäß DBA steuerfreie Dividenden	1) 0,0000				0,0000	0,0000
3.3.2	Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG	1) 0,0000				0,0000	0,0000
3.3.3	Auslandsdividenden steuerfrei gem. §10 bzw. §13 Abs. 2 KStG	1) 0,0000				0,2636	0,2636
3.5	Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 und § 27b Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.6	Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altzinsen)	1,2375	1,2375				1,2375
3.7	Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>4.</b>	<b>Steuerpflichtige Einkünfte</b>	<b>2,1367</b>	<b>2,1367</b>	<b>3,3742</b>	<b>3,3742</b>	<b>3,1106</b>	<b>1,8731</b>
<b>Fußnote für juristische Personen und Stiftungen: Die gem. Punkt 2.15. hochgerechneten Werte sind in der Steuererklärung den steuerpflichtigen Einkünften hinzuzurechnen.</b>							
4.1	Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	2,1367	2,1367	0,2804	0,2804		
4.2	Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	3,0938	3,0938	3,1106	1,8731
4.2.1	Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die "Zwischensteuer" (§22 Abs.2 KStG)						1,8642
4.3	In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 des laufenden Jahres	1,8563	1,8563	3,0938	3,0938	3,0938	1,8563
<b>5.</b>	<b>Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>	<b>0,5525</b>	<b>0,5525</b>	<b>0,5525</b>	<b>0,5525</b>	<b>0,5525</b>	<b>0,5525</b>
5.1	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.2	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 oder Gewinnvorträge zinsfr. 1993 (Störere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.3	In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren versteuertes Gewinnvortrag AIF-Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.4	In der Ausschüttung enthaltene Substanzabzahlung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5	Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern	2,5423	2,5423	2,5423	2,5423	2,5423	2,5423
5.6	Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,5525	0,5525	0,5525	0,5525	0,5525	0,5525
<b>6.</b>	<b>Korrekturbeträge</b>						
6.1	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten	2) 1,8573	1,8573	3,0948	3,0948		1,8573
6.2	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	3) 0,5525	0,5525	0,5525	0,5525		0,5525
<b>7.</b>	<b>Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit</b>						
7.1	Dividenden	0,2725	0,2725	0,2725	0,2725	0,0089	0,0089
<b>8.</b>	<b>Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind</b>						
Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar.							
8.1	Der tatsächliche maximale Anrechnungsbetrag pro Anteil wird abweichend von den hier angegebenen Werten wie folgt ermittelt: Gesamtsumme der anrechenbaren Steuern (Betrag unter 8.1.1. bis 8.1.6. multipliziert mit der Anzahl der Anteile zum Ende des Fondsjahres) geteilt durch die Anzahl der Anteile im Meldzeitpunkt.	4)					
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0335	0,0335	0,0335	0,0335	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.5	Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar						
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	1) 0,1247	0,1247	0,1247	0,1247	0,1651	0,1651
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,1143	0,1143
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß §10 bzw. §13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)					0,2636	0,2636
<b>10.</b>	<b>Erträge, die dem KESt-Abzug unterliegen</b>						
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei & nicht laufende Erträge aus Kryptowährungen	1) 0,0079	0,0079	0,0079	0,0079	0,0079	0,0079
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3	Ausländische Dividenden	1) 0,2725	0,2725	0,2725	0,2725	0,2725	0,2725
10.3.1	davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	1) 0,2636	0,2636	0,2636	0,2636	0,2636	0,2636
10.3.2	davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	1) 0,0089	0,0089	0,0089	0,0089	0,0089	0,0089
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KESt-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altzinsen)	1,8563	1,8563	1,8563	1,8563	1,8563	1,8563
<b>11.</b>	<b>Österreichische KESt, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>						
11.1	KESt auf Inlandsdividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>12.</b>	<b>Österreichische KESt, die durch Steuerabzug erhoben wird</b>	0,5525	0,5525	0,5525	0,5525	0,5525	0,5525
12.1	KESt auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022
12.2	KESt auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KESt auf ausländische Dividenden	0,0749	0,0749	0,0749	0,0749	0,0749	0,0749
12.3.1	davon KESt auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	0,0725	0,0725	0,0725	0,0725	0,0725	0,0725
12.3.2	davon KESt auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0024	0,0024	0,0024	0,0024	0,0024	0,0024
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,0351	-0,0351	-0,0351	-0,0351	-0,0351	-0,0351
12.4.1	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar	-0,0338	-0,0338	-0,0338	-0,0338	-0,0338	-0,0338
12.4.2	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe anrechenbar	-0,0013	-0,0013	-0,0013	-0,0013	-0,0013	-0,0013
12.5	KESt auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.8	KESt auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988	0,5105	0,5105	0,5105	0,5105	0,5105	0,5105
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KESt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.11	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>15.</b>	<b>Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber</b>						
15.1	KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.a EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)						
1) Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten unter <a href="https://my.oeko.at/">https://my.oeko.at/</a> 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							
3) umfasst auch AIF-Einkünfte. Vermindert die Anschaffungskosten.							
4) Der tatsächliche maximale Anrechnungsbetrag pro Anteil wird abweichend von den hier angegebenen Werten wie folgt ermittelt: Gesamtsumme der anrechenbaren Steuern (Betrag unter 8.1.1. bis 8.1.6. multipliziert mit der Anzahl der Anteile zum Ende des Fondsjahres) geteilt durch die Anzahl der Anteile im Meldzeitpunkt.							

Steuerliche Behandlung des InterStock IT (A)

ISIN: AT0000A2DBP0  
 Rechnungsjahr: 01.10.2022  
 30.09.2023  
 Ausschüttungstag: 01.12.2023

Pos.	Beschreibung	Privatanleger mit Option EUR	Privatanleger ohne Option EUR	Betriebliche Anleger mit Option EUR	Betriebliche Anleger ohne Option EUR	Betriebliche Anleger Juristische Person EUR	Privatstiftung EUR
<b>1.</b>	<b>Fondsergebnis der Meldungsperiode</b>	330,3563	330,3563	330,3563	330,3563	330,3563	330,3563
1.1	Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	330,3563	330,3563	330,3563	330,3563	330,3563	330,3563
<b>2.</b>	<b>Zuzüglich</b>						
2.1	Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	1) 28,6548	28,6548	28,6548	28,6548	28,6548	28,6548
2.6	Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>3.</b>	<b>Abzüglich</b>						
3.1	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.1.1	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als nicht anrechenbar dargestellt wurden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2	Steuerfreie Zinserträge						
3.2.1	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2	Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauleihen	0,0000	0,0000				
3.3	Steuerfreie Dividenden						
3.3.1	Gemäß DBA steuerfreie Dividenden	1) 0,0000				0,0000	0,0000
3.3.2	Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG	1) 0,0000				0,0000	0,0000
3.3.3	Auslandsdividenden steuerfrei gem. §10 bzw. §13 Abs. 2 KStG	1) 0,0000				6,6978	6,6978
3.5	Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 und § 27b Abs. 2 EStG 1988 und AfF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.6	Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altzinsen)	140,7631	140,7631				140,7631
3.7	Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>4.</b>	<b>Steuerpflichtige Einkünfte</b>	<b>218,2480</b>	<b>218,2480</b>	<b>359,0111</b>	<b>359,0111</b>	<b>352,3133</b>	<b>211,5502</b>
<b>Fußnote für juristische Personen und Stiftungen: Die gem. Punkt 2.15. hochgerechneten Werte sind in der Steuererklärung den steuerpflichtigen Einkünften hinzuzurechnen.</b>							
4.1	Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	218,2480	218,2480	7,1034	7,1034		
4.2	Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	351,9077	351,9077	352,3133	211,5502
4.2.1	Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die "Zwischensteuer" (§22 Abs.2 KStG)						211,3459
4.3	In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 des laufenden Jahres	211,1446	211,1446	351,9077	351,9077	351,9077	211,1446
<b>5.</b>	<b>Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>	<b>200,0000</b>	<b>200,0000</b>	<b>200,0000</b>	<b>200,0000</b>	<b>200,0000</b>	<b>200,0000</b>
5.1	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.2	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 oder Gewinnvorträge zinsfr. 1993 (Störzinsen nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.3	In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren versteuertes AfF-Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.4	In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5	Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern	130,3563	130,3563	130,3563	130,3563	130,3563	130,3563
5.6	Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	200,0000	200,0000	200,0000	200,0000	200,0000	200,0000
<b>6.</b>	<b>Korrekturbeträge</b>						
6.1	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-entlastet oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind) inkl. abgeführter oder erstatteter QuSt.	2) 189,5932	189,5932	330,3563	330,3563		189,5932
6.2	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	200,0000	200,0000	200,0000	200,0000		200,0000
<b>7.</b>	<b>Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit</b>						
7.1	Dividenden	6,9021	6,9021	6,9021	6,9021	0,2043	0,2043
<b>8.</b>	<b>Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind</b>						
Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar.							
8.1	Der tatsächliche maximale Anrechnungsbetrag pro Anteil wird abweichend von den hier angegebenen Werten wie folgt ermittelt: Gesamtsumme der anrechenbaren Steuern (Betrag unter 8.1.1. bis 8.1.6. multipliziert mit der Anzahl der Anteile zum Ende des Fondsgeschäftsjahres) geteilt durch die Anzahl der Anteile im Meldzeitpunkt.	4)					
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,8425	0,8425	0,8425	0,8425	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.5	Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar						
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	1) 12,6378	12,6378	12,6378	12,6378	16,9869	16,9869
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	11,6679	11,6679
9	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß §10 bzw. §13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)					6,6978	6,6978
<b>10.</b>	<b>Erträge, die dem KESt-Abzug unterliegen</b>						
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei & nicht laufende Erträge aus Kryptowährungen	1) 0,2013	0,2013	0,2013	0,2013	0,2013	0,2013
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3	Ausländische Dividenden	1) 6,9021	6,9021	6,9021	6,9021	6,9021	6,9021
10.3.1	davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	1) 6,6978	6,6978	6,6978	6,6978	6,6978	6,6978
10.3.2	davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	1) 0,2043	0,2043	0,2043	0,2043	0,2043	0,2043
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	1) 0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KESt-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altzinsen)	211,1446	211,1446	211,1446	211,1446	211,1446	211,1446
<b>11.</b>	<b>Österreichische KESt, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>						
11.1	KESt auf Inlandsdividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>12.</b>	<b>Österreichische KESt, die durch Steuerabzug erhoben wird</b>	59,1380	59,1380	59,1380	59,1380	59,1380	59,1380
12.1	KESt auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0553	0,0553	0,0553	0,0553	0,0553	0,0553
12.2	KESt auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KESt auf ausländische Dividenden	1,8981	1,8981	1,8981	1,8981	1,8981	1,8981
12.3.1	davon KESt auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	1,8419	1,8419	1,8419	1,8419	1,8419	1,8419
12.3.2	davon KESt auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0562	0,0562	0,0562	0,0562	0,0562	0,0562
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,8802	-0,8802	-0,8802	-0,8802	-0,8802	-0,8802
12.4.1	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar	-0,8495	-0,8495	-0,8495	-0,8495	-0,8495	-0,8495
12.4.2	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe anrechenbar	-0,0306	-0,0306	-0,0306	-0,0306	-0,0306	-0,0306
12.5	KESt auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.8	KESt auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988	58,0648	58,0648	58,0648	58,0648	58,0648	58,0648
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KESt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.11	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>15.</b>	<b>Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber</b>						
15.1	KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.a EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)						
1) Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten unter <a href="https://my.oeko.at/">https://my.oeko.at/</a> zu entnehmen							
2) umfasst keine AfF-Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren; Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KESt-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AfF-Einkünfte). Erhöht die Anschaffungskosten							
3) umfasst auch AfF-Einkünfte. Vermindert die Anschaffungskosten.							
4) Der tatsächliche maximale Anrechnungsbetrag pro Anteil wird abweichend von den hier angegebenen Werten wie folgt ermittelt: Gesamtsumme der anrechenbaren Steuern (Betrag unter 8.1.1. bis 8.1.6. multipliziert mit der Anzahl der Anteile zum Ende des Fondsgeschäftsjahres) geteilt durch die Anzahl der Anteile im Meldzeitpunkt.							

**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\\_upreg](https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_upreg)<sup>12</sup>

#### 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 <sup>3</sup> |

#### 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 |
|------|-------------|----------------------------------|

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> 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.“

<sup>3</sup> 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.

<b>Verwaltungsgesellschaft:</b>	Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. Promenade 11 – 13 4020 Linz <a href="http://www.s-fonds.at">www.s-fonds.at</a> Firmenbuchnummer: FN87231g
<b>Geschäftsführung:</b>	Walter Lenczuk Mag. Klaus Auer
<b>Prokuristen:</b>	Mag. Wolfgang Floimayr Klaus Frühwirth, MBA
<b>Stammkapital:</b>	727.000,- Euro
<b>Gesellschafter:</b>	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
<b>Aufsichtsrat:</b>	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)
<b>Staatskommissäre:</b>	Mag. Alexandra Pleininger Mag. Felix Baumgartner (ab 01.02.2023) Mag. Benedikt Gamillscheg (bis 31.10.2022)
<b>Depotbank/Verwahrstelle:</b>	Sparkasse Oberösterreich Bank AG Promenade 11-13 4020 Linz
<b>Abschlussprüfer:</b>	KPMG Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Kudlichstraße 41 4020 Linz